



Schweizerische Eidgenossenschaft  
Confédération suisse  
Confederazione Svizzera  
Confederaziun svizra

CONSUNTIVO

20

UNITÀ AMMINISTRATIVE

18

DFF  
DEFR  
DATEC

2B

**COLOFONE**

**REDAZIONE**

Amministrazione federale delle finanze

Internet: [www.efv.admin.ch](http://www.efv.admin.ch)

**DISTRIBUZIONE**

UFCL, Vendita di pubblicazioni federali, CH-3003 Berna

[www.pubblicazionifederali.admin.ch](http://www.pubblicazionifederali.admin.ch)

N. 601.300.18i

# SOMMARIO

**VOLUME 1    A    RAPPORTO SUL CONTO DELLA CONFEDERAZIONE**

LE CIFRE IN SINTESI

COMPENDIO

SPIEGAZIONI

SPIEGAZIONI SUPPLEMENTARI SU ENTRATE E USCITE

**B    CONTO ANNUALE DELLA CONFEDERAZIONE**

CONTO ANNUALE DELLA CONFEDERAZIONE

ALLEGATO AL CONTO ANNUALE

**C    GESTIONE DEI CREDITI**

**D    CONTI SPECIALI E FONDO PER IL SUPPLEMENTO RETE**

**E    DECRETI FEDERALI**

**VOLUME 2A    F    CONTI DELLE UNITÀ AMMINISTRATIVE**

AUTORITÀ E TRIBUNALI

DIPARTIMENTO FEDERALE DEGLI AFFARI ESTERI

DIPARTIMENTO FEDERALE DELL'INTERNO

DIPARTIMENTO FEDERALE DI GIUSTIZIA E POLIZIA

DIPARTIMENTO FEDERALE DELLA DIFESA, DELLA PROTEZIONE  
DELLA POPOLAZIONE E DELLO SPORT

**VOLUME 2B    G    CONTI DELLE UNITÀ AMMINISTRATIVE**

DIPARTIMENTO FEDERALE DELLE FINANZE

DIPARTIMENTO FEDERALE DELL'ECONOMIA, DELLA FORMAZIONE  
E DELLA RICERCA

DIPARTIMENTO FEDERALE DELL'AMBIENTE, DEI TRASPORTI,  
DELL'ENERGIA E DELLE COMUNICAZIONI



# INDICE

## CONTI DELLE UNITÀ AMMINISTRATIVE

<b>6</b>	<b>DIPARTIMENTO FEDERALE DELLE FINANZE</b>	<b>7</b>
600	SEGRETERIA GENERALE DFF	11
601	AMMINISTRAZIONE FEDERALE DELLE FINANZE	17
602	UFFICIO CENTRALE DI COMPENSAZIONE	31
603	ZECCA FEDERALE SWISSMINT	41
604	SEGRETERIA DI STATO PER LE QUESTIONI FINANZIARIE INTERNAZIONALI	47
605	AMMINISTRAZIONE FEDERALE DELLE CONTRIBUTIONI	53
606	AMMINISTRAZIONE FEDERALE DELLE DOGANE	71
608	ORGANO DIREZIONE INFORMATICA DELLA CONFEDERAZIONE	99
609	UFFICIO FEDERALE DELL'INFORMATICA E DELLA TELECOMUNICAZIONE	111
611	CONTROLLO FEDERALE DELLE FINANZE	119
614	UFFICIO FEDERALE DEL PERSONALE	125
620	UFFICIO FEDERALE DELLE COSTRUZIONI E DELLA LOGISTICA	133
<b>7</b>	<b>DIPARTIMENTO FEDERALE ECONOMIA, FORMAZIONE E RICERCA</b>	<b>145</b>
701	SEGRETERIA GENERALE DEFR	149
704	SEGRETERIA DI STATO DELL'ECONOMIA	161
708	UFFICIO FEDERALE DELL'AGRICOLTURA	185
710	AGROSCOPE	201
724	UFFICIO FEDERALE PER L'APPROVVIGIONAMENTO ECONOMICO DEL PAESE	209
725	UFFICIO FEDERALE DELLE ABITAZIONI	215
727	COMMISSIONE DELLA CONCORRENZA	223
735	ORGANO D'ESECUZIONE DEL SERVIZIO CIVILE	229
740	SERVIZIO DI ACCREDITAMENTO SVIZZERO	235
750	SEGRETERIA DI STATO PER LA FORMAZIONE, LA RICERCA E L'INNOVAZIONE	241
760	COMMISSIONE PER LA TECNOLOGIA E L'INNOVAZIONE	261
785	INFORMATION SERVICE CENTER DEFR	263



<b>8</b>	<b>DIPARTIMENTO FEDERALE AMBIENTE, TRASPORTI, ENERGIA E COMUNICAZIONI</b>	<b>271</b>
801	SEGRETERIA GENERALE DATEC	275
802	UFFICIO FEDERALE DEI TRASPORTI	283
803	UFFICIO FEDERALE DELL'AVIAZIONE CIVILE	297
805	UFFICIO FEDERALE DELL'ENERGIA	309
806	UFFICIO FEDERALE DELLE STRADE	321
808	UFFICIO FEDERALE DELLE COMUNICAZIONI	335
810	UFFICIO FEDERALE DELL'AMBIENTE	347
812	UFFICIO FEDERALE DELLO SVILUPPO TERRITORIALE	367
816	SERVIZIO D'INCHIESTA SVIZZERO SULLA SICUREZZA	373
817	AUTORITÀ DI REGOLAZIONE DELLE INFRASTRUTTURE	379



# DIPARTIMENTO FEDERALE DELLE FINANZE



## DIPARTIMENTO FEDERALE DELLE FINANZE

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-C17 assoluta	Δ C18-C17 in %
<b>Ricavi</b>	<b>71 816,7</b>	<b>68 653,2</b>	<b>72 625,4</b>	<b>808,7</b>	<b>1,1</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>15,4</b>	<b>41,3</b>	<b>27,0</b>	<b>11,7</b>	<b>75,9</b>
<b>Spese</b>	<b>16 868,4</b>	<b>15 781,2</b>	<b>15 444,8</b>	<b>-1 423,7</b>	<b>-8,4</b>
Spese proprie	3 242,0	3 142,3	2 799,5	-442,5	-13,6
Spese di riversamento	12 010,5	11 382,5	11 355,2	-655,3	-5,5
Spese finanziarie	1 459,6	1 195,1	1 228,8	-230,8	-15,8
Versamento in finanziamenti speciali	156,3	61,3	61,3	-95,0	-60,8
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>468,8</b>	<b>606,9</b>	<b>439,0</b>	<b>-29,8</b>	<b>-6,3</b>

#### SPESE PER UNITÀ AMMINISTRATIVA (C 2018)

Quote in %



#### TIPI DI SPESE (C 2018)

Quote in %



#### SPESE PROPRIE E DI RIVERSAMENTO PER UNITÀ AMMINISTRATIVA (C 2018)

Mio. CHF/n. FTE	Spese proprie	Spese per il personale	Posti a tempo pieno	Spese per beni e servizi informatici	Consulenza e prestazioni di servizi esterne	Spese di riversamento
<b>Dipartimento federale delle finanze</b>	<b>2 801</b>	<b>1 070</b>	<b>8 701</b>	<b>445</b>	<b>67</b>	<b>11 355</b>
600 Segreteria generale DFF	30	20	104	6	1	-
601 Amministrazione federale delle finanze	55	31	173	19	1	3 339
602 Ufficio centrale di compensazione	149	112	740	18	2	-
603 Zecca federale Swissmint	13	3	21	0	0	-
604 Segreteria di Stato per questioni finanziarie internazionali	21	17	86	1	0	10
605 Amministrazione federale delle contribuzioni	423	167	1 051	54	1	7 349
606 Amministrazione federale delle dogane	953	621	4 479	86	56	657
608 Organo direzione informatica della Confederazione	56	15	77	36	1	-
609 Ufficio federale dell'informatica e della telecomunicazione	453	196	1 084	196	1	-
611 Controllo federale delle finanze	26	22	105	1	1	-
614 Ufficio federale del personale	-201	-216	131	10	0	-
620 Ufficio federale delle costruzioni e della logistica	825	82	650	19	3	-



## SEGRETERIA GENERALE DFF

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Coordinare e gestire i dossier politici del Dipartimento;
- fornire sostegno e prestare consulenza al capo del Dipartimento per tutte le questioni politiche, giuridiche e operative nonché in materia di comunicazione;
- gestire e coordinare le risorse dipartimentali;
- trattare i procedimenti amministrativi penali nell'ambito dei reati legati ai mercati finanziari;
- trattare i procedimenti per responsabilità (responsabilità della Confederazione);
- tutelare gli interessi della Confederazione in quanto proprietaria nei confronti della FINMA;

### PROGETTI NEL 2018

- promozione del plurilinguismo: valutare le competenze linguistiche nell'Amministrazione federale, concludere la prima valutazione;
- GENOVA DFF: concludere la fase di progettazione nelle unità amministrative e mettere a disposizione del DFF i sistemi GEVER;
- architettura di riferimento per le applicazioni specifiche del DFF: concludere lo sviluppo dell'architettura per le applicazioni specifiche del DFF;
- pubblico concorso per le traduzioni commissionate a esterni: concludere la procedura di aggiudicazione.

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

L'obiettivo posto nella promozione del plurilinguismo è stato ampiamente raggiunto: al 31.12.2018 la valutazione delle conoscenze linguistiche e le prime valutazioni erano concluse. Nel quadro del programma GENOVA DFF, la fase di progettazione è stata prorogata a causa della messa a disposizione differita dello standard federale ActaNova; le unità amministrative concluderanno la fase di progettazione al più tardi entro fine febbraio 2019 e passeranno alla fase di realizzazione. Il termine ultimo del programma rimane invariato (2020). L'obiettivo posto per l'architettura di riferimento non ha potuto essere realizzato, poiché le istruzioni concernenti l'architettura d'impresa del DFF sono state poste in vigore soltanto dal 1.12.2018. L'approntamento dello sviluppo dell'architettura sarà verosimilmente portato a termine nel 2020. La procedura di aggiudicazione per le prestazioni di traduzione esterne si è conclusa con esito positivo.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-C17 in %
<b>Ricavi</b>	<b>0,9</b>	<b>1,6</b>	<b>1,4</b>	<b>0,5</b>	<b>56,6</b>
<b>Spese</b>	<b>28,8</b>	<b>32,6</b>	<b>29,7</b>	<b>0,9</b>	<b>3,2</b>
Spese proprie	28,8	32,6	29,7	0,9	3,2
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### COMMENTO

Gran parte dei ricavi proviene dalle sanzioni pecuniarie comminate nell'ambito di procedimenti amministrativi penali per reati commessi in violazione delle leggi sui mercati finanziari. Le sanzioni pecuniarie incassate sono composte da multe (c. 0,5 mio.), versamenti a titolo di riparazione e crediti di risarcimento (0,4 mio.). Le spese procedurali incassate ammontano a circa 0,2 milioni. Nel 2018, al termine dei procedimenti stati percepiti circa 0,3 milioni di fondi sequestrati provenienti da inchieste penali. Ben 2/3 delle spese riguardano il personale e 1/3 beni e servizi ed esercizio. Circa 2/3 delle spese per beni e servizi e d'esercizio, ovvero 1/5 delle spese complessive, concernono l'informatica.

I ricavi sono aumentati rispetto all'anno precedente in ragione di versamenti a titolo di riparazione e crediti di risarcimento più elevati nonché dei fondi percepiti.

L'aumento delle spese complessive pari al 3,2 % è riconducibile all'ambito dei beni e servizi informatici, in particolare al programma SPL2020.

## GP1: SOSTEGNO ALLA DIREZIONE, GESTIONE E COORDINAMENTO DEGLI AFFARI E DELLE RISORSE

### MANDATO DI BASE

La Segreteria generale fornisce al capodipartimento informazioni rilevanti ai fini della direzione, lo sostiene nell'attività politica, si occupa del processo di pianificazione, coordina, segue e valuta lo svolgimento degli affari negli uffici federali e assicura il flusso di informazioni necessario. Gestisce le risorse del dipartimento e provvede affinché la pianificazione e le attività del DFF siano coordinate con quelle degli altri dipartimenti e del Consiglio federale. Nel quadro del governo d'impresa, esercita le funzioni dell'ente proprietario nei confronti della FINMA. Fornisce inoltre servizi di traduzione al dipartimento.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	1,0	1,6	1,5	-0,1	-8,9
Spese e uscite per investimenti	27,6	32,2	29,8	-2,5	-7,7

### COMMENTO

I ricavi di funzionamento sono costituiti essenzialmente da sanzioni pecuniarie ed emolumenti di procedimenti penali amministrativi nel settore delle leggi sui mercati finanziari. Le spese di funzionamento riguardano in ragione di 2/3 il personale, mentre la parte restante del credito è stata utilizzata a titolo di spese per beni e servizi e d'esercizio. Le minori spese rispetto al valore di preventivo sono riconducibili essenzialmente ai progetti informatici in sospeso e al minor fabbisogno di prestazioni di consulenza.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Coadiutorato direttivo, coord. degli affari e delle risorse:</b> La Segreteria generale contribuisce alla buona qualità della gestione e del coordinamento degli affari del Parlamento, del Consiglio federale e del Dipartimento nonché delle risorse dell'Amministrazione			
- Realizzazione puntuale dei colloqui concernenti il preventivo con le unità amministrative (sì/no)	sì	sì	sì
- Realizzazione puntuale dei colloqui concernenti le conv. sulle prest. con le unità amministrative (sì/no)	sì	sì	sì
<b>Public Corporate Governance:</b> La Segreteria generale contribuisce affinché le unità scorporate siano gestite secondo la politica di governo d'impresa definita dal Consiglio federale e dal Parlamento			
- Gli obiettivi strategici sono definiti; si terranno almeno 2 riunioni con la FINMA (sì/no)	sì	sì	sì
<b>Servizio giuridico:</b> I procedimenti giudiziari sono gestiti ed elaborati per tempo			
- Quota di disbrigo dei procedimenti penali amministrativi in ambito di reati sui mercati finanziari (proced. conclusi / nuovi) (%)	115,00	100,00	53,00
- Quota di disbrigo dei procedimenti sulla responsabilità dello Stato (procedimenti conclusi / nuovi) (%)	124,00	100,00	97,00
<b>Consiglio delle unità amministrative:</b> Le unità amministrative vengono consigliate in maniera competente su questioni inerenti al diritto, alla comunicazione e alle risorse			
- Soddisfazione delle unità amministrative (sondaggio) (scala 1-5)	4,5	-	-
<b>Servizi linguistici:</b> Le prestazioni di traduzione e di revisione sono fornite in maniera efficiente e a soddisfazione dei clienti			
- Costi medi per pagina tradotta (CHF)	250,00	260,00	271,00
- Soddisfazione dei clienti osservando i SLA (scala 1-5)	4,5	4,0	4,6

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati perlopiù raggiunti. Le principali differenze sono state registrate negli ambiti seguenti:

**Servizio giuridico:** la quota di disbrigo nel settore parziale dei procedimenti penali amministrativi non ha potuto essere raggiunta con le risorse di personale attuali, in ragione del numero di dossier superiore alla media.

**Servizi linguistici:** i costi medi per pagina tradotta vengono stabiliti mediante un calcolo dei costi globali e rispetto all'anno precedente sono aumentati dell'8 % circa. Questa crescita è riconducibile a una combinazione di più fattori: in primo luogo, contrariamente alla tendenza a lungo termine, la domanda di prestazioni di traduzione è diminuita per la prima volta, mentre la ripartizione irregolare dei mandati sull'arco dell'anno non ha permesso di ridurre in egual misura il numero delle pagine affidate a traduttori esterni. In secondo luogo, hanno assorbito capacità anche la preparazione e lo svolgimento della seconda procedura di aggiudicazione per le traduzioni esterne.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF		C	P	C	Δ C18-P18	
		2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Ricavi / Entrate</b>		<b>975</b>	<b>1 595</b>	<b>1 453</b>	<b>-142</b>	<b>-8,9</b>
Settore proprio						
E100.0001	Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	975	1 595	1 453	-142	-8,9
<b>Spese / Uscite</b>		<b>28 863</b>	<b>32 579</b>	<b>29 750</b>	<b>-2 829</b>	<b>-8,7</b>
Settore proprio						
A200.0001	Spese di funzionamento (preventivo globale)	27 583	32 242	29 750	-2 492	-7,7
	<i>Trasferimento di credito</i>		182			
	<i>Cessione</i>		2 578			
Singoli crediti						
A202.0114	Pool risorse dipartimentale	-	337	-	-337	-100,0
	<i>Cessione</i>		-2 770			
A202.0158	Vigilanza interna DFF	1 279	-	-	-	-

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>974 974</b>	<b>1 595 100</b>	<b>1 452 680</b>	<b>-142 420</b>	<b>-8,9</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>890 749</i>	<i>1 595 100</i>	<i>1 394 504</i>	<i>-200 596</i>	<i>-12,6</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>84 225</i>	<i>-</i>	<i>58 176</i>	<i>58 176</i>	<i>-</i>

I ricavi di funzionamento della SG-DFF comprendono le spese procedurali e le sanzioni pecuniarie pagate nell'ambito di procedimenti penali amministrativi per reati commessi in violazione delle leggi sui mercati finanziari, gli emolumenti per le decisioni secondo l'articolo 271 numero 1 CP e la locazione di posteggi ai collaboratori. I ricavi sono inferiori ai valori di preventivo - e quindi alla media degli ultimi quattro esercizi (2014-2017) - in ragione di minori entrate provenienti da emolumenti per le decisioni e versamenti a titolo di riparazione.

#### **Basi giuridiche**

LF del 22.3.1974 sul diritto penale amministrativo (DPA; RS 313.0); O generale sugli emolumenti dell'8.9.2004 (OgeEm; RS 172.041.1).

## SPESE / USCITE

## A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>27 583 165</b>	<b>32 242 200</b>	<b>29 750 313</b>	<b>-2 491 887</b>	<b>-7,7</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		2 759 900			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	21 418 945	25 954 000	22 766 260	-3 187 740	-12,3
<i>computo delle prestazioni</i>	6 164 220	6 288 200	6 984 053	695 853	11,1
Spese per il personale	19 753 275	20 615 300	20 134 756	-480 544	-2,3
<i>di cui personale a prestito</i>	249 993	190 000	190 327	327	0,2
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	7 829 891	11 626 900	9 615 557	-2 011 343	-17,3
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	4 943 569	7 822 500	6 385 284	-1 437 216	-18,4
<i>di cui spese di consulenza</i>	479 381	702 200	376 844	-325 356	-46,3
Posti a tempo pieno (Ø)	104	100	104	4	4,0

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

Nelle *spese per il personale* risulta un residuo di credito di quasi 0,5 milioni, sebbene la riduzione di posti di lavoro originariamente prevista per il 2018 non abbia potuto essere attuata pienamente. Nell'ambito del coordinamento generale del rollout della gestione dei contratti dell'Amministrazione federale sono stati utilizzati complessivamente 0,2 milioni per personale a prestito.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Nelle *spese per beni e servizi informatici* sono stati impiegati circa 1,5 milioni per i progetti GENOVA DFF, SPL2020 e Architettura di riferimento per le applicazioni specifiche del DFF. Per l'esercizio informatico sono stati spesi 4,6 milioni, di cui 1,9 milioni nell'ambito del programma SPL2020. Il valore preventivato è risultato di 1,4 milioni superiore in particolare a causa di ritardi nei progetti Architettura di riferimento per le applicazioni specifiche del DFF, Nuovo CMS DFF, Sostituzione SMIE e Introduzione della soluzione per le traduzioni (cfr. costituzione di riserve).

Per quanto riguarda le *spese di consulenza*, sono stati versati 160 000 franchi a titolo di onorari ai membri del Consiglio consultivo per il futuro della piazza finanziaria e del gruppo di esperti per il futuro del trattamento e della sicurezza dei dati. Nell'ambito dello sviluppo digitale al DFF sono 126 000 franchi stati utilizzati per il ricorso al parere di esperti e 79 000 franchi per altre perizie, studi e piccoli mandati di consulenza. Grazie a un approccio restrittivo nell'attribuzione dei mandati di consulenza e al minore fabbisogno non è stato necessario utilizzare interamente il credito a preventivo.

Le *rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio* comprendono 2 milioni per la sistemazione logistica e 0,7 milioni per traduzioni esterne, articoli d'ufficio, stampati e altre spese. Rispetto al preventivo sono stati spesi 0,2 milioni in meno in ragione di un minore fabbisogno di traduzioni esterne rispetto all'anno precedente.

**Mutazioni di credito**

- Cessione di 2 087 000 franchi dall'Organo direzione informatica della Confederazione (ODIC) e trasferimento di credito 595 000 per il progetto SPL2020;
- cessione di 767 900 franchi dall'Ufficio federale del personale (UFPER) per la formazione di apprendisti e praticanti universitari, premi d'incentivazione per l'integrazione professionale, custodia di bambini e contributi per le assicurazioni sociali più elevati;
- trasferimento di 27 500 franchi dal Controllo federale delle finanze (CDF) quale contributo ai costi del progetto GENOVA;
- trasferimento di 700 000 franchi all'Amministrazione federale delle contribuzioni (AFC) quale contributo finanziario del DFF ai costi di esercizio e di manutenzione delle applicazioni Fiscal-IT;
- trasferimento di 17 500 franchi all'UFPER per percentuali di posti concernenti la gestione dell'assegnazione di risorse per i praticanti universitari e l'integrazione professionale in seno al DFF.

**Note**

Credito d'impegno «GENOVA, 2ª tappa» (V0264.07), vedi volume 1, numero C 12.

Credito d'impegno concernente diverse unità amministrative «Prossima generazione di sistemi di postazioni di lavoro (programma SPL2020)», DF del 18.03.2016, vedi volume 1, numero C 12.

**A202.0114 POOL RISORSE DIPARTIMENTALE**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	-	<b>336 700</b>	-	<b>-336 700</b>	<b>-100,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		-2 770 200			
Spese per il personale	-	336 700	-	-336 700	-100,0

Il presente credito serve a finanziare spese imprevedibili e progetti TIC all'interno del DFF. Nel quadro dell'esecuzione del preventivo i mezzi vengono ceduti alle unità amministrative del DFF. Nell'anno in rassegna le cessioni sono ammontate complessivamente a 2,8 milioni, di cui 770 000 franchi a titolo di spese per il personale.

**Mutazioni di credito**

- Cessione di 2 milioni all'AFC come contributo finanziario del DFF ai costi di esercizio e di manutenzione delle applicazioni Fiscal-IT e di 355 000 franchi per il finanziamento delle spese supplementari per il personale sostenute nel quadro della piattaforma per la digitalizzazione (DIP);
- cessione di 396 400 franchi all'ODIC per finanziare le spese sostenute nel quadro della DIP;
- cessione di 18 800 franchi all'Amministrazione federale delle finanze (AFF) per la partecipazione ai costi del DFF per il Cockpit risorse Confederazione.

**Basi giuridiche**

Credito collettivo secondo l'art. 20 cpv. 3 O del 5.4.2006 sulle finanze della Confederazione (OFC; RS 611.01).

**Note**

Credito d'impegno concernente diverse unità amministrative «Dazit H) Riserve», DF del 12.9.2017 concernente il finanziamento della modernizzazione e digitalizzazione dell'Amministrazione federale delle dogane (programma DaziT; FF 2017 5491) (V0301.07), vedi volume 1, numero C 12.

**PANORAMICA DELLE RISERVE**

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Costituzione dal consuntivo 2017	-	956 000	956 000
<b>Saldo finale al 31.12.2018</b>	-	<b>956 000</b>	<b>956 000</b>
Proposta di costituzione dal consuntivo 2018	-	370 000	370 000

**Proposta per la costituzione di nuove riserve**

Al fine di permettere lo svolgimento negli anni successivi dei lavori di progetto inizialmente previsti per il 2018, è proposta la costituzione di riserve per diversi progetti:

- Nuovo CMS – Intranet DFF (fr. 170 000): secondo la pianificazione aggiornata i fondi stanziati nel 2018 saranno necessari perlopiù nel 2019;
- introduzione della soluzione per le traduzioni (fr. 100 000): nel 2018 è stata effettuata una nuova pianificazione, secondo cui l'aggiudicazione e la firma del contratto avverranno solo nel mese di maggio 2019. Di conseguenza, le spese inizialmente previste per il 2018 saranno sostenute soltanto nel 2019;
- sostituzione di SMIE (fr. 100 000): a causa di ritardi nell'acquisto e nell'elaborazione dei contratti, il servizio non ha potuto essere introdotto come standard nel 2018, come previsto inizialmente. I mezzi preventivati saranno pertanto necessari soltanto nel 2019.

## AMMINISTRAZIONE FEDERALE DELLE FINANZE

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Mantenere l'equilibrio delle finanze federali e la qualità del preventivo;
- sviluppare ulteriormente la gestione dell'Amministrazione orientata agli obiettivi e ai risultati;
- preparare l'infrastruttura IT per i processi di supporto Finanze (SuPro FI) nell'Amministrazione federale;
- sviluppare ulteriormente la perequazione finanziaria nazionale (PFN).

### PROGETTI NEL 2018

- Sgravio del bilancio della Confederazione: preparare un pacchetto di misure da attuare tramite riforme strutturali;
- rapporto sull'efficacia della PFN: avviare la procedura di consultazione;
- separazione dei compiti tra Confederazione e Cantoni: il Consiglio federale approva il rapporto in adempimento della mozione 13.3363;
- processi di supporto Finanze nell'Amministrazione federale: inicializzare un progetto per l'imminente cambiamento di tecnologia;
- traffico pagamenti della Confederazione: introdurre la nuova polizza di versamento.

### STATO DI AVANTAMENTO DEI PROGETTI

L'introduzione della fattura con codice QR ha subito ritardi a livello di piazza finanziaria svizzera e avverrà nel 2020. Le altre tappe fondamentali sono state raggiunte.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-C17 in %
<b>Ricavi</b>	<b>3 790,1</b>	<b>1 993,7</b>	<b>3 774,5</b>	<b>-15,6</b>	<b>-0,4</b>
<b>Spese</b>	<b>4 932,4</b>	<b>4 645,4</b>	<b>4 673,2</b>	<b>-259,2</b>	<b>-5,3</b>
Spese proprie	57,3	60,2	54,6	-2,6	-4,6
Spese di riversamento	3 280,6	3 340,0	3 339,3	58,8	1,8
Spese finanziarie	1 438,2	1 183,9	1 218,0	-220,3	-15,3
Versamento in finanziamenti speciali	156,3	61,3	61,3	-95,0	-60,8
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### COMMENTO

Oltre il 90 % dei ricavi è costituito dalla distribuzione delle partecipazioni rilevanti, della Banca nazionale svizzera (BNS), della Regia federale degli alcool (RFA) e della variazione equity delle partecipazioni rilevanti. Il 72 % delle spese dell'AFF riguarda il settore dei trasferimenti (PFN), il 26 % le spese finanziarie e l'1 % il versamento in finanziamenti speciali nel capitale di terzi. Le spese proprie rappresentano invece solo l'1 % circa e riguardano essenzialmente il personale e beni e servizi informatici. La maggior parte delle uscite dell'AFF è fortemente vincolata e non può pertanto essere influenzata. Si tratta in particolare delle spese finanziarie (interessi passivi, risultato da partecipazioni) e dei versamenti in finanziamenti speciali nel capitale di terzi. Nemmeno le spese di riversamento, che comprendono le uscite destinate alla perequazione finanziaria, possono essere modificate a breve termine.

A causa in particolare del modesto aumento del capitale proprio delle imprese della Confederazione, i ricavi sono rimasti leggermente al di sotto dei valori dell'anno precedente. Il calo delle spese proprie è da attribuire alle minori spese sostenute per diversi progetti informatici e per il loro esercizio. Le spese di riversamento (perequazione finanziaria) sono cresciute dell'1,8 %; la perequazione delle risorse viene adeguata di volta in volta al potenziale di risorse di tutti i Cantoni. Le spese finanziarie sono state nettamente inferiori ai valori dell'anno precedente grazie a minori costi a titolo di interessi sui prestiti federali.

## GP1: BASI DELLA POLITICA FINANZIARIA E DELLA POLITICA DELLA SPESA PUBBLICA

### MANDATO DI BASE

La politica finanziaria garantisce la stabilità e favorisce la crescita economica; promuove l'occupazione, il benessere e la coesione sociale. Mediante l'elaborazione delle basi della politica economica, finanziaria e della spesa pubblica nonché della politica in materia di gestione dei rischi e di proprietario, l'AFF sostiene il Consiglio federale e il Parlamento nell'esercizio delle loro competenze in materia di politica finanziaria volte a conseguire questi obiettivi sovraordinati. Inoltre contribuisce al rafforzamento dei vincoli normativi nella politica finanziaria, all'impiego effettivo ed efficace dei mezzi finanziari, all'individuazione tempestiva e alla riduzione dei rischi per la Confederazione e le proprie finanze. La valutazione e lo sviluppo costanti della PFN contribuiscono a rafforzare il federalismo.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
Ricavi ed entrate per investimenti	-	-	-	-	-
Spese e uscite per investimenti	12,9	12,9	12,7	-0,2	-1,7

### COMMENTO

Il 23 % circa delle spese di funzionamento dell'AFF riguardano il GP1. Si tratta soprattutto di spese per il personale.

### OBIETTIVI

	C 2017	P 2018	C 2018
<b>Stime delle entrate:</b> L'AFF contribuisce affinché le entrate siano stimate correttamente			
- Variazione decennale media del consuntivo rispetto al preventivo (%)	2,3	1,2	1,6
<b>Pianificazione delle uscite:</b> L'AFF contribuisce affinché le uscite della Confederazione siano pianificate in modo affidabile			
- Variazione del consuntivo rispetto al preventivo (% max.)	1,5	1,8	1,5
<b>Politica della spesa pubblica:</b> L'AFF consiglia in modo competente le UA in merito a questioni di politica delle spese			
- Soddisfazione delle unità amministrative; inchiesta a cadenza biennale (scala 1-6)	5,3	-	-
<b>Perequazione finanziaria:</b> L'AFF calcola i versamenti di compensazione finanziaria annui e semestrali correttamente			
- Errori individuati in occasione dell'indagine conoscitiva presso i Cantoni o nel corso di verifiche del CDF (numero)	0	0	0
<b>Gestione dei rischi Confederazione:</b> L'AFF attua la procedura di gestione dei rischi			
- Rapporto annuale sui rischi (compreso l'aggiornamento) all'attenzione del Consiglio federale (sì/no)	sì	sì	sì
- 100 % di gestori dei rischi e almeno il 90 % di coach formati (sì/no)	no	sì	sì
<b>Public corporate governance:</b> L'AFF contribuisce affinché le unità scorporate siano gestite secondo la politica in materia di governo d'impresa definita da Consiglio federale e Parlamento			
- Obiettivi strategici definiti; min. 2 colloqui in veste di proprietario con Swisscom, Posta, FFS, Skyguide, RUAG, PF, ASRE (sì/no)	no	sì	sì

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti in ampia misura. Nei seguenti settori sono emerse differenze rispetto al preventivo.

*Stime delle entrate:* il margine di errore medio per il periodo 2009-2018 è dell'1,6 % e manca quindi l'obiettivo. Dal 2012 - anno in cui è stato introdotto un nuovo metodo di stima per l'imposta preventiva - il margine di errore è diminuito (media 2012-2018: 0,5 %).

## GP2: PIANIFICAZIONE FINANZIARIA, PREVENTIVAZIONE E TENUTA DEI CONTI

### MANDATO DI BASE

Per realizzare in modo duraturo gli obiettivi di politica sociale ed economica, è necessario che a medio termine il bilancio della Confederazione sia in pareggio. Tramite la gestione del processo di pianificazione finanziaria e di preventivazione, l'AFF permette al Consiglio federale di adottare preventivi annuali che soddisfano le direttive del freno all'indebitamento. Grazie alla rendicontazione finanziaria e alle basi tecniche relative al regime finanziario e contabile, l'AFF garantisce la trasparenza sul bilancio della Confederazione e una gestione efficiente e regolare delle finanze federali.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-P18 in %
	2017	2018	2018		
Ricavi ed entrate per investimenti	10,9	4,5	7,7	3,3	73,1
Spese e uscite per investimenti	38,2	36,8	34,2	-2,5	-6,9

### COMMENTO

I ricavi di funzionamento sono generati principalmente dalle prestazioni del Centro Prestazioni di servizi Finanze DFF (4,1 mio.) e dalle confische da parte della FINMA a seguito di gravi violazioni del diritto svizzero in materia di mercati finanziari (2,6 mio.). I ricavi supplementari provengono dalle confische. Circa 2/3 delle spese di funzionamento dell'AFF riguardano il GP2 e riguardano essenzialmente il personale e l'informatica. Il residuo di credito rispetto al preventivo è riconducibile alle minori spese nel settore del personale e a ritardi nei progetti del settore informatico.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Rendiconto finanziario:</b> L'AFF elabora il progetto di piano finanziario, preventivo e consuntivo secondo i termini prestabiliti e i destinatari			
- Soddisfazione delle Commissioni delle finanze; inchiesta a cadenza triennale (scala 1-4)	3,4	-	-
<b>Contabilità:</b> L'AFF contribuisce affinché il consuntivo della Confederazione sia gestito correttamente			
- Il CDF conferma la regolarità del conto annuale senza riserve (sì/no, valore effettivo = anno precedente)	sì	sì	no
<b>Finanze e contabilità:</b> L'AFF provvede affinché i vari sistemi finanziari e contabili della Confederazione siano gestiti in modo economico e affidabile			
- Costi d'esercizio per i sistemi finanziari della Confederazione (CHF, mio., max.)	13,8	13,2	12,4
- Disponibilità per sistema (% , min.)	99	99	99
<b>Centro Prestazioni di servizi Finanze:</b> L'AFF gestisce il Centro Prestazioni di servizi Finanze del DFF secondo gli obiettivi fissati in termini di qualità, scadenze e costi			
- Quota di service level agreement (SLA) rispettati (% , min.)	95	90	96
- Soddisfazione della clientela del CPS FI DFF; sondaggio in occasione del colloquio con il cliente (% , min.)	-	90	95

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati ampiamente raggiunti. Divergenze sono state registrate nei seguenti settori.

**Contabilità:** l'inclusione nel conto di finanziamento dell'accantonamento in ambito di imposta preventiva e degli errori contabili hanno condizionato la verifica del consuntivo 2017 da parte del CDF.

**Finanze e contabilità:** grazie a una diminuzione dei prezzi da parte dei fornitori di prestazioni (UFIT, BAC), i costi d'esercizio per i sistemi finanziari della Confederazione sono stati inferiori al previsto. La valutazione restrittiva delle richieste di modifica presentate ha permesso di conseguire ulteriori risparmi.

**Centro Prestazioni di servizi Finanze:** la quota di SLA è stata superata. L'elevato livello qualitativo delle prestazioni nei confronti dei clienti è stato mantenuto.

## GP3: TESORERIA FEDERALE

### MANDATO DI BASE

La Tesoreria federale garantisce la solvibilità permanente. Assicura che i fondi siano acquisiti in funzione dei rischi e a costi contenuti, che vi sia un'adeguata certezza della pianificazione nella preventivazione degli interessi passivi e nei pagamenti da effettuare in valuta estera, che i fondi a breve termine siano investiti in modo sicuro e producano un ricavo conforme al mercato. Grazie all'efficace metodo applicato nell'incasso dei crediti difficilmente recuperabili e degli attestati di carenza di beni, la Tesoreria federale contribuisce inoltre a garantire una buona prassi di pagamento ed onestà fiscale.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	2,5	0,7	0,8	0,1	10,2
Spese e uscite per investimenti	7,7	9,9	7,8	-2,1	-21,5

### COMMENTO

Il GP3 genera circa il 14 % delle spese di funzionamento dell'AFF, che riguardano perlopiù il personale e i beni e servizi informatici. I ritardi accumulati nei progetti informatici sono all'origine del consistente residuo di credito rispetto al preventivo.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Garanzia della solvibilità:</b> L'AFF garantisce la solvibilità permanente della Confederazione			
- Liquidità minima (CHF, mia.)	3,9	2,0	6,4
<b>Rischio di rifinanziamento:</b> L'AFF contribuisce affinché il rischio di rifinanziamento della Confederazione sia sostenibile			
- Quota del debito sul mercato monetario e dei capitali inferiore a 1 anno (% max.)	18	30	17
- Quota del debito sul mercato monetario e dei capitali inferiore a 5 anni (% max.)	42	60	40
- Quota del debito sul mercato monetario e dei capitali inferiore a 10 anni (% max.)	60	85	62
<b>Rischi di fluttuazione dei tassi d'interesse:</b> L'AFF contribuisce affinché il rischio di fluttuazione dei tassi d'interesse per il bilancio della Confederazione sia sostenibile a breve e a medio termine			
- Rischio dovuto al tasso d'interesse cumulato per il quadriennio successivo: spese per interessi supp., che non verranno superate in 9/10 (CHF, mio.)	218,0	500,0	113,8
<b>Servizio centrale d'incasso:</b> L'AFF provvede all'esazione dei crediti in via giudiziaria e alla realizzazione di attestati di carenza beni garantendo la copertura dei costi e in modo efficiente			
- Ricavo dell'incasso commisurato ai costi d'esercizio del Servizio centrale d'incasso (% min.)	-	400	440

### COMMENTO

Tutti gli obiettivi sono stati raggiunti.

*Garanzia della solvibilità:* come di consueto, nel primo trimestre il bilancio della Confederazione è interessato da forti deflussi di mezzi. La liquidità diminuisce di conseguenza raggiungendo, di regola, il valore minimo nel mese di febbraio. A causa del contesto caratterizzato da persistenti tassi negativi e i conseguenti afflussi straordinari di capitale dall'imposta preventiva, nel complesso la liquidità è elevata. Analogamente all'anno precedente, l'obiettivo minimo è quindi stato superato nettamente.

*Rischio di rifinanziamento e di fluttuazione dei tassi d'interesse:* la Tesoreria federale ha sfruttato il basso livello dei tassi di interesse emettendo prestiti a lungo termine. In tal modo il bilancio della Confederazione può essere sgravato a lungo termine mediante minori uscite a titolo di interessi. L'attuale profilo delle scadenze è pertanto prudenziale e i rischi di fluttuazione dei tassi d'interesse bassi, ragion per cui l'avversione al rischio non è stata sfruttata al massimo.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18 assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>3 791 866</b>	<b>1 993 738</b>	<b>3 737 508</b>	<b>1 743 770</b>	<b>87,5</b>
<b>Settore proprio</b>					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	13 354	5 200	8 544	3 344	64,3
<b>Regalie e concessioni</b>					
E120.0100 Utile netto della Regia degli alcool	224 350	222 300	291 657	69 357	31,2
E120.0101 Distribuzione dell'utile BNS	576 580	666 667	666 667	0	0,0
<b>Ricavi finanziari</b>					
E140.0100 Distribuzioni di partecipazioni rilevanti	827 668	828 000	820 668	-7 332	-0,9
E140.0101 Aumento valore equity delle partecipazioni rilevanti	1 922 732	-	1 579 632	1 579 632	-
E140.0102 Investimenti sui mercati monetario e dei capitali	202 276	148 494	198 905	50 411	33,9
<b>Rimanenti ricavi e disinvestimenti</b>					
E150.0102 Prelevamento da fondi dest. vincolata nel capitale di terzi	19 171	78 078	168 321	90 243	115,6
E150.0103 Ricavo della liquidazione da averi non rivendicati	5 735	45 000	3 114	-41 886	-93,1
<b>Transazioni straordinarie</b>					
<b>Spese / Uscite</b>	<b>4 934 165</b>	<b>4 645 449</b>	<b>4 636 209</b>	<b>-9 240</b>	<b>-0,2</b>
<b>Settore proprio</b>					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	58 854	59 609	54 707	-4 903	-8,2
<i>Trasferimento di credito</i>		-459			
<i>Cessione</i>		698			
<i>Sorpasso di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>		420			
<b>Singoli crediti</b>					
A202.0115 Rischi non assicurati	155	600	188	-412	-68,6
<b>Settore dei trasferimenti</b>					
<i>GP 1: Basi della politica finanziaria e della politica della spesa pubblica</i>					
A231.0161 Perequazione delle risorse	2 350 133	2 424 076	2 423 359	-718	0,0
A231.0162 Perequazione dell'aggravio geotopografico	357 505	358 935	358 935	0	0,0
A231.0163 Perequazione dell'aggravio sociodemografico	357 505	358 935	358 935	0	0,0
A231.0164 Compensazione dei casi di rigore PFN	215 362	198 048	198 048	0	0,0
<i>GP 2: Panificazione finanziaria, preventivazione e tenuta dei conti</i>					
A231.0369 Contributi a commissioni presentazione contabilità pubblica	55	55	55	0	0,0
<b>Spese finanziarie</b>					
A240.0100 Commissioni, tributi e spese	59 360	50 232	49 101	-1 131	-2,3
A240.0101 Interessi passivi	1 378 890	1 133 653	1 131 577	-2 077	-0,2
<b>Rimanenti spese e investimenti</b>					
A250.0100 Versam. in fondi a dest. vincolata nel capitale di terzi	156 347	61 306	61 306	0	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		8 266			

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>13 354 456</b>	<b>5 200 300</b>	<b>8 544 435</b>	<b>3 344 135</b>	<b>64,3</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	4 293 697	1 110 000	2 852 273	1 742 273	157,0
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	5 181 259	-	1 601 862	1 601 862	-
<i>computo delle prestazioni</i>	3 879 500	4 090 300	4 090 300	0	0,0

I ricavi di funzionamento comprendono in particolare:

- ricavi e tasse di altre unità amministrative per il CPS FI DFF (4,1 mio.);
- ricavi del Servizio centrale d'incasso: realizzazione di attestati di carenza beni, assunzione di crediti di altre unità amministrative e variazione del delcredere (0,5 mio.);
- ricavi risultanti dalla confisca di utili da parte della FINMA a seguito di gravi violazioni del diritto svizzero in materia di mercati finanziari (2,6 mio.);
- ricavi diversi (1,3 mio.): versamenti della SUVA provenienti dall'esercizio del diritto di regresso per prestazioni del datore di lavoro della Confederazione nei confronti di terzi, ricavi dalla Cassa di risparmio del personale federale (emolumenti sulle carte Maestro, commissioni per prelievi a sportelli automatici, emolumenti postali e altri).

Il superamento di 3,3 milioni dei valori di preventivo è riconducibile in particolare alle confische di utili da parte della FINMA e ai ricavi del Servizio centrale d'incasso.

#### E120.0100 UTILE NETTO DELLA REGIA DEGLI ALCOOL

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>224 350 218</b>	<b>222 300 000</b>	<b>291 657 128</b>	<b>69 357 128</b>	<b>31,2</b>

Il prodotto netto della RFA di 257,4 milioni è destinato in ragione del 10 % ai Cantoni per la lotta contro le cause e gli effetti dell'abuso di sostanze che generano dipendenza. Il rimanente 90 % spetta alla Confederazione, che lo riversa alle assicurazioni sociali AVS e AI. La base di calcolo è data dall'utile netto della RFA dell'anno precedente (in questo caso il 2017).

Nel 2017 la parte del prodotto netto spettante alla Confederazione è stata pari a 231,7 milioni, ossia del 4,2 % al di sopra del valore preventivato. Nel quadro della ripartizione del capitale della RFA a favore della Confederazione sono stati distribuiti 60 milioni supplementari.

#### Basi giuridiche

L del 21.6.1932 sull'alcool (LAlc; RS 680), art. 44.

#### Note

Con il prodotto netto dell'imposta sull'alcool la Confederazione finanzia una parte delle proprie prestazioni a favore dell'AVS (cfr. UFAS 318/A231.0239). Per i dettagli si rimanda al conto speciale della RFA (consuntivo 2017, vol. 1).

Entrate a favore del fondo a destinazione vincolata Assicurazione per la vecchiaia, i superstiti e l'invalidità, vedi volume 1, numero B 82/34.

#### E120.0101 DISTRIBUZIONE DELL'UTILE BNS

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>576 580 378</b>	<b>666 666 600</b>	<b>666 666 667</b>	<b>67</b>	<b>0,0</b>

La convenzione del 9.11.2016 prevede una distribuzione annua dell'utile della BNS pari a 1 miliardo, se la sua riserva di distribuzione è superiore a 1 miliardo. Se dopo l'utilizzazione dell'utile la riserva di distribuzione supera i 20 miliardi, la distribuzione per l'esercizio corrispondente viene aumentata. La distribuzione e la distribuzione supplementare sono ripartite in ragione di 1/3 alla Confederazione e di 2/3 ai Cantoni.

Nel 2017 la BNS ha conseguito un utile di 54,4 miliardi. Oltre alla distribuzione ordinaria pari a 1 miliardo è risultata una distribuzione supplementare di 1 miliardo, già iscritta a preventivo. La Confederazione ha ricevuto un terzo dei 2 miliardi complessivamente distribuiti.

#### Basi giuridiche

L del 3.10.2003 sulla Banca nazionale (LBN; RS 951.11), art. 31.

#### E140.0100 DISTRIBUZIONI DI PARTECIPAZIONI RILEVANTI

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>827 668 000</b>	<b>828 000 000</b>	<b>820 668 000</b>	<b>-7 332 000</b>	<b>-0,9</b>

La Confederazione è azionista di maggioranza di Swisscom SA, la cui distribuzione dei dividendi del 2018 si riferisce all'esercizio 2017. Analogamente all'anno precedente e a quanto preventivato, Swisscom ha distribuito un dividendo di 22 franchi per azione. Dall'effettivo di 26 394 000 azioni Swisscom risulta una distribuzione dei dividendi pari a 581 milioni.

La Posta Svizzera è una SA al 100 % di proprietà della Confederazione. Come preventivato, nel 2018 ha distribuito un dividendo di 200 milioni alla Confederazione, sulla base del risultato dell'esercizio 2017.

La Confederazione possiede il 100 % delle azioni di RUAG. Nel 2018 la RUAG ha distribuito alla Confederazione 40 milioni (preventivo: 47 mio.), ossia il 44,9 % dell'utile netto di 89 milioni dell'esercizio 2017.

#### Basi giuridiche

L del 30.4.1997 sull'azienda delle telecomunicazioni (LATC; RS 784.11), art. 2, 3 e 6; L del 17.12.2010 sull'organizzazione delle poste (POL; RS 783.1), art. 2, 3 e 6; LF del 10.10.1997 concernente le imprese d'armamento della Confederazione (LIAC; RS 934.21), art. 1-3.

#### Note

Cfr. E140.0101 Aumento del valore equity delle partecipazioni rilevanti.

#### E140.0101 AUMENTO VALORE EQUITY DELLE PARTECIPAZIONI RILEVANTI

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale senza incidenza sul finanziamento</b>	<b>1 922 732 000</b>	<b>-</b>	<b>1 579 632 000</b>	<b>1 579 632 000</b>	<b>-</b>

Le partecipazioni rilevanti (FFS e altre imprese di trasporto concessionarie, Swisscom, La Posta, RUAG, banche di sviluppo) vengono iscritte a bilancio al valore equity, vale a dire proporzionalmente al valore del capitale proprio della Confederazione. Attraverso il conseguimento di utili si aumenta il valore di partecipazione proporzionale. La relativa correzione di valutazione è iscritta come ricavo senza incidenza sul finanziamento. Per contro, in caso di perdite vengono contabilizzate spese senza incidenza sul finanziamento in misura corrispondente. Per la valutazione dei valori equity sono in genere determinanti i saldi del capitale proprio delle ultime operazioni di chiusura pubblicate. Il risultato da partecipazioni rilevanti si ripartisce su due conti: i dividendi e le distribuzioni ricevuti vengono imputati con incidenza sul finanziamento al credito E140.0100, mentre nel presente conto vengono iscritti i ricavi e le spese senza incidenza sul finanziamento legati alla valutazione al valore equity.

— Proventi da partecipazioni	820 668 000
— Aumento del valore equity	1 579 632 000

In totale i ricavi da partecipazioni rilevanti ammonta a 2,4 miliardi in ragione dei risultati delle partecipazioni.

#### Basi giuridiche

LF del 7.10.2005 sulle finanze della Confederazione (LFC; RS 611.0), art. 50 cpv. 2 lett. b.

#### Note

Per informazioni dettagliate sulle partecipazioni della Confederazione si rimanda al volume 1, numero B 82/28.

**E140.0102 INVESTIMENTI SUI MERCATI MONETARIO E DEI CAPITALI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>202 275 614</b>	<b>148 493 500</b>	<b>198 904 712</b>	<b>50 411 212</b>	<b>33,9</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	201 040 309	148 493 500	194 455 806	45 962 306	31,0
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	1 235 304	-	4 448 906	4 448 906	-
<i>di cui ricavi a titolo di interessi banche</i>	1 285 755	-	1 490 401	1 490 401	-
<i>di cui ricavi da interessi su mutui da beni patrimoniali</i>	49 848 278	49 026 500	49 500 217	473 717	1,0
<i>di cui ricavi da interessi FIF</i>	108 794 756	98 887 000	98 951 479	64 479	0,1

L'AFF investe i capitali che superano i bisogni di tesoreria in modo tale che ne siano garantiti la sicurezza e ricavi conformi al mercato. In virtù di basi legali speciali, può inoltre concedere mutui di tesoreria. I ricavi provenienti da tali investimenti sono preventivati in questo credito.

La BNS investe a breve termine le valute estere della Confederazione presso la Banca dei regolamenti internazionali (BRI) o le banche centrali. I ricavi o le spese relativi a questi investimenti di capitale vengono accreditati o addebitate alla Confederazione. A causa degli interessi attualmente negativi, dai conti in euro risultano spese a titolo di interessi (cfr. A240.0101). Per contro, è stato possibile riscuotere interessi sugli averi in USD. I ricavi sui mutui da beni patrimoniali (mutui di tesoreria all'AD e alle FFS) hanno leggermente superato il preventivo, poiché alle FFS sono stati messe a disposizione risorse a lungo termine. I ricavi dal Fondo per l'infrastruttura ferroviaria (FIF) corrispondono ai valori di preventivo.

**Basi giuridiche**

LF del 7.10.2005 sulle finanze della Confederazione (LFC; RS 611.0), art. 60, 61 e 62; per le rettifiche della valutazione art. 35 e 36; O del 5.4.2006 sulle finanze della Confederazione (OFC; RS 611.01), art. 70, 73 e 74.

**E150.0102 PRELEVAMENTO DA FONDI DEST. VINCOLATA NEL CAPITALE DI TERZI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale senza incidenza sul finanziamento</b>	<b>19 170 769</b>	<b>78 077 700</b>	<b>168 321 157</b>	<b>90 243 457</b>	<b>115,6</b>

I finanziamenti speciali sono iscritti a bilancio sotto il capitale di terzi, qualora la legge non accordi un margine di manovra per il tipo o il momento dell'utilizzazione. Eventuali variazioni nell'importo di questi finanziamenti speciali sono addebitate o accreditate nel conto economico.

Per i finanziamenti speciali seguenti è stato effettuato un prelievo (uscite > entrate): tassa d'incentivazione sui COV/HEL (6,2 mio.), tassa sul CO<sub>2</sub> sui combustibili, redistribuzione e fondo per le tecnologie (131,7 mio.), tassa CO<sub>2</sub> sui combustibili, Programma Edifici (20,6 mio.), sanzione per la mancata riduzione delle emissioni di CO<sub>2</sub>, FOSTRA (8,7 mio.), come pure ricerca mediatica e tecnologie di trasmissione (1,0 mio.).

**Basi giuridiche**

LF del 7.10.2005 sulle finanze della Confederazione (LFC; RS 611.0), art. 53; O del 5.4.2006 sulle finanze della Confederazione (OFC; RS 611.01), art. 62.

**Note**

Per informazioni dettagliate sui singoli fondi si rimanda al volume 1, numero B 82/34.

**E150.0103 RICAVO DELLA LIQUIDAZIONE DA AVERI NON RIVENDICATI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>5 734 549</b>	<b>45 000 000</b>	<b>3 114 388</b>	<b>-41 885 612</b>	<b>-93,1</b>

Le banche liquidano gli averi non rivendicati dopo 50 anni, se gli aventi diritto non si manifestano nonostante previa pubblicazione.

Le nuove disposizioni della LBCR e l'OBCR totalmente riveduta sono in vigore dal 1.1.2015. Gli averi non rivendicati possono essere liquidati al più presto dopo 1 anno (art. 49 cpv. 1 OBCR) e al più tardi 2 anni dopo la pubblicazione (art. 54 cpv. 1 lett. a OBCR) o dopo la constatazione dell'infondatezza delle pretese avanzate (lett. b). Nel 2018 i ricavi da liquidazioni sono stati nettamente inferiori al valore di stima ra a preventivo, che ipotizzava un volume pari a 600 milioni nei prossimi 15 anni. Dal preventivo 2019 il ricavo stimato è stato ridotto a 15 milioni all'anno.

**Basi giuridiche**

LF dell'8.11.1934 sulle banche e le casse di risparmio (LBCR; RS 952.0), art. 37m; O del 30.4.2014 sulle banche e le casse di risparmio (OBCR; RS 952.02), art. 57.

## SPESE / USCITE

**A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>58 853 584</b>	<b>59 609 070</b>	<b>54 706 525</b>	<b>-4 902 545</b>	<b>-8,2</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		658 770			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	35 908 760	40 812 370	35 095 319	-5 717 051	-14,0
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	167 565	175 000	-90 695	-265 695	-151,8
<i>computo delle prestazioni</i>	22 777 259	18 621 700	19 701 900	1 080 200	5,8
Spese per il personale	32 091 525	32 193 800	31 239 103	-954 697	-3,0
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	26 591 284	27 240 270	23 296 647	-3 943 623	-14,5
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	22 298 225	22 187 670	18 824 035	-3 363 635	-15,2
<i>di cui spese di consulenza</i>	506 669	604 600	717 179	112 579	18,6
Spese di ammortamento	170 775	175 000	170 775	-4 225	-2,4
Posti a tempo pieno (Ø)	178	177	173	-4	-2,3

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

Nel 2018 la prevista riduzione di posti in relazione al programma di stabilizzazione 2017-2019 ha potuto essere in gran parte attuata. Inoltre, rispetto agli anni precedenti la fluttuazione è stata leggermente più accentuata. Alcuni posti non hanno potuto essere occupati per un periodo prolungato. Ciò ha comportato spese per il personale del 3 % inferiori rispetto al preventivo.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Le *spese per beni e servizi informatici* sono state di circa 3,4 milioni inferiori al preventivo in seguito a ritardi nella realizzazione di 5 progetti informatici (traffico pagamenti Europa, SuPro S/4, soluzione d'incasso del servizio centrale d'incasso, commesse OMC management system della Tesoreria e fornitore di servizi bancari per la CRPF). Sono stati realizzati i progetti Infrastruttura IT 2017 dell'AFF, ottimizzazione della pianificazione della liquidità, registro elettronico delle banche, sostituzione della banca dati della perequazione finanziaria e diversi progetti di minore entità.

I costi complessivi per la gestione e la manutenzione avanzata delle applicazioni specifiche, in particolare sistemi SAP per le finanze della Confederazione, i sistemi per la Tesoreria federale, la statistica finanziaria e di incasso come pure per le postazioni di lavoro, la burotica e la telecomunicazione si sono attestati a 18,8 milioni, ossia leggermente al di sotto delle attese. La maggior parte delle prestazioni è stata fornita dall'UFIT e dalla BAC.

Rispetto al preventivo le *spese di consulenza* sono state di 0,1 milioni più elevate. I mezzi sono stati utilizzati in particolare per il ricorso a esterni nei seguenti settori: basi per l'adeguamento dei sistemi per la tesoreria, verifica del governo d'impresa, spese processuali, perizie per PostFinance, RUAG e per i Giochi olimpici invernali 2026.

Delle *rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio*, 2,7 milioni riguardano la locazione di spazi e 1,1 milioni le rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio, segnatamente per le prestazioni di servizi esterne (workshop per quadri, seminari ed eventi), le spese postali e di spedizione e il materiale d'ufficio.

**Spese di ammortamento**

Gli ammortamenti riguardano le licenze per i software ALM Focus e Adaptiv.

**Mutazioni di credito**

- Cessioni pari a 0,6 milioni dall'Ufficio federale del personale (UFPER) per contributi previdenziali supplementari, praticanti universitari e apprendisti, integrazione professionale e custodia di bambini complementare alla famiglia;
- cessioni e trasferimenti da diverse unità amministrative pari a 0,2 milioni per i progetti CRB 360;
- trasferimento di 0,1 milioni da Swissmint per prestazioni informatiche e del CPS Pers DFF;
- trasferimento di circa 0,7 milioni all'Organo direzione informatica della CONfederazione (ODIC) per lo sviluppo di SuPro e la restituzione di mezzi TIC;
- scioglimento di riserve a destinazione vincolata pari a 420 000 franchi nel settore delle spese per l'informatica.

## PREVENTIVO GLOBALE SECONDO GRUPPI DI PRESTAZIONI

Mio. CHF	GP 1: Basi della politica finanziaria e della politica della spesa pubblica		GP 2: Panificazione finanziaria, preventivazione e tenuta dei conti		GP 3: Tesoreria federale	
	C 2017	C 2018	C 2017	C 2018	C 2017	C 2018
Spese e uscite per investimenti	13	13	38	34	8	8
Spese per il personale	11	10	17	17	4	4
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	2	2	21	18	3	4
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	1	1	19	15	2	3
<i>di cui spese di consulenza</i>	0	0	0	-	0	0
Spese di ammortamento	-	-	0	-	-	-
Uscite per investimenti	-	-	-	-	-	-
Posti a tempo pieno (Ø)	54	52	96	94	28	27

## A202.0115 RISCHI NON ASSICURATI

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	155 376	600 000	188 412	-411 588	-68,6

Di massima, la Confederazione assume il rischio per i danni causati ai suoi valori patrimoniali e per le conseguenze in materia di responsabilità civile della sua attività (principio dell'assicurazione propria).

L'assicurazione propria si estende a:

- danni ai beni mobili della Confederazione (in particolare causati da elementi naturali, furto e trasporto);
- danni alle persone e alle cose dei dipendenti della Confederazione;
- danni in relazione alla responsabilità civile (da giudicare ad es. in base alla L del 14.3.1958 sulla responsabilità [LResp, RS 170.32], alla L del 6.10.1995 sul servizio civile [LSC, RS 824.0], al Codice delle obbligazioni [RS 220] ecc.).

Nel 2018, oltre a 4 piccoli casi si è prodotto soltanto un grosso caso di danni e due di media importanza, ciò che spiega il residuo di credito rispetto al preventivo.

**Basi giuridiche**

LF del 7.10.2005 sulle finanze della Confederazione (LFC; RS 611.0), art. 39; O del 5.4.2006 sulle finanze della Confederazione (OFC; RS 611.01), art. 50; istruzioni del 11.9.2015 concernenti l'assunzione di rischi e la liquidazione dei danni da parte della Confederazione.

## PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Costituzione dal consuntivo 2017	-	820 000	820 000
Scioglimento	-	-420 000	-420 000
<b>Saldo finale al 31.12.2018</b>	<b>-</b>	<b>400 000</b>	<b>400 000</b>
Proposta di costituzione dal consuntivo 2018	-	2 060 000	2 060 000

**Proposta per la costituzione di nuove riserve**

A causa di ritardi nei progetti e della scarsa disponibilità di risorse presso il fornitore di prestazioni UFIT, 2,1 milioni non hanno potuto essere impiegati come previsto. Dato che questi mezzi saranno necessari nei prossimi anni, è opportuno che vengano costituite riserve a destinazione vincolata per diversi progetti informatici:

- fornitore di servizi bancari per la CRPF life cycle: valutazione e introduzione della nuova soluzione (fr. 950 000);
- traffico pagamenti (Europa): introduzione della fattura con codice QR (fr. 250 000);
- management system della Tesoreria 2020: valutazione e introduzione di un nuovo sistema (fr. 800 000);
- cockpit risorse della Confederazione 360: collegamento di una parte della gestione dei contratti (fr. 60 000).

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GPI: BASI DELLA POLITICA FINANZIARIA E DELLA POLITICA DELLA SPESA PUBBLICA

### A231.0161 PEREQUAZIONE DELLE RISORSE

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>2 350 132 760</b>	<b>2 424 076 200</b>	<b>2 423 358 591</b>	<b>-717 609</b>	<b>0,0</b>

La perequazione delle risorse è composta di una perequazione finanziaria orizzontale (contributo dei Cantoni finanziariamente forti) e di una perequazione finanziaria verticale (contributo della Confederazione). In deroga all'articolo 19 capoverso 1 lettera a OFC, il suo importo figura al netto. Le indicazioni si riferiscono pertanto unicamente alla perequazione finanziaria verticale. I contributi dei Cantoni (perequazione finanziaria orizzontale) non figurano come ricavi o minori spese, visto che si tratta solo di una redistribuzione di fondi cantonali. In totale la perequazione delle risorse ammonta a 4,1 miliardi. Di questi, ben 2,4 miliardi riguardano la Confederazione e circa 1,7 miliardi i Cantoni finanziariamente forti.

#### Basi giuridiche

LF del 3.10.2003 concernente la perequazione finanziaria e la compensazione degli oneri (LPFC; RS 673.2), art. 3-6; DF del 19.6.2015 che determina i contributi di base alla perequazione delle risorse per il periodo di contribuzione 2016-2019.

### A231.0162 PEREQUAZIONE DELL'AGGRAVIO GEOTOPOGRAFICO

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>357 504 984</b>	<b>358 935 100</b>	<b>358 935 004</b>	<b>-96</b>	<b>0,0</b>

La perequazione dell'aggravio geotopografico consente di versare contributi ai Cantoni che a causa della loro scarsa densità abitativa e/o della loro realtà topografica sostengono costi elevati superiori alla media per la messa a disposizione di beni e prestazioni statali. Nel 2018, 18 Cantoni hanno ricevuto prestazioni dalla perequazione dell'aggravio geotopografico. Questa compensazione è finanziata esclusivamente dalla Confederazione.

#### Basi giuridiche

LF del 3.10.2003 concernente la perequazione finanziaria e la compensazione degli oneri (LPFC; RS 673.2), art. 7-9; DF del 19.6.2015 che determina i contributi di base alla compensazione degli oneri per il periodo di contribuzione 2016-2019.

### A231.0163 PEREQUAZIONE DELL'AGGRAVIO SOCIODEMOGRAFICO

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>357 504 984</b>	<b>358 935 100</b>	<b>358 935 004</b>	<b>-96</b>	<b>0,0</b>

La perequazione dell'aggravio sociodemografico consente di versare contributi ai Cantoni che a causa della loro struttura demografica e della loro funzione di centri delle città polo sostengono costi elevati superiori alla media per la messa a disposizione di beni e prestazioni statali. Nel 2018, 11 Cantoni hanno ricevuto prestazioni dalla perequazione dell'aggravio sociodemografico. Come la perequazione dell'aggravio geotopografico, anche questa compensazione è finanziata esclusivamente dalla Confederazione.

#### Basi giuridiche

LF del 3.10.2003 concernente la perequazione finanziaria e la compensazione degli oneri (LPFC; RS 673.2), art. 7-9; DF del 19.6.2015 che determina i contributi di base alla compensazione degli oneri per il periodo di contribuzione 2016-2019.

### A231.0164 COMPENSAZIONE DEI CASI DI RIGORE PFN

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>215 362 417</b>	<b>198 047 700</b>	<b>198 047 618</b>	<b>-82</b>	<b>0,0</b>

La compensazione dei casi di rigore è finanziata per 2/3 dalla Confederazione e per 1/3 dai Cantoni. In deroga all'articolo 19 capoverso 1 lettera a OFC, il suo importo figura al netto. Le indicazioni relative alla compensazione dei casi di rigore si riferiscono pertanto unicamente al contributo della Confederazione. I contributi dei Cantoni alla compensazione dei casi di rigore, per contro, non figurano come ricavi o minori spese, visto che si tratta solo di una redistribuzione di fondi cantonali.

Secondo l'articolo 19 capoverso 3 LPFC, dal 2016 i mezzi finanziari destinati alla compensazione dei casi di rigore diminuiscono annualmente del 5 %. Nell'anno trascorso la compensazione dei casi di rigore è ammontata a complessivamente 297 milioni. La Confederazione ha versato un contributo di 198 milioni e i Cantoni 99 milioni.

#### Basi giuridiche

LF del 3.10.2003 concernente la perequazione finanziaria e la compensazione degli oneri (LPFC; RS 613.2), art. 19; DF del 22.6.2007 sulla compensazione dei casi di rigore (RS 613.26), art. 1.

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP2: PIANIFICAZIONE FINANZIARIA, PREVENTIVAZIONE E TENUTA DEI CONTI

### A231.0369 CONTRIBUTI A COMMISSIONI PRESENTAZIONE CONTABILITÀ PUBBLICA

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>55 000</b>	<b>55 000</b>	<b>55 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

Insieme alla Conferenza dei direttori cantonali delle finanze (CDCF), la Confederazione sostiene con contributi finanziari la Commissione svizzera per la presentazione della contabilità pubblica (SRS-CSPCP). La Commissione si occupa dell'elaborazione e dell'interpretazione delle norme di presentazione dei conti per il settore pubblico, che sono d'importanza nazionale e d'interesse per la Confederazione (ad es. nell'ambito della rilevazione di dati paragonabili di statistica finanziaria nei Cantoni e nei Comuni).

#### Basi giuridiche

LF del 7.10.2005 sulle finanze della Confederazione (LFC; RS 611.0), art. 48 cpv. 4.

## ALTRI CREDITI

### A240.0100 COMMISSIONI, TRIBUTI E SPESE

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>59 359 778</b>	<b>50 231 800</b>	<b>49 100 826</b>	<b>-1 130 974</b>	<b>-2,3</b>

Il credito comprende la totalità delle commissioni, dei tributi e delle spese in relazione alla raccolta di fondi da parte della Tesoreria federale. Poiché la raccolta di fondi sul mercato dei capitali è stata più contenuta del previsto, le spese sono diminuite solo in misura marginale.

#### Basi giuridiche

LF del 7.10.2005 sulle finanze della Confederazione (LFC; RS 611.0), art. 60; O del 5.4.2006 sulle finanze della Confederazione (OFC; RS 611.01), art. 70.

### A240.0101 INTERESSI PASSIVI

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>1 378 889 743</b>	<b>1 133 653 200</b>	<b>1 131 576 630</b>	<b>-2 076 570</b>	<b>-0,2</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>1 399 306 937</i>	<i>1 149 171 700</i>	<i>1 146 622 720</i>	<i>-2 548 980</i>	<i>-0,2</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-20 417 194</i>	<i>-15 518 500</i>	<i>-15 046 090</i>	<i>472 410</i>	<i>3,0</i>
Prestito della Confederazione	1 446 588 880	1 189 048 600	1 183 425 807	-5 622 793	-0,5
Crediti contabili a breve termine	-71 574 975	-56 778 200	-56 607 624	170 576	0,3
Cassa di risparmio del personale federale	1 371 989	1 382 800	1 349 859	-32 941	-2,4
Rimanenti conti	2 503 849	-	1 144 557	1 144 557	-

Le spese a titolo di interessi sui prestiti della Confederazione sono diminuite poiché è stato possibile sostituire un prestito dal rendimento elevato (2,71 %) esigibile nel 2018 con una nuova emissione con un rendimento più basso (0,50 %), ma anche poiché il saldo dei prestiti federali netti è stato ridotto di 4,6 miliardi a 64,9 miliardi nominali per fine del 2018. I crediti contabili a breve termine continuano a essere emessi con un tasso di sconto (tasso d'interesse negativo). Questi tassi di sconto incassati sono stati considerati come diminuzione delle spese. A fine 2018 i crediti contabili a breve termine nominali ammontavano a circa 6 miliardi.

Le spese a titolo di interessi della Cassa di risparmio del personale federale (CRPF) sono calate leggermente, dato che il saldo è diminuito a 2,7 miliardi (-29 mio.) per effetto dei tassi d'interesse rimasti a un livello molto basso. I conti deposito comprendono anche i fondi speciali e le fondazioni gestiti dalle unità amministrative. Sui conti in euro sono maturati interessi negativi. Le spese nell'ambito degli swap di interessi sono diminuite per la scadenza di una «payer swaption» (la Confederazione paga interessi fissi a lungo termine e riceve interessi variabili a breve termine).

#### **Basi giuridiche**

LF del 7.10.2005 sulle finanze della Confederazione (LFC; RS 611.0), art. 60 e 61; per le rettifiche della valutazione art. 35 e 36; O del 5.4.2006 sulle finanze della Confederazione (OFC; RS 611.01), art. 70-73.

#### **A250.0100 VERSAM. IN FONDI A DEST. VINCOLATA NEL CAPITALE DI TERZI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale senza incidenza sul finanziamento</b>	<b>156 346 609</b>	<b>61 305 616</b>	<b>61 305 616</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		8 265 516			

I finanziamenti speciali sono iscritti a bilancio sotto il capitale di terzi, qualora la legge non accordi un margine di manovra per il tipo o il momento dell'utilizzazione. Eventuali variazioni nell'importo di questi finanziamenti speciali sono addebitate o accreditate nel conto economico.

Per i finanziamenti speciali seguenti è stato effettuato un sostanzioso prelievo (uscite > entrate): tassa sulle case da gioco (0,6 mio.), tassa sulle acque di scarico (30,8 mio.) e fondo destinato al risanamento dei siti contaminati (29,9 mio.).

#### **Mutazioni di credito**

— Maggiore fabbisogno di crediti pari a 8,3 milioni secondo l'articolo 33 capoverso 3 LFC.

#### **Basi giuridiche**

LF del 7.10.2005 sulle finanze della Confederazione (LFC; RS 611.0), art. 53; O del 5.4.2006 sulle finanze della Confederazione (OFC; RS 611.01), art. 62.

#### **Note**

Per informazioni dettagliate sui singoli fondi si rimanda al volume 1, numero B 82/34.



## UFFICIO CENTRALE DI COMPENSAZIONE

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Riscuotere i contributi delle assicurazioni sociali e versare le prestazioni in conformità con la legge rafforzando al contempo la lotta contro la frode;
- attuare entro i termini le modifiche apportate a leggi nazionali e internazionali in materia di sicurezza sociale;
- promuovere lo scambio elettronico di dati con partner e clienti in Svizzera e all'estero;
- gestire l'informatica in modo ottimizzato e orientato alle applicazioni specifiche;
- migliorare continuamente l'efficacia e la produttività garantendo la qualità (ISO 9001).

### PROGETTI NEL 2018

- registro delle prestazioni complementari (RPC): concludere il progetto;
- progetto di rehosting: proseguire la razionalizzazione e la migrazione delle applicazioni specifiche verso un nuovo host entro il 2021.
- software per l'elaborazione della fattura individuale AVS/AI: concludere il progetto;
- sistema di gestione della qualità (ISO 9001): attuare misure migliorative.

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

Le scadenze principali sono state complessivamente rispettate.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-C17 in %
<b>Ricavi</b>	<b>144,5</b>	<b>147,8</b>	<b>143,8</b>	<b>-0,7</b>	<b>-0,5</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-</b>
<b>Spese</b>	<b>149,2</b>	<b>154,3</b>	<b>148,6</b>	<b>-0,6</b>	<b>-0,4</b>
Spese proprie	149,2	154,3	148,6	-0,6	-0,4
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>1,6</b>	<b>0,7</b>	<b>0,3</b>	<b>-1,3</b>	<b>-80,2</b>

### COMMENTO

Le uscite dell'UCC hanno un leggero grado di vincolo e tutte rientrano nel settore proprio. Circa il 90 % delle spese di funzionamento riguarda il personale e l'informatica. Le spese sono necessarie in primo luogo per la gestione delle rendite e dei registri centrali, la tenuta dei conti degli assicurati (AVS/AI), il trattamento delle domande di rendita e la revisione delle rendite (AI). I ricavi comprendono essenzialmente il rimborso dei fondi di compensazione AVS/AI/IPG che coprono circa il 90 % delle spese e i contributi alle spese di amministrazione versati dalla Confederazione e dalle istituzioni affiliate alla CFC.

Rispetto al 2017 le spese proprie sono diminuite dello 0,4 % principalmente grazie a costi più contenuti nei progetti informatici. Si registra un arretramento anche sul fronte dei ricavi (-0,5 %)

## GP1: PRESTAZIONI CENTRALIZZATE

### MANDATO DI BASE

Questo GP comprende essenzialmente i compiti che devono essere eseguiti a livello centralizzato dal sistema delle assicurazioni sociali federali del 1° pilastro, come la tenuta e il consolidamento dei conti AVS/AI/IPG, il controllo dei flussi di fondi in entrata e in uscita dalle casse di compensazione, la gestione delle banche dati centralizzate del 1° pilastro (diversi registri, ad es. NAVS13, rendite, assicurati, assegni familiari) e la garanzia di un accesso sicuro a questi dati. Il gruppo comprende inoltre le attività legate all'assistenza amministrativa internazionale, che funge da interfaccia tra gli organi svizzeri dell'AVS/AI e gli istituti esteri.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	32,0	32,3	32,0	-0,4	-1,2
Spese e uscite per investimenti	38,6	37,8	37,7	-0,1	-0,3

### COMMENTO

Il 25 % delle spese di funzionamento dell'UCC è generato dal GP1. Di tale spesa, il 59 % interessa il personale e il 30 % l'informatica, mentre il rimanente è composto da locazione (7 %) e spese varie. L'aumento delle spese per il personale (0,5 mio.) è dovuto all'installazione della nuova versione del software per il trattamento delle fatture concernenti prestazioni individuali, per la quale è stato necessario reclutare personale temporaneo per recuperare il ritardo accumulato. Tale aumento è compensato da costi minimi (0,8 mio.) nel settore informatico in ragione dello slittamento di alcuni progetti informatici al 2019. Il saldo è composto da piccole variazioni.

Complessivamente le spese e i ricavi sono in linea con i valori di preventivo.

Il saldo a carico della Confederazione ammonta a 5,7 milioni (esclusi gli investimenti) e comprende i costi del registro degli assegni familiari (2,4 mio.), circa il 35 % dei costi del registro UPI (2,3 mio.) e i costi per il registro delle prestazioni complementari (1,0 mio.).

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Registri centrali:</b> Assicurare la gestione dei singoli registri (assicurati, rendite, UPI, assegni familiari, IPG, prestazioni in natura) nel rispetto dei criteri quantitativi e qualitativi delle norme corrispondenti			
- Indice di qualità integrato per la totalità dei registri (disponibilità, affidabilità, attualità) (%)	100	95	99
<b>Assistenza amministrativa internazionale:</b> Coordinare in modo efficace la procedura e lo scambio delle informazioni necessarie per l'esame delle domande di rendite estere tra gli organi svizzeri dell'AVS/AI e le istituzioni all'estero			
- Percentuale delle domande di assistenza amministrativa trattate entro 50 giorni (% min.)	92	93	73
<b>Contabilità dei fondi del 1° pilastro:</b> I conti dell'AVS, dell'AI e delle IPG vengono chiusi e pubblicati tempestivamente conformemente alle disposizioni legali			
- Chiusure mensili (da febbraio a dicembre): entro 45 giorni a decorrere dalla fine del mese (si/no)	si	si	si
- Chiusura annuale (+ gennaio): al 10 di aprile dell'anno successivo (si/no)	si	si	si

### COMMENTO

*Assistenza amministrativa internazionale:* l'obiettivo non è stato raggiunto a causa delle restituzioni e delle correzioni che hanno dovuto essere effettuate concernenti le domande di prestazioni europee ricevute dalle casse di compensazione e dagli uffici AI cantonali tramite la nuova applicazione di scambio elettronico di dati. Per ridurre i tempi di trattamento, i dati trasmessi alle istituzioni estere sono stati razionalizzati.

## GP2: CONTRIBUTI E PRESTAZIONI DELLA CASSA SVIZZERA DI COMPENSAZIONE

### MANDATO DI BASE

La CSC gestisce gli incarti AVS degli assicurati che risiedono all'estero: esamina le domande di rendite e versa e gestisce le prestazioni dovute. A tal fine si fonda sulle convenzioni concluse in materia di sicurezza sociale. Gestisce inoltre le adesioni all'assicurazione facoltativa (AVS/AI) degli aventi diritto.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-P18 in %
	2017	2018	2018		
Ricavi ed entrate per investimenti	62,0	64,2	61,9	-2,3	-3,6
Spese e uscite per investimenti	62,6	65,5	62,1	-3,4	-5,2

### COMMENTO

Il 42 % delle spese di funzionamento dell'UCC è generato dal GP2 e riguarda le spese per il personale (83 %), informatica (7 %), locazione (6 %) e altre spese. Rispetto ai valori di preventivo si registra un minore fabbisogno di 3,4 milioni. Gli esborsi per beni e servizi informatici sono stati di 3,6 milioni più bassi a causa dello slittamento di determinate spese nel 2019 per i progetti informatici (1,9 mio.) e per l'esercizio e la manutenzione (1,9 mio.). Vi è invece stata una leggera progressione nel settore del personale (+0,2 mio.).

I ricavi servono a coprire tutte le spese di funzionamento e sono dati dai contributi alle spese amministrative degli affiliati all'assicurazione facoltativa e dai rimborsi dei fondi di compensazione AVS/AI/IPG.

Il residuo di 0,3 milioni corrisponde alle uscite per investimenti che saranno sostenute negli anni successivi dai fondi di compensazione AVS/AI/IPG in funzione del totale degli ammortamenti.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Produttività:</b> Trattare in maniera efficiente i dossier degli assicurati			
- Costo medio annuo per rendita corrente (CHF)	41	42	41
- Percentuale delle domande di rendita trattate entro 75 giorni dal ricevimento (% , min.)	96	93	96
<b>Qualità dei servizi:</b> Trasmettere agli assicurati delle informazioni attendibili e garantire le prestazioni secondo la legge			
- Grado di soddisfazione degli assicurati presso il servizio di accoglienza dell'UCC a Ginevra (inchiesta ogni 4 anni) (scala 1-4)	-	3,6	3,9
- Percentuale delle domande di modifica delle modalità di pagamento trattate nel mese corrente (%)	99	98	99

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti.

*Produttività:* il costo medio annuo è stato inferiore alle attese grazie a spese più contenute nel settore informatico.

## GP3: PRESTAZIONI DELL'ASSICURAZIONE PER L'INVALIDITÀ

### MANDATO DI BASE

L'ufficio AI gestisce gli incarti relativi all'assicurazione per l'invalidità degli assicurati che risiedono all'estero. Esamina le domande di rendita, svolge le verifiche e le perizie richieste e calcola e versa le prestazioni dovute. A tal fine si fonda sulle convenzioni concluse in materia di sicurezza sociale. Verifica regolarmente l'esistenza del diritto alle prestazioni effettuando revisioni.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	37,5	38,1	37,2	-0,9	-2,3
Spese e uscite per investimenti	37,8	38,8	37,3	-1,5	-4,0

### COMMENTO

Il 25 % delle spese di funzionamento dell'UCC è generato dal GP3. Di tali spese, il 77 % interessa il personale, il 4 % l'informatica, il 9 % la locazione, l'8 % le prestazioni di servizi (traduzioni e medici esterni) e altri settori. Il residuo di 1,5 milioni rispetto al valore preventivato è costituito da minori spese per il personale (0,9 mio.) a causa della difficoltà nel reclutare personale con le qualifiche richieste, e per il settore informatico (0,6 mio.) in seguito allo slittamento di determinate uscite nel 2019.

I ricavi servono a coprire tutte le spese di funzionamento e sono dati dai contributi alle spese amministrative degli affiliati all'assicurazione facoltativa e dai rimborsi dei fondi di compensazione AVS/AI/IPG.

Il residuo di 0,1 milioni corrisponde alle uscite per investimenti che saranno sostenute negli anni successivi dai fondi di compensazione AVS/AI/IPG in funzione del totale degli ammortamenti.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Produttività:</b> Trattare in modo efficiente i dossier degli assicurati			
- Costo unitario medio per decisione (CHF)	2 821	2 892	2 766
- Costo unitario medio per rendita in corso (CHF)	218	235	228
- Costo unitario medio per revisione (CHF)	2 007	2 291	2 009
- Percentuale delle domande di prestazioni trattate entro 1 anno dal ricevimento (% , min.)	90	85	96
- Percentuale delle rendite calcolate entro 60 giorni dalla decisione dell'ufficio AI (% , min.)	98	95	99
<b>Produttività:</b> Fornire agli assicurati informazioni attendibili e le prestazioni garantite per legge			
- La fondatezza delle nostre decisioni è tale che la percentuale delle decisioni modificate dal giudice è inferiore al 5 % delle sentenze (% , max.)	6	5	5

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti.

## GP4: CONTRIBUTI E PRESTAZIONI DELLA CASSA FEDERALE DI COMPENSAZIONE

### MANDATO DI BASE

La CFC riscuote i contributi AVS/AI/IPG/AD/AF/AMat presso l'Amministrazione federale e le imprese parastatali (datori di lavoro e lavoratori) e versa le prestazioni corrispondenti. Gestisce inoltre una cassa di compensazione per gli assegni familiari dell'Amministrazione federale e degli altri datori di lavoro affiliati.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	13,0	13,1	12,8	-0,3	-2,0
Spese e uscite per investimenti	11,7	12,9	11,9	-1,0	-7,7

### COMMENTO

L'8 % delle spese di funzionamento dell'UCC è generato dal GP4. Di tale spese, l'82 % interessa il personale, l'8 % l'informatica, il 6 % la locazione e la parte restante spese varie. Le minori spese rispetto al preventivo (-1,0 mio.) concernono principalmente il settore del personale (-0,6 mio.) a causa della difficoltà nel reclutare personale competente.

I ricavi sono in linea con il preventivo, da cui risulta un utile di 0,9 milioni a favore della Confederazione.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Produttività 1° pilastro:</b> Trattare in maniera efficiente i dossier degli assicurati			
- Costo unitario medio per rendita AVS/AI in corso (CHF)	33	34	34
- Costo unitario di gestione del conto individuale (CI) di un assicurato (CHF)	14	16	14
- Percentuale delle domande di rendita trattate entro 60 giorni dal ricevimento (% min.)	100	99	100
<b>Qualità dei servizi 1° pilastro:</b> Fornire ai datori di lavoro e agli assicurati informazioni attendibili e garantire le prestazioni per legge			
- Grado di soddisfazione degli affiliati (inchiesta ogni 4 anni) (scala 1-4)	-	3,6	3,7
- Grado di soddisfazione degli assicurati (inchiesta ogni 4 anni) (scala 1-4)	3,6	-	-
<b>Cassa di compensazione per assegni familiari:</b> Trattare in maniera efficiente i dossier degli assicurati			
- Costo unitario medio per assegno familiare (CHF)	32	37	33
- Grado di soddisfazione dei datori di lavoro (inchiesta ogni 4 anni) (scala 1-4)	-	3,6	3,7

### COMMENTO

Tutti gli obiettivi sono stati raggiunti.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF		C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18 assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Ricavi / Entrate</b>		<b>144 527</b>	<b>147 764</b>	<b>143 936</b>	<b>-3 828</b>	<b>-2,6</b>
Settore proprio						
E100.0001	Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	144 527	147 764	143 936	-3 828	-2,6
<b>Spese / Uscite</b>		<b>150 762</b>	<b>155 017</b>	<b>148 988</b>	<b>-6 030</b>	<b>-3,9</b>
Settore proprio						
A200.0001	Spese di funzionamento (preventivo globale)	150 762	155 017	148 988	-6 030	-3,9
	<i>Cessione</i>		1 396			

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>144 526 778</b>	<b>147 764 300</b>	<b>143 936 424</b>	<b>-3 827 876</b>	<b>-2,6</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>144 040 170</i>	<i>147 764 300</i>	<i>147 430 639</i>	<i>-333 661</i>	<i>-0,2</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>486 609</i>	<i>-</i>	<i>-3 494 215</i>	<i>-3 494 215</i>	<i>-</i>

Conformemente all'articolo 95 della legge federale su l'assicurazione per la vecchiaia e i superstiti (LAVS), all'articolo 66 della legge federale su l'assicurazione per l'invalidità (LAI) e all'articolo 29 della legge federale sulle indennità di perdita di guadagno (LIPG), i fondi di compensazione AVS/AI/IPG rimborsano interamente alla Confederazione le uscite dell'Ufficio centrale di compensazione (UCC) relative al primo pilastro, ad eccezione di quelle della Cassa federale di compensazione (CFC). I costi risultanti dall'attuazione dell'assicurazione facoltativa sono rimborsati soltanto fino a concorrenza dell'ammontare non coperto dai contributi alle spese amministrative.

Le entrate dell'UCC (143,9 mio.) consistono principalmente nei rimborsi da parte dei fondi di compensazione AVS/AI/IPG (128,4 mio.) delle spese di funzionamento sostenute dall'UCC. I contributi alle spese amministrative della CFC e della CAF ammontano rispettivamente a 10,3 e 2,4 milioni, quelli per l'assicurazione facoltativa a 1,7 milioni. Si aggiungono diversi ricavi pari a 1,1 milioni.

Nel 2018 i ricavi sono stati inferiori sia ai valori preventivati (-3,8 mio.) sia all'esercizio precedente (-0,6 mio.) principalmente a causa di spese di funzionamento rimborsate dai fondi di compensazione AVS/AI/IPG più contenute.

## SPESE / USCITE

**A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>150 761 891</b>	<b>155 017 300</b>	<b>148 987 715</b>	<b>-6 029 585</b>	<b>-3,9</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		1 396 100			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	131 364 932	137 139 700	132 214 803	-4 924 897	-3,6
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	532 391	524 800	467 695	-57 105	-10,9
<i>computo delle prestazioni</i>	18 864 567	17 352 800	16 305 217	-1 047 583	-6,0
Spese per il personale	112 741 864	112 551 500	111 799 109	-752 391	-0,7
<i>di cui personale a prestito</i>	5 094 404	3 400 000	4 000 068	600 068	17,6
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	36 016 980	41 241 000	36 305 902	-4 935 098	-12,0
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	18 260 748	23 133 200	18 041 164	-5 092 036	-22,0
<i>di cui spese di consulenza</i>	47 722	170 000	25 871	-144 130	-84,8
Spese di ammortamento	400 614	524 800	565 814	41 014	7,8
Uscite per investimenti	1 602 433	700 000	316 890	-383 110	-54,7
Posti a tempo pieno (Ø)	741	750	740	-10	-1,3

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

Le spese per il personale complessive sono di 0,8 milioni inferiori al preventivo. Nel primo semestre del 2018 l'effettivo fisso è stato più basso del valore di riferimento a preventivo a causa di ritardi nelle assunzioni. Nel secondo semestre sono state assunte risorse supplementari con contratti a durata determinata o temporanei (LC) per garantire la realizzazione e l'attuazione dei progetti SUMEX (aggiornamento del software per il trattamento delle fatture individuali AVS/AI) e eCourier (modernizzazione e automatizzazione del trattamento della corrispondenza) e ovviare alla mancanza di collaboratori con un contratto a durata indeterminata.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Rispetto al preventivo le spese per beni e servizi informatici complessive sono state di 5,1 milioni meno elevate (-22 %). Esse riguardano principalmente le prestazioni fornite dall'Ufficio federale dell'informatica e della telecomunicazione (UFIT, 13,0 mio.), di 1,2 milioni al di sotto dei valori preventivati. Le spese per fornitori esterni all'Amministrazione federale (5,0 mio.) sono state globalmente di 3,9 milioni inferiori alle attese. Nel complesso, la differenza rispetto al preventivo è riconducibile principalmente ai costi per progetti inferiori al preventivo (-3,5 mio.) a causa dello slittamento di determinate uscite ai prossimi esercizi e di costi di manutenzione dell'infrastruttura e delle applicazioni informatiche più contenuti (-1,8 mio.). Gli altri costi sono aumentati di 0,2 milioni.

Per gli immobili sono stati spesi 12,0 milioni, 0,6 milioni in più rispetto al preventivo. Il sorpasso è dovuto a locazioni più elevate (0,8 mio.) parzialmente compensate da una diminuzione dei costi per l'ampliamento delle nuove superfici degli uffici a carico del locatario (-0,2 mio.).

Le rimanenti spese d'esercizio (6,3 mio.) riguardano principalmente le prestazioni di servizi esterne (traduzioni, medici AI) e tasse postali e sono state di 0,4 milioni più basse del previsto.

**Spese di ammortamento**

Gli ammortamenti (informatica, mobilio) sono in linea con il preventivo.

**Uscite per investimenti**

Nel 2018 le uscite per investimenti (0,3 mio.) sono state di 0,4 milioni inferiori alle attese in ragione del differimento di determinati acquisti ai prossimi esercizi.

**Mutazioni di credito**

- Cessione di 1,4 milioni dall'Ufficio federale del personale (UFPER) per spese nel settore del personale (ad es. contributi sociali, custodia di bambini complementare alla famiglia, apprendisti e integrazione professionale).

**Note**

Credito d'impegno «Locazione Ufficio centrale di compensazione (UCC), Ginevra» (V0293.00), vedi volume 1, numero C 12.

## PREVENTIVO GLOBALE SECONDO GRUPPI DI PRESTAZIONI

Mio. CHF	GP 1: Prestazioni centralizzate		GP 2: Contributi e prestazioni della Cassa svizzera di compensazione		GP 3: Prestazioni dell'assicurazione per l'invalidità	
	C 2017	C 2018	C 2017	C 2018	C 2017	C 2018
Spese e uscite per investimenti	39	38	63	62	38	37
Spese per il personale	22	22	50	51	30	29
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	15	15	11	10	8	8
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	12	11	5	4	1	2
<i>di cui spese di consulenza</i>	-	-	-	-	0	0
Spese di ammortamento	0	0	0	-	0	0
Uscite per investimenti	1	0	1	-	0	0
Posti a tempo pieno (Ø)	155	156	331	332	196	191

Mio. CHF	GP 4: Contributi e prestazioni della Cassa federale di compensazione	
	C 2017	C 2018
Spese e uscite per investimenti	12	12
Spese per il personale	10	10
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	2	2
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	0	1
<i>di cui spese di consulenza</i>	0	-
Spese di ammortamento	0	0
Uscite per investimenti	-	0
Posti a tempo pieno (Ø)	59	61

## PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Saldo finale al 31.12.2017	-	200 000	200 000
Scioglimento	-	-200 000	-200 000
Proposta di costituzione dal consuntivo 2018	-	2 950 000	2 950 000

## Scioglimento di riserve nel 2018

Nel 2018 è stata sciolta una riserva di 200 000 franchi costituita con il consuntivo 2017 per il progetto UPI 2.0.

## Proposta per la costituzione di riserve

In seguito al ritardo accumulato nei progetti, segnatamente a causa della maggiore complessità delle procedure di acquisto per ottenere le competenze richieste, 3 milioni non hanno potuto essere impiegati come pianificato. Dato che queste risorse saranno necessarie nei prossimi anni, è opportuno costituire riserve destinate ai seguenti progetti informatici:

- registro degli indirizzi (fr. 100 000): creazione di un registro centrale degli indirizzi delle persone fisiche e giuridiche;
- programma di «rehosting» - infrastruttura di riferimento e migrazione Natural/Adabas (fr. 2 490 000): razionalizzazione e migrazione delle applicazioni informatiche dell'UCC verso un ambiente distribuito (Linux);
- EESSI-CH (fr. 360 000): quarta e ultima fase dell'attuazione del regolamento europeo 883/2004 (coordinamento dei sistemi di sicurezza sociale).



## ZECCA FEDERALE SWISSMINT

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Produrre in maniera sicura e tempestiva monete circolanti di alta qualità;
- produrre e commercializzare prodotti numismatici in modo redditizio.

### PROGETTI NEL 2018

- Elaborare il nuovo regolamento sul controllo delle monete.

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

Il capodipartimento ha approvato il nuovo regolamento sul controllo delle monete.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-C17 in %
	2017	2018	2018		
<b>Ricavi</b>	<b>22,6</b>	<b>18,4</b>	<b>23,6</b>	<b>1,0</b>	<b>4,5</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>0,0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,0</b>	<b>-100,0</b>
<b>Spese</b>	<b>11,2</b>	<b>15,4</b>	<b>13,5</b>	<b>2,3</b>	<b>20,9</b>
Spese proprie	11,2	15,4	13,5	2,3	20,9
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>3,2</b>	<b>7,1</b>	<b>6,8</b>	<b>3,6</b>	<b>113,0</b>

### COMMENTO

I ricavi sono dati essenzialmente dall'aumento della circolazione monetaria nonché dalle vendite di monete commemorative e speciali. Le spese riguardano principalmente il materiale e le merci, il personale e gli ammortamenti sui macchinari. A questi si aggiungono gli investimenti (metallo/tondini di monete, rinnovo del parco macchine). Le uscite di Swissmint sono quindi scarsamente vincolate.

Per lo sviluppo dei ricavi è determinante in primo luogo l'entità del programma di coniazione delle monete circolanti. Nel 2018 sono stati conati 70 milioni di monete, ossia 22 milioni di pezzi in meno rispetto al 2017. Il valore nominale delle monete coniate ammonta a 41,1 milioni, ossia una diminuzione di circa 10,4 milioni rispetto all'anno precedente. Tuttavia, hanno dovuto essere costituiti molti meno accantonamenti per la circolazione monetaria. Complessivamente i ricavi sono aumentati di 1 milione. Le spese sono state di 2,3 milioni superiori all'anno precedente. Ciò si giustifica da un lato con il maggiore riflusso di monete commemorative, dall'altro è stato venduto un maggior numero di monete d'argento, con una conseguente riduzione delle scorte (riduzione delle spese). L'aumento di 3,6 milioni registrato negli investimenti è riconducibile all'acquisto di oro per la produzione di monete commemorative.

## GP1: CONIAZIONE DI MONETE

### MANDATO DI BASE

La Confederazione gestisce una propria zecca e, insieme alla BNS, garantisce in tal modo l'approvvigionamento di denaro contante del Paese. La produzione di monete circolanti svizzere, che dipende dalle ordinazioni della BNS, costituisce il mandato di base e la priorità assoluta di Swissmint. Per preservare e ampliare il know how e migliorare la capacità produttiva, Swissmint sviluppa, produce e commercializza monete commemorative e speciali prestigiose, di elevato livello artistico e facilmente collocabili sul mercato. Swissmint è l'istanza ufficiale per le valutazioni di autenticità delle monete, effettuate su richiesta della Polizia federale, dell'Amministrazione federale delle dogane (AFD), delle banche e dei collezionisti. Se necessario emette anche certificati di autenticità.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
Ricavi	6,1	7,6	7,0	-0,6	-7,6
Entrate da investimenti	-	-	-	-	-
Spese	11,2	15,4	13,1	-2,3	-14,7
Uscite per investimenti	3,2	7,1	6,8	-0,4	-5,1

### COMMENTO

Sono stati conseguiti ricavi di funzionamento di 0,6 milioni inferiori al preventivo, poiché sono stati venduti meno prodotti numismatici, soprattutto monete d'argento, rispetto alle attese. Generalmente viene preventivata la vendita di tutte le monete coniate in un anno. Il provento derivante dalla fornitura di monete circolanti alla Banca nazionale svizzera (BNS) è computato al di fuori del preventivo globale (cfr. E120.0102 Aumento della circolazione monetaria).

Le spese sono state di 2,3 milioni inferiori alle attese. Da un lato, la vendita esigua di monete d'argento ha portato a un aumento delle scorte (riduzione delle spese di 0,7 mio.), dall'altro, vi è stato un minore fabbisogno di ammortamenti pari a 0,7 milioni. È stato possibile effettuare tutti gli investimenti previsti, eccetto la sostituzione di una pressa da controconio (0,35 mio.). L'acquisto di oro posticipato nel 2017 è stato concluso nel 2018.

### OBIETTIVI

	C 2017	P 2018	C 2018
<b>Monete circolanti:</b> Produzione tempestiva ed efficiente di monete circolanti di elevata qualità			
- Consegne tardive secondo le direttive della BNS (numero)	0	0	0
- Media di monete coniate per conio (numero, min.)	401 000	450 000	400 000
- Monete circolanti di qualità non conforme al controllo dei metalli preziosi (numero)	0	0	0
<b>Prodotti numismatici:</b> Fabbricazione economica di prodotti numismatici collocabili sul mercato			
- Monete d'oro vendute (obiettivo di vendita = quantità massima coniata) (numero)	4 361	4 500	5 272
- Monete d'argento vendute (obiettivo di vendita = quantità massima coniata) (numero)	54 039	105 600	63 001
- Grado di copertura dei costi delle monete commemorative (%; min.)	122	100	123
- Grado di soddisfazione della clientela (servizio e prodotti) (scala 1-10)	-	7,0	8,4

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati in gran parte raggiunti. Gli scostamenti più importanti riguardano i seguenti settori.

*Monete circolanti:* il ciclo di vita dello stampo (numero di monete per stampo da conio) dipende dalla qualità degli strumenti da conio dei tondini forniti. Visto che gli strumenti originali sono utilizzati da diversi anni, gli stampi hanno cicli di vita più brevi. Sono state adottate misure già nel 2016. Dal 2019 verranno utilizzati i primi nuovi strumenti da conio nella produzione di monete circolanti. Ciò si ripercuoterà positivamente sull'indicatore.

*Prodotti numismatici:* la quantità di monete vendute è nettamente inferiore alle attese. È prevista l'adozione di misure nel settore della vendita e nel preventivo 2019 la pianificazione del volume di monete è stata adeguata di conseguenza.

*Grado di soddisfazione della clientela:* nell'ambito dell'inchiesta, che viene effettuata ogni 2 anni, è stato raggiunto un grado di soddisfazione generale di 8,4.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF		C	P	C	Δ C18-P18	
		2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Ricavi / Entrate</b>		<b>22 669</b>	<b>18 404</b>	<b>23 671</b>	<b>5 267</b>	<b>28,6</b>
Settore proprio						
E100.0001	Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	6 130	7 618	7 041	-577	-7,6
Regalie e concessioni						
E120.0102	Conferimento all'accantonamento per la circolaz. monetaria	16 539	10 786	16 630	5 844	54,2
<b>Spese / Uscite</b>		<b>14 344</b>	<b>22 517</b>	<b>19 891</b>	<b>-2 626</b>	<b>-11,7</b>
Settore proprio						
A200.0001	Spese di funzionamento (preventivo globale)	11 175	15 404	13 140	-2 264	-14,7
	<i>Trasferimento di credito</i>		-117			
A201.0001	Investimenti (preventivo globale)	3 169	7 114	6 751	-363	-5,1
	<i>Riporto di credito</i>		2 840			

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>6 129 894</b>	<b>7 617 900</b>	<b>7 041 270</b>	<b>-576 630</b>	<b>-7,6</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>6 094 257</i>	<i>7 617 900</i>	<i>7 016 063</i>	<i>-601 837</i>	<i>-7,9</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>35 637</i>	<i>-</i>	<i>25 207</i>	<i>25 207</i>	<i>-</i>

Il 93,6 % dei ricavi di funzionamento è dato dalla vendita di monete commemorative e speciali. Il rimanente 6,4 % risulta dalla vendita di rottami di monete. I ricavi di funzionamento sono di 0,6 milioni inferiori ai valori di preventivo. Generalmente viene preventivata la vendita di tutte le monete commemorative coniate durante l'anno. La vendita di monete d'oro ha superato le attese del 17 %, ma a ciò si contrappone la vendita di monete d'argento inferiore. Per questo motivo non è stato possibile raggiungere l'obiettivo prefissato. I ricavi dalla vendita di scarti metallici sono di 0,4 milioni superiori ai valori di preventivo in ragione del maggiore riflusso.

Il provento derivante dalla fornitura di monete circolanti alla Banca nazionale svizzera (BNS) è computato al di fuori del preventivo globale (cfr. E120.0102 Aumento della circolazione monetaria).

#### Basi giuridiche

L del 22.12.1999 sull'unità monetaria e i mezzi di pagamento (LUMP, RS 941.10), art. 4a e 6

#### E120.0102 CONFERIMENTO ALL'ACCANTONAMENTO PER LA CIRCOLAZ. MONETARIA

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>16 538 887</b>	<b>10 786 100</b>	<b>16 629 784</b>	<b>5 843 684</b>	<b>54,2</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>41 520 500</i>	<i>32 100 000</i>	<i>30 371 637</i>	<i>-1 728 363</i>	<i>-5,4</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-24 981 613</i>	<i>-21 313 900</i>	<i>-13 741 854</i>	<i>7 572 046</i>	<i>35,5</i>

La Confederazione fornisce alla BNS le monete circolanti prodotte e ritira dalla stessa le monete deteriorate o danneggiate che la BNS ha scartato. Sia la fornitura sia il ritiro sono effettuati sulla base del valore nominale.

I ricavi con incidenza sul finanziamento sono dati dalla differenza tra il valore nominale delle monete circolanti prodotte in un anno da Swissmint e il flusso di ritorno nello stesso lasso di tempo. Il flusso di ritorno è soggetto a oscillazioni e pertanto difficilmente prevedibile; di conseguenza per la preventivazione fanno stato i valori medi degli ultimi 4 anni.

Il programma di coniazione per il 2018 comprende 70 milioni di monete con un valore nominale di 41,1 milioni. Il loro numero è inferiore a quello preventivato per il 2017, anno in cui si contavano 92 milioni di monete con un valore nominale di 51,5 milioni. Al contempo sono state riconsegnate a Swissmint monete circolanti per un valore di 10,73 milioni affinché venissero distrutte. Nel preventivo 2018 erano stati previsti 9 milioni. A seguito di questo importante riflusso, l'aumento netto della circolazione monetaria si attesta 1,73 milioni al di sotto del valore preventivato.

La Confederazione espone nel bilancio un accantonamento nell'eventualità di dover procedere al ritiro di tutte le monete circolanti e commemorative. Attualmente l'accantonamento complessivo ammonta a 2,3 miliardi. Sulla base di valori empirici adottati a livello internazionale si può presumere che verrà restituito soltanto il 65 % circa delle monete. Pertanto, ogni anno l'accantonamento è aumentato di un importo pari al 65 % dell'incremento netto della circolazione monetaria (monete circolanti e commemorative). A causa dell'esiguità delle scorte presso la BNS - per le quali sono stati costituiti accantonamenti pari al 100 % - l'aumento dell'accantonamento (senza incidenza sul finanziamento) ha dovuto essere ridotto di 7,6 milioni rispetto a quanto preventivato.

#### Basi giuridiche

L del 22.12.1999 sull'unità monetaria e i mezzi di pagamento (LUMP, RS 941.10), art. 4.

## SPESE / USCITE

**A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>11 175 076</b>	<b>15 403 900</b>	<b>13 140 398</b>	<b>-2 263 502</b>	<b>-14,7</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		-116 500			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	4 550 515	7 501 000	7 324 582	-176 418	-2,4
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	4 980 400	6 360 700	4 298 039	-2 062 661	-32,4
<i>computo delle prestazioni</i>	1 644 161	1 542 200	1 517 778	-24 422	-1,6
Spese per il personale	2 801 094	2 684 400	2 646 755	-37 645	-1,4
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	6 984 826	11 339 500	9 769 830	-1 569 670	-13,8
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	307 101	269 300	262 207	-7 093	-2,6
<i>di cui spese di consulenza</i>	4 023	250 000	14 997	-235 003	-94,0
Spese di ammortamento	1 389 155	1 380 000	723 813	-656 187	-47,5
Posti a tempo pieno (Ø)	22	22	21	-1	-4,5

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

Le spese per il personale sono stabili. L'organico è diminuito da 22 a 21 posti a tempo pieno.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Le *spese per beni e servizi informatici* concernono quasi esclusivamente la gestione dell'automazione degli uffici e dei nuovi negozi online per i prodotti numismatici.

Le *spese di consulenza* riguardano principalmente i mandati esterni per l'ulteriore sviluppo del settore delle monete.

Circa due terzi delle *spese per beni e servizi e spese d'esercizio* riguardano le spese per materiale e merci. Nel 2018 sono stati spesi 7,7 milioni, con un residuo di credito di 0,8 milioni rispetto al preventivo. La causa principale dello scostamento è ascrivibile al minor numero di monete d'argento vendute. L'aumento delle scorte di monete d'argento comporta una riduzione delle spese di 0,7 milioni; le spese corrispondenti verranno computate soltanto al momento della vendita.

Le altre spese si ripartiscono tra locazione di immobili, articoli d'ufficio e prestazioni del Centro Prestazioni di servizi Finanze DFF (CPS FI DFF).

**Spese di ammortamento**

Gli ammortamenti riguardano esclusivamente gli impianti di produzione. Le spese di ammortamento sono state inferiori alle attese (-0,7 mio.).

**Mutazioni di credito**

- Trasferimento di 116 500 franchi all'Amministrazione federale delle finanze (AFF) per prestazioni informatiche e del CPS FI DFF.

**A201.0001 INVESTIMENTI (PREVENTIVO GLOBALE)**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>3 168 717</b>	<b>7 113 500</b>	<b>6 750 555</b>	<b>-362 945</b>	<b>-5,1</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		2 840 000			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	3 168 717	7 113 500	6 749 470	-364 030	-5,1
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-	-	1 085	1 085	-

Gli investimenti sono in linea con i valori del preventivo. Gli investimenti in macchinari e apparecchiature sono stati di 0,35 milioni inferiori ai valori di preventivo a causa del differimento dell'acquisto di una pressa da controconio dal 2018 al 2019.

**Mutazioni di credito**

- Riporto di 2,8 milioni dall'anno precedente in seguito al differimento del previsto acquisto di oro.



## SEGRETERIA DI STATO PER LE QUESTIONI FINANZIARIE INTERNAZIONALI

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Attuare la politica in materia di mercati finanziari e svilupparne ulteriormente la strategia coinvolgendo tutti gli attori interessati;
- garantire e migliorare l'accesso al mercato per i fornitori svizzeri di servizi finanziari all'estero;
- rappresentare la Svizzera in seno a organizzazioni e organismi internazionali specializzati, in particolare: Fondo monetario internazionale (FMI), Financial Stability Board (FSB), Gruppo d'azione finanziaria (GAFI), Organizzazione per la cooperazione e lo sviluppo economico (OCSE) e del G20;
- applicare in maniera adeguata gli standard e le raccomandazioni internazionali per garantire l'integrità e la competitività della piazza economica svizzera;
- approfondire le relazioni bilaterali con i Paesi partner più importanti, in particolare in merito alla regolarizzazione delle questioni fiscali e finanziarie in sospeso;
- rafforzare la piazza finanziaria ed economica svizzera nei confronti dell'esterno: approfondire le relazioni bilaterali e multilaterali con i principali Paesi partner, con il G20, l'OCSE, il FSB, il FMI e il GAFI.

### PROGETTI NEL 2018

- Scambio automatico di informazioni: attivare a livello bilaterale lo standard globale per lo scambio automatico di informazioni finanziarie a fini fiscali;
- revisione della legge sulla sorveglianza degli assicuratori (LSA): adozione del pertinente messaggio;
- revisione della legge sulle banche (LBCR): adozione del pertinente messaggio;
- attuazione delle raccomandazioni risultanti dalla valutazione del GAFI e dalla valutazione tra pari («peer review») del Forum globale: approvare i relativi messaggi.

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

Vi sono stati ritardi in tre progetti:

*Revisione della LSA:* la procedura di consultazione è stata avviata il 14.11.2018 e il messaggio sarà verosimilmente adottato nella seconda metà del 2019. L'adozione del messaggio ha subito ritardi perché sono state introdotte disposizioni sulle norme di condotta per gli intermediari assicurativi e i chiarimenti hanno richiesto più tempo del previsto.

*Revisione della LBCR:* a fine 2018 i lavori erano avanzati al punto da permettere l'avvio della procedura di consultazione nella primavera del 2019. Il ritardo è riconducibile al fatto che nel progetto sono state introdotte disposizioni aggiuntive sull'insolvenza bancaria e i lavori con i diversi partner hanno richiesto più tempo del previsto.

*Attuazione delle raccomandazioni risultanti dalla valutazione del GAFI:* la procedura di consultazione riguardante le raccomandazioni risultanti dalla valutazione del GAFI si è conclusa il 21.9.2018 e l'analisi dei risultati e altri chiarimenti hanno richiesto più tempo del previsto. Per questa ragione l'adozione del messaggio è rimandata al 2019.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-C17 in %
<b>Ricavi</b>	<b>0,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-47,7</b>
<b>Spese</b>	<b>30,7</b>	<b>31,3</b>	<b>30,6</b>	<b>-0,1</b>	<b>-0,2</b>
Spese proprie	20,7	21,3	20,6	-0,1	-0,3
Spese di riversamento	10,0	10,0	10,0	0,0	0,0
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### COMMENTO

Le spese proprie della SFI consistono per l'83 % di spese per il personale, il resto concerne le spese per beni e servizi e d'esercizio. Rispetto all'anno precedente sono stati spesi 0,1 milioni in meno per viaggi di servizio.

Le spese di riversamento sono costituite esclusivamente dal contributo a favore del conto per i prestiti a tassi agevolati del Fondo fiduciario per la lotta contro la povertà e a crescita (PGRT) del FMI, che nel 2018 è stato versato per l'ultima volta.

## GP1: QUESTIONI FINANZIARIE, MONETARIE E FISCALI INTERNAZIONALI E POLITICA DEI MERCATI FINANZIARI

### MANDATO DI BASE

La SFI collabora affinché vi siano buone condizioni quadro per il settore finanziario svizzero e in tal modo sostiene la creazione di valore aggiunto e posti di lavoro. Analizza la necessità di intervento della Svizzera in seguito agli sviluppi internazionali in ambito finanziario e valuta le ripercussioni di possibili misure statali. Gli accordi bilaterali e multilaterali dovrebbero agevolare l'accesso ai mercati esteri da parte dei prestatori di servizi finanziari elvetici e aumentare l'influenza della Svizzera negli organismi internazionali. La collaborazione fiscale internazionale e gli adeguamenti nel sistema tributario dovrebbero migliorare i fattori di localizzazione fiscali della Svizzera e accrescere il consenso internazionale.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	0,1	0,0	0,0	0,0	97,8
Spese e uscite per investimenti	20,7	21,3	20,6	-0,6	-3,0

### COMMENTO

Le uscite più contenute nel settore del personale (0,3 mio.), per l'esercizio dell'infrastruttura informatica (0,2 mio.) e per il restante esercizio (0,3 mio.) spiegano lo scostamento rispetto al preventivo. Per diversi mandati (ad es. uno studio sulla competitività della piazza svizzera del commercio di materie prime) sono invece stati spesi 0,1 milioni in più del previsto.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Attuazione della politica in materia di mercati finanziari:</b> La politica in materia di mercati finanziari e le condizioni quadro degli affari finanziari sono impostate e migliorate attivamente			
- Incontri del Forum Piazza finanziaria (numero)	3	3	3
- Impostazione attiva della politica mediante organismi di dialogo (Forum, Consiglio consultivo) con il settore privato (sì/no)	sì	sì	sì
- Approvazione da parte del Consiglio federale del 2° rapporto di valutazione «too big to fail» (sì/no)	sì	no	no
- Analisi d'impatto della legge sugli investimenti collettivi (LICol) (termine)	-	31.12.	-
<b>Attuazione degli standard internazionali:</b> La SFI attua gli standard internazionali nel settore finanziario, monetario e fiscale mediante accordi bilaterali e la relativa legislazione			
- Attivazione dello SAI (MCAA o accordi bilaterali) (numero, min.)	-	43	37
<b>Istituti tributari e finanziari multilaterali:</b> Adesione della Svizzera a organismi importanti, impegno in istituti finanziari internazionali, partecipazione attiva ai lavori, consolidamento dei contatti bilaterali in campi di interesse comune			
- Adesione ai principali organismi (OCSE, Forum globale, FMI, FSB, GAFI) (sì/no)	sì	sì	sì
- Contatti bilaterali del segretario di Stato con omologhi esteri (numero, min.)	44	50	37
<b>Accesso mercato fornitori svizzeri servizi finanziari:</b> L'accesso al mercato europeo e di Paesi terzi per i fornitori svizzeri di servizi finanziari è migliorato			
- Accordi e procedure di equivalenza (numero, min.)	-	3	1

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti solo in parte.

*Attuazione della politica in materia di mercati finanziari:* si è rinunciato a effettuare un'analisi dell'efficacia della legge federale sugli investimenti collettivi di capitale (LICol) a causa del mancante sostegno del settore. Inoltre, la LICol ha subito importanti modifiche a seguito dell'adozione della legge sui servizi finanziari (LSerFi) e della legge sugli istituti finanziari (LIsFi), per cui l'analisi non sarebbe stata ragionevole.

*Attuazione degli standard internazionali:* al 1.1.2018 per la Svizzera prevedeva di concludere un accordo per lo scambio automatico di informazioni con 43 nuovi Stati partner. Con 6 di essi non è stato possibile attivare lo scambio automatico per motivi che esulano dalla sfera d'influenza svizzera: 4 non sono stati in grado di attuare per tempo lo scambio automatico di informazioni e 2 non hanno notificato la Svizzera.

*Istituti tributari e finanziari multilaterali:* i contatti bilaterali a livello di segretario di Stato sono stati meno numerosi del previsto, perché vi sono stati meno omologhi esteri a disposizione.

*Accesso al mercato per fornitori svizzeri di servizi finanziari:* è stato possibile concludere solo una procedura per il riconoscimento dell'equivalenza (equivalenza delle borse) e unicamente a tempo determinato, perché l'UE ha fermato le altre procedure di riconoscimento. Questo è dovuto alla Brexit, ma anche ai negoziati per l'accordo quadro.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>59</b>	<b>20</b>	<b>40</b>	<b>20</b>	<b>97,8</b>
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	59	20	40	20	97,8
<b>Spese / Uscite</b>	<b>30 689</b>	<b>31 262</b>	<b>30 634</b>	<b>-628</b>	<b>-2,0</b>
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	20 689	21 262	20 634	-628	-3,0
<i>Cessione</i>		214			
Settore dei trasferimenti					
<i>GP 1: Questioni finanziarie, monetarie e fiscali internazionali e politica in materia di mercati finanziari</i>					
A231.0165 Contributo al Fondo fiduciario del FMI	10 000	10 000	10 000	0	0,0

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>59 073</b>	<b>20 000</b>	<b>39 559</b>	<b>19 559</b>	<b>97,8</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>59 073</i>	<i>20 000</i>	<i>39 466</i>	<i>19 466</i>	<i>97,3</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-	-	93	93	-

I maggiori ricavi rispetto al preventivo sono riconducibili alla redistribuzione della tassa sul CO<sub>2</sub> e a ricavi straordinari (ad es. onorari di relatori e indennità delle società di trasporto per annullamenti di viaggio o ritardi).

## SPESE / USCITE

**A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>20 688 776</b>	<b>21 261 500</b>	<b>20 633 710</b>	<b>-627 790</b>	<b>-3,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		213 800			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	18 506 276	18 894 700	18 532 317	-362 383	-1,9
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	39 146	-	-	-	-
<i>computo delle prestazioni</i>	2 143 353	2 366 800	2 101 393	-265 407	-11,2
Spese per il personale	17 180 768	17 493 200	17 200 602	-292 598	-1,7
<i>di cui personale a prestito</i>	-	280 000	-	-280 000	-100,0
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	3 508 008	3 768 300	3 433 109	-335 191	-8,9
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	624 950	749 200	587 399	-161 801	-21,6
<i>di cui spese di consulenza</i>	215 166	122 500	202 165	79 665	65,0
Posti a tempo pieno (Ø)	87	84	86	2	2,4

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

Le *spese per il personale* sono state di circa 0,3 milioni inferiori al preventivo. Ciò è dovuto al fatto che diverse posti vacanti non sono stati rioccupati o sono stati rioccupati solo in un secondo tempo. Inoltre sono state approvate richieste di riduzione del grado di occupazione. I fondi per il cofinanziamento di posti di consulente presso il FMI sono stati preventivati come personale a prestito, per contro nell'esecuzione le corrispondenti spese di 147 000 franchi sono state contabilizzate nelle rimanenti spese per il personale.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Nelle spese per beni e servizi e d'esercizio, a minori *spese per beni e servizi informatici* (prevalentemente per l'esercizio) si contrappongono *spese di consulenza* supplementari per diversi mandati (valutazione ex post per costi di regolamentazione delle circolari FINMA, diritto di informazione del DFF nei confronti della FINMA e della BNS, perizie per l'assistenza al recupero in ambito fiscale, studio sulla competitività della piazza svizzera del commercio di materie prime, interventi sulla cultura dirigenziale della SFI, promozione della salute sul posto di lavoro).

L'ulteriore minore fabbisogno riguarda le *rimanenti spese per beni e servizi*, segnatamente per viaggi di servizio ed eventi.

**Mutazioni di credito**

- Cessioni pari a circa 0,2 milioni dall'Ufficio federale del personale (UFPER per contributi supplementari alla cassa pensioni, praticanti universitari, integrazione professionale e custodia di bambini).

**Panoramica delle riserve**

L'unità amministrativa non presenta nessuna riserva.

**A231.0165 CONTRIBUTO AL FONDO FIDUCIARIO DEL FMI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>10 000 000</b>	<b>10 000 000</b>	<b>10 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

La Confederazione può partecipare a fondi speciali e ad altri strumenti del FMI, in particolare a favore di Stati a basso reddito.

Tra il 2014 e il 2018 la Confederazione ha prestato un contributo annuale di 10 milioni a favore del conto di bonificazione del Fondo fiduciario per la lotta contro la povertà e la crescita. Questo contributo è considerato dal Comitato d'aiuto allo sviluppo (CAS) dell'OCSE nel calcolo dell'aiuto pubblico allo sviluppo (APS) prestato dalla Svizzera.

**Basi giuridiche**

L sull'aiuto monetario del 19.3.2004 (LAMO; RS 941.13), art. 3.

**Note**

Credito d'impegno «Fondo fiduciario del Fondo monetario internazionale per la lotta alla povertà e la crescita» (V0232.00), vedi volume 1, numero C11.



## AMMINISTRAZIONE FEDERALE DELLE CONTRIBUTIONI

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Applicare correttamente il diritto (esecuzione del diritto fiscale);
- riscuotere le imposte in modo efficace ed efficiente e minimizzare le perdite fiscali;
- mettere a disposizione le basi per la politica fiscale nazionale (sviluppo del diritto fiscale);
- Governo elettronico (digitalizzazione): ampliare le soluzioni digitali per gli stakeholder e i partner; lavorare in funzione dei servizi;
- garantire un'organizzazione generale dell'AFC effettiva ed efficiente.

### PROGETTI NEL 2018

- Progetto fiscale 17 (PF17): adozione del messaggio da parte del Consiglio federale;
- imposizione dei coniugi e delle famiglie: elaborazione della base decisionale per il Consiglio federale;
- scambio spontaneo di informazioni: attuazione e primo scambio di decisioni fiscali anticipate;
- rendicontazione Paese per Paese («country-by-country reporting»): attuazione e prima trasmissione di rendicontazioni su base volontaria;
- progetto concernente il canone di ricezione per le imprese (LRTV): conclusione dei lavori preparatori;
- FISCAL-IT: conclusione;
- revisione parziale della legge sull'IVA (LIVA): attuazione delle modifiche di legge;

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

Tutti i traguardi fissati sono stati raggiunti.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-C17 in %
<b>Ricavi</b>	<b>54 643,3</b>	<b>53 086,3</b>	<b>55 241,9</b>	<b>598,5</b>	<b>1,1</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	-	-	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	-
<b>Spese</b>	<b>8 509,0</b>	<b>7 818,4</b>	<b>7 775,8</b>	<b>-733,2</b>	<b>-8,6</b>
Spese proprie	417,6	441,5	422,8	5,1	1,2
Spese di riversamento	8 084,5	7 373,0	7 349,2	-735,2	-9,1
Spese finanziarie	6,9	4,0	3,8	-3,1	-44,7
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>3,7</b>	<b>0,1</b>	<b>1,8</b>	<b>-1,9</b>	<b>-50,5</b>

### COMMENTO

Oltre che dal gettito fiscale (imposta federale diretta, imposta preventiva, imposta alla fonte, tassa di bollo, IVA), i ricavi sono dati da diverse tasse (tassa d'esenzione dall'obbligo militare, applicazione delle tasse di bollo nel Liechtenstein, ritenuta d'imposta UE) e ricavi e tasse (canone radiotelevisivo per le imprese e indennità nell'ambito della procedura amministrativa). Nelle spese proprie rientrano il preventivo globale, costituito principalmente dalle spese per il personale (c. 2/3) e dalle spese per beni e servizi informatici (c. 1/6), le spese per il progetto chiave TIC FISCAL-IT e le perdite su debitori. La maggior parte delle spese è fortemente vincolata e quindi non influenzabile.

Rispetto al 2017 le spese proprie sono aumentate complessivamente di 5,1 milioni. Vi è stato un incremento in ambito di ammortamenti su software e di perdite su debitori, mentre sono calate le spese per il progetto FISCAL-IT, concluso nell'esercizio in esame.

La crescita dei ricavi rispetto al 2017 è riconducibile alle entrate supplementari dall'imposta federale diretta, più elevate degli ammanchi registrati per le altre entrate fiscali e per ricavi e tasse. Nonostante siano aumentate anche le quote dei Cantoni, le spese di riversamento sono nettamente arretrate in seguito alla soppressione del supplemento IVA per l'AI. Nel 2018 è stata versata all'AI soltanto la quota delle entrate del quarto trimestre 2017, con conseguenti minori spese pari a 0,9 miliardi rispetto al 2017.

## GP1: IMPOSTA FEDERALE DIRETTA, IMPOSTA PREVENTIVA, TASSE DI BOLLO E ASSISTENZA AMMINISTRATIVA

### MANDATO DI BASE

L'AFC riscuote per conto della Confederazione l'IP, la TB e l'imposta alla fonte convenuta nel quadro di accordi internazionali. Esercita inoltre attività di vigilanza sui Cantoni riguardo alle imposte federali dirette, all'IP, all'applicazione delle CDI, al computo globale d'imposta e alla TEO. In questo contesto esegue verifiche interne ed esterne, definisce la prassi e predispone le informazioni necessarie. Elabora inoltre le basi decisionali per l'ulteriore sviluppo del sistema fiscale. L'osservanza degli accordi internazionali è garantita con l'esame delle domande di assistenza amministrativa e giudiziaria.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-P18 in %
	2017	2018	2018		
Ricavi ed entrate per investimenti	13,8	1,5	4,0	2,5	165,9
Spese e uscite per investimenti	100,5	123,5	105,4	-18,0	-14,6

### COMMENTO

Il 42 % delle spese di funzionamento riguarda il GP1. Di tali spese, il 65 % interessa il personale e il 16 % l'informatica. La riscossione dell'IFD compete ai Cantoni, pertanto le spese di funzionamento risultano più basse rispetto agli altri tipi di imposte. I costi sono inferiori al valore di preventivo principalmente per il personale e l'informatica nei settori dell'assistenza amministrativa e giudiziaria internazionale. I ricavi riguardano in gran parte l'iscrizione all'attivo senza incidenza sul finanziamento di prestazioni informatiche proprie, ma anche le tasse nella procedura amministrativa, la locazione di posteggi e corsi di formazione continua organizzati dall'AFC. Le provvigioni derivanti dalle convenzioni internazionali sull'imposizione alla fonte (CIF) decadono a seguito della sostituzione di tali convenzioni con lo scambio automatico di informazioni.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Riscossione dell'imposta preventiva e delle tasse di bollo:</b> L'AFC riscuote l'imposta preventiva e le tasse di bollo in modo efficiente			
- Imprese assoggettate all'IP e alle TB controllate in loco (numero)	1 308	1 000	1 205
<b>Sorveglianza imposta federale diretta:</b> L'AFC provvede affinché i Cantoni adempiano i loro compiti conformemente alle disposizioni di legge			
- Giorni di servizio esterno della Divisione Vigilanza Cantoni (numero)	498	390	558

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati ampiamente realizzati.

Le principali differenze riguardano il settore della *sorveglianza in ambito di imposta federale diretta*: le ore effettivamente impiegate per l'esercizio dell'attività di vigilanza nei Cantoni vengono registrate soltanto dall'introduzione nel 2016 del rilevamento elettronico del tempo di lavoro. Quando sono stati fissati i valori di riferimento non erano disponibili valori rappresentativi dei periodi precedenti. Il valore di riferimento per il 2019 è stato aumentato a 450 giorni di servizio esterno.

## GP2: IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO

### MANDATO DI BASE

L'AFC riscuote l'IVA: esegue verifiche interne ed esterne, definisce la prassi e predispone le informazioni necessarie. Elabora inoltre le basi decisionali per l'ulteriore sviluppo del sistema fiscale. In tal modo si garantisce che la Confederazione disponga dei mezzi per finanziare i suoi compiti e che la riscossione delle imposte sia efficiente e rispetti l'uguaglianza giuridica.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-P18 in %
	2017	2018	2018		
Ricavi ed entrate per investimenti	9,0	3,8	13,1	9,3	240,8
Spese e uscite per investimenti	134,9	142,6	145,0	2,4	1,7

### COMMENTO

Il 58 % delle spese di funzionamento è generato dal GP2. Di tali spese, il 67 % interessa il personale e il 17 % l'informatica. La differenza rispetto al preventivo è ascrivibile a spese per il personale più elevate. Le rimanenti spese per beni e servizi, per il settore informatico e di ammortamento sono leggermente al di sotto delle attese. I ricavi riguardano in gran parte l'iscrizione all'attivo senza incidenza sul finanziamento di prestazioni informatiche proprie, le entrate derivanti dalle tasse di cancelleria, il contributo dell'UFCOM ai costi del progetto relativo alla riscossione del canone radiotelevisivo per le imprese (LRTV) e le pigioni per i posteggi.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Riscossione dell'imposta sul valore aggiunto:</b> L'AFC riscuote l'IVA in modo efficiente			
- Imprese assoggettate all'IVA controllate in loco (numero)	9 018	8 500	8 508
<b>Sgravio per i contribuenti:</b> Attraverso l'impiego di applicazioni online, l'AFC contribuisce alla riduzione del dispendio per i contribuenti			
- Quota di dichiarazioni trasmesse online rispetto ai contribuenti iscritti all'IVA (% min.)	95	92	98
- Quota di rendiconti trasmessi online rispetto al totale dei rendiconti IVA presentati (% min.)	22	40	29

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati perlopiù raggiunti. Si osserva uno scostamento di rilievo nel seguente settore.

*Sgravio per i contribuenti:* nel corso del 2018 il numero di contribuenti che dichiarano l'IVA online è aumentato considerevolmente (+50 %). Tuttavia, l'ambizioso obiettivo posto per la quota di rendiconti trasmessi elettronicamente non è stato raggiunto. Nel quadro del progetto eIVA sono state elaborate misure volte a consentire la dichiarazione IVA su carta soltanto in casi eccezionali. A partire dal preventivo 2019 si utilizza inoltre un indicatore che permette di misurare in modo più preciso il grado di raggiungimento dell'obiettivo, ossia la quota dei contribuenti che dichiarano l'IVA online sul totale dei contribuenti.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>54 643 377</b>	<b>53 086 337</b>	<b>55 242 277</b>	<b>2 155 940</b>	<b>4,1</b>
<b>Settore proprio</b>					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	22 810	5 365	17 145	11 780	219,6
<b>Gettito fiscale</b>					
E110.0102 Imposta federale diretta	20 944 161	21 507 000	22 445 877	938 877	4,4
E110.0103 Imposta preventiva	7 998 030	6 157 000	7 713 387	1 556 387	25,3
E110.0104 Trattenuta supplementare d'imposta USA	12 425	23 000	33 772	10 772	46,8
E110.0105 Tasse di bollo	2 434 405	2 360 000	2 116 651	-243 349	-10,3
E110.0106 Imposta sul valore aggiunto	22 901 966	22 725 000	22 643 600	-81 400	-0,4
E110.0107 Prelievo da accantonamenti per il settore fiscale	1 625	-	6 104	6 104	-
<b>Ricavi finanziari</b>					
E140.0103 Interessi moratori su imposte e tributi	122 311	117 000	88 440	-28 560	-24,4
<b>Rimanenti ricavi e disinvestimenti</b>					
E150.0104 Tassa d'esenzione dall'obbligo militare	174 547	180 000	166 609	-13 391	-7,4
E150.0105 Applicazione delle tasse di bollo nel Liechtenstein	496	437	480	43	9,8
E150.0106 Ritenuta di imposta UE	16 839	-	-	-	-
E150.0107 Multe	13 762	11 535	10 214	-1 321	-11,4
<b>Spese / Uscite</b>	<b>8 512 725</b>	<b>7 818 538</b>	<b>7 778 031</b>	<b>-40 508</b>	<b>-0,5</b>
<b>Settore proprio</b>					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	235 330	266 091	250 433	-15 658	-5,9
<i>Trasferimento di credito</i>		-142			
<i>Cessione</i>		4 600			
<b>Singoli crediti</b>					
A202.0117 Perdite su debitori imposte e tributi	158 145	159 180	159 180	0	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		69 180			
A202.0118 FISCAL-IT	27 906	16 313	15 391	-921	-5,6
<i>Trasferimento di credito</i>		375			
<i>Cessione</i>		1 625			
<i>Sorpasseo di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>		1 700			
<b>Settore dei trasferimenti</b>					
<i>GP 1: Imposta federale diretta, imposta preventiva, tasse di bollo e assistenza amministrativa</i>					
A230.0101 Imposta federale diretta	3 582 544	3 839 661	3 839 661	0	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		156 271			
A230.0102 Imposta preventiva	955 290	821 343	821 343	0	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		208 036			
A230.0103 Trattenuta d'imposta supplementare USA	659	2 825	2 825	0	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		1 065			
A230.0106 Tassa d'esenzione dall'obbligo militare	34 942	36 000	33 531	-2 469	-6,9
A231.0166 Contributi a organizzazioni internazionali	69	127	124	-3	-2,3
<i>GP 2: Imposta sul valore aggiunto</i>					
A230.0104 Percentuale IVA a favore dell'AVS	2 369 404	2 423 000	2 407 999	-15 001	-0,6
A230.0105 Supplemento IVA a favore dell'AI	1 141 562	250 000	243 746	-6 254	-2,5
<i>Attribuiti a più gruppi di prestazioni</i>					
<b>Spese finanziarie</b>					
A240.0103 Interessi remuneratori su imposte e tributi	6 874	4 000	3 798	-202	-5,0
<i>Aggiunta</i>		2 000			

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>22 809 742</b>	<b>5 364 800</b>	<b>17 144 686</b>	<b>11 779 886</b>	<b>219,6</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>2 955 101</i>	<i>5 364 800</i>	<i>4 361 206</i>	<i>-1 003 594</i>	<i>-18,7</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>19 854 641</i>	<i>-</i>	<i>12 783 480</i>	<i>12 783 480</i>	<i>-</i>

I ricavi di funzionamento superano di 11,8 milioni l'importo preventivato grazie alla parte senza incidenza sul finanziamento: 12,8 milioni riguardano l'iscrizione all'attivo delle prestazioni informatiche proprie (FISCAL-IT: 7,2 mio.; scambio automatico di informazioni, LRTV, attuazione della rev-LIVA e scambio spontaneo di informazioni: 5,2 mio.) e lo scioglimento degli accantonamenti per saldi attivi e vacanze (0,4 mio.). La parte del credito con incidenza sul finanziamento comprende l'indennità di 2,8 milioni per i lavori preparatori nel settore informatico finalizzati all'introduzione del canone radiotelevisivo pagato dalle imprese sulla base della cifra d'affari (preventivo: 3,0 mio.), le tasse nell'ambito della procedura amministrativa per 0,1 milioni (preventivo: 0,6 mio.) e i ricavi dalla locazione di posteggi ai collaboratori, la fatturazione di telefonate e fotocopie effettuate a titolo privato, i ricavi da corsi di formazione e da stampati. Nel 2018 non sono state fatturate prestazioni nell'ambito dell'assistenza amministrativa fiscale (preventivo: 1,0 mio.) e le provvigioni derivanti dalle CIF sono decadute a seguito della sostituzione di tali convenzioni con lo scambio automatico di informazioni.

#### Basi giuridiche

O del 25.11.1974 sulle tasse e spese nella procedura penale amministrativa (RS 373.32); LF del 26.9.2014 sulla radiotelevisione (LRTV; RS 784.40), art. 68a cpv. 1 lett. f.

#### E110.0102 IMPOSTA FEDERALE DIRETTA

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>20 944 161 023</b>	<b>21 507 000 000</b>	<b>22 445 877 092</b>	<b>938 877 092</b>	<b>4,4</b>
Imposta sul reddito di persone fisiche	10 461 815 565	10 982 000 000	11 184 639 438	202 639 438	1,8
Imposta sull'utile netto di persone giuridiche	10 611 975 021	10 685 000 000	11 401 602 475	716 602 475	6,7
Computo globale d'imposta, persone fisiche	-129 629 563	-35 000 000	-28 072 964	6 927 036	19,8
Computo globale d'imposta, persone giuridiche	-	-125 000 000	-112 291 857	12 708 143	10,2

Imposte sul reddito delle persone fisiche e sull'utile netto delle persone giuridiche. Nel 2018 la riscossione è avvenuta in linea di massima sulla base dei redditi conseguiti durante l'anno fiscale e di calcolo 2017.

Con un totale di 22 446 milioni, l'imposta federale diretta ha generato maggiori ricavi pari a 939 milioni (+203 mio. persone fisiche, +717 mio. persone giuridiche e -20 mio. computo globale d'imposta) rispetto al preventivo (21 507 mio.), redatto prima che fossero noti i ricavi dell'anno precedente. Le entrate dell'anno generale di scadenza hanno superato nettamente le previsioni (+1072 mio.), mentre sono leggermente inferiori quelle dei periodi precedenti (-82 mio.) e gli importi a scadenza anticipata (-72 mio.).

In confronto al consuntivo 2017 (20 944 mio.), i ricavi sono aumentati di 1,5 miliardi (+7,2 %), di cui -169 milioni da anni precedenti, +244 milioni da anticipi e +1438 milioni dall'anno generale di scadenza (+9,6 %). Il computo globale d'imposta registra nuovamente una leggera diminuzione (-11 mio.). I ricavi segnano complessivamente un aumento di 723 milioni (+6,9 %) per quanto riguarda le persone fisiche e di 790 milioni (+7,4 %) per quanto attiene alle persone giuridiche.

Mentre gli introiti dell'anno generale di scadenza si ripartiscono in modo piuttosto uniforme fra imposta sul reddito (49,1 %) e imposta sull'utile (50,9 %), per i pagamenti anticipati si contabilizza un'imposta sull'utile sensibilmente più elevata (61,3 %) e sul fronte delle entrate da anni precedenti prevale l'imposta sul reddito (63,6 %).

#### Basi giuridiche

LF del 14.12.1990 sull'imposta federale diretta (LIFD; RS 642.11). ultime revisioni determinanti della tariffa: LF del 25.9.2009 sullo sgravio fiscale delle famiglie con figli (RU 2070 455), entrata in vigore: 1.1.2011; O del 2.9.2013 sulla progressione a freddo (OPFr; RS 642.119.2), entrata in vigore: 1.1.2014.

#### Note

La quota dei Cantoni sul gettito dell'imposta federale diretta ammonta al 17 % (cfr. conto A230.0101).

**E110.0103 IMPOSTA PREVENTIVA**

CHF	C			Δ C18-P18	
	2017	P 2018	C 2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>7 998 030 144</b>	<b>6 157 000 000</b>	<b>7 713 386 504</b>	<b>1 556 386 504</b>	<b>25,3</b>
Introiti	30 206 499 521	29 715 000 000	32 609 728 455	2 894 728 455	9,7
<i>di cui obbligazioni</i>	2 198 113 255	2 876 000 000	1 824 209 215	-1 051 790 785	-36,6
<i>di cui azioni, quote di Sagl e di società cooperative</i>	24 836 025 353	23 692 000 000	27 590 874 932	3 898 874 932	16,5
<i>di cui averi di clienti</i>	323 717 226	428 000 000	310 779 897	-117 220 104	-27,4
<i>di cui rimanenti introiti</i>	2 848 643 686	2 719 000 000	2 883 864 411	164 864 411	6,1
Rimborsi	-20 508 469 376	-23 558 000 000	-24 296 341 951	-738 341 951	-3,1
<i>di cui persone giuridiche</i>	-10 516 489 404	-11 137 000 000	-13 861 448 101	-2 724 448 101	-24,5
<i>di cui richiedenti stranieri</i>	-3 990 545 009	-5 010 000 000	-3 462 111 455	1 547 888 545	30,9
<i>di cui Cantoni</i>	-6 001 434 963	-7 411 000 000	-6 972 782 396	438 217 604	5,9
Variazione dell'accantonamento (conferimento - / prelievo +)	-1 700 000 000	-	-600 000 000	-600 000 000	-

Imposta riscossa alla fonte sui redditi di capitali mobili (obbligazioni, azioni, depositi di risparmio), sulle vincite alle lotterie e sulle prestazioni d'assicurazione allo scopo di garantire le pretese fiscali.

Il prodotto lordo dell'imposta preventiva ammonta a 7,713 miliardi, a fronte dei 6,157 miliardi preventivati e dei 7,998 miliardi incassati l'anno precedente. I valori a preventivo sono stati superati sia sul fronte delle entrate (+9,7 %) che dei rimborsi (+3,1 %). Questo equivale a un aumento del prodotto lordo dell'imposta di 1,556 miliardi rispetto al preventivo (+25,3 %) e a una diminuzione di 285 milioni (-3,6 %) rispetto all'anno precedente.

Le entrate ammontano a 32,610 miliardi e segnano un aumento di 2,403 miliardi rispetto a quelle del 2017 (+8,0 %).

Con un importo di 1,824 miliardi, le entrate da obbligazioni sono inferiori di 1,052 miliardi rispetto al preventivo (-36,6 %) e di 374 milioni rispetto all'anno precedente (-17,0 %). I bassi tassi d'interesse hanno inciso su tutte le categorie di prodotto e spiegano il risultato.

I dividendi azionari costituiscono la parte principale delle entrate (84,6 %). Con un importo di 27,591 miliardi, superano di 3,899 miliardi il valore preventivato (+16,5 %) e di 2,755 miliardi il risultato dell'anno precedente (+11,1 %). Sono stati registrati alcuni casi eccezionali legati alla riforma fiscale americana che hanno prodotto quasi 1,3 miliardi di entrate nette (imposte residue). L'introduzione dei tassi d'interesse negativi nel 2015 induce le società a disfarsi delle liquidità in eccesso per non doverle investire a un tasso sfavorevole. A tal fine le società procedono in particolare a distribuire dividendi superiori rispetto all'anno precedente o dividendi straordinari oppure ad avviare piani di riacquisto di azioni proprie. Queste operazioni determinano un aumento significativo delle entrate generate dall'imposta preventiva.

Le entrate provenienti da averi di clienti si sono attestate a 311 milioni e sono inferiori di 117 milioni al valore di preventivo (-27,4 %) e di 13 milioni al risultato dell'anno precedente (-4,0 %). Questo calo è nuovamente dovuto ai tassi remuneratori tuttora molto bassi se non addirittura nulli. Ne consegue che i ricavi a titolo di interessi sono stati spesso al di sotto della franchigia di 200 franchi introdotta nel 2010 (legge sulla riforma II dell'imposizione delle imprese).

Con un importo di 2,884 miliardi le altre entrate superano di 165 milioni il valore previsto (+6,1 %) e di 35 milioni il risultato dell'anno precedente (+1,2 %).

I rimborsi ammontano a 24,296 miliardi e sono di 738 milioni superiori all'importo preventivato (+3,1 %) e di 3,788 miliardi al risultato dell'anno precedente (+18,5 %). Nell'anno in rassegna la quota dei rimborsi raggiunge il 74,5 %, a fronte di un valore di preventivo del 79,3 %. L'effetto dei tassi d'interesse negativi, introdotti nel 2015, producono ancora effetti molto lievi sui rimborsi. Infatti i beneficiari di dividendi tardano a chiedere il rimborso dell'imposta preventiva per non dover investire il denaro ricevuto a condizioni poco favorevoli. I rimborsi effettuati dalla Confederazioni a persone fisiche in Svizzera ammontano a 13,861 miliardi e sono superiori di 2,724 miliardi all'importo iscritto a preventivo (+24,5 %) e di 3,345 miliardi al risultato del 2017 (+31,8 %). Ai richiedenti esteri la Confederazioni ha rimborsato un importo complessivo pari a 3,462 miliardi, ovvero 1,548 milioni in meno rispetto al valore previsto (-30,9 %) e 528 milioni in più rispetto al risultato dell'anno precedente (-13,2 %). I rimborsi ai Cantoni ammontano a 6,973 miliardi, importo che è inferiore di 438 milioni al valore preventivato (-5,9 %) e di 971 milioni al risultato del 2016 (-16,2 %).

Il fabbisogno di accantonamenti per i rimborsi dell'imposta preventiva è passato da 10,9 a 11,5 miliardi. È stato quindi effettuato un adeguamento per un importo di 600 milioni a carico dell'esercizio.

**Basi giuridiche**

LF del 13.10.1965 sull'imposta preventiva (LIP; RS 642.27).

**Note**

L'aliquota di partecipazione dei Cantoni al prodotto netto dell'imposta preventiva ammonta al 10 % (cfr. A230.0102).

**E110.0104 TRATTENUTA SUPPLEMENTARE D'IMPOSTA USA**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>12 425 088</b>	<b>23 000 000</b>	<b>33 771 833</b>	<b>10 771 833</b>	<b>46,8</b>
Trattenuta d'imposta USA, introiti	80 250 228	61 000 000	73 610 418	12 610 418	20,7
Trattenuta d'imposta USA, rimborsi	-67 825 140	-38 000 000	-39 838 585	-1 838 585	-4,8

Imposta di garanzia riscossa su dividendi e interessi americani incassati da istituti finanziari svizzeri che fruiscono dello statuto di «qualified intermediary» per conto di persone residenti in Svizzera.

Il prodotto lordo ammonta a 33,8 milioni ed è dato dalla differenza tra entrate (73,6 mio.) e rimborsi (39,8 mio.). Esso è superiore di 10,8 milioni all'importo iscritto a preventivo (+46,8 %) e di 21,3 milioni al risultato dell'anno precedente (+171,8 %). Le entrate superano di 12,6 milioni le previsioni (+20,7 %), ma sono di 6,6 milioni inferiori al valore del 2017 (-8,3 %). I rimborsi superano di 1,8 milioni l'importo preventivato (+4,8 %), ma registrano un calo di 28,0 milioni rispetto all'anno precedente (-41,3 %). La quota dei rimborsi (54,1 %) è quindi molto più bassa del previsto (62,3 %).

**Basi giuridiche**

O del 15.6.1998 concernente la convenzione svizzero-americana di doppia imposizione del 2.10.1996 (RS 672.933.61). ultima revisione determinante della tariffa: modifica del 1.11.2000.

**Note**

L'aliquota dei Cantoni ammonta al 10 % (cfr. conto A230.0103).

**E110.0105 TASSE DI BOLLO**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>2 434 405 129</b>	<b>2 360 000 000</b>	<b>2 116 650 732</b>	<b>-243 349 268</b>	<b>-10,3</b>
Tassa d'emissione	406 596 995	220 000 000	247 534 523	27 534 523	12,5
Tassa di negoziazione	1 314 981 438	1 400 000 000	1 165 674 288	-234 325 712	-16,7
<i>di cui titoli svizzeri</i>	257 248 606	200 000 000	166 895 584	-33 104 416	-16,6
<i>di cui titoli esteri</i>	1 057 732 832	1 200 000 000	998 778 704	-201 221 296	-16,8
Tassa sui premi di assicurazione e diversi	712 826 696	740 000 000	703 441 921	-36 558 079	-4,9

Le tasse di bollo sono riscosse sull'emissione di diritti di partecipazione (azioni, quote sociali di società a responsabilità limitata e di società cooperative), sulla negoziazione di titoli svizzeri ed esteri come pure su determinati premi di assicurazione.

Con ricavi complessivi di 2,117 miliardi, le tasse di bollo hanno generato entrate inferiori alle attese (-243 mio. o -10,3 %) e all'anno precedente (-318 mio. o -13,1 %). I ricavi della tassa d'emissione ammontano a 248 milioni e superano di 28 milioni l'importo iscritto a preventivo (+12,5 %), mentre arretrano di 159 milioni rispetto all'anno precedente (-39,1 %). La lieve differenza positiva fra il preventivo e il risultato ottenuto è dovuta principalmente alla ricapitalizzazione di grandi imprese. Questa operazione, meno importante rispetto all'anno precedente, non è effettuata con regolarità e concerne in generale un numero limitato di società contribuenti.

La tassa di negoziazione, che rappresenta il 55,1 % delle entrate complessive, ha prodotto un gettito di 1,166 miliardi,

che è inferiore di 234 milioni all'importo previsto (-16,7 %) e di 149 milioni al risultato dell'anno precedente (-11,4 %). Il valore preventivato non ha potuto essere raggiunto, probabilmente a causa del debole aumento della cifra d'affari sulla borsa svizzera. Con un importo di 167 milioni, i titoli svizzeri sono inferiori di 33 milioni al valore iscritto a preventivo (-16,6 %) e di 90 milioni al valore del 2017 (-35,1 %). I titoli esteri ammontano a 999 milioni, 201 milioni in meno in confronto all'importo preventivato (-16,8 %) e 59 milioni in meno rispetto al 2017 (- 5,6 %).

Le entrate generate dalle tasse sui premi di assicurazione ammontano a 703 milioni e presentano una differenza negativa di 37 milioni (-4,9 %) rispetto al valore di preventivo e di 9 milioni in confronto all'anno precedente (-1,3 %).

**Basi giuridiche**

LF del 27.6.1973 sulle tasse di bollo (LTB; RS 641.10); ultima revisione della tariffa: modifica del 18.3.2005 concernente le nuove misure urgenti, in vigore dal 1.1.2006; ultima revisione di legge determinante: modifica del 30.9.2011 concernente il rafforzamento della stabilità nel settore finanziario, entrata in vigore il 1.3.2012.

**E110.0106 IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>22 901 966 388</b>	<b>22 725 000 000</b>	<b>22 643 599 509</b>	<b>-81 400 491</b>	<b>-0,4</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	22 902 296 576	22 725 000 000	22 643 599 509	-81 400 491	-0,4
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-330 188	-	-	-	-
Risorse generali della Confederazione	17 652 048 600	18 020 000 000	17 962 626 146	-57 373 854	-0,3
Risorse a destinazione vincolata	5 249 917 788	4 705 000 000	4 680 973 363	-24 026 637	-0,5
<i>di cui 5 % assicurazione malattie</i>	929 072 568	950 000 000	945 401 376	-4 598 624	-0,5
<i>di cui finanziamento AVS</i>	2 372 023 995	2 425 000 000	2 413 713 231	-11 286 769	-0,5
<i>di cui quota Confederazione a percentuale AVS (17 %)</i>	485 836 240	495 000 000	494 374 999	-625 001	-0,1
<i>di cui supplemento IVA a favore dell'AI (0,4 %)</i>	1 142 824 599	250 000 000	244 324 439	-5 675 561	-2,3
<i>di cui finanziamento dell'infrastruttura ferroviaria</i>	320 160 386	585 000 000	583 159 318	-1 840 682	-0,3

Sono assoggettati all'IVA le forniture di beni e le prestazioni di servizi che un'impresa effettua a titolo oneroso sul territorio svizzero, l'importazione di beni, l'acquisto di prestazioni di servizi nonché determinate forniture in Svizzera da parte di imprese con sede all'estero.

Nelle entrate sono inclusi i crediti previa deduzione delle perdite su debitori, mentre sono esclusi gli interessi maturati sull'IVA e le multe. I suddetti interessi e multe sono imputati a conti separati (multe: E150.0107; interessi moratori: E140.0103; interessi remuneratori: A240.0103).

Nell'esercizio in rassegna le entrate dell'IVA ammontano a 22 644 milioni e sono ripartite nelle voci suindicate. Le partecipazioni di terzi e i conferimenti a finanziamenti speciali che ne derivano ma che non sono identici perché si è tenuto conto delle multe, degli interessi e delle perdite su debitori, sono indicati più sotto nelle Note.

Le entrate generate dall'IVA sono di 81 milioni inferiori al valore di preventivo (-0,4 %). Rispetto all'anno precedente risulta un calo di 258 milioni (-1,1 %).

Le entrate dell'IVA si compongono come segue (in mio.):

— rendiconti dare (averi AFC)	20 940
— rendiconti avere (eccedenze dell'imposta precedente)	-9 104
— rendiconti complementari	898
— accrediti	-577
— correzioni relative a procedure giudiziarie fiscali pendenti	9
— atti delle autorità	-
— storni per crediti derivanti da una stima	-158
— integrazioni di delimitazioni	-19
— imposta sull'importazione (AFD)	10 894
— compensazioni Samnaun e Valsot	4
— pagamenti al Principato del Liechtenstein	-57
— pagamenti del Principato del Liechtenstein	23
— quota del Principato del Liechtenstein ai ricavi del pool	-205
— totale intermedio	22 647

Le correzioni relative a procedure giudiziarie fiscali pendenti comprendono adeguamenti all'attivo di crediti e impegni. Queste risultano dalla valutazione delle procedure fiscali giudiziarie pendenti con un valore litigioso superiore a 1 milione, effettuata nell'anno in rassegna su raccomandazione del Controllo federale delle finanze. Sono dati condoni quando, in virtù dell'articolo 92 LIVA, l'AFC condona crediti di imposta sul valore aggiunto accertati con decisione passata in giudicato. Gli storni tengono conto dell'insieme degli effetti prodotti dalla prassi di storno dei crediti derivanti da una stima a seguito della mancata presentazione dei rendiconti dell'IVA. Questa prassi è stata adottata alla chiusura dei conti 2016 in attuazione della raccomandazione del Controllo federale delle finanze (CDF) secondo la quale vanno contabilizzati i crediti in essere alla fine dell'anno derivanti da una stima il cui afflusso di fondi è ritenuto improbabile (<50 %) sulla base dei valori degli anni precedenti. Le voci che concernono i versamenti di liquidità al/da parte del Principato del Liechtenstein riguardano pagamenti atti a compensare a fine mese carenze o eccedenze di liquidità del Principato del Liechtenstein (nel primo caso versamento al Principato del Liechtenstein pari alla carenza, nel secondo il Principato del Liechtenstein versa l'eccedenza). Una piccola parte dei 22 647 milioni proviene dall'enclave tedesca di Büsingen am Hochrhein. Secondo la convenzione conclusa il 4.9.2001 tra il Consiglio federale e il Governo tedesco (FF 2000 4911), entrata in vigore retroattivamente il 1.1.1999, la Svizzera rimborsa al Comune di Büsingen una partecipazione alle entrate dell'IVA. Da parte sua, il Cantone di Sciaffusa riceve un'indennità per le prestazioni fornite al Comune di Büsingen.

Un'altra piccola parte dei 22 647 milioni proviene dall'IVA dichiarata dalle dipendenze del raccordo autostradale tra Basilea e Weil am Rhein. Sulla base dell'accordo tra la Confederazione Svizzera e la Repubblica federale di Germania concernente il raccordo autostradale nella regione di Basilea e Weil am Rhein entrato in vigore il 10.6.1980 (RS 0.725.127), la Svizzera versa alla Germania la parte del provento dell'imposta svizzera sulla cifra d'affari che spetta a quest'ultima. Per l'anno di consuntivo erano esigibili pagamenti a Büsingen, Sciaffusa e alla Repubblica federale di Germania dell'ordine di circa 3 milioni.

Con 22 644 milioni, le entrate dell'IVA non hanno raggiunto i 22 725 milioni preventivati, con una differenza dello 0,4 % e una regressione dell'1,1 % rispetto al consuntivo 2017. Se si vuole fare un confronto con la crescita economica sulla base del prodotto interno lordo (PIL) nominale, bisogna considerare che le entrate del 2017 e del 2018 si basano su due livelli diversi di aliquota d'imposta a seguito della soppressione al 31.12.2017 di 0,4 punti percentuali a favore dell'AI e dell'introduzione a tempo determinato al 1.1.2018 di un ulteriore 1 % dell'IVA per l'infrastruttura ferroviaria. Escludendo entrambe le quote, l'aumento ammonta all'1,8 % circa, situandosi chiaramente al di sotto della crescita del PIL nominale, stimato al 3,3 % (previsione del 18.12.2018 del gruppo di esperti per le previsioni congiunturali della Confederazione). A prescindere dalla stima di crescita del PIL, lo scostamento è dovuto al fatto che l'evoluzione delle entrate provenienti dall'imposta sul valore aggiunto non coincide mai esattamente con la crescita economica, poiché la creazione di valore aggiunto a livello nazionale – ovvero la base fiscale dell'IVA – riflette solo parzialmente il PIL. Questo risultato è molto preciso, soprattutto se si considera il lieve ritardo nei lavori a causa dell'introduzione delle nuove applicazioni informatiche. Inoltre, anche il gettito dell'imposta sull'importazione che, rispetto all'anno precedente, negli ultimi quattro mesi dell'esercizio in rassegna è complessivamente calato, dovrebbe aver contribuito alla scarsa crescita. Dato che una parte rilevante dell'imposta sull'importazione può essere nuovamente portata in deduzione a titolo di imposta precedente nel rendiconto che le imprese assoggettate all'IVA presentano all'AFC, di regola le minori entrate sono compensate dalle entrate supplementari generate dall'imposta sulle prestazioni eseguite sul territorio svizzero. A causa della periodicità del rendiconto questa compensazione è effettuata con un ritardo di diversi mesi e dunque solo in minima parte nel 2018.

### Basi giuridiche

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 130 e 196 n. 14; L del 12.6.2009 sull'IVA (LIVA; RS 641.20); O del 27.11.2009 sull'IVA (OIVA; RS 641.201).

### Note

Per i conferimenti al Fondo per l'infrastruttura ferroviaria e i finanziamenti speciali per l'AVS, l'AI e l'assicurazione malattie sono determinanti le entrate con incidenza sul finanziamento, a cui vanno aggiunti le multe e gli interessi moratori sull'IVA e sottratti gli interessi remuneratori sull'IVA e le perdite su debitori IVA (a questo proposito cfr. anche conti E140.0103, E150.0107, A240.0103 e A202.0117). Le entrate nette – ossia i fondi concretamente a disposizione per il finanziamento di compiti – ammontano complessivamente a 22 590 milioni, ripartiti come segue:

– risorse generali della Confederazione	17 920 101 293
– assicurazione malattie (5 %)	943 163 226
– percentuale IVA a favore dell'AVS (83 %)	2 407 998 988
– quota della Confederazione alla percentuale a favore dell'AVS (17 %)	493 204 612
– supplemento IVA a favore dell'AI (0,4 %)	243 746 023
– finanziamento dell'infrastruttura ferroviaria	581 778 742

Entrate per fondi a destinazione vincolata, vedi volume 1, numero B 82/34:

– assicurazione malattie	943 163 226
– assicurazione per la vecchiaia, i superstiti e l'invalidità	3 144 949 624

Cfr. anche A230.0104, A230.0105.

Entrate a destinazione vincolata per conti speciali, vedi volume 1, numero D 1:

– Fondo per l'infrastruttura ferroviaria	581 778 742
--	-------------

Cfr. Anche 802/A236.0110.

### E110.0107 PRELIEVO DA ACCANTONAMENTI PER IL SETTORE FISCALE

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
Totale senza incidenza sul finanziamento	1 625 090	-	6 103 905	6 103 905	-

Nel 2018 gli accantonamenti per i casi giuridici pendenti riguardanti l'IVA sono stati completamente sciolti.

**E140.0103 INTERESSI MORATORI SU IMPOSTE E TRIBUTI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>122 310 643</b>	<b>117 000 000</b>	<b>88 439 517</b>	<b>-28 560 483</b>	<b>-24,4</b>

**Imposta preventiva e tasse di bollo**

Di seguito sono indicati gli interessi moratori addebitati nell'ambito dei procedimenti penali relativi alla sottrazione dell'imposta preventiva e della tassa di bollo. Nel 2018 gli interessi moratori legati all'imposta preventiva ammontavano a 38,2 milioni, a fronte dei 57 milioni preventivati. Gli interessi moratori riferiti alla tassa di bollo ammontano a 6,9 milioni a fronte di un valore di preventivo di 5 milioni. Ripartizione dettagliata dei ricavi da interessi:

— ricavi a titolo di interessi, imposta preventiva	33 171 397
— ricavi a titolo di interessi, tassa di bollo	6 912 412
— ricavi a titolo di interessi, trattenuta d'imposta USA	25 705
— ricavi a titolo di interessi, ritenuta di imposta UE	115 506
— ricavi a titolo di interessi, imposta liberatoria CIF	-1 078

**Imposta sul valore aggiunto**

Nell'anno in rassegna gli interessi moratori provenienti dall'imposta sul valore aggiunto ammontano a 48 milioni, situandosi pertanto al di sotto del valore dell'anno precedente (c. -11 mio.) e del valore a preventivo (c. -7 mio.). Gli interessi moratori sull'IVA sono considerati nella determinazione dei conferimenti che dall'IVA confluiscono nel Fondo per l'infrastruttura ferroviaria e nel finanziamento speciale per l'AVS, l'AI e l'assicurazione malattie. Per questo motivo gli interessi moratori sono ripartiti nelle stesse categorie delle entrate dell'IVA, proporzionalmente alle entrate complessive dell'IVA stimate:

— ricavi a titolo di interessi sull'IVA, risorse generali della Confederazione	38 248 263
— ricavi a titolo di interessi sull'IVA, assicurazione malattie (5 %)	2 013 066
— ricavi a titolo di interessi sull'IVA, percentuale IVA a favore dell'AVS (83 %)	5 139 579
— ricavi a titolo di interessi sull'IVA, quota della Confederazione sulla percentuale a favore dell'AVS (17 %)	1 052 685
— ricavi a titolo di interessi sull'IVA, supplemento IVA a favore dell'AI (0,4 %)	520 246
— ricavi a titolo di interessi sull'IVA, finanziamento dell'infrastruttura ferroviaria	1 241 736

**Basi giuridiche**

L del 12.6.2009 sull'IVA (LIVA; RS 641.20), art. 57, 87 e 108; O dell'11.12.2009 del DFF concernente l'interesse moratorio e rimuneratorio (RS 641.207.1), art. 1.

**E150.0104 TASSA D'ESENZIONE DALL'OBBLIGO MILITARE**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>174 547 368</b>	<b>180 000 000</b>	<b>166 609 132</b>	<b>-13 390 868</b>	<b>-7,4</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>174 847 368</i>	<i>180 000 000</i>	<i>167 709 132</i>	<i>-12 290 868</i>	<i>-6,8</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-300 000</i>	<i>-</i>	<i>-1 100 000</i>	<i>-1 100 000</i>	<i>-</i>

I cittadini svizzeri che non adempiono o adempiono solo parzialmente i loro obblighi militari prestando servizio personale (servizio militare o civile) devono versare una tassa sostitutiva. I ricavi dipendono da numerose variabili (situazione congiunturale, numero di differimenti nel servizio militare e nel servizio civile, giorni di servizio prestati nel servizio civile, numero di esentati dalla tassa secondo la LTEO, onestà fiscale, importi minimi della tassa, numero di persone considerate inabili al servizio, numero di nuove naturalizzazioni, numero di militari che fruiscono di un congedo per l'estero, stato di elaborazione nei 26 Cantoni ecc.). Essi confluiscono nella cassa generale della Confederazione.

L'importo si riferisce all'anno di tassazione 2018 ed è inferiore di 13,4 milioni rispetto al credito preventivato, poiché l'ulteriore sviluppo dell'esercito ha determinato una riduzione da 260 a 245 del totale obbligatorio di giorni di servizio d'istruzione. A seguito di tale riduzione, a migliaia di militari è stata rimborsata la tassa pagata un anno prima del previsto, in virtù dell'anticipo con cui essi avevano adempiuto ai loro obblighi di servizio. 247 000 assoggettati hanno pagato in media 708 franchi di tassa d'esenzione dall'obbligo militare.

**Basi giuridiche**

LF del 12.6.1959 sulla tassa d'esenzione dall'obbligo militare (LTEO; RS 667); ultima revisione determinante della tariffa: modifica del 3.10.2008.

**E150.0105 APPLICAZIONE DELLE TASSE DI BOLLO NEL LIECHTENSTEIN**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>495 823</b>	<b>437 000</b>	<b>479 763</b>	<b>42 763</b>	<b>9,8</b>

Conformemente al trattato di unione doganale tra la Confederazione Svizzera e il Principato del Liechtenstein, l'AFC riscuote le tasse di bollo nel territorio del suddetto Principato.

Rispetto al preventivo risulta un'eccedenza del 9,8 %. Le entrate sono state stimate in funzione dei ricavi relativi alle tasse di bollo in Svizzera. Nell'anno in rassegna le entrate totali ammontano a 44 976 266 franchi. Dopo deduzione della quota destinata al Principato del Liechtenstein, alla Confederazione sono rimasti 479 763 franchi (1 % delle entrate totali più fr. 30 000 dell'importo forfettario).

**Basi giuridiche**

LF del 27.6.1973 sulle tasse di bollo (LTB; RS 641.10); trattato di unione doganale concluso il 29.3.1923 tra la Confederazione Svizzera e il Principato del Liechtenstein (RS 0.631.112.514).

**E150.0107 MULTE**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>13 761 791</b>	<b>11 535 000</b>	<b>10 214 382</b>	<b>-1 320 618</b>	<b>-11,4</b>

**Imposta preventiva e tasse di bollo**

Le multe comminate nell'ambito dei procedimenti penali relativi alla sottrazione dell'imposta preventiva e della tassa di bollo ammontano a 2 204 869 franchi. Questo importo è nettamente superiore a quello preventivato (fr. 510 000). Ripartizione dettagliata delle multe:

— imposta preventiva	2 215 869
— tasse di bollo	-11 000

**Imposta sul valore aggiunto**

Le multe pagate nell'ambito dell'imposta sul valore aggiunto ammontano a circa 8 milioni. Questa cifra si situa al di sotto del livello dell'anno precedente (13 mio.) e dell'importo preventivato (11 mio). Le suddette multe sono considerate nella determinazione dei conferimenti che dall'IVA confluiscono nel Fondo per l'infrastruttura ferroviaria e nel finanziamento speciale per l'AVS, l'AI e l'assicurazione malattie. Per questo motivo le multe sono ripartite nelle stesse categorie delle entrate dell'IVA, proporzionalmente alle entrate complessive dell'IVA:

— ricavi da multe IVA, risorse generali della Confederazione	6 348 995
— ricavi da multe IVA, assicurazione malattie (5 %)	334 158
— ricavi da multe IVA, percentuale IVA a favore dell'AVS (83 %)	853 141
— ricavi da multe IVA, quota della Confederazione sulla percentuale a favore dell'AVS (17 %)	174 740
— ricavi da multe IVA, supplemento IVA a favore dell'AI (0,4 %)	86 358
— ricavi da multe IVA, finanziamento dell'infrastruttura ferroviaria	206 121

**Basi giuridiche**

L del 12.6.2009 sull'IVA (LIVA; RS 641.20), art. 96 segg.; L del 13.10.1965 sull'imposta preventiva (LIP; RS 642.21), art. 64 segg.; L del 27.6.1973 sulle tasse di bollo (LTB; RS 641.10), art. 45 segg.; L del 22.3.1974 sul diritto penale amministrativo (DPA; RS 313.0); L del 28.9.2012 sull'assistenza amministrativa fiscale (LAAF; RS 651.1), art. 9 cpv. 5 e art. 10 cpv. 4.

## SPESE / USCITE

**A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>235 330 007</b>	<b>266 090 500</b>	<b>250 432 559</b>	<b>-15 657 941</b>	<b>-5,9</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		4 458 100			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	172 789 331	200 390 000	178 022 082	-22 367 918	-11,2
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	9 766 806	20 150 000	18 824 965	-1 325 035	-6,6
<i>computo delle prestazioni</i>	52 773 871	45 550 500	53 585 512	8 035 012	17,6
Spese per il personale	162 188 826	168 700 300	166 901 138	-1 799 162	-1,1
<i>di cui personale a prestito</i>	99 101	-	311 480	311 480	-
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	63 160 016	77 140 200	64 199 939	-12 940 261	-16,8
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	38 631 764	50 167 300	39 924 116	-10 243 184	-20,4
<i>di cui spese di consulenza</i>	613 087	531 900	569 358	37 458	7,0
Spese di ammortamento	9 281 822	20 150 000	18 370 611	-1 779 389	-8,8
Uscite per investimenti	699 343	100 000	960 872	860 872	860,9
Posti a tempo pieno (Ø)	1 008	1 029	1 051	22	2,1

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

Le *spese per il personale* sono dell'1,1 % inferiori ai valori preventivati (1,8 mio.) a causa dei ritardi nell'occupazione dei posti vacanti e del minor fabbisogno nel settore della formazione (0,5 mio.). Rispetto all'anno precedente le spese sono aumentate di 4,7 milioni. Con i mezzi supplementari si è proceduto a potenziare l'ispezione fiscale e il settore dell'assistenza amministrativa e giudiziaria.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Le *spese per beni e servizi informatici* sono inferiori di circa 10,2 milioni rispetto al preventivo. La differenza è riconducibile a vari fattori: ritardi nello svolgimento di progetti (1,6 mio. progetti CbCR e calcolatore d'imposta), rinuncia ad aggiornamenti nell'ambito delle applicazioni tecniche (0,7 mio.), prestazioni di sviluppo e d'esercizio più economiche mediante la Piattaforma per la digitalizzazione (DIP) (3,2 mio. scambio spontaneo di informazioni), acquisto più conveniente dei servizi standard grazie a prezzi vantaggiosi praticati dal fornitore di prestazioni (0,5 mio.), acquisto di un numero minore di prestazioni per lo sviluppo di sistemi host (0,7 mio.), costi più contenuti nel quadro dello scambio automatico di informazioni (1,6 mio.) e per la disattivazione dei sistemi obsoleti (0,6 mio.).

Esercizio dei sistemi informatici (35,6 mio.): si sono potuti smantellare ulteriori sistemi obsoleti. In alcuni casi, tali sistemi sono stati disattivati soltanto in una fase successiva poiché è stato ancora necessario accedere ai dati in essi contenuti. Le spese nell'ambito del computo delle prestazioni comprende i «service level agreement» (SLA) conclusi con l'UFIT per l'esercizio e la manutenzione delle applicazioni informatiche e le convenzioni sulle prestazioni di servizi conclusi con l'UFIT per lo sviluppo ulteriore di applicazioni e l'introduzione di aggiornamenti e nuove release. Gli adeguamenti per garantire l'esercizio attuale riguardavano soprattutto le nuove applicazioni tecniche in campo fiscale (costi di manutenzione delle nuove applicazioni tecniche in campo fiscale sviluppate in relazione al progetto FISCAL-IT), l'applicazione MOLIS (sistema online d'informazione per l'IVA), IC-Tax (allestimento di un listino dei corsi ufficiale per titoli) e applicazioni IDP (piccole applicazioni di burocratica). A questi costi si è aggiunta la quota della Confederazione sui costi d'esercizio delle applicazioni per il controllo dello stato dei titoli (WVK) e per le notifiche CH-imposte (scambio elettronico di dati in materia fiscale tra Confederazione e Cantoni).

Progetti informatici (4,3 mio.): i progetti principali hanno riguardato l'introduzione degli adeguamenti delle aliquote d'imposta (revisione parziale della LIVA) e la messa in funzione di ulteriori componenti per lo scambio automatico di informazioni, lo scambio spontaneo di informazioni e il canone radiotelevisivo per le imprese (LRTV). Ai costi di tali progetti si aggiungono le uscite per la realizzazione di richieste di modifica («change request») per la manutenzione di diversi sistemi informatici.

Le *spese di consulenza* comprendono gli interventi di specialisti esterni nell'ambito di progetti di politica fiscale e accertamenti nelle questioni fiscali internazionali (studi e perizie) nonché le spese per commissioni di esperti e lavori di gruppo. Il lieve fabbisogno supplementare è legato alle perizie.

Le *rimanenti spese per beni e servizi* e d'esercizio ammontano a 23,7 milioni, 12,5 dei quali riguardano le pigioni e 11,2 milioni le rimanenti spese d'esercizio (soprattutto spese effettive, tasse postali e di spedizione, articoli d'ufficio). Il residuo di credito rispetto all'importo preventivato di 2,7 milioni concerne principalmente l'acquisto di articoli d'ufficio, stampati e prestazioni del centro di calcolo da parte dell'UFCL (1,2 mio.) e le traduzioni (0,8 mio.).

**Spese di ammortamento**

Gli ammortamenti di software sono determinati in gran parte dai costi del programma FISCAL-IT iscritti all'attivo. Rispetto al preventivo vi è stato un minore fabbisogno di ammortamenti per un importo di 1,8 milioni.

### Uscite per investimenti

Le uscite per investimenti sono composte da investimenti in apparecchiatura informatica e software (0,9 mio.) nonché da uscite per la sostituzione di macchine per disimballaggio, affrancatrici e dall'installazione di una porta di sicurezza (0,1 mio.).

### Mutazioni di credito

Le Mutazioni di credito ammontano a 4,5 milioni e comprendono:

- cessioni dall'UPFER nel settore del personale (2,2 mio. per praticantati, tirocini, integrazione professionale, contributi alla cassa pensione e sostegno alle famiglie);
- cessione alla DIP da parte della SG-DFF (fr. 355 000);
- cessione dall'ODIC a favore del progetto PS 8 eIVA (fr. 46 000);
- trasferimento (investimenti) all'UFIT per i progetti Forensic e DWH (0,1 mio.);
- trasferimento all'ODIC di mezzi centrali per le TIC non utilizzati nel progetto CBCR (0,7 mio.);
- cessione e traferimento di credito dalla SG-DFF per spese supplementari nell'ambito delle applicazioni tecniche (2,7 mio.).

### PREVENTIVO GLOBALE SECONDO GRUPPI DI PRESTAZIONI

Mio. CHF	GP 1: Imposta federale diretta, imposta preventiva, tasse di bollo e assistenza amministrativa		GP 2: Imposta sul valore aggiunto	
	C 2017	C 2018	C 2017	C 2018
Spese e uscite per investimenti	100	105	135	145
Spese per il personale	65	69	97	98
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	30	27	33	37
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	21	16	18	23
<i>di cui spese di consulenza</i>	0	0	0	-
Spese di ammortamento	5	9	5	9
Uscite per investimenti	0	0	1	1
Posti a tempo pieno (Ø)	419	446	589	605

### A202.0117 PERDITE SU DEBITORI IMPOSTE E TRIBUTI

CHF	C		P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>158 144 734</b>	<b>159 179 614</b>	<b>159 179 614</b>	<b>159 179 614</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>			69 179 614			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	97 403 267	159 179 614	120 612 900		-38 566 714	-24,2
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	60 741 468		- 38 566 714		38 566 714	-

Le perdite su debitori con incidenza sul finanziamento costituiscono perdite effettive per la Confederazione. La parte del credito senza incidenza sul finanziamento è un adeguamento della rettificazione di valore della consistenza dei debitori (delcredere).

### Tasse di bollo e imposta preventiva

Con incidenza sul finanziamento:

- tasse di bollo 390 200
- imposta preventiva 12 924 665

L'adeguamento senza incidenza sul finanziamento del delcredere è effettuato annualmente sulla base di regole stabilite. A causa dei debiti pendenti la posizione del delcredere è stata rivista a fine 2018 come segue:

- tasse di bollo -5 067 000
- imposta preventiva 4 217 000

### Imposta sul valore aggiunto

Le perdite su debitori con incidenza sul finanziamento derivanti dall'imposta sul valore aggiunto ammontano a 107 milioni, di cui circa il 2,0 % riguarda l'imposta sull'importazione e la parte restante l'imposta sulle prestazioni eseguite sul territorio svizzero. La ripartizione di queste perdite nelle singole quote delle entrate avviene proporzionalmente alle entrate complessive dell'IVA stimate, tenendo conto delle multe e degli interessi sull'IVA:

- risorse generali della Confederazione 85 116 966
- assicurazione malattie (5 %) 4 479 840
- percentuale IVA a favore dell'AVS (83 %) 11 437 523
- quota della Confederazione alla percentuale a favore dell'AVS (17 %) 2 342 625
- supplemento IVA a favore dell'AI (0,4 %) 1 157 746
- finanziamento dell'infrastruttura ferroviaria 2 763 335

Le perdite su debitori con incidenza sul finanziamento provenienti dall'imposta sul valore aggiunto sono inferiori di 17 milioni al valore di preventivo e di 13 milioni al risultato dell'anno precedente. La differenza rispetto al preventivo è da ricondurre sostanzialmente al fatto che nel preventivo la stima delle perdite su debitori del 2017 (anno di riferimento per la stima) era superiore a quelle realizzate. L'arretramento rispetto al valore dell'anno precedente è dovuto principalmente al minor numero di operazioni di storno di perdite di crediti risultanti da stime relative alla mancata presentazione dei rendiconti IVA (2018: c. 92 mio.; 2017: c. 98 mio. Per ulteriori spiegazioni su questa prassi di storno si rimanda al consuntivo 2017, vol. 2B, pag. 69).

A causa dei debiti pendenti a fine 2018, la posizione del delcredere è stata rivista al rialzo e aumentata di 39 milioni. Le variazioni del delcredere non possono essere preventivate.

### Note

Cfr. anche E110.0106 Imposta sul valore aggiunto, E140.0103 Interessi moratori su imposte e tributi, E150.0107 Multe, A240.0103 Interessi remuneratori su imposte e tributi.

### Mutazioni di credito

- A202.0117 Perdite su debitori imposte e tributi. La variazione non preventivata del delcredere in ambito di imposta sul valore aggiunto come pure le perdite dall'imposta preventiva e dalle tasse di bollo hanno originato un maggior fabbisogno che ha reso necessaria una mutazione di 69,2 milioni (art. 33 cpv. 3 LFC).

### A202.0118 FISCAL-IT

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>27 905 905</b>	<b>16 312 600</b>	<b>15 391 270</b>	<b>-921 330</b>	<b>-5,6</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		<i>3 700 000</i>			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>6 188 385</i>	<i>16 312 600</i>	<i>3 240 348</i>	<i>-13 072 252</i>	<i>-80,1</i>
<i>computo delle prestazioni</i>	<i>21 717 521</i>	<i>-</i>	<i>12 150 922</i>	<i>12 150 922</i>	<i>-</i>
Spese per il personale	106 354	224 200	105 030	-119 170	-53,2
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	24 833 853	16 088 400	14 432 226	-1 656 174	-10,3
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	<i>24 793 884</i>	<i>16 088 400</i>	<i>14 432 226</i>	<i>-1 656 174</i>	<i>-10,3</i>
Uscite per investimenti	2 965 699	-	854 014	854 014	-

Il programma FISCAL-IT si prefigge di rinnovare e armonizzare le applicazioni informatiche dell'AFC, di aggiornare i processi e renderli compatibili con la strategia del Governo elettronico. A tal fine, nel 2013 è stato stanziato un credito d'impegno di 85,2 milioni. Una stima riveduta dei costi effettuata nel 2016 ha indicato un fabbisogno supplementare complessivo di 26 milioni volto a coprire la totalità dei costi del progetto. Nel contempo è stato aumentato di 10 milioni anche il credito d'impegno, che passa così a 95,2 milioni.

L'esecuzione di FISCAL-IT si è suddivisa in 36 progetti parziali. Il progetto ha garantito che venissero sostituite le applicazioni principali dell'AFC ormai obsolete e non più operative dal 2019: MOLIS (IVA), STOLIS (imposta preventiva e tasse di bollo), EFIM (IVA), DIAB (Riscossione DPB) e AFOS (Rimborso DPB). Inoltre, il progetto ha interessato sistemi nell'ambito dell'assistenza amministrativa, del content management e delle verifiche esterne nonché varie applicazioni di e-government per i contribuenti. Il passaggio dall'infrastruttura informatica esistente, eterogenea e obsoleta, a quella nuova ha riguardato la maggioranza dei collaboratori dell'AFC. La realizzazione del progetto è affidata, tra gli altri, anche ai fornitori di prestazioni UFIT (sviluppo ed esercizio) e UFCL (gestione dell'output). Per mettere a punto le nuove applicazioni, l'UFIT ha lavorato con rinomati fornitori.

La release di giugno 2018 ha permesso di sostituire il vecchio sistema MOLIS, l'ultima applicazione principale (sistema online d'informazione per l'IVA). Nell'ottobre 2018 sono stati messi in funzione altri sistemi specialistici nel campo dell'applicazione del diritto, mentre si procedeva a una migrazione capillare dei dati IVA. Da metà 2018 la divisione principale DPB tratta i casi utilizzando i nuovi sistemi. La chiusura dell'esercizio 2018 dell'AFC ha potuto essere effettuata integralmente con i nuovi sistemi. Nel 2018 si è potuto procedere alla fornitura delle funzionalità necessarie che nel 2017 non era stato possibile fornire per mancanza di risorse da destinare allo sviluppo e ritardi nell'acquisto.

Tutti i progetti di FISCAL-IT hanno potuto essere conclusi entro la fine del programma, prevista per il 31.12.2018. I costi complessivi ammontano a 111,5 milioni. Gli obiettivi sono stati raggiunti e i lavori si sono conclusi in modo regolare. Il rapporto finale sarà redatto entro la fine di marzo 2019, dopo la presentazione dei risultati finanziari definitivi.

**Mutazioni di credito**

- cessione e trasferimento di mezzi centrali TIC da parte dell'ODIC (2,0 mio.);
- scioglimento della riserva a destinazione vincolata del 2017 (1,7 mio.).

**Note**

Credito d'impegno concernente diverse unità amministrative «FISCAL-IT» (V0231.00; DF del 12.12.2013 e 14.12.2017), vedi volume 1, numero C 11.

**PANORAMICA DELLE RISERVE**

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Costituzione dal consuntivo 2017	-	7 200 000	7 200 000
Scioglimento	-	-4 000 000	-4 000 000
<b>Saldo finale al 31.12.2018</b>	<b>-</b>	<b>3 200 000</b>	<b>3 200 000</b>
Proposta di costituzione dal consuntivo 2018	-	1 300 000	1 300 000

**Scioglimento e impiego di riserve nel 2018**

Nel 2018 le riserve a destinazione vincolata per i progetti di FISCAL-IT (1,7 mio.) sono state sciolte, in quanto i mezzi sono stati necessari per ultimare i lavori. Le riserve per i progetti rev-LIVA (1,4 mio.) e scambio spontaneo di informazioni (0,9 mio.) sono state sciolte senza essere utilizzate.

**Proposta per la costituzione di nuove riserve**

Il progetto CbCR ha subito ritardi per questioni legate alle risorse. A causa della nuova pianificazione e della realizzazione mediante la DIP, i fondi saranno utilizzati più tardi del previsto e verranno costituite riserve a destinazione vincolata per 1,3 milioni.

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GPI: IMPOSTA FEDERALE DIRETTA, IMPOSTA PREVENTIVA, TASSE DI BOLLO E ASSISTENZA AMMINISTRATIVA

**A230.0101 IMPOSTA FEDERALE DIRETTA**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>3 582 544 400</b>	<b>3 839 661 200</b>	<b>3 839 661 125</b>	<b>-75</b>	<b>0,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		<i>156 271 200</i>			

Per il calcolo della quota dei Cantoni all'imposta federale diretta (17 %) è determinante il gettito lordo prima della presa in considerazione del computo globale di imposta.

**Basi giuridiche**

LF del 14.12.1990 sull'imposta federale diretta (LIFD; RS 642.11), art. 196.

**Note**

E110.0102 Imposta federale diretta. Poiché le maggiori entrate rispetto al valore preventivato determinano un aumento della quota dei Cantoni, è stato necessario procedere a una mutazione del credito per un importo di 156,3 milioni (art. 33 cpv. 3 LFC).

**A230.0102 IMPOSTA PREVENTIVA**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>955 289 686</b>	<b>821 342 700</b>	<b>821 342 700</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		<i>208 036 000</i>			

L'aliquota di partecipazione dei Cantoni al prodotto netto dell'imposta preventiva ammonta al 10 %.

**Basi giuridiche**

LF del 13.10.1965 sull'imposta preventiva (LIP; RS 642.21), art. 2.

**Mutazioni di credito**

- E110.0103 Imposta preventiva. Poiché le maggiori entrate rispetto al valore preventivato determinano un aumento della quota dei Cantoni, è stato necessario procedere a una mutazione del credito per un importo di 208 milioni (art. 33 cpv. 3 LFC).

**A230.0103 TRATTENUTA D'IMPOSTA SUPPLEMENTARE USA**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>659 250</b>	<b>2 825 100</b>	<b>2 825 100</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		<i>1 064 700</i>			

Quota dei Cantoni: 10 %.

**Basi giuridiche**

O del 15.6.1998 concernente la convenzione svizzero-americana di doppia imposizione del 2.10.1996 (RS 672.933.67), art. 18.

**Mutazioni di credito**

- E110.0104 Trattenuta supplementare d'imposta USA. Poiché le maggiori entrate rispetto al valore preventivato determinano un aumento della quota dei Cantoni, è stato necessario procedere a una mutazione del credito per un importo di 1,1 milioni (art. 33 cpv. 3 LFC).

**A230.0106 TASSA D'ESENZIONE DALL'OBBLIGO MILITARE**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>34 942 049</b>	<b>36 000 000</b>	<b>33 531 187</b>	<b>-2 468 813</b>	<b>-6,9</b>

Emolumento di riscossione dei Cantoni: 20 %.

**Basi giuridiche**

LF del 12.6.1959 sulla tassa d'esenzione dall'obbligo militare (LTEO; RS 667), art. 45.

**Note**

E150.0104 Tassa d'esenzione dall'obbligo militare.

**A231.0166 CONTRIBUTI A ORGANIZZAZIONI INTERNAZIONALI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>68 640</b>	<b>126 500</b>	<b>123 640</b>	<b>-2 860</b>	<b>-2,3</b>

Si tratta di contributi all'Intra-European Organisation of Tax Administrations (IOTA) e al Forum on Tax Administration dell'OCSE (FTA).

**CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP2: IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO****A230.0104 PERCENTUALE IVA A FAVORE DELL'AVS**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>2 369 403 846</b>	<b>2 423 000 000</b>	<b>2 407 998 988</b>	<b>-15 001 012</b>	<b>-0,6</b>

L'83 % del punto percentuale IVA è destinato all'AVS. Ai fini del finanziamento speciale per l'AVS sono determinanti le entrate dell'IVA, tenendo conto delle multe e degli interessi previa deduzione delle perdite su debitori IVA. L'importo di 2408 milioni si ottiene sottraendo la quota di 11 milioni sulle perdite su debitori dalla quota sul totale delle entrate fiscali, delle multe e degli interessi provenienti dall'imposta sul valore aggiunto secondo il principio dell'espressione al lordo (2419 mio. di 22 697 mio.). Le uscite variano in funzione delle entrate e sono di circa 15 milioni inferiori al preventivo.

**Basi giuridiche**

L del 12.6.2009 sull'IVA (LIVA; RS 641.20); DF del 20.3.1998 sull'aumento delle aliquote dell'imposta sul valore aggiunto a favore dell'AVS/AI (RS 641.203); O del 19.4.1999 sulla procedura di versamento al fondo di compensazione dell'AVS della quota del provento dell'imposta sul valore aggiunto destinata all'AVS (RS 641.203.2).

**Note**

Cfr. anche E110.0106 Imposta sul valore aggiunto, E140.0103 Interessi moratori su imposte e tributi, E150.0107 Multe, A202.0117 Perdite su debitori imposte e tributi, A240.0103 Interessi remuneratori su imposte e tributi.

Uscite finanziate mediante il fondo a destinazione vincolata Assicurazione per la vecchiaia, i superstiti e l'invalidità, vedi volume 1, numero B 82/34.

**A230.0105 SUPPLEMENTO IVA A FAVORE DELL'AI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>1 141 562 230</b>	<b>250 000 000</b>	<b>243 746 023</b>	<b>-6 253 977</b>	<b>-2,5</b>

L'importo corrisponde al 21 % del ricavo netto dell'anno scorso derivante dall'aumento proporzionale dell'aliquota d'imposta al 1.1.2011 limitato fino al 31.12.2017 pari a 0,4 punti percentuali per l'AI. Le entrate dell'IVA di un anno civile provengono perlopiù dai primi 3 trimestri dell'anno in questione e dall'ultimo trimestre dell'anno precedente. Per questo motivo, circa il 21 % del ricavo dell'ultimo anno di aumento dell'aliquota d'imposta risulta solo nel 2018.

Per il finanziamento speciale dell'AI sono determinanti le entrate dell'IVA, tenendo conto delle multe e degli interessi previa deduzione delle perdite su debitori IVA. L'importo di 244 milioni si ottiene sottraendo la quota di 1 milione sulle perdite su debitori dalla quota sul totale delle entrate fiscali, delle multe e degli interessi provenienti dall'imposta sul valore aggiunto secondo il principio dell'espressione al lordo (245 mio. di 22 697 mio.). Le uscite variano in funzione delle entrate e sono di circa 6 milioni inferiori al preventivo.

**Basi giuridiche**

L del 12.6.2009 sull'IVA (LIVA; RS 641.20); DF del 13.6.2008 sul finanziamento aggiuntivo temporaneo dell'assicurazione invalidità mediante l'aumento delle aliquote dell'imposta sul valore aggiunto, modificato con decreto federale del 12.6.2009 concernente la modifica di questo decreto (RU 2010 3821); O del 3.11.2010 sulla procedura di versamento al fondo di compensazione dell'AI della quota del provento dell'imposta sul valore aggiunto destinata all'AI (RS 641.203.3).

**Note**

Cfr. anche E110.0106 Imposta sul valore aggiunto, E140.0103 Interessi moratori su imposte e tributi, E150.0107 Multe, A202.0117 Perdite su debitori imposte e tributi, A240.0103 Interessi remuneratori su imposte e tributi.

Uscite finanziate mediante il fondo a destinazione vincolata Assicurazione per la vecchiaia, i superstiti e l'invalidità, vedi volume 1, numero B 82/34.

**ALTRI CREDITI****A240.0103 INTERESSI RIMUNERATORI SU IMPOSTE E TRIBUTI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>6 874 140</b>	<b>4 000 000</b>	<b>3 798 470</b>	<b>-201 530</b>	<b>-5,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		<i>2 000 000</i>			

**Imposta preventiva e tasse di bollo**

I costi sono ripartiti nel seguente modo::

– imposta preventiva	0
– tasse di bollo	1 270 793

**Imposta sul valore aggiunto**

Gli interessi remuneratori sull'IVA ammontano a circa 2,5 milioni e sono quindi di circa 1,0 milioni inferiori al valore dell'anno precedente. Gli interessi remuneratori sull'IVA sono considerati nella determinazione dei conferimenti che dall'IVA confluiscono nel FIF e nel finanziamento speciale per l'AVS, l'AI e l'assicurazione malattie. Per questo motivo gli interessi remuneratori vengono ripartiti nelle stesse categorie delle entrate dell'IVA, proporzionalmente alle entrate complessive dell'IVA:

– spese a titolo di interessi IVA, risorse generali della Confederazione	2 005 146
– spese a titolo di interessi IVA, assicurazione malattie (5 %)	105 534
– spese a titolo di interessi IVA, percentuale IVA a favore dell'AVS (83 %)	269 440

- spese a titolo di interessi IVA, quota della Confederazione alla percentuale a favore dell'AVS (17 %) 55 186
- spese a titolo di interessi IVA, supplemento IVA a favore dell'AI (0,4 %) 27 274
- spese a titolo di interessi IVA, finanziamento dell'infrastruttura ferroviaria 65 097

**Basi giuridiche**

L del 12.6.2009 sull'IVA (LIVA; RS 641.20), art. 61, 88 e 108; O del DFF dell'11.12.2009 concernente l'interesse moratorio e remuneratorio (RS 641.207.1), art. 2.

**Mutazioni di credito**

- Credito aggiuntivo di 2,0 milioni per spese a titolo di interessi stimate più elevate.

## AMMINISTRAZIONE FEDERALE DELLE DOGANE

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Digitalizzare e trasformare ulteriormente l'Amministrazione federale delle dogane (AFD) al fine di aumentare la sicurezza e l'efficienza e diminuire il dispendio per le persone soggette all'obbligo di dichiarazione;
- ottimizzare la tattica d'impiego per rendere più efficace la lotta al contrabbando, alla criminalità e alla migrazione illegale;
- migliorare la situazione in materia di sicurezza mediante operazioni efficienti in collaborazione con partner svizzeri ed esteri;
- continuare a scoprire nel traffico transfrontaliero merci e tutto ciò che può risultare nocivo per la salute e l'ambiente;
- riscuotere i tributi in modo efficace ed efficiente.

### PROGETTI NEL 2018

- Modernizzazione e digitalizzazione dell'AFD (programma DaziT): realizzazione delle app per le imposizioni nel traffico turistico e dei documenti di scorta elettronici nonché presentazione dello studio relativo alla TTPCP-III;
- strategia immobiliare dell'AFD: conclusione della rielaborazione;
- standardizzazione dei processi d'imposizione nell'ambito dei disposti di natura non doganale (DNND): chiarimenti, con tutte unità amministrative interessate, in merito alle possibilità di standardizzazione;
- verifica e riorganizzazione delle formazioni e dei percorsi professionali all'interno dell'AFD: conclusione della fase di avvio del progetto;
- strategia di controllo dell'AFD: nuovo orientamento sulla base dei principi strategici e del programma DaziT.

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

Le tappe fondamentali sono state parzialmente raggiunte, ad eccezione dei seguenti progetti:

*Strategia immobiliare dell'AFD:* la strategia immobiliare dipende dalla strategia di controllo dell'AFD e fa quindi parte dell'ulteriore sviluppo dell'AFD.

*Verifica e riorganizzazione delle formazioni e dei percorsi professionali all'interno dell'AFD:* l'avvio del progetto dipende dalla strategia di controllo dell'AFD e rientra pertanto nell'ulteriore sviluppo dell'AFD.

*Strategia di controllo dell'AFD:* la strategia di controllo dell'AFD è stata approvata dalla direzione dell'AFD il 21.1.2019.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-C17 in %
<b>Ricavi</b>	<b>11 808,7</b>	<b>12 106,3</b>	<b>12 036,0</b>	<b>227,3</b>	<b>1,9</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>0,1</b>	<b>0,2</b>	<b>0,5</b>	<b>0,4</b>	<b>412,3</b>
<b>Spese</b>	<b>1 548,9</b>	<b>1 640,8</b>	<b>1 613,1</b>	<b>64,2</b>	<b>4,1</b>
Spese proprie	901,6	977,3	952,5	50,9	5,6
Spese di riversamento	635,4	659,5	656,6	21,2	3,3
Spese finanziarie	11,8	4,0	4,0	-7,8	-66,4
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>13,4</b>	<b>31,3</b>	<b>11,9</b>	<b>-1,5</b>	<b>-10,9</b>

### COMMENTO

Le spese nel preventivo globale riguardano il personale (69 %), le TIC (9 %) e le rimanenti spese per beni e servizi e d'esercizio (22 %), mentre i ricavi sono dati da emolumenti, locazione e altri introiti. Al di fuori del preventivo globale sono computati gli introiti fiscali e altri elementi di spesa e di ricavo correlati. Si tratta di spese di riversamento con partecipazioni dei Cantoni alle entrate, compensi per la riscossione dei tributi da parte di terzi e provvigioni di riscossione dell'AFD, perdite su debitori, spese e ricavi a titolo di interessi e proventi da multe. Al di fuori del preventivo globale sono computati anche i contributi all'esportazione per prodotti agricoli trasformati e altri singoli crediti nel settore proprio (per l'attuale soluzione di prepensionamento che giunge al termine, per DaziT e per Polycom).

Sia i ricavi che le spese dell'AFD sono aumentati rispetto all'anno precedente. I maggiori ricavi sono riconducibili soprattutto alle entrate dall'imposta sulle bevande spiritose, contabilizzate dall'AFD per la prima volta nel 2018, e dagli accantonamenti relativi all'imposta sugli oli minerali nel 2017, in base ai quali i ricavi dall'imposta sul tabacco, dalla TTPCP e dalla tassa sul CO<sub>2</sub> sono diminuiti. Per quanto riguarda le spese, le consistenti perdite su debitori e l'integrazione della Regia federale degli alcool (RFA) nell'AFD hanno portato a un incremento delle spese proprie. Le quote dei Cantoni relative all'imposta sulle bevande spiritose, contabilizzate per la prima volta, hanno inoltre comportato spese di riversamento più elevate.

## GP1: RISCOSSIONE DI TRIBUTI

### MANDATO DI BASE

Al confine e all'interno del Paese, l'AFD tassa merci commerciabili e private in tutti i generi di traffico, riscuotendo i dazi, l'IVA all'importazione, le imposte sugli oli minerali, sugli autoveicoli, sul tabacco, sulla birra e sulle bevande spiritose nonché le tasse sul traffico pesante e sull'utilizzazione delle strade nazionali. L'attenzione è focalizzata sulle merci gravate da tributi elevati. Per l'imposizione sono disponibili processi semplici e procedure moderne ed elettroniche. Le dichiarazioni errate e il contrabbando sono scoperti attraverso controlli basati sui rischi.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-P18 in %
	2017	2018	2018		
Ricavi ed entrate per investimenti	9,0	8,5	7,6	-0,8	-9,9
Spese e uscite per investimenti	218,7	242,4	230,0	-12,5	-5,1

### COMMENTO

Il GP1 rappresenta il 27 % delle spese di funzionamento. Le spese e uscite riguardano il personale (155,1 mio.), le TIC (33,1 mio.) e il settore immobiliare (21,1 mio.). Le minori spese rispetto al preventivo sono riconducibili in particolare ad accantonamenti più bassi, in parte compensati da un aumento soprattutto nel settore informatico.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Imposizione:</b> In caso di controlli, l'identificazione di abusi contribuisce alla correttezza delle dichiarazioni e all'osservanza dell'obbligo di versare i tributi			
- Irregolarità, dichiarazioni errate e contrabbando scoperti nel traffico delle merci commerciabili (numero, min.)	15 321	15 600	20 351
- Irregolarità, dichiarazioni errate e contrabbando scoperti nel traffico turistico nel quadro della situazione migratoria prevista (numero, min.)	10 839	12 500	12 630
- Irregolarità e dichiarazioni errate nell'ambito delle tasse sul traffico stradale (numero, min.)	11 472	10 200	11 536

### COMMENTO

L'obiettivo è stato ampiamente superato.

## GP2: SICUREZZA E MIGRAZIONE

### MANDATO DI BASE

L'AFD contribuisce, in modo orientato ai rischi, all'attuazione della politica di sicurezza nazionale e internazionale. Combatte la criminalità transfrontaliera e la migrazione illegale, fungendo da efficiente filtro di sicurezza. Al confine intercetta veicoli e conducenti che potrebbero rappresentare un rischio per il traffico. Rilascia la certificazione di «operatori economici autorizzati» (AEO) alle imprese considerate elementi sicuri nella catena logistica del commercio internazionale.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C18-P18 assoluta	in %
	2017	2018	2018		
Ricavi ed entrate per investimenti	4,5	5,1	5,1	0,0	0,5
Spese e uscite per investimenti	440,7	445,3	444,7	-0,6	-0,1

### COMMENTO

Il GP2 rappresenta il 52 % delle spese di funzionamento. Le spese e uscite riguardano il personale (304,3 mio.), le TIC (31,9 mio.) e il settore immobiliare (61,0 mio.). Le spese si attestano leggermente al di sotto dei valori di preventivo per effetto di vari sviluppi, in parte opposti: a spese per il personale e uscite per investimenti di poco inferiori si contrappongono infatti spese d'esercizio e d'ammortamento appena più elevate.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Lotta contro la criminalità e il terrorismo:</b> L'AFD contribuisce a diminuire la criminalità transfrontaliera e a chiarire i rispettivi casi			
- Fermi di persone segnalate (n. persone, min.)	25 774	22 000	24 750
- Infrazioni alle leggi sulle armi, sul materiale bellico e sui beni a duplice impiego nonché a provvedimenti di embargo (numero, min.)	-	4 400	4 387
- Sequestro di strumenti impiegati per commettere reati, refurtiva e denaro in contanti (numero, min.)	919	1 000	1 409
- Sequestro di stupefacenti (kg, min.)	6 414,0	880,0	1 046,7
- Documenti falsificati o utilizzati abusivamente (numero, min.)	2 640	3 500	2 177
<b>Migrazione illegale:</b> L'AFD diminuisce la migrazione illegale e lotta contro i passatori			
- Gestione della situazione migratoria fino ai valori soglia definiti (sì/no)	-	sì	sì
- Casi sospetti di passatori chiariti (numero, min.)	344	450	395
<b>Controlli di polizia stradale al confine:</b> Punendo le infrazioni, l'AFD contribuisce a una maggiore sicurezza sulle strade			
- Punizione o denuncia di conducenti di veicoli (n. persone, min.)	7 719	5 800	8 235
- Punizione o denuncia di infrazioni riguardanti veicoli e carichi non conformi (numero, min.)	25 262	24 000	30 487

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati ampiamente raggiunti. Gli scostamenti più importanti riguardano i seguenti ambiti:

*Lotta contro la criminalità e il terrorismo:* l'obiettivo relativo ai documenti falsificati o utilizzati in maniera abusiva non è stato raggiunto: il parametro è correlato alla situazione migratoria e rispetto all'anno precedente i soggiorni illegali sono diminuiti del 40 %. In considerazione della situazione migratoria, il numero di sequestri coincide con un aumento sproporzionato rispetto al valore dell'anno precedente.

*Migrazione illegale:* negli anni il numero di casi sospetti di passatori chiariti è ha subito forti variazioni. Il valore di riferimento non è stato raggiunto. Spesso i fermi di passatori richiedono lunghe inchieste preliminari. Tuttavia, l'AFD ha potuto aumentare la sua prestazione del 15 % rispetto all'anno precedente. Un eventuale pieno raggiungimento degli obiettivi sarebbe possibile soltanto aumentando a dismisura il personale assegnato a questo compito.

## GP3: SOSTEGNO AL COMMERCIO INTERNAZIONALE

### MANDATO DI BASE

L'AFD offre all'economia procedure d'imposizione doganale semplici, rapide e a costi contenuti. La pressione in termini di tempo e di denaro causata dal confine e la regolamentazione per l'economia sono ridotte al minimo. L'AFD attua misure volte a proteggere l'agricoltura, la proprietà intellettuale e l'approvvigionamento economico del Paese nonché per il controllo dei metalli preziosi. L'AFD allestisce la statistica del commercio estero.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	28,5	26,0	28,8	2,8	10,6
Spese e uscite per investimenti	144,9	148,8	141,8	-7,0	-4,7

### COMMENTO

Il GP3 rappresenta il 17 % delle spese di funzionamento dell'AFD. Le spese e uscite riguardano il personale (103,3 mio.), le TIC (12,5 mio.) e il settore immobiliare (16,3 mio.). Le minori spese rispetto al preventivo sono da ricondurre in particolare a cambiamenti e trasferimenti avvenuti a livello organizzativo tra i gruppi di prestazioni.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Disponibilità della merce:</b> Le procedure di imposizione sono rapide ed efficienti			
- Durata media per la liberazione di invii bloccati e non sottoposti a visita (minuti, max.)	-	15	9
- Durata media della procedura d'imposizione nel traffico turistico (minuti, max.)	8	10	8
<b>Protezione e sostegno all'economia svizzera:</b> Con le sue attività, l'AFD protegge e sostiene gli interessi di ditte e settori economici			
- Dichiarazioni errate o contrabbando di prodotti agricoli nel traffico delle merci commerciabili (numero, min.)	3 646	5 400	7 422
- Irregolarità, dichiarazioni errate, contrabbando di prodotti agricoli nel traffico turistico nel quadro della situazione migratoria prevista (numero, min.)	20 390	18 000	18 097
- Infrazioni al diritto sulla protezione dei marchi, di design e di autore (numero, min.)	2 624	2 000	3 266
- Contestazioni in merito alla qualità di metalli preziosi, incl. in Svizzera (numero, min.)	1 958	2 200	1 587
- Fermo di persone sospettate di attività lucrativa illegale (n. persone)	3 300	2 900	3 153
<b>Traffico di deposito:</b> Controlli efficaci di depositi franchi doganali e depositi doganali aperti			
- Quota di irregolarità nei controlli dell'inventario (% , min.)	-	50	59
<b>Statistica del commercio estero:</b> Con la statistica del commercio estero l'AFD mette a disposizione dell'economia svizzera e della politica delle importanti basi decisionali			
- Informazioni orientate alle esigenze dei clienti (Sondaggio annuale) (scala 1-4)	-	3	3
- Pubblicazione tempestiva dei comunicati stampa (si/no)	-	sì	sì

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti, con un'unica eccezione.

*Protezione e sostegno all'economia svizzera:* la decisione di procedere al sequestro delle falsificazioni unicamente in virtù della legge del 28.8.1992 sulla protezione dei marchi (LPM) e non più anche in applicazione dell'articolo 22a della legge del 20.6.1933 sul controllo dei metalli preziosi (LCMP) ha impedito il raggiungimento del numero prefissato di contestazioni in merito alla qualità dei metalli preziosi. Per contro, l'obiettivo nell'ambito del diritto dei marchi, del diritto di design e del diritto d'autore è stato ampiamente superato.

## GP4: PROTEZIONE DELLA SALUTE E DELL'AMBIENTE

### MANDATO DI BASE

In occasione dell'importazione, dell'esportazione e del transito di merci, l'AFD protegge la popolazione e l'ambiente (sicurezza delle derrate alimentari, conservazione di piante, animali e specie, sostanze e rifiuti velenosi/radioattivi). Riscuote tasse d'incentivazione al fine di orientare il comportamento delle persone assoggettate al pagamento delle tasse nella direzione richiesta dal legislatore. L'AFD disciplina il commercio di bevande alcoliche e attua le relative disposizioni in materia di pubblicità.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
Ricavi ed entrate per investimenti	5,1	4,5	4,4	-0,1	-1,6
Spese e uscite per investimenti	38,0	41,7	38,7	-2,9	-7,0

### COMMENTO

Il GP4 rappresenta il 4 % delle spese di funzionamento dell'AFD. Spese e uscite riguardano il personale (27,9 mio.), le TIC (4,0 mio.) e il settore immobiliare (2,8 mio.). Le variazioni rispetto ai valori iscritti a preventivo sono da ricondurre in particolare a risorse non utilizzate.

### OBIETTIVI

	C 2017	P 2018	C 2018
<b>Ambiente e salute:</b> Con i suoi controlli l'AFD previene l'importazione di merci e sostanze vietate e/o nocive per la salute e l'ambiente			
- Riscontri positivi da parte dei laboratori cantonali per quanto riguarda gli invii notificati (numero, min.)	-	200	286
- Quota di riscontri positivi da parte dei laboratori cantonali sugli invii notificati (% min.)	-	80	84
- Respingimento di merci non conformi alla legislazione sulle derrate alimentari (numero, min.)	-	200	159
- Scoperte negli ambiti degli agenti terapeutici e del doping (numero, min.)	2 052	1 575	4 341
- Scoperte negli ambiti delle sostanze e dei rifiuti velenosi/radioattivi (numero, min.)	306	350	609
<b>Tasse d'incentivazione:</b> Reprimendo gli abusi l'AFD contribuisce affinché gli operatori doganali ed economici versino le tasse d'incentivazione dovute			
- Scoperte nell'ambito delle tasse d'incentivazione sui COV (numero, min.)	1 988	2 550	2 755
- Quota di irregolarità relativa alle imposizioni controllate nell'ambito della tassa sul CO <sub>2</sub> (% min.)	-	3	6
<b>Legge sull'alcool:</b> L'AFD controlla il commercio di bevande spiritose e valuta progetti pubblicitari			
- Progetti pubblicitari valutati (numero, min.)	1 611	2 000	1 221
- Irregolarità nel caso di progetti pubblicitari (numero, min.)	67	150	89
<b>Protezione di flora e fauna, conservazione delle specie:</b> Con i suoi controlli nel traffico transfrontaliero, l'AFD contribuisce alla protezione della flora, della fauna e delle specie minacciate			
- Scoperte nell'ambito della protezione della fauna (numero, min.)	334	250	563
- Scoperte nell'ambito delle epizoozie (numero, min.)	6 010	8 200	4 808
- Scoperte nell'ambito della protezione delle specie (numero, min.)	569	400	747

### COMMENTO

La maggior parte degli obiettivi è stata raggiunta. I principali scostamenti riguardano i seguenti settori:

**Ambiente e salute:** il Tribunale amministrativo federale ha revocato il divieto di importazione, a fini commerciali, di liquidi contenenti nicotina per le sigarette elettroniche. A seguito di ciò, il numero di casi di respingimento di merci non conformi alla legislazione sulle derrate alimentari sono notevolmente diminuiti e il valore di riferimento non è stato raggiunto. In adempimento della mozione 18.3315 Bühler concernente le procedure di controllo nelle vendite per corrispondenza online, l'AFD ha disposto una procedura agevolata in materia di misure entro il 2019, in collaborazione con l'Istituto svizzero per gli agenti terapeutici (swissmedic). Ciò ha portato a un sensibile miglioramento dell'efficacia nella confisca di medicinali pericolosi per la salute. La fase di test ha preso avvio nell'ottobre 2018 e ha determinato il netto superamento dell'obiettivo per le scoperte negli ambiti degli agenti terapeutici e del doping.

**Legge sull'alcool:** non è stato possibile raggiungere i valori di riferimento, poiché sono stati sottoposti a valutazione meno progetti del previsto. Tutti i progetti pubblicitari sono stati esaminati e valutati.

**Protezione di flora e fauna, conservazione delle specie:** il valore di riferimento delle scoperte nell'ambito delle epizoozie è stato calcolato sulla base di ipotesi ottimistiche.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18 assoluta	in %
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>11 809 490</b>	<b>12 106 488</b>	<b>12 036 646</b>	<b>-69 842</b>	<b>-0,6</b>
<b>Settore proprio</b>					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	47 090	44 050	45 920	1 870	4,2
<b>Singole voci</b>					
E102.0102 Rimborso di spese di riscossione	243 563	257 927	258 563	636	0,2
<b>Gettito fiscale</b>					
E110.0108 Imposta sul tabacco	2 138 815	2 045 000	2 081 313	36 313	1,8
E110.0109 Imposta sulla birra	112 460	113 000	114 585	1 585	1,4
E110.0110 Imposta sulle bevande spiritose	-	244 671	247 152	2 481	1,0
E110.0111 Imposta sugli oli minerali gravante i carburanti	2 706 912	2 730 000	2 743 609	13 609	0,5
E110.0112 Supplemento fiscale sugli oli minerali gravante i carburanti	1 798 512	1 815 000	1 819 326	4 326	0,2
E110.0113 Imposta sugli oli minerali riscossa sui combustibili e altro	17 969	20 000	15 284	-4 716	-23,6
E110.0114 Imposta sugli autoveicoli	395 856	425 000	398 331	-26 669	-6,3
E110.0115 Tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali	385 893	385 000	388 180	3 180	0,8
E110.0116 Tassa sul traffico pesante	1 627 264	1 620 000	1 603 153	-16 847	-1,0
E110.0117 Dazi d'importazione	1 102 682	1 100 000	1 103 430	3 430	0,3
E110.0118 Tasse d'incentivazione sui COV	108 527	120 000	108 188	-11 812	-9,8
E110.0119 Tassa CO <sub>2</sub> sui combustibili	1 110 060	1 170 000	1 082 833	-87 167	-7,5
<b>Settore dei trasferimenti</b>					
<b>Rimborsi di contributi e indennità</b>					
E130.0001 Rimborsi di contributi e indennità	627	-	16	16	-
<b>Ricavi finanziari</b>					
E140.0104 Ricavi finanziari	4 554	7 140	5 449	-1 691	-23,7
<b>Rimanenti ricavi e disinvestimenti</b>					
E150.0108 Provento delle multe	8 706	9 700	21 315	11 615	119,7
<b>Spese / Uscite</b>	<b>1 562 960</b>	<b>1 672 096</b>	<b>1 625 146</b>	<b>-46 951</b>	<b>-2,8</b>
<b>Settore proprio</b>					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	842 285	878 241	855 261	-22 979	-2,6
<i>Compensazione aggiunta</i>					
<i>Trasferimento di credito</i>					
<i>Cessione</i>					
<i>Sorpasse di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>					
<b>Singoli crediti</b>					
A202.0123 Compenso per la riscossione tassa per l'utilizz. strade naz.	36 075	36 960	36 441	-519	-1,4
A202.0124 Compenso per la riscossione della tassa sul traffico pesante	8 484	8 800	8 568	-232	-2,6
A202.0125 Perdite su debitori	-10 704	21 965	21 964	0	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>					
A202.0126 Retr. del personale e contr. del datore di lavoro prepens.	33 248	31 915	30 889	-1 026	-3,2
A202.0162 Rinnovo totale e modernizzazione applicazione TIC	5 687	22 367	10 536	-11 831	-52,9
<i>Trasferimento di credito</i>					
A202.0163 Salvaguardia del valore di Polycorn	-	8 069	569	-7 500	-92,9
A202.0168 Progr. rinn. piattaforma sist. rilevamento dei dati (ESYSP)	-	304	304	0	0,0
<i>Cessione</i>					
<b>Settore dei trasferimenti</b>					
<i>GP 1: Riscossione di tributi</i>					
A230.0107 Tassa sul traffico pesante	529 385	525 400	522 981	-2 419	-0,5
<i>GP 2: Sicurezza e migrazione</i>					
A231.0174 Contributi a organizzazioni internazionali	12 086	14 709	14 270	-439	-3,0
<i>Aggiunta</i>					
<i>GP 3: Sostegno al commercio internazionale</i>					
A231.0173 Contributi all'exportaz. per prodotti agricoli trasformati	94 600	94 600	94 600	0	0,0
<i>GP 4: Tutela della salute e dell'ambiente</i>					
A230.0113 Quota dei Cantoni dell'imposta sulle bevande spiritose	-	24 793	24 790	-3	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>					
<b>Spese finanziarie</b>					
A240.0104 Spese finanziarie	11 814	3 975	3 974	-1	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>					

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C		P	C	
	2017	2018	2018	2018	Δ C18-P18
Totale	47 090 273	44 050 000	44 050 000	45 919 868	1 869 868 4,2
con incidenza sul finanziamento	43 323 133	44 050 000	44 050 000	44 765 605	715 605 1,6
senza incidenza sul finanziamento	3 767 140	-	-	1 154 263	1 154 263 -

I ricavi di funzionamento (45,9 mio.) sono di 1,9 milioni superiori alle attese. La preventivazione si basa sui valori di consuntivo degli anni precedenti. Grazie alla congiuntura favorevole, gli emolumenti per le prestazioni di servizi CMP hanno portato ricavi più elevati (+1,3 mio.). Risultano ricavi supplementari (+1,3 mio.) anche dalla locazione degli alloggi di servizio e delle stazioni trasmettenti Polycom (nuova locazione), così come da fondi di terzi e dai cofinanziamenti (+0,4 mio.) e vendite di veicoli (+0,4 mio.). Non hanno invece raggiunto i valori preventivati le altre entrate (-2,0 mio.) e gli emolumenti per atti ufficiali (-0,8 mio.). I ricavi senza incidenza sul finanziamento (1,2 mio.) provengono dall'attivazione di prestazioni proprie.

#### Basi giuridiche

L del 18.3.2005 sulle dogane (LD; RS 631.0), art. 89; LF del 20.12.1968 sulla procedura amministrativa (PA; RS 172.027); O del 10.9.1969 sulle tasse e spese nella procedura amministrativa (RS 172.041.0); O del 4.4.2007 sugli emolumenti dell'Amministrazione federale delle dogane (RS 631.035); L del 20.6.1933 sul controllo dei metalli preziosi (LCMP; RS 941.37); O del 17.8.2005 sulla tariffa del controllo dei metalli preziosi (RS 941.379); O del 19.11.2014 sugli emolumenti per le pubblicazioni (OEm-Pub; RS 172.041.11).

#### Note

Indennità versate dalla Cassa di previdenza del personale delle dogane (fondo speciale ai sensi dell'art. 52 cpv. 1 LFC) per spese per il personale riguardanti beni immobili (abitazioni di vacanza), pari a 0,2 milioni (1,4 FTE).

#### E102.0102 RIMBORSO DI SPESE DI RISCOSSIONE

CHF	C		P	C	
	2017	2018	2018	2018	Δ C18-P18
Totale con incidenza sul finanziamento	243 563 279	257 927 000	257 927 000	258 563 143	636 143 0,2

I costi di riscossione sono preventivati come percentuale delle stime delle entrate provenienti dalle diverse imposte e tasse. Si tratta della provvigione di riscossione su: tassa sul CO<sub>2</sub> (1,4 %), imposta e supplemento fiscale sugli oli minerali e tassa d'incentivazione sui composti organici volatili (COV; 1,5 %), imposta sul tabacco e tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali (2,5 %), tassa sul traffico pesante (5 %) e imposta sulle bevande spiritose (7,8 %).

Le entrate superano di poco il valore preventivato. La variazione più importante riguarda l'imposta sul tabacco. L'importo negativo di 1,0 milioni riguarda le quote delle spese di riscossione assegnate al Principato del Liechtenstein (FL).

– Imposta sul tabacco (cfr. E110.0108)	53 901 210
– Imposta sulle bevande spiritose	21 050 943
– Imposta sugli oli minerali gravante i carburanti (cfr. E110.0111)	41 937 807
– Supplemento fiscale sugli oli minerali gravante i carburanti (cfr. E110.0112)	27 809 802
– Tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali (cfr. E110.0115)	9 953 323
– Tassa sul traffico pesante (cfr. E110.0116)	87 778 858
– Tassa d'incentivazione sui COV (cfr. E110.0118)	1 653 724
– Tassa CO <sub>2</sub> sui combustibili (cfr. E110.0119)	15 454 034
– Principato del Liechtenstein	-976 558

#### Basi giuridiche

DCF del 29.9.1967, del 6.11.1970 e del 13.12.1971 concernenti la provvigione di riscossione dell'Amministrazione delle dogane sui dazi sui carburanti e su altre tasse a destinazione vincolata; L del 19.12.1997 sul traffico pesante (LTTP; RS 641.81); O del DFF del 5.5.2000 concernente il compenso dell'Amministrazione delle dogane per l'esecuzione della legislazione sulla tassa sul traffico pesante (RS 641.811.912); L del 19.3.2010 sul contrassegno stradale (LUSN; RS 741.71), art. 19; O del DFF del 30.10.2011 concernente il compenso per prestazioni relative alla riscossione della tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali (RS 741.712), art. 2; O del 20.11.1996 sull'imposizione degli oli minerali (OIOm; RS 641.611), art. 3; O del 12.11.1997 relativa alla tassa d'incentivazione sui composti organici volatili (OCOv; RS 814.018), art. 4; O del 30.11.2012 sul CO<sub>2</sub> (RS 641.711), art. 132; O del 14.10.2009 sull'imposizione del tabacco (OImT; RS 641.311), art. 42; L del 21.6.1932 sull'alcool (LAlc; RS 680), art. 44.; O del 15.9.2017 sull'alcool (OAlc; RS 680.11), art. 74.

**E110.0108 IMPOSTA SUL TABACCO**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>2 138 814 584</b>	<b>2 045 000 000</b>	<b>2 081 312 598</b>	<b>36 312 598</b>	<b>1,8</b>

L'imposta sul tabacco viene riscossa sui tabacchi manufatti e sui prodotti utilizzati come tabacco (prodotti di sostituzione).

Le entrate sono di 57,5 milioni inferiori ai risultati dell'anno precedente ma superano di 36,3 milioni il valore iscritto a preventivo (+1,8 %). Ciò è dovuto principalmente alla ripresa del franco svizzero, che ha provocato una diminuzione del turismo degli acquisti nei Paesi limitrofi. Di conseguenza la vendita di sigarette è stata più elevata del previsto. Inoltre, l'aumento della vendita legale di canapa ha generato circa 15,0 milioni di entrate non preventivate.

**Basi giuridiche**

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 131; L del 21.3.1969 sull'imposizione del tabacco (LImT; RS 641.31); O del 14.10.2009 sull'imposizione del tabacco (OImT; RS 641.311); ultima revisione determinante della tariffa: O del 14.11.2012 che modifica la legge sull'imposizione del tabacco (RU 2012 6085), entrata in vigore: 1.12.2012.

**Note**

Entrate a favore del finanziamento speciale Assicurazione per la vecchiaia, i superstiti e l'invalidità, vedi volume 1, numero B 82/34.

Cfr. E102.0102 Rimborso di spese di riscossione.

Inoltre, al di fuori del consuntivo sono contabilizzate le tasse speciali a destinazione vincolata indicate di seguito:

- i fabbricanti e gli importatori di sigarette e di tabacco trinciato fine sono tenuti a versare 1.30 franchi per 1000 sigarette o 1.73 franchi per chilogrammo di tabacco trinciato fine al fondo per la prevenzione del tabagismo (art. 28 cpv. 2 lett. c LImT). L'AFD riscuote questa tassa speciale a destinazione vincolata (2017: fr. 13 341 663) insieme all'imposta sul tabacco e apporta questi mezzi al fondo per la prevenzione del tabagismo, dedotta una provvigione di riscossione del 2,5 % (2017: fr. 333 542). Il fondo per la prevenzione del tabagismo è un fondo speciale secondo l'articolo 52 LFC; è gestito da un servizio specializzato amministrativamente aggregato all'Ufficio federale della sanità pubblica (cfr. 316 UFSP) e sottostà alla vigilanza del DFI. Con i mezzi disponibili vengono in particolare finanziate misure di prevenzione volte a impedire l'inizio al consumo del tabacco, sostenere i fumatori che desiderano smettere e proteggere la popolazione dall'esposizione involontaria al fumo del tabacco;
- i fabbricanti e gli importatori di sigarette e di tabacco trinciato fine sono tenuti a versare 1.30 franchi per 1000 sigarette o 1.73 franchi per chilogrammo di tabacco trinciato fine al fondo istituito per cofinanziare il tabacco indigeno (art. 28 cpv. 2 lett. b LImT). Contrariamente a quanto avviene per il fondo per la prevenzione del tabagismo, l'AFD riscuote questa tassa speciale a destinazione vincolata solo sulle importazioni (2018: fr. 2 527 723) insieme all'imposta sul tabacco e versa questi mezzi al fondo di finanziamento al netto di una provvigione di riscossione del 2,5 % (2018: fr. 63 193). Il fondo di finanziamento è gestito da un'associazione di categoria (la Società cooperativa per l'acquisto del tabacco, SOTA), che riscuote la tassa speciale in Svizzera (raccolto del 2017/2018: fr. 10 835 684 secondo la contabilità del fondo) e consegue ricavi dalla vendita del tabacco a favore del fondo stesso (raccolto del 2017/2018: fr. 3 780 491 secondo la contabilità del fondo). Il finanziamento del fondo sottostà alla vigilanza dell'AFD. Con i mezzi disponibili vengono in particolare finanziate misure di compensazione dei prezzi a favore dei fabbricanti di tabacco.

**E110.0109 IMPOSTA SULLA BIRRA**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>112 459 822</b>	<b>113 000 000</b>	<b>114 585 495</b>	<b>1 585 495</b>	<b>1,4</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>112 913 822</i>	<i>113 000 000</i>	<i>114 085 495</i>	<i>1 085 495</i>	<i>1,0</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-454 000</i>	<i>-</i>	<i>500 000</i>	<i>500 000</i>	<i>-</i>

La Confederazione riscuote un'imposta sulla birra fabbricata sul territorio doganale svizzero o ivi importata.

I ricavi superano di 1,1 milioni il valore preventivato grazie a un lieve aumento delle vendite in seguito a un'estate calda e priva di piogge. Le entrate senza incidenza sul finanziamento (0,5 mio.) riguardano il cambiamento dell'importo della delimitazione per il mese di dicembre 2018.

**Basi giuridiche**

Costituzione federale (Cost. RS 101), art. 131; L del 6.10.2006 sull'imposizione della birra (LIB; RS 641.411); O del 15.6.2007 sull'imposizione della birra (OIBir; RS 641.411.1).

**E110.0110 IMPOSTA SULLE BEVANDE SPIRITOSE**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	-	<b>244 671 100</b>	<b>247 152 144</b>	<b>2 481 044</b>	<b>1,0</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	-	244 671 100	247 903 571	3 232 471	1,3
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-	-	-751 427	-751 427	-

L'imposta sulle bevande spiritose («imposta sulle bevande distillate») è riscossa sulle bevande spiritose, sui vini dolci, sui vermut, sugli alcopop e sull'etanolo destinato al consumo. Per le bevande spiritose svizzere e importate si applica un'aliquota unica di 29 franchi per litro di alcol anidro, mentre gli alcopop sono assoggettati al quadruplo dell'aliquota d'imposta ordinaria quale misura di protezione dei giovani dall'abuso di consumo.

Le entrate dall'imposizione delle bevande spiritose diminuiscono costantemente di anno in anno per effetto del consumo pro capite, in leggera regressione. Questa tendenza può essere influenzata dalle fluttuazioni dei raccolti in Svizzera. Nel 2018 le entrate hanno superato di 3,2 milioni il valore preventivato grazie ad una produzione frutticola eccezionalmente elevata. Le entrate senza incidenza sul finanziamento di oltre 0,8 milioni riguardano il cambiamento dell'importo della delimitazione per il mese di dicembre 2018.

Le entrate nette di 247,9 milioni dall'imposta sulle bevande spiritose sono calcolate sulla base delle entrate lorde come segue:

Entrate lorde	272 944 943
— meno le restituzioni	-3 061 058
— meno i costi di riscossione della Confederazione (cfr. E102.0102 Rimborso di spese di riscossione)	-21 050 943
— meno la quota del Principato del Liechtenstein	-929 371

**Basi giuridiche**

Costituzione federale (Cost.; RS 107), art. 105, 112 e 131; L del 21.6.1932 sull'alcool (LAlc; RS 680); O del 15.9.2017 sull'alcool (OLalc; RS 680.11).

**Note**

Il provento dell'imposta sulle bevande spiritose è a destinazione vincolata. Il prodotto netto determinante di 247,9 milioni risulta dalle entrate nette pari a 247,9 milioni meno le perdite su debitori.

— Perdite su debitori quota imposta sulle bevande spiritose (cfr. A202.0125 Perdite su debitori)	-3 979
--	--------

Il 10 % del provento netto dell'imposta sulle bevande spiritose è versato ai Cantoni (24,8 mio.; cfr. A230.0113 Quota dei Cantoni dell'imposta sulle bevande spiritose) e deve essere impiegato per combattere, nelle sue cause e nei suoi effetti, l'abuso di sostanze che generano dipendenza; il restante 90 % è impiegato per cofinanziare i contributi della Confederazione alle assicurazioni sociali AVS/AI.

— Entrate a favore del finanziamento speciale Assicurazione per la vecchiaia, i superstiti e l'invalidità, vedi volume 1, numero B 82/34	223 109 633
--	-------------

Nel quadro del trasferimento delle attività della RFA, l'imposta sulle bevande spiritose è stata contabilizzata per la prima volta dall'AFD nel 2018.

**E110.0111 IMPOSTA SUGLI OLI MINERALI GRAVANTE I CARBURANTI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>2 706 911 710</b>	<b>2 730 000 000</b>	<b>2 743 608 755</b>	<b>13 608 755</b>	<b>0,5</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	2 749 366 710	2 730 000 000	2 743 608 755	13 608 755	0,5
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-42 455 000	-	-	-	-
Risorse generali della Confederazione (imposta di base)	1 374 683 355	1 230 480 000	1 236 594 247	6 114 247	0,5
Imposta oli minerali su carburanti per aeromobili	19 910 512	19 800 000	19 703 070	-96 930	-0,5
Imposta sugli oli minerali per il FOSTRA	-	-	135 210 131	135 210 131	-
Rimanenti ricavi a destinazione vincolata	1 354 772 843	1 479 720 000	1 352 101 308	-127 618 692	-8,6

L'imposta sugli oli minerali viene riscossa su olio di petrolio, altri oli minerali, gas naturale e prodotti ottenuti dalla loro elaborazione nonché sui carburanti.

Le entrate provenienti dall'imposta sugli oli minerali e dal supplemento fiscale sugli oli minerali gravanti i carburanti si attestano a 4563 milioni e sono diminuiti di 13,8 milioni rispetto all'anno precedente (-0,3 %), ma superano di 17,9 milioni il preventivo (+0,4 %). Le entrate leggermente al di sopra delle stime sono da imputare principalmente alla congiuntura favorevole.

**Basi giuridiche**

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 86, 87b e 131; LF del 21.6.1996 sull'imposizione degli oli minerali (LIOm; RS 641.61); O del 20.11.1996 sull'imposizione degli oli minerali (OIOm; RS 641.611); O del 30.1.2008 che adegua le aliquote d'imposta sugli oli minerali per la benzina (RS 641.613).

**Note**

Con il 55 % del prodotto netto dell'imposta sugli oli minerali gravante i carburanti del traffico stradale la Confederazione finanzia parte delle sue spese correlate al traffico stradale (50 % finanziamento speciale per il traffico stradale, 5 % conferimento al FOISTRA), mentre con metà del prodotto netto dell'imposta sugli oli minerali per aeromobili copre le spese legate al traffico aereo.

– Entrate a favore del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, numero B 82/34	1 352 101 308
– Conferimento al Fondo per le strade nazionali e il traffico d'agglomerato, vedi volume 1, numero D 2	135 210 131
– Entrate a favore del finanziamento speciale per il traffico aereo, vedi volume 1, numero B 82/34	19 703 070

Cfr. E110.0112 Supplemento fiscale sugli oli minerali gravante i carburanti, E102.0102 Rimborso di spese di riscossione e 806 USTRA/A250.0101 Conferimento al FOISTRA.

**E110.0112 SUPPLEMENTO FISCALE SUGLI OLI MINERALI GRAVANTE I CARBURANTI**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>1 798 511 659</b>	<b>1 815 000 000</b>	<b>1 819 326 090</b>	<b>4 326 090</b>	<b>0,2</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>1 827 332 659</i>	<i>1 815 000 000</i>	<i>1 819 326 090</i>	<i>4 326 090</i>	<i>0,2</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-28 821 000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Supplemento fiscale sugli oli minerali gravante i carburanti	1 800 188 254	1 787 900 000	1 792 411 196	4 511 196	0,3
Supplemento fiscale oli minerali su carburanti aeromobili	27 144 405	27 100 000	26 914 894	-185 106	-0,7

Il supplemento fiscale sugli oli minerali è riscosso sui carburanti. Le motivazioni relative allo sviluppo di queste entrate sono analoghe a quelle per l'imposta di base sugli oli minerali (E110.0111).

**Basi giuridiche**

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 86, 87b e 131; LF del 21.6.1996 sull'imposizione degli oli minerali (LIOm; RS 641.61); O del 20.11.1996 sull'imposizione degli oli minerali (OIOm; RS 641.611); O del 30.1.2008 che adegua le aliquote d'imposta sugli oli minerali per la benzina (RS 641.613).

**Note**

Con il prodotto netto del supplemento fiscale sugli oli minerali gravante i carburanti la Confederazione finanzia parte delle spese correlate al traffico stradale e aereo.

– Conferimento al FOISTRA, conto speciale, vedi volume 1, numero D 2	1 792 411 196
– entrate a favore del finanziamento speciale per il traffico aereo, vedi volume 1, numero B 82/34	26 914 894

Cfr. E110.0111 Imposta sugli oli minerali gravante i carburanti, E102.0102 Rimborso di spese di riscossione, 806 USTRA/A250.0101 Conferimento al FOISTRA

**E110.0113 IMPOSTA SUGLI OLI MINERALI RISCOSSA SUI COMBUSTIBILI E ALTRO**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>17 968 964</b>	<b>20 000 000</b>	<b>15 283 904</b>	<b>-4 716 097</b>	<b>-23,6</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>18 175 964</i>	<i>20 000 000</i>	<i>15 283 904</i>	<i>-4 716 097</i>	<i>-23,6</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-207 000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

L'imposta sugli oli minerali è riscossa su olio di petrolio, altri oli minerali, gas naturale e prodotti ottenuti dalla loro elaborazione come i combustibili.

Le entrate dall'imposta sugli oli minerali riscossa sui combustibili sono arretrate di quasi 2,9 milioni rispetto all'anno precedente e si attestano di circa 4,7 milioni al di sotto del valore preventivato. Probabilmente l'aumento dell'aliquota della tassa sul CO<sub>2</sub> dal 1.1.2018 ha indotto ad effettuare delle scorte d'approvvigionamento di olio da riscaldamento nel 2017, ad aliquote di tassa inferiori. Di conseguenza, nell'anno in esame vi è stato un calo delle entrate leggermente più marcato del previsto. Inoltre, il 2018 è stato un anno eccezionalmente caldo e il fabbisogno di energia per il riscaldamento è stato pertanto minore.

**Basi giuridiche**

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 131; L del 21.6.1996 sull'imposizione degli oli minerali (LIOm; RS 641.67); O del 20.11.1996 sull'imposizione degli oli minerali (OIOm; RS 641.67).

**E110.0114 IMPOSTA SUGLI AUTOVEICOLI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>395 855 902</b>	<b>425 000 000</b>	<b>398 331 189</b>	<b>-26 668 811</b>	<b>-6,3</b>

Sono assoggettati all'imposta sugli autoveicoli le autovetture vere e proprie, gli autoveicoli di peso unitario non eccedente 1600 kg per il trasporto di 10 o più persone, nonché gli autoveicoli di peso unitario non eccedente 1600 kg per il trasporto di merci. Sono previste diverse esenzioni fiscali. L'imposta sugli autoveicoli riscossa all'importazione e, in minima parte, nella fase di fabbricazione in Svizzera ammonta al 4 % del valore.

Le entrate sono aumentate di 2,5 milioni nel raffronto con l'anno precedente, ma si attestano di 26,7 milioni al di sotto del valore preventivato. L'incremento delle entrate è stato modesto, nonostante i prezzi siano aumentati del 4 % circa rispetto all'anno precedente: contrariamente alle aspettative, le importazioni di autoveicoli sono calate, controbilanciando l'effetto positivo dato dall'aumento dei prezzi. Le importazioni di veicoli elettrici esenti dall'imposta sono aumentate del 10 %. A causa del numero ancora ridotto (2 % delle importazioni di autoveicoli), i relativi aumenti delle entrate sono trascurabili.

**Basi giuridiche**

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 86b e 131; LF del 21.6.1996 sull'imposizione degli autoveicoli (LIAut; RS 641.57); O del 20.11.1996 sull'imposizione degli autoveicoli (OIAut; RS 641.57).

**Note**

I ricavi sono integralmente destinati a coprire le spese correlate al traffico stradale.

Conferimento al FOSTRA, conto speciale, vedi volume 1, numero D 2.

Cfr. 806 USTRA/A250.0101 Conferimento al FOSTRA.

**E110.0115 TASSA PER L'UTILIZZAZIONE DELLE STRADE NAZIONALI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>385 893 415</b>	<b>385 000 000</b>	<b>388 179 603</b>	<b>3 179 603</b>	<b>0,8</b>

I veicoli a motore e i rimorchi che circolano su strade nazionali di prima o seconda classe e non sottostanno alla tassa sul traffico pesante sono assoggettati a una tassa annua di 40 franchi (contrassegno stradale). Determinanti per le entrate sono il numero di veicoli assoggettati all'obbligo del contrassegno (in particolare in Svizzera) e l'andamento del turismo (a livello internazionale), vale a dire i tragitti verso e attraverso la Svizzera.

Le entrate sono aumentate di 2,3 milioni rispetto all'anno precedente e superano di 3,2 milioni il valore a preventivo. Negli ultimi anni la vendita del contrassegno stradale in Svizzera è notevolmente aumentata, mentre all'estero è inferiore alla media. Le entrate dalla vendita del contrassegno al confine da parte dell'AFD sono in costante diminuzione.

Le entrate nette provenienti dalla tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali pari a 388,2 milioni sono calcolate in base alle entrate lorde dalle vendite:

— da parte dell'AFD	53 500 370
— all'estero	87 153 599
— sul territorio svizzero da parte di terzi	257 478 958
Entrate lorde	398 132 927
— meno i costi di riscossione della Confederazione (cfr. E102.0102 Rimborso di spese di riscossione)	-9 953 323

**Basi giuridiche**

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 85a e 86; L del 19.3.2010 sul contrassegno stradale (LUSN; RS 741.77); O del 24.8.2011 sul contrassegno stradale (OUSN; RS 741.77).

**Note**

Il prodotto della tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali è a destinazione vincolata. Il prodotto netto determinante di 349 583 131 franchi comprende entrate nette di 388 179 603 franchi meno le voci seguenti:

—	compenso per la riscossione della tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali (cfr. A202.0123 Compenso per la riscossione della tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali)	-36 440 588
—	vendita del contrassegno stradale da parte di terzi (cfr. A200.0001 Spese di funzionamento [preventivo globale])	-2 155 885
—	vendita del contrassegno stradale da parte di terzi (cfr. A200.0001 Spese di funzionamento [preventivo globale])	-0

Con il prodotto netto la Confederazione finanzia una parte delle spese a suo carico correlate al traffico stradale.

—	Conferimento al FOSTRA, conto speciale, vedi volume 1, numero D 2	349 583 131
---	---	-------------

Cfr. 806 USTRA/A250.0101 Conferimento al FOSTRA.

### E110.0116 TASSA SUL TRAFFICO PESANTE

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>1 627 263 925</b>	<b>1 620 000 000</b>	<b>1 603 152 653</b>	<b>-16 847 347</b>	<b>-1,0</b>
Finanziamento dei controlli di polizia sul traffico pesante	28 582 269	29 000 000	22 993 000	-6 007 000	-20,7
Attribuzione al Fondo per i grandi progetti ferroviari	957 492 736	755 852 800	751 013 466	-4 839 334	-0,6
Rimanenti componenti della tassa	10 525 252	14 800 000	11 218 032	-3 581 968	-24,2
Quote dei Cantoni	529 385 468	525 399 600	522 980 555	-2 419 045	-0,5
Costi del traffico pesante non coperti	101 278 200	294 947 600	294 947 600	0	0,0

La Confederazione riscuote la tassa sul traffico pesante per l'utilizzazione di strade pubbliche. Sono assoggettati alla tassa i veicoli a motore e i rimorchi svizzeri ed esteri con un peso totale superiore alle 3,5 tonnellate. La tassa è calcolata in base al peso totale massimo autorizzato del veicolo e ai chilometri percorsi ed è riscossa in base alle emissioni. Per una determinata categoria di veicoli, ossia i pullman e i camper pesanti, la riscossione della tassa avviene in modo forfettario.

Le entrate nette sono diminuite di 24,1 milioni rispetto all'anno precedente e sono di 16,8 milioni inferiori al valore di preventivo. I motivi sono da ricercare in un aumento del traffico più contenuto del previsto, in una tuttora dinamica sostituzione del parco veicoli con veicoli moderni e dunque meno inquinanti, nonché negli elevati rimborsi nel settore del traffico combinato non accompagnato, in seguito a una sentenza pronunciata dal Tribunale amministrativo federale.

Le entrate nette di 16203,2 milioni provenienti dalla tassa sul traffico pesante vengono calcolate sulla base delle entrate lorde seguenti:

—	veicoli svizzeri	1 302 941 735
—	veicoli stranieri	437 430 186
Entrate lorde		1 740 371 921
—	meno i costi di riscossione della Confederazione (cfr. E102.0102 Rimborso di spese di riscossione)	-87 778 858
—	meno le restituzioni e la quota del Principato del Liechtenstein	-49 440 410

#### Basi giuridiche

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 85 e 196 (n. 2, disposizione transitoria art. 85); L del 19.12.1997 sul traffico pesante (LTTP; RS 641.81); O del 6.3.2000 sul traffico pesante (OTTP; RS 641.811).

#### Note

I proventi della tassa sul traffico pesante sono a destinazione vincolata. Il prodotto netto determinante di 1 568 941 621 franchi comprende entrate nette di 1 603 152 653 franchi dedotte:

—	indennità ai Cantoni (cfr. A202.0124 Compenso per la riscossione della tassa sul traffico pesante)	-8 568 105
—	indennità ai Cantoni per i controlli del traffico pesante (cfr. 806 USTRA/A231.0308 Controlli di polizia sul traffico pesante)	-22 993 000
—	perdite su debitori, quota TTPCP (cfr. A202.0125 Perdite su debitori)	-2 649 927

Un terzo dei proventi netti della TTPCP è versato ai Cantoni (fr. 522 980 555) e due terzi al massimo nel Fondo per l'infrastruttura ferroviaria. Con i due terzi (fr. 45 961 066) la Confederazione finanzia una parte dei costi non coperti della tassa sul traffico pesante e il suo versamento nel Fondo per l'infrastruttura ferroviaria.

- Entrate a favore del finanziamento speciale  
Assicurazione malattie (vedi vol. 1 n. B82/34) 294 947 600
- Versamento nel Fondo per l'infrastruttura ferroviaria  
(conto speciale Fondo per l'infrastruttura ferroviaria, vedi vol 1, n. D1) 751 013 466

Cfr. A230.0107 Tassa sul traffico pesante, 316 UFSP/A231.0214 Riduzione individuale dei premi e 802 UFT/A236.0110 Versamento nel Fondo per l'infrastruttura ferroviaria.

#### E110.0117 DAZI D'IMPORTAZIONE

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>1 102 681 685</b>	<b>1 100 000 000</b>	<b>1 103 429 699</b>	<b>3 429 699</b>	<b>0,3</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>1 103 133 293</i>	<i>1 100 000 000</i>	<i>1 102 978 092</i>	<i>2 978 092</i>	<i>0,3</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-451 607</i>	<i>-</i>	<i>451 607</i>	<i>451 607</i>	<i>-</i>

Tutte le merci importate o esportate attraverso il confine doganale svizzero devono essere imposte conformemente alla tariffa generale degli allegati 1 e 2 della legge sulla tariffa delle dogane (art. 1 LTD). Sono fatte salve le deroghe previste in trattati, in particolari disposizioni di leggi o in ordinanze del Consiglio federale.

Grazie alla congiuntura stabile, le entrate corrispondono praticamente al valore dell'anno precedente e a quello iscritto a preventivo.

#### Basi giuridiche

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 131; L del 18.3.2005 sulle dogane (LD; RS 631.0), art. 7; L del 9.10.1986 sulla tariffa delle dogane (LTD; RS 632.10), art. 1; O del 18.6.2008 sul libero scambio (RS 632.421.0).

#### E110.0118 TASSE D'INCENTIVAZIONE SUI COV

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>108 526 733</b>	<b>120 000 000</b>	<b>108 187 743</b>	<b>-11 812 257</b>	<b>-9,8</b>

La tassa d'incentivazione sui composti organici volatili (COV) è riscossa sulle sostanze, le miscele e gli oggetti riportati negli allegati 1 e 2 dell'ordinanza relativa alla tassa d'incentivazione sui composti organici volatili. L'aliquota ammonta a 3 franchi per ogni chilogrammo di COV. Il prodotto netto della tassa d'incentivazione sui COV è redistribuito alla popolazione. Per effetto dell'accresciuto impegno e dei maggiori investimenti delle aziende nella prevenzione delle emissioni dei COV, le entrate si attestano di 11,8 milioni al di sotto del valore iscritto a preventivo. Da questa considerazione si deduce che l'auspicato effetto incentivante ha avuto luogo e che sono stati emessi meno COV.

#### Basi giuridiche

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 74; L del 7.10.1983 sulla protezione dell'ambiente (LPAmb; RS 814.01), art. 35a e 35c; O del 12.11.1997 relativa alla tassa d'incentivazione sui composti organici volatili (OCOV; RS 814.018).

#### Note

Per le entrate destinate al finanziamento speciale Tassa d'incentivazione sui COV/HEL si rimanda al volume 1 numero B 82/34

Cfr. E102.0102 Rimborso di spese di riscossione, E140.0104 Ricavi finanziari

#### E110.0119 TASSA CO<sub>2</sub> SUI COMBUSTIBILI

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>1 110 060 233</b>	<b>1 170 000 000</b>	<b>1 082 832 607</b>	<b>-87 167 394</b>	<b>-7,5</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>1 116 525 233</i>	<i>1 170 000 000</i>	<i>1 082 832 607</i>	<i>-87 167 394</i>	<i>-7,5</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-6 465 000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Tassa sul CO <sub>2</sub> , redistribuzione	791 525 233	755 000 000	802 223 566	47 223 566	6,3
Tassa sul CO <sub>2</sub> , Programma Edifici	300 000 000	390 000 000	255 609 040	-134 390 960	-34,5
Tassa sul CO <sub>2</sub> , fondo per le tecnologie	25 000 000	25 000 000	25 000 000	0	0,0

La tassa sul CO<sub>2</sub> è una tassa d'incentivazione sulle emissioni di CO<sub>2</sub> derivanti dall'utilizzazione energetica di combustibili fossili (olio da riscaldamento, gas, carbone e altro).

Le entrate del 2018 si attestano a 1082,8 milioni e sono inferiori di 33,7 milioni rispetto all'anno precedente e di 87,2 milioni rispetto al preventivo. Dal 1.1.2018 è entrato in vigore un aumento dell'aliquota di tassa, passata da 84 a 96 franchi per tonnellata di CO<sub>2</sub>.

In questo contesto era previsto un certo calo delle vendite in particolare dell'olio da riscaldamento, a causa del fatto che nell'anno precedente sono stati effettuati approvvigionamenti di scorta ad un'aliquota inferiore. Entrambi i fattori sono probabilmente stati sopravvalutati a saldo. È tuttavia importante rammentare le elevate temperature registrate nel 2018. Le minori entrate possono in parte dipendere dal fatto che nel 2018 il fabbisogno termico è stato meno elevato.

#### Basi giuridiche

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 74 e 89; L del 23.12.2011 sul CO<sub>2</sub> (RS 641.71); O del 30.11.2012 sul CO<sub>2</sub> (RS 641.71).

#### Note

Nel quadro della destinazione parzialmente vincolata, la Confederazione impiega di regola 1/3 del prodotto netto della tassa sul CO<sub>2</sub> (ma al massimo 450 mio.), per il Programma Edifici e per i progetti geotermici (max. 30 mio.). Inoltre, vengono impiegati al massimo 25 milioni per il fondo per le tecnologie. I rimanenti proventi e i fondi non utilizzabili conformemente alla destinazione parzialmente vincolata sono ridistribuiti alla popolazione e all'economia.

Per le entrate destinate ai finanziamenti speciali seguenti si rimanda al volume 1, numero B 82/34:

- tassa CO<sub>2</sub> sui combustibili, redistribuzione e fondo per le tecnologie 827 223 566
- tassa CO<sub>2</sub> sui combustibili, Programma Edifici 255 609 040

Cfr. E102.0102 Rimborso di spese di riscossione, E140.0104 Ricavi finanziari, 810 UFAM/A236.0127 Versamento al fondo per le tecnologie e 805 UFAM/A236.0116 Programma Edifici.

#### E130.0001 RIMBORSI DI CONTRIBUTI E INDENNITÀ

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>627 258</b>	<b>-</b>	<b>16 215</b>	<b>16 215</b>	<b>-</b>

I ricavi contabilizzati in questo credito sono costituiti da rimborsi di contributi all'importazione.

#### Note

Cfr. A231.0173 Contributi all'esportazione per prodotti agricoli trasformati.

#### E140.0104 RICAVI FINANZIARI

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>4 554 232</b>	<b>7 140 000</b>	<b>5 449 040</b>	<b>-1 690 960</b>	<b>-23,7</b>

I ricavi finanziari comprendono la riscossione di introiti fiscali (interessi di mora, utili conseguiti da valute estere). All'atto del conteggio definitivo dei dazi e dei tributi doganali non garantiti mediante depositi in contanti, è riscosso un interesse del 4,5 %, cui si aggiungono eventuali interessi di mora.

I ricavi a titolo di interessi sugli averi (3,7 mio.), gli utili valutari (0,1 mio.) e gli utili su valute estere (1,6 mio.) sono di 1,7 milioni inferiori al valore preventivato a causa dei tassi d'interesse più bassi.

Le tasse d'incentivazione sui COV e sul CO<sub>2</sub> conteggiate e incassate sono accreditate su un conto fruttifero fino alla redistribuzione alla popolazione. La Tesoreria federale paga un interesse pari a 7/10 del tasso d'interesse interno. Tuttavia, poiché nel 2018 non vi sono stati ricavi a titolo di interessi, sono venute a mancare anche le entrate destinate ai finanziamenti speciali (cfr. vol. 1 n. B 82/34).

#### Basi giuridiche

L del 23.12.2011 sul CO<sub>2</sub> (RS 641.71), art. 10; L del 18.3.2005 sulle dogane (LD; RS 631.0), art. 74; LF del 7.10.1983 sulla protezione dell'ambiente (LPAmb; RS 814.01), art. 35a, 35b e 35b<sup>bis</sup>; O del 12.11.1997 relativa alla tassa d'incentivazione sui composti organici volatili (OCOV; RS 814.018); O del 12.11.1997 relativa alla tassa d'incentivazione sull'olio da riscaldamento «extra leggero» con un tenore di zolfo superiore allo 0,1 % (OHEL; RS 814.019); O del 15.10.2003 concernente la tassa d'incentivazione sulla benzina e sull'olio diesel con un tenore di zolfo superiore allo 0,001 % (OBDZ; RS 814.020); O del 1.11.2006 sulle dogane (OD; RS 631.01), art. 186; O del 4.4.2007 sugli emolumenti dell'Amministrazione federale delle dogane (RS 631.035).

**E150.0108 PROVENTO DELLE MULTE**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>8 706 287</b>	<b>9 700 000</b>	<b>21 314 932</b>	<b>11 614 932</b>	<b>119,7</b>

Il provento delle multe è legato alla riscossione di introiti fiscali (in particolare dazi e IVA) e a false dichiarazioni da parte della persona soggetta alla tassa. I ricavi superano di 11,6 milioni i valori preventivati, in particolare a causa di un singolo grave caso penale.

**Basi giuridiche**

L del 18.3.2005 sulle dogane (LD; RS 631.0), art. 97 e 117 segg.; LF del 22.3.1974 sul diritto penale amministrativo (DPA; RS 313.0); O del 25.11.1974 sulle tasse e spese nella procedura penale amministrativa (RS 313.32); L del 19.12.1997 sul traffico pesante (LTTP; RS 641.87); L del 21.6.1996 sull'imposizione degli oli minerali (LIOm; RS 641.67); L del 21.6.1996 sull'imposizione degli autoveicoli (LIAut; RS 641.57); L del 19.3.2010 sul contrassegno stradale (LUSN; RS 741.77); L del 24.6.1970 sulle multe disciplinari (LMD; RS 741.03).

**Note**

Cfr. E110.0117 Dazi d'importazione e 605 AFC/E110.0106 Imposta sul valore aggiunto.

## SPESE / USCITE

**A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)**

CHF				Δ C18-P18	
	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>842 284 887</b>	<b>878 240 700</b>	<b>855 261 295</b>	<b>-22 979 405</b>	<b>-2,6</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		6 259 400			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	681 639 976	705 385 900	697 672 932	-7 712 968	-1,1
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	33 702 070	38 185 200	31 197 201	-6 987 999	-18,3
<i>computo delle prestazioni</i>	126 942 841	134 669 600	126 391 161	-8 278 439	-6,1
Spese per il personale	579 662 775	598 931 300	590 539 540	-8 391 760	-1,4
<i>di cui personale a prestito</i>	-	119 000	7 049	-111 951	-94,1
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	216 731 664	224 033 200	223 859 464	-173 736	-0,1
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	72 258 378	74 230 400	75 282 173	1 051 773	1,4
<i>di cui spese di consulenza</i>	1 274 141	1 945 300	1 160 569	-784 731	-40,3
Spese di ammortamento	33 934 000	38 185 200	28 971 166	-9 214 034	-24,1
Spese finanziarie	6 093	-	-	-	-
Uscite per investimenti	11 950 355	17 091 000	11 891 125	-5 199 875	-30,4
Posti a tempo pieno (Ø)	4 458	4 481	4 479	-2	0,0

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

Le spese per il personale sono state di circa 8,4 milioni inferiori al valore preventivato, poiché il numero medio di posti a tempo pieno è inferiore alle previsioni in ragione di un maggior numero di pensionamenti anticipati e dimissioni. Inoltre, si sono manifestati gli effetti della mancata assunzione di personale della DOGANA nel 2016 e 2017.

Gli accantonamenti per vacanze e saldi attivi sono aumentati di 1,9 milioni quale conseguenza dell'aumento di personale riconducibile all'integrazione delle attività della RFA, degli accantonamenti per i premi di fedeltà e dell'aumento dei saldi attivi nel servizio amministrativo dovuto a progetti di riorganizzazione.

Affinché tutti i costi interni per il personale sostenuti dall'AFD nel quadro del progetto di trasformazione DaziT possano essere rilevati, i partecipanti al progetto dell'AFD (inclusa l'unità organizzativa DaziT) registrano le prestazioni di progetto in SAP CATS. I costi complessivi relativi al personale risultano essere di circa 5 milioni (39 000 ore), pari a una media di 35 posti a tempo pieno, 14,2 dei quali assegnati all'unità organizzativa DaziT (spese per il personale: 2,7 mio.).

L'evoluzione del numero di posti a tempo pieno rispetto al preventivo non è indicativo poiché in via eccezionale è stato rilevato applicando un metodo diverso.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Le spese per beni e servizi e d'esercizio (223,9 mio.) sono state di 0,2 milioni inferiori al preventivo. Si rileva un maggiore fabbisogno segnalatamente nei settori TIC (+1,1 mio.), pigioni e fitti (+1,3 mio.), ripristino di immobili (+2,0 mio.), e rimanente manutenzione (+8,3 mio.). Vi sono invece residui di credito in particolare nell'ambito delle rimanenti spese d'esercizio (-12,1 mio.) e nelle spese di consulenza (-0,8 mio.).

**Spese per beni e servizi informatici**

Le spese per beni e servizi informatici (75,3 mio.) superano di 1,1 milioni il preventivo (+1,4 %). Le maggiori spese sono state determinate principalmente da costi di manutenzione e d'esercizio più elevati (+4,5 mio.) in ambito di TTPCP (aggiornamenti di sicurezza degli impianti, +3,0 mio.), Datawarehouse (rinnovo dell'apparecchiatura informatica e aggiornamento dei software, +1,6 mio.), ambiente della burocratica sulla base della nuova strategia mobile (+1,3 mio.) e Famix (migrazione delle linee di produzione Java e Unix). Hanno influito anche trasferimenti dall'anno precedente (+0,4 mio.) e minori costi nel settore della telecomunicazione (-1,8 mio.).

Per l'esercizio e la manutenzione sono stati spesi 70,2 milioni; di questi 57,0 milioni riguardano fornitori di prestazioni interni alla Confederazione (computo delle prestazioni; prevalentemente UFIT): si tratta di spese per l'ambiente della burocratica (19,0 mio.), la telecomunicazione (12,1 mio.), la TTPCP (2,9 mio.), il portale e-dec (imposizione elettronica all'importazione e all'esportazione: 3,2 mio.), il Datawarehouse (3,1 mio.) e la nuova piattaforma NTCS (2,0 mio.) e spese diverse. 13,2 milioni sono stati spesi per prestazioni di servizi esterne (con incidenza sul finanziamento), in primis per l'esercizio e la manutenzione delle applicazioni TTPCP (9,8 mio.), il sistema dei registratori di cassa (0,4 mio.) e i sistemi di aiuto alla condotta del CGCF (0,6 mio.).

Gli esborsi per l'acquisto di apparecchiatura informatica, software e licenze ammontano a 2,6 milioni (trasformazione del terminale per l'imposizione TTPCP: 0,8 mio.; software e licenze nell'ambito del programma SPL2020: 0,2 mio.; licenze TTPCP: 0,4 mio.; apparecchiatura standard come dispositivi intelligenti, stampanti o monitor: 0,3 mio.).

Per lo sviluppo, la consulenza e le prestazioni di servizi nel settore informatico sono stati spesi 2,4 milioni, in particolare per il progetto Redesign TTPCP (0,6 mio.), lo sviluppo dell'app QuickZoll (0,3 mio.) e FAMIX (migrazione delle linee di produzione Java e Unix; 0,3 mio.).

### Spese di consulenza

Gli 1,2 milioni spesi per la consulenza (-0,8 mio.) sono serviti per l'assistenza giuridica (0,4 mio.), gli studi di progetto (0,4 mio.) e il ricorso a esperti nell'ambito della TTPCP (0,3 mio.). Per quanto riguarda la TTPCP, si tratta di diversi contratti di prestazione stipulati con partner esterni nei settori dell'ingegneria del traffico e della normazione (anche internazionale) per l'esercizio e la manutenzione dell'attuale sistema nonché per lo sviluppo del sistema di ultima generazione.

### Rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Il valore delle rimanenti spese per beni e servizi e d'esercizio (147,4 mio.) è di 0,4 milioni inferiore al preventivo.

Per l'esercizio e la manutenzione di immobili sono stati spesi 18,4 milioni (+2,3 mio.). È stato necessario eseguire un numero maggiore di lavori di costruzione e manutenzione (+2,0 mio.) Le spese per l'approvvigionamento e l'evacuazione di immobili sono aumentate (+0,3 mio.), in particolare a seguito di un maggior consumo di corrente e di spese accessorie più elevate negli spazi locati.

A titolo di manutenzione varia sono stati spesi 8,3 milioni (+8,3 mio.). In base alle nuove direttive contabili, 8,3 milioni sono stati trasferiti dalle rimanenti spese d'esercizio alla manutenzione varia (cfr. rimanenti spese d'esercizio). I fondi sono stati utilizzati per costi di manutenzione per Polycom (3,8 mio.), mezzi di trasporto (3,2 mio.), impianti a raggi X, TTPCP, sorveglianza video e riparazioni di carattere generale (1,3 mio.).

Le spese per pigioni e fitti (73,9 mio.) hanno superato di 1,3 milioni i valori a preventivo. Le maggiori spese sono riconducibili a stazioni trasmettenti Polycom supplementari (ottimizzazione della rete; +0,8 mio.) e a un maggior fabbisogno di immobili (Basilea, Arlesheim, Brugg, Ginevra, Aarau, stazione merci di Wolf, Pratteln, sezione antifrode doganale di Zurigo) (+0,5 mio.).

Per beni e servizi non attivabili sono stati spesi 3,0 milioni (+0,1 mio.). Diverse riorganizzazioni hanno generato costi supplementari nel settore del mobilio.

Le rimanenti spese d'esercizio ammontano a 44,3 milioni (-12,1 mio.): 3,0 milioni sono serviti per spese postali e di spedizione (-0,7 mio.), mentre per i trasporti e i carburanti sono stati impiegati 9,3 milioni (-3,2 mio.). Queste minori spese sono riconducibili a un numero minore di voli con elicottero, a prezzi del carburante più bassi e all'impiego di veicoli a consumo più moderato. Sono stati spesi 4,1 milioni per articoli d'ufficio (-0,8 mio.) e 3,8 milioni per equipaggiamento (+1,0 mio.; in particolare abiti di servizio). Nell'allestimento del preventivo il fabbisogno effettivo è stato sottovalutato. Le spese per prestazioni di servizi esterne si attestano a 9,1 milioni (-0,8 mio.) e riguardano in particolare i rimborsi relativi alla vendita di contrassegni stradali da parte di terzi (2,2 mio.), la ricerca e la formazione nell'ambito della prevenzione dell'alcolismo (1,2 mio.) e altri ambiti (ad es. analisi di tessili e metalli, riparazione abbigliamento, Museo delle dogane). Sebbene abbiano superato di 1,2 milioni i valori di preventivo a causa di maggiori spese per vitto e alloggio, gli esborsi (9,6 mio.) corrispondono ai valori dell'anno precedente. Le rimanenti spese d'esercizio pari a 5,2 milioni (-8,9 mio.) riguardano tasse (0,2 mio.), spese ripetibili (0,2 mio.), materiale di consumo (1,2 mio.), il Centro Prestazioni di servizi Finanze (0,2 mio.) e il Centro Prestazioni di servizi Personale (2,2 mio.). Conformemente alle nuove direttive contabili nel settore della manutenzione, 8,3 milioni sono stati trasferiti dalle rimanenti spese d'esercizio alla manutenzione varia (cfr. manutenzione varia).

### Spese di ammortamento

Le spese di ammortamenti di 29,0 milioni si attestano di 9,2 milioni al di sotto dei valori di preventivo. A causa di ritardi nella procedura di acquisto, non tutti i beni d'investimento sono stati acquistati come pianificato.

### Uscite per investimenti

Le uscite per investimenti (11,9 mio.) sono di 5,2 milioni inferiori al preventivo.

Nell'ambito degli immobili le uscite ammontano a 5,0 milioni (+0,6 mio.) e riguardano in particolare i seguenti progetti: sede dell'ufficio di controllo dei metalli preziosi di Brügg, ampliamento della centrale cantonale di allarme di Bellinzona (CECAL, in collaborazione con il Cantone Ticino), sede della divisione Alcol e tabacco a Delémont, impianto doganale a controlli nazionali abbinati a Riehen, costruzione dell'edificio merci all'aeroporto di Basilea e raggruppamento dell'ispettorato doganale nell'edificio FRET a Ginevra-Aeroporto (incluso CMP). Visto il rapido avanzamento del progetto all'aeroporto di Ginevra, sono state sostenute uscite più consistenti del previsto (+1,0 mio.).

Le minori uscite per investimenti di 6,8 milioni rispetto al preventivo nell'ambito dei beni mobili (5,9 mio.) riguardano la rete Polycom e i veicoli a causa di ritardi nell'acquisto (cfr. riserve a destinazione vincolata). Inoltre, in ragione di decisioni strategiche, si è rinunciato ad acquistare dispositivi di revisione, telecamere a immagini termiche (FLIR), sistemi di incisione laser per il CMP e videocamere per i sistemi di riconoscimento delle targhe.

Nell'ambito degli investimenti immateriali sono stati spesi 1,0 milioni per l'integrazione di valori d'investimento della RFA, accorpata all'AFD dal 1.1.2018. Quando è stato allestito il preventivo i valori non erano ancora noti.

### Mutazioni di credito

Le Mutazioni di credito di 6,3 milioni netti comprendono:

- la compensazione di un credito aggiuntivo (-0,2 mio.) per il contributo di membro a FRONTEX (cfr. A231.0174 Contributi a organizzazioni internazionali);
- trasferimenti di 0,1 milioni all'UFIT per l'acquisto di apparecchiatura informatica;
- una cessione di 5,6 milioni netti dall'UFPER per ulteriori contributi del datore di lavoro (OPPCPers), apprendisti e praticanti, integrazione professionale e custodia extrafamiliare di bambini;
- un sorpasso di credito (art. 35 lett. a LFC) pari a 1 milione per a seguito dello scioglimento di riserve a destinazione vincolata per l'acquisto di veicoli.

### Note

Le uscite per la vendita di contrassegni stradali da parte di terzi (personale ausiliario esterno incaricato dall'AFD presso i grandi valichi di confine; 2,2 mio.) sono finanziati mediante la tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali (cfr. E110.0115 Tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali).

Versamento di 0,6 milioni alla Cassa di previdenza (fondo speciale secondo l'art. 52 cpv. 1 LFC) per prestazioni finanziarie (mutui, contributi per la formazione e spese di malattia).

Cfr. A202.1062 Rinnovo totale e modernizzazione applicazione TIC, A202.0163 Salvaguardia del valore di Polycom.

### PREVENTIVO GLOBALE SECONDO GRUPPI DI PRESTAZIONI

Mio. CHF	GP 1: Riscossione di tributi		GP 2: Sicurezza e migrazione		GP 3: Sostegno al commercio internazionale	
	C 2017	C 2018	C 2017	C 2018	C 2017	C 2018
Spese e uscite per investimenti	219	230	441	445	145	142
Spese per il personale	150	155	297	304	105	103
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	58	64	118	119	33	31
di cui spese per beni e servizi informatici	28	33	29	28	11	11
di cui spese di consulenza	1	1	0	-	0	0
Spese di ammortamento	8	8	20	16	5	4
Spese finanziarie	0	-	0	-	0	-
Uscite per investimenti	2	3	7	6	2	3
Posti a tempo pieno (Ø)	1 222	1 228	2 230	2 250	800	796
	GP 4: Tutela della salute e dell'ambiente					
Mio. CHF	C 2017	C 2018				
Spese e uscite per investimenti	38	39				
Spese per il personale	28	28				
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	8	9				
di cui spese per beni e servizi informatici	4	3				
di cui spese di consulenza	0	0				
Spese di ammortamento	1	1				
Spese finanziarie	0	-				
Uscite per investimenti	1	1				
Posti a tempo pieno (Ø)	206	205				

**A202.0123 COMPENSO PER LA RISCOSSIONE TASSA PER L'UTILIZZ. STRADE NAZ.**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>36 074 762</b>	<b>36 960 000</b>	<b>36 440 588</b>	<b>-519 412</b>	<b>-1,4</b>

Il compenso a terzi per la vendita dei contrassegni stradali ammonta al 10 % del prezzo dei contrassegni venduti. Il valore iscritto a preventivo non è stato raggiunto per 0,5 milioni.

**Basi giuridiche**

L del 19.3.2010 sul contrassegno stradale (LUSN; RS 741.71), art. 9, 18 e 19; O del 24.8.2011 sul contrassegno stradale (OUSN; RS 741.711), art. 2; O del DFF del 30.10.2011 concernente il compenso per prestazioni relative alla riscossione della tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali (RS 741.712), art. 1.

**Note**

In Svizzera la vendita del contrassegno stradale compete ai Cantoni che, avvalendosi dell'Associazione dei servizi della circolazione (asa), hanno organizzato la vendita attraverso La Posta e il settore automobilistico (garage e aree di servizio). Al confine la vendita dei contrassegni stradali compete all'AFD (cfr. A200.0001 Spese di funzionamento [preventivo globale]).

Il compenso per la vendita di contrassegni stradali da parte di terzi è finanziato mediante la tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali (cfr. E110.0115 Tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali).

**A202.0124 COMPENSO PER LA RISCOSSIONE DELLA TASSA SUL TRAFFICO PESANTE**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>8 484 450</b>	<b>8 800 000</b>	<b>8 568 105</b>	<b>-231 895</b>	<b>-2,6</b>

La Confederazione corrisponde un importo forfettario ai Cantoni per le spese sostenute per la riscossione della tassa sul traffico pesante commisurata alle prestazioni (TTPCP). L'importo forfettario è calcolato in funzione del numero di veicoli immatricolati in ogni Cantone da gestire in correlazione con la TTPCP. Per i primi 1000 veicoli vengono versati 130 franchi per veicolo e in seguito 65 franchi per ogni veicolo supplementare.

Rispetto al preventivo risulta un residuo di 0,2 milioni.

**Basi giuridiche**

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 85; L del 19.12.1997 sul traffico pesante (LTP; RS 641.811); O del 6.3.2000 sul traffico pesante (OTTP; RS 641.811), art. 45; O del DFF del 5.5.2000 concernente il compenso alle autorità cantonali per l'esecuzione della tassa sul traffico pesante (RS 641.811.911).

**Note**

Il compenso dei Cantoni per la riscossione della TTPCP è finanziato mediante la tassa sul traffico pesante (cfr. E110.0116 Tassa sul traffico pesante).

**A202.0125 PERDITE SU DEBITORI**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>-10 704 032</b>	<b>21 964 500</b>	<b>21 964 048</b>	<b>-452</b>	<b>0,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		<i>7 664 500</i>			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>5 203 689</i>	<i>9 300 000</i>	<i>6 803 962</i>	<i>-2 496 038</i>	<i>-26,8</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-15 907 721</i>	<i>12 664 500</i>	<i>15 160 085</i>	<i>2 495 585</i>	<i>19,7</i>

Le perdite su debitori generali (in particolare dazi) ammontano a 4,0 milioni (+1,0 mio.), le perdite su debitori TTPCP a 2,6 milioni (-3,4 mio.) e le spese procedurali a 0,1 milioni. Le perdite su debitori senza incidenza sul finanziamento totalizzano 15,2 milioni.

**Mutazioni di credito**

- Sorpasso di credito (art. 33, cpv. 3 LFC) pari a circa 7,7 milioni per delcredere senza incidenza sul finanziamento e crediti in sospeso a fine esercizio.

**Note**

Cfr. E110.0116 Tassa sul traffico pesante, E110.0117 Dazi d'importazione, E110.0110 Imposta sulle bevande spiritose.

Il delcredere per i crediti sull'IVA dell'AFD è rilevato dall'AFD, che tiene questa contabilità debitori. Tuttavia, la contabilizzazione definitiva delle perdite su debitori per l'IVA nel conto economico è effettuata dall'AFC (cfr. AFC 605/A202.0117 Perdite su debitori imposte e tributi).

**A202.0126 RETR. DEL PERSONALE E CONTR. DEL DATORE DI LAVORO PREPENS.**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>33 248 032</b>	<b>31 915 000</b>	<b>30 888 604</b>	<b>-1 026 396</b>	<b>-3,2</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	33 275 112	31 915 000	30 861 525	-1 053 475	-3,3
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-27 080	-	27 080	27 080	-

Secondo le disposizioni dell'OPers, il rapporto di lavoro degli impiegati del CGCF termina al compimento del 61° anno di età. Inoltre, se al compimento del 58° anno di età i requisiti sono soddisfatti, i collaboratori hanno diritto a un congedo di prepensionamento durante il quale la Confederazione continua a versare lo stipendio e i contributi del datore di lavoro per un periodo massimo di 3 anni. I mezzi iscritti nel presente singolo credito sono destinati al finanziamento di queste prestazioni.

A fine 2018 le persone in prepensionamento erano 163, per una spesa pari a 25,8 milioni. Nel primo semestre, 32 persone sono andate in congedo di prepensionamento. Inoltre, durante l'anno 47 persone sono passate dal congedo di prepensionamento al pensionamento anticipato. Le relative rendite transitorie sono state di circa 5,1 milioni. Inoltre, i premi fedeltà del 2017 (fr. 27 080), sono stati erroneamente ricontabilizzati nel 2018 (fr. 27 080).

Dal 2008 la Cassa federale di compensazione considera i membri del CGCF durante il congedo di prepensionamento come persone senza attività lucrativa. Il Consiglio federale ha deciso di restituire i contributi AVS già versati dal 1.1.2009 e tuttora da versare ai membri del CGCF in qualità di persone senza attività lucrativa durante il prepensionamento. A seguito di questa decisione, nel 2017 sono stati effettuati rimborsi per 0,03 milioni.

**Basi giuridiche**

O del 3.7.2001 sul personale federale (OPers; RS 172.220.111.3), art. 34; O del 21.5.2008 concernente modifiche del diritto federale in seguito al cambiamento di primato presso PUBBLICA (RU 2008 2181); O del 20.2.2013 concernente il pensionamento in particolari categorie di personale (OPPCPers; RS 172.220.111.35).

**Note**

Secondo l'OPPCPers, l'attuale soluzione di prepensionamento è sostituita da una soluzione assicurativa. I mezzi centralizzati a tal fine presso l'UFPER vengono ceduti alle unità amministrative durante l'anno a seconda delle necessità. La soluzione di prepensionamento secondo il diritto previgente rimane valida per i membri del CGCF che avevano già compiuto il 53° anno d'età all'entrata in vigore dell'OPPCPers (1.7.2013) e quindi il 58° il 1.7.2018.

Cfr. UFPER 614/A202.0131 Compensazione dei contributi del datore di lavoro.

**A202.0162 RINNOVO TOTALE E MODERNIZZAZIONE APPLICAZIONE TIC**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>5 686 900</b>	<b>22 367 300</b>	<b>10 535 983</b>	<b>-11 831 317</b>	<b>-52,9</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		-32 700			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	1 443 816	22 367 300	2 266 621	-20 100 679	-89,9
<i>computo delle prestazioni</i>	4 243 084	-	8 269 363	8 269 363	-

Il rinnovo dell'ambiente TIC nell'ambito della trasformazione globale dell'AFD (programma DaziT) è una priorità strategica. DaziT prevede la verifica e la semplificazione dei processi aziendali, l'adeguamento dell'organizzazione e la garanzia di un adeguato supporto in ambito informatico.

Il programma DaziT persegue i seguenti obiettivi:

- digitalizzazione integrale delle operazioni: sarà possibile sfruttare appieno le semplificazioni nei rapporti interni ed esterni rese oggi possibili dalla tecnologia potranno essere sfruttate appieno, consentendo di risparmiare a tutti i livelli sul piano del dispendio amministrativo;
- vicinanza ai clienti e mobilità: i clienti potranno entrare in contatto con l'AFD in qualsiasi momento e ovunque si trovino, comunicare con essa, accedere ai suoi servizi e utilizzarli senza interruzione dei media e con un dispendio minimo;
- organizzazione agile e reattiva: l'AFD avrà la capacità tecnologica e organizzativa di proiettarsi rapidamente verso nuove sfide in collaborazione con partner in Svizzera e all'estero (ad es. per la sorveglianza coordinata dell'area di confine).

Il programma DaziT è gestito come progetto chiave TIC della Confederazione ed è periodicamente sottoposto a verifica dal Controllo federale delle finanze (CDF). Inoltre, alcuni progetti sono valutati dall'Organo direzione informatica della Confederazione (ODIC) nel corso della loro fase iniziale.

Le spese totali del programma DaziT ammontano a 427,0 milioni, 393,0 milioni dei quali sono destinati a probabili prestazioni di terzi e del fornitore di prestazioni interno (UFIT). Le uscite una tantum finalizzate al progetto sono pari a circa 315 milioni, mentre le spese per la messa in esercizio graduale delle nuove TIC ammontano a circa 78 milioni. Altri circa 34 milioni sono destinati alle prestazioni proprie in materia di personale per la realizzazione del progetto.

Il 12.9.2017 il Parlamento ha stanziato un credito complessivo di oltre 393 milioni per il programma DaziT (FF 2017 5491) costituito da 8 crediti d'impegno (7 per progetti e 1 per le riserve):

- A) Gestione e trasformazione (33,5 mio.);
- B) Basi TIC (68,9 mio.);
- C) Portale e clienti (43,5 mio.);
- D) Redesign traffico merci (66,1 mio.);
- E) Redesign tributi (57,7 mio.);
- F) Servizi condivisi (62 mio.);
- G) Controllo e risultati (29,6 mio.);
- H) Riserve (31,7 mio.).

Il credito complessivo verrà sbloccato in 4 tranches. Il 12.9.2017 il Parlamento ha sbloccato il credito d'impegno per la prima tranche e il 27.11.2018 il capo del DFF ha sbloccato la tranche 1b. Le altre (tranche 2, 3 e 4) saranno sbloccate a tempo debito dal Consiglio federale.

1. tranche 1: Creazione delle basi e ottimizzazione del traffico delle merci (2018–2024) e riserve (194,7 mio.; suddivisi nelle tranche 1A [71,7 mio.] e 1B [123 mio.]);
2. tranche 2: Consolidamento dei dati e ottimizzazione dei tributi (2020–2024; 89,6 mio.);
3. tranche 3: Consolidamento delle applicazioni e ottimizzazione dei controlli e dei rapporti (2022–2026; 59,2 mio.);
4. tranche 4: Armonizzazione dell'architettura e ottimizzazione dell'analisi dei rischi (2024–2026; 49,5 mio.).

Il 1.1.2018 è partito ufficialmente il programma DaziT. Le tappe più significative del 2018 sono l'introduzione delle cosiddette «quickwin» (ad es. applicazione per le imposizioni QuickZoll), la conclusione di diversi progetti (ad es. «Modernizzazione e-dec» riguardante il sistema di dichiarazione doganale) e studi (tra cui lo Studio TTPCP-III) nonché lo sblocco della tranche 1B dei crediti d'impegno da parte del DFF.

Dei 22,4 milioni stanziati a preventivo ne sono stati impiegati 10,5 e risulta pertanto un residuo di credito di 11,8 milioni (cfr. riserve a destinazione vincolata):

- progetto A) Gestione e trasformazione (P18: 4,0 mio.; utilizzati: 2,9 mio.; minore fabbisogno: -1,0 mio.)
- progetto B) Basi TIC (P18: 5,4 mio.; utilizzati: 2,9 mio.; minore fabbisogno: 2,5 mio.)
- progetto C) Portale e clienti (P18: 8,0 mio.; utilizzati: 2,1 mio.; minore fabbisogno: 5,9 mio.)
- progetto D) Redesign traffico merci (P18: 5,0 mio.; utilizzati: 0,5 mio.; minore fabbisogno: 4,5 mio.)

### **Progetto A) Gestione e trasformazione**

Le strutture di programma sono state semplificate e i processi decisionali notevolmente abbreviati. Sempre più progetti vengono diretti in base al metodo agile, grazie al quale gli utenti possono beneficiare di continui miglioramenti. Le dipendenze tra progetti vengono rilevate sistematicamente e gestite in maniera attiva. La trasformazione dell'AFD è inoltre strutturata e seguita in maniera professionale da un manager esperto nel settore della trasformazione. Le attività di supporto e d'amministrazione sono state identificate e integrate e la relativa attuazione è ora costantemente ampliata e migliorata. Lo sblocco della tranche 1b dei crediti d'impegno, avvenuto dopo l'audit svolto da terzi, è stato un importante traguardo. Il budget pianificato è stato superato, in quanto alcune attività di costruzione sono state imputate al progetto A) Gestione e trasformazione come attività trasversali a favore di altri progetti.

L'app QuickZoll, lanciata nell'aprile 2018, è molto utilizzata e ha riscosso grande successo. Dalle numerose idee innovative provenienti dall'Amministrazione federale e da terzi è scaturito un nuovo quickwin e dal 2019 sarà possibile effettuare il procedimento relativo alla tassa forfettaria sul traffico pesante (TFTP) mediante un'app.

### **Progetto B) Basi TIC**

Il committente, d'intesa con la direzione del programma, ha deciso di eseguire un PoC («Proof of Concept») al fine di valutare eventuali sinergie tecnologiche. In particolare, SAP è stato designato quale sistema standard per la piattaforma dei dati di base e la gestione dei clienti. Alcune uscite sono state sostenute già nel 2017 (licenze per SAP MDG) e – contrariamente al previsto – non rientrano pertanto nel consuntivo 2018. L'unione dei progetti Gestione dei clienti e Creazione della piattaforma dei dati di base e processi relativi alla qualità dei dati è in fase di attuazione. Questa decisione ha portato a una ripianificazione globale dei lavori di progetto. Le condizioni quadro del progetto a livello di tempistiche e di budget saranno probabilmente rispettate, ma vi sono dei trasferimenti di costi agli anni successivi.

### Progetto C) Portale e clienti

Gestione dei clienti: grazie ai lavori preparatori nel progetto parziale Creazione della piattaforma dei dati di base e processi relativi alla qualità dei dati, il progetto parziale Gestione dei clienti può beneficiare di effetti sinergici. Questo progetto viene riunito al progetto parziale Creazione della piattaforma dei dati di base e processi relativi alla qualità dei dati. La procedura tramite PoC descritta in precedenza ha portato a effetti sinergici nel quadro della gestione dei clienti e a probabili spese minori corrispondenti.

Gestione degli utenti e Portale elettronico: la fase di inizializzazione è stata completata il 30.3.2018 ed è stata presa una decisione alternativa congiunta (riunione di Gestione degli utenti e Portale elettronico) nel quadro dei due progetti a favore della cooperazione con la piattaforma di digitalizzazione (DIP) dell'AFD e dell'utilizzo del suo prodotto/framework PAMS (Polymorphic Access Management System). Il prototipo del portale elettronico è stato creato con successo nell'estate 2018. Le esigenze del settore economico sono state rilevate mediante interviste. In seguito ad ulteriori sviluppi necessari, alcune applicazioni dovrebbero essere integrate e messe a disposizione degli utenti nel corso del 2019. Grazie alla cooperazione con la DIP non sono state imputate spese al presente singolo credito DaziT.

### Progetto D) Redesign traffico merci

Dai risultati dello studio relativo ai processi nel traffico delle merci e dalla dipendenza dall'attuazione del nuovo codice doganale dell'UE è scaturito un nuovo processo generico nel quadro del traffico delle merci. Questo adeguamento ha come conseguenza che l'attuazione del progetto viene riorganizzata al fine di poter usufruire, tra le altre cose, delle sinergie derivanti da altri progetti (Redesign tributi). Il progetto Redesign traffico merci è nella fase di concezione dal 1.9.2018. Per l'attivazione automatica delle dichiarazioni doganali al passaggio del confine è previsto per il 2019 un progetto pilota basato su un'app per smartphone. L'avvio della realizzazione è previsto nel primo trimestre del 2019. I cambiamenti nella pianificazione comportano trasferimenti di costi negli anni successivi. Il quadro generale dovrebbe essere rispettato sia dal lato finanziario che da quello relativo alle tempistiche. Nel progetto parziale Modernizzazione tecnica di e-dec, l'ulteriore sviluppo dell'applicazione e-dec (sistema di dichiarazione doganale) è stato ridotto allo stretto necessario per motivi di stabilità. Per definire il modo di procedere e risolvere i summenzionati problemi il più rapidamente possibile, è stata costituita una task force composta da collaboratori dell'UFIT e dell'AFD, la quale ha portato a miglioramenti significativi. Inoltre, è stato commissionato un audit esterno. Al momento della creazione della task force, che ha innanzitutto svolto un'analisi della situazione per individuare il problema, il progetto parziale è stato al momento sospeso, e di conseguenza temporaneamente non vi sono stati costi aggiuntivi. Ulteriori misure saranno pianificate e attuate nel 2019 nel quadro della task force.

#### Ulteriori progetti

Tutti i quickwins pianificati sono stati completati e introdotti nel 2018. Il loro finanziamento avviene tramite A200.0001 Preventivo globale (spese di funzionamento; 1,2 mio.) siccome essi sono già stati avviati nel 2017 e dunque prima dell'inizio ufficiale del programma DaziT. Oltre alle varie conclusioni delle singole fasi dei progetti, vanno menzionati i seguenti progetti e risultati:

- introduzione della release 1 dei documenti di scorta elettronici a partire dal 1.1.2018;
- corretta introduzione dell'app QuickZoll (dal 27.3.2018 negli app store);
- introduzione di eneXs mobile (strumento per il rilevamento dei dati personali) e dell'app AFV (ricerca automatica di veicoli e monitoraggio del traffico);
- messa a disposizione delle decisioni d'imposizione elettroniche per i clienti TTPCP.

### Mutazioni di credito

- Trasferimento di 32 700 franchi all'UFIT per l'acquisto di apparecchiatura informatica.

### Note

In relazione al programma DaziT alcune prestazioni proprie (in particolare le risorse di personale) e gli ammortamenti sono finanziati mediante il credito A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale) anziché attraverso il credito A202.0162 Rinnovo totale e modernizzazione applicazione TIC.

Il vecchio ambiente TIC dovrà temporaneamente continuare a funzionare in parallelo alle nuove applicazioni. I conseguenti costi per l'esercizio e la manutenzione e per ulteriori progetti al di fuori del programma DaziT ammontano a circa 560,0 milioni per gli anni 2018-2026. Durante la fase di attuazione del programma DaziT della durata prevista di 9 anni il fabbisogno complessivo di mezzi TIC raggiungerà i 987,0 milioni.

Crediti d'impegno concernenti diverse unità amministrative «DaziT A) Gestione e trasformazione» (V0301.00), «DaziT B) Basi TIC» (V0301.01), «DaziT C) Portale e clienti» (V0301.02), «DaziT D) Redesign traffico merci» (V0301.03), «DaziT E) Redesign tributi» (V0301.04), «DaziT F) Servizi condivisi» (V0301.05), «DaziT G) Controllo e risultati» (V0301.06) e «DaziT H) Riserve» (V0301.07), vedi volume 1, numero C12.

Cfr. 601 SG-DFF/A202.0114 Pool di risorse dipartimentale.

**A202.0163 SALVAGUARDIA DEL VALORE DI POLYCOM**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	-	<b>8 068 800</b>	<b>569 062</b>	<b>-7 499 738</b>	<b>-92,9</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	-	8 068 800	69 062	-7 999 738	-99,1
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-	-	500 000	500 000	-

Secondo la legge federale sulla protezione della popolazione e sulla protezione civile (LPPC), la Confederazione è tra l'altro responsabile di garantire i sistemi telematici. Il sistema radio di sicurezza Polycom è una rete radio di sicurezza sempre attiva delle autorità e delle organizzazioni attive nel campo del salvataggio e della sicurezza in Svizzera (polizia, pompieri, organizzazioni sanitarie di salvataggio, protezione civile, addetti alla manutenzione delle strade nazionali, UFPP, Corpo delle guardie di confine [CGFC] dell'AFD). Il sistema è costituito da circa 750 stazioni base, 250 delle quali sono gestite dall'AFD. L'UFPP è responsabile dell'allestimento e della gestione delle componenti nazionali di Polycom.

Polycom continuerà a essere impiegato fino al 2030. A tal fine sono necessarie misure di salvaguardia del valore in atto dal 2017. Il progetto chiave «Salvaguardia del valore di Polycom» è gestito dalla Confederazione e controllato periodicamente dal Controllo federale delle finanze (CDF).

Per la Confederazione le spese complessive per il progetto summenzionato nel periodo 2016–2030 ammontano a 500 milioni. Di questi, 326,6 milioni riguardano prestazioni proprie dell'Amministrazione federale (CGCF: 161,0 mio.; UFPP: 165,6 mio.). Altri 13,8 milioni sono già stati utilizzati nel 2016 per i lavori di sviluppo. I rimanenti 159,6 milioni riguardano le prestazioni di servizi di terzi e sono coperti da un credito complessivo.

Il 6.12.2016 il Parlamento ha approvato il credito complessivo per la salvaguardia del valore di Polycom (159,6 mio.), ripartito in due crediti d'impegno per:

- lo sviluppo, l'acquisto e l'esercizio della nuova tecnologia presso l'UFPP (94,2 mio.);
- la sostituzione delle stazioni base presso il CGCF (65,4 mio.).

Il progetto Salvaguardia del valore di Polycom viene realizzato in 2 fasi: il 6.12.2016 il Parlamento ha approvato i crediti d'impegno per la 1a fase (72,4 mio., di cui 14,2 mio. AFD), mentre il 20.6.2018 il Consiglio federale ha approvato quelli per la seconda tappa (87,2 mio., di cui 51,2 mio. AFD). I progetti dei settori di competenza dell'AFD sono suddivisi in tappe. La pianificazione rispetto al messaggio è concretizzata nel modo seguente:

- 1ª tappa: adeguamenti dei sistemi periferici (ponti radio e multiplexer; 2017–2022);
- 2ª tappa: conclusione degli adeguamenti dei sistemi periferici, sostituzione delle stazioni base e allacciamento delle centrali operative dell'AFD (2019–2023).

La 2ª tappa è stata validata nonostante alcuni ritardi nella 1a. Di conseguenza, i contratti con l'industria per l'attuazione della 2ª tappa sono già stati avviati a causa dei lunghi tempi di produzione e consegna per le stazioni di base (da parte dell'AFD) nonché della fornitura di risorse altamente specializzate (per il funzionamento parallelo delle 2 tecnologie).

Alla fine del 2018 l'attuazione del progetto da parte dell'AFD presentava un ritardo di circa 2 anni dall'avvio del progetto. A causa dei ritardi i fondi stanziati nel presente credito non sono stati praticamente impiegati (cfr. anche riserve a destinazione vincolata).

Il bando di concorso OMC per la sostituzione delle componenti di ponti radio e multiplexer per la commutazione selettiva dei segnali MUX è stato pubblicato nell'estate del 2017. L'acquisto OMC di ponti radio è sospeso a causa di un'opposizione alla decisione di aggiudicazione dinanzi al Tribunale amministrativo federale. Per un'eventuale indennità processuale sono stati costituiti accantonamenti per 0,5 milioni (senza incidenza sul finanziamento). Siccome il ponte radio (backbone) costituisce la base dell'intera migrazione, sono stati impiegati soltanto degli importi esigui per consulenze esterne in relazione al bando OMC. Le spese per gli acquisti dovranno quindi essere sostenute più avanti. Il programma di rollout dei sistemi di ponti radio (1ª tappa) dipende anche dal rollout delle stazioni di base (2ª tappa).

**Basi giuridiche**

LF del 4.10.2002 sulla protezione della popolazione e sulla protezione civile (RS 520.1), art. 43 cpv. 1 lett. b e art. 71 cpv. 1 lett. f.

**Note**

Credito d'impegno «Salvaguardia del valore di Polycom» (V0281.00), vedi volume 1, numero C12.

Le prestazioni proprie per le risorse di personale nonché per l'esercizio e la manutenzione di Polycom sono finanziate mediante il credito A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale; c. 10,5 mio. all'anno).

Cfr. 506 UFPP/A202.0164 Salvaguardia del valore di Polycom; credito d'impegno «Salvaguardia del valore di Polycom» (V0280.00), vedi volume 1, numero C12.

**A202.0168** **PROGR. RINN. PIATTAFORMA SIST. RILEVAMENTO DEI DATI (ESYSP)**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	-	<b>303 722</b>	<b>303 696</b>	<b>-26</b>	<b>0,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		303 722			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	-	303 722	-	-303 722	-100,0
<i>computo delle prestazioni</i>	-	-	303 696	303 696	-

L'attuale piattaforma di sistema eDokumente permette il rilevamento di dati biometrici come le impronte digitali e le immagini del volto ed è stata attivata nel 2010. Questa piattaforma viene usata dalle applicazioni per il rilascio del passaporto svizzero e delle carte d'identità svizzere (ISA), dei visti (ORBIS), della carta di soggiorno biometrica per stranieri (ZEMIS) nonché dei documenti di viaggio per stranieri (ISR); si tratta di circa 1,5 milioni di rilevamenti all'anno. Inoltre la piattaforma di sistema viene usata per il controllo e la verifica dei dati biometrici dei passaporti svizzeri e delle carte di soggiorno biometriche per stranieri da parte delle autorità preposte ai controlli di frontiera. Le componenti essenziali di questa piattaforma hanno un ciclo di vita di massimo 10 anni, il che rende necessaria una sostituzione. Il rinnovo avviene nell'ambito del programma ESYSP sotto la guida della SEM, cui partecipano anche fedpol, DFAE, AFD e servizi cantonali.

Dal 2018 i fondi per il programma ESYSP sono iscritti a livello centrale presso la SEM in un credito collettivo, con corrispondenti cessioni infra-annuali alle unità amministrative partecipanti. In precedenza, i mezzi inizialmente iscritti a livello decentrale presso la SEM, fedpol, il DFAE e l'AFD per la fase 1 sono stati centralizzati alla SEM senza incidenza sul bilancio. Il fabbisogno complessivo per la 1ª tappa del credito d'impegno concernente diverse unità amministrative ammonta a 13,3 milioni.

I fondi ceduti all'AFD sono stati impiegati nel quadro delle convenzioni sulle prestazioni.

**Mutazioni di credito**

— Cessione della SEM pari a 0,3 milioni netti.

**Note**

Cfr. 420 SEM/A202.0167 Programma concernente il rinnovo della piattaforma di sistema (ESYSP).

**PANORAMICA DELLE RISERVE**

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Costituzione dal consuntivo 2017	-	8 230 000	8 230 000
Scioglimento	-	-964 000	-964 000
<b>Saldo finale al 31.12.2018</b>	<b>-</b>	<b>7 266 000</b>	<b>7 266 000</b>
Proposta di costituzione dal consuntivo 2018	1 900 000	28 399 000	30 299 000

**Scioglimento e impiego di riserve nel 2018**

Nel 2018 sono state impiegate riserve a destinazione vincolata per un totale di 964 000 franchi per l'acquisto di veicoli di servizio.

**Proposta per la costituzione di nuove riserve**

— Riserve generali	1 900 000
— Riserve a destinazione vincolata	28 399 000
— Totale riserve	30 299 000

*Riserve generali (fr. 1 900 000):* il mandato di base dell'AFD è essenzialmente adempiuto. Il mancato raggiungimento di alcuni valori di riferimento è principalmente da ricondurre a fattori esogeni all'AFD. Mediante la rinuncia mirata a rioccupare i posti è stato possibile conseguire un risparmio una tantum di circa 1,9 milioni. La redditività dell'AFD è stata rafforzata, poiché essa ha potuto fornire i suoi servizi impiegando meno risorse. Questi risparmi dovrebbero confluire in una riserva generale destinata a progetti futuri e al superamento di strette finanziarie.

*Veicoli (fr. 3 389 000):* era previsto l'acquisto di 52 veicoli di servizio, ma a causa di nuove esigenze riguardanti le emissioni di CO<sub>2</sub> e l'efficienza energetica, i fornitori BMW (11 veicoli di servizio) e AMAG (41 veicoli di servizio) hanno rimandato la consegna.

*Armi a canna lunga (fr. 800 000):* era previsto l'acquisto di 450 armi a canna lunga. L'approvazione dell'acquisto da parte dell'AFD e di armasuisse ha avuto luogo soltanto ad agosto 2018 a causa di una modifica necessaria alle summenzionate armi. La consegna non ha pertanto potuto essere effettuata nel 2018.

*Quickwin relativo alla sostituzione di AFIS (sistema automatico d'identificazione delle impronte digitali) e di MAPP (apparecchio multifunzionale di controllo delle persone e dei passaporti) (fr. 450 000):* l'acquisto del nuovo lettore di impronte digitali viene coordinato, nel quadro dell'armonizzazione dell'informatica della polizia svizzera, con gli organi di polizia cantonale e fedpol. Non è pertanto stato possibile concludere il bando OMC entro la fine del 2018.

*Equipaggiamento WLAN nell'AFD (fr. 1 510 000):* prima di cambiare l'equipaggiamento WLAN nell'AFD, tutte le sedi devono essere verificate in modo che la mole di lavoro e il periodo di esecuzione possano essere definiti e commissionati. Di fronte alla complessità e alla dimensione del progetto il personale dell'UFIT si è rivelato insufficiente e non ha potuto rispettare le scadenze previste.

*Registratori di cassa (fr. 300 000):* le restrizioni relative all'installazione di software nella rete di distribuzione della Confederazione, sconosciute al fornitore di software esterno, hanno causato ritardi nell'installazione.

*FAMIX (fr. 780 000):* a causa di problemi con l'applicazione centrale e-dec (sistema di dichiarazione doganale), è stata costituita una task force. Per favorire un'analisi completa dei problemi, i lavori nel quadro di FAMIX (migrazione delle linee di produzione Java e Unix) sono stati interrotti a breve termine.

*Migrazione di Windows Server (fr. 75 000):* a causa di carenze di risorse presso il fornitore di prestazioni le prestazioni previste non hanno potuto essere fornite entro la fine del 2018.

*SPL2020 (fr. 365 000):* non è stato possibile eseguire il ciclo di vita degli Operator PC (PC specifici del CGCF, inclusi i dispositivi AFIS) a causa della mancanza di un software (Visocore Bundesdruckerei) e dell'incompatibilità degli attuali scanner FireWire. Controllo dei metalli preziosi (CMP) Ginevra (fr. 1 000 000): a causa di ritardi nella pianificazione e nella costruzione di immobili, il progetto sarà completato solo a inizio 2019. L'infrastruttura è stata consegnata agli utenti il 3.12.2018. Non è stato possibile concludere il progetto nel 2018 conformemente agli standard SIA.

*ABC (Automated Border Control) (fr. 400 000):* le previste attività per il progetto sono state ritardate a causa della collaborazione impegnativa con il Cantone di Ginevra.

*DaziT (fr. 11 831 000)*

*Progetto B) Basi TIC (fr. 4 980 000)*

- *Dati di base (fr. 4 580 000):* mediante uno PoC, è stato possibile designare SAP quale sistema standard per la soluzione MDM («Master Data Management») con MDG («Master Data Governance») nel quadro di DaziT. Il progetto Gestione dei dati dei clienti è stato quindi unito al progetto Dati di base allo scopo di sfruttare le sinergie. L'esecuzione del PoC ha causato un differimento del progetto. Inoltre, la costruzione dell'infrastruttura ha avuto luogo sull'arco di tutto l'anno, il che significa che alcuni costi saranno sostenuti soltanto nel 2019. Il progetto sta rispettando la pianificazione, tuttavia verranno implementate ulteriori misure. È pertanto chiesta la costituzione di una riserva a favore del progetto unificato Dati di base con i residui di credito dei progetti precedenti (Gestione dei dati dei clienti e Dati di base);
- *Ulteriore sviluppo del sistema di aiuto alla condotta (fr. 400 000):* il progetto è stato sospeso fino a nuovo avviso a causa di problemi di stabilità ed è stata inoltre costituita una task force. Per questo motivo nel 2018 sono stati sostenuti meno costi del previsto. Per il mantenimento della task force e l'attuazione delle relative misure è pertanto chiesta la costituzione di una riserva con i residui di credito.

*Progetto C) Portale e clienti (fr. 4 080 000)*

- *Portale elettronico (fr. 4 080 000):* il progetto Gestione degli utenti è stato unito al progetto Portale elettronico allo scopo di sfruttare le sinergie. A causa degli importanti accertamenti tra la piattaforma di digitalizzazione (DIP) del DFF e DaziT nel quadro dell'impiego di PAMS quale Identity & Access Management (IAM) System, i lavori di sviluppo hanno subito lievi ritardi. Inoltre, le risorse interne disponibili sono state completamente assorbite dagli intensi lavori di coordinazione con il portale di transazione DFF per la costruzione di una base comune. Le risorse non utilizzate dovrebbero essere utilizzate negli anni a venire per il portale elettronico e l'ampliamento dell'IAM alla base. È pertanto chiesta la costituzione di una riserva a favore del progetto unificato Portale elettronico con i residui di credito dei progetti precedenti (Gestione degli utenti e Portale elettronico).

*Progetto D) Redesign traffico merci (fr. 2 271 000)*

- *Redesign traffico merci (fr. 1 730 000):* dai risultati dello studio relativo ai processi nel traffico delle merci e alla dipendenza concernente l'attuazione del nuovo codice doganale dell'UE è scaturito un nuovo processo generico nel quadro del traffico merci. L'attuazione del progetto è pertanto stata riorganizzata al fine di poter usufruire, tra le altre cose, delle sinergie derivanti da altri progetti (Redesign tributi). I cambiamenti nella pianificazione comportano il differimento di costi agli anni successivi. È pertanto chiesta la costituzione di una riserva con i residui di credito.
- *Modernizzazione tecnica di e-dec (fr. 1 041 000):* l'ulteriore sviluppo dell'applicazione e-dec è stato attualmente ridotto allo stretto necessario per motivi di stabilità. Al fine di definire il modo di procedere e risolvere i summenzionati problemi il più rapidamente possibile, è stata costituita una task force composta da collaboratori dell'UFIT e dell'AFD. Al momento della creazione della task force il progetto parziale è stato temporaneamente sospeso e di conseguenza non vi sono stati costi aggiuntivi. Il rapporto conclusivo della task force ha definito misure aggiuntive per migliorare ulteriormente la stabilizzazione. Per la realizzazione dei singoli progetti stabiliti della task force per il progetto DocBox è pertanto chiesta la costituzione di una riserva con i residui di credito sotto Redesign traffico merci.

*Salvaguardia del valore di Polycorn (fr. 7 499 000):* a causa dell'opposizione nel quadro della procedura di acquisto non è ancora stato possibile utilizzare i mezzi stanziati a preventivo.

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP1: RISCOSSIONE DI TRIBUTI

**A230.0107 TASSA SUL TRAFFICO PESANTE**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>529 385 457</b>	<b>525 399 600</b>	<b>522 980 555</b>	<b>-2 419 045</b>	<b>-0,5</b>

Un terzo del provento netto proveniente dalla TTPCP è versato ai Cantoni.

Le spese sono di 2,4 milioni inferiori al valore di preventivo. Le minori entrate della TTPCP (-16,8 mio.) hanno generato una diminuzione delle quote dei Cantoni.

**Basi giuridiche**

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 85; L del 19.12.1997 sul traffico pesante (LTTP; RS 641.81), art. 19; LF del 6.10.2006 sul fondo infrastrutturale (LFIT; RS 725.13), art. 14.

**Note**

Cfr. E110.0116 Tassa sul traffico pesante.

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP2: SICUREZZA E MIGRAZIONE

**A231.0174 CONTRIBUTI A ORGANIZZAZIONI INTERNAZIONALI**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>12 086 091</b>	<b>14 708 700</b>	<b>14 269 845</b>	<b>-438 855</b>	<b>-3,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		<i>200 000</i>			

Il presente credito serve principalmente per finanziare il contributo svizzero all'Agencia europea per la gestione della cooperazione operativa alle frontiere esterne dello spazio Schengen (Frontex).

Inizialmente era previsto un contributo di 14,3 milioni. Il budget di Frontex è stato aumentato a inizio 2018, motivo per cui è stato autorizzato un credito aggiuntivo di 0,2 milioni. Dato che a dicembre 2018 il budget di Frontex è nuovamente diminuito, anche il contributo della Svizzera è stato ridotto.

Altri 0,2 milioni riguardano il contributo di membro all'Organizzazione mondiale delle dogane (OMD, fr. 179 020) e la convenzione sul controllo e la punzonatura di lavori in metallo prezioso (fr. 8900).

**Mutazioni di credito**

- Credito aggiuntivo al credito a preventivo (+0,2 mio.) per il contributo di membro a FRONTEX, compensato mediante il conto A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale).

**Basi giuridiche**

DF del 3.10.2008 che approva e traspone gli scambi di note tra la Svizzera e la Comunità europea relativi al recepimento del regolamento FRONTEX e del regolamento RABIT (sviluppo dell'acquis di Schengen; RU 2009 4583); DF del 15.12.2017 che approva e traspone nel diritto svizzero lo scambio di note tra la Svizzera e l'Unione europea concernente il recepimento del regolamento (UE) 2016/1624 relativo alla guardia di frontiera e costiera europea (sviluppo dell'acquis di Schengen; FF 2017 6779); convenzione del 17.12.1950 che istituisce un consiglio di cooperazione doganale (RS 0.631.121.2); convenzione del 15.11.1972 concernente il controllo e la punzonatura di lavori in metallo prezioso (RS 0.941.31).

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP3: SOSTEGNO AL COMMERCIO INTERNAZIONALE

**A231.0173 CONTRIBUTI ALL'ESPORTAZ. PER PRODOTTI AGRICOLI TRASFORMATI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>94 600 000</b>	<b>94 600 000</b>	<b>94 600 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

In virtù della cosiddetta «legge sul cioccolato», la Confederazione versa contributi all'esportazione alle imprese dell'industria alimentare che esportano latte e cereali svizzeri sotto forma di prodotti agricoli trasformati come cioccolato, biscotti, paste, alimenti per bambini o bevande a base di latte. I contributi all'esportazione servono a compensare, interamente o in parte, gli svantaggi concorrenziali dovuti ai prezzi più alti delle materie prime svizzere.

Per le imprese che l'anno precedente hanno ottenuto contributi all'esportazione viene riservato un importo per l'anno di contribuzione sulla base della quantità di prodotti esportati durante tale anno. Per questo importo le imprese possono richiedere i contributi a patto che i prodotti agricoli trasformati siano effettivamente esportati. Complessivamente viene riservato il 75 % dei mezzi disponibili. Il restante 25 % dei mezzi è utilizzato nell'anno di contribuzione per i richiedenti che hanno esaurito l'importo riservato o che non lo hanno ricevuto l'anno precedente.

I mezzi preventivati sono stati versati interamente per le esportazioni effettuate da dicembre 2017 a novembre 2018. Per le esportazioni effettuate nel dicembre 2018 vi è stata a disposizione una delimitazione pari a 5,8 milioni operata nel 2012. In linea di massima, per fissare le aliquote dei contributi all'esportazione è determinante la differenza tra i prezzi delle materie prime svizzere e quelle estere. Su richiesta dei settori interessati, in applicazione dell'articolo 3 dell'ordinanza sui contributi all'esportazione questi mezzi sono stati ripartiti tra i cereali di base (15,6 mio.) e i latticini di base (79,0 mio.). Secondo l'articolo 9 della suddetta ordinanza, nel credito 2018 sono state contabilizzate le esportazioni da dicembre 2017 a novembre 2018. Poiché era chiaro fin da subito che i mezzi disponibili per una compensazione integrale dei prezzi non sarebbero bastati, le aliquote dei contributi all'esportazione sono state ridotte già all'inizio dell'anno di contribuzione 2018 (dicembre 2017). Secondo il protocollo n. 2 dell'accordo di libero scambio Svizzera-UE3, la differenza di prezzo media bilanciata è dell'81 % per i latticini e dell'83 % per i cereali. La riduzione dei contributi all'esportazione è compensata perlopiù attraverso misure di diritto privato adottate da associazioni di categoria o da accordi individuali tra fornitori e acquirenti di prodotti di base.

**Basi giuridiche**

L del 13.12.1974 su l'importazione e l'esportazione dei prodotti agricoli trasformati (RS 632.111.72); O del 23.11.2011 sui contributi all'esportazione (RS 632.111.723); O del DFF del 9.1.2012 sulle aliquote dei contributi all'esportazione dei prodotti agricoli di base (RS 632.111.723.1).

**Note**

Dal 2000, l'accordo GATT/OMC ha fissato il tetto massimo dei contributi all'esportazione al 64 % della media degli anni 1991/92, vale a dire a 114,9 milioni. Alla Conferenza dei ministri dell'OMC del 22.12.2015 è stata decisa l'abolizione di tutti i sussidi all'esportazione. Il divieto vincolante a livello internazionale si applica dal 1.1.2016 in linea di massima per tutte i sussidi all'esportazione. Per quelli in essere, in particolare per i prodotti agricoli trasformati, è stato negoziato un termine transitorio sino a fine 2020. Con DF del 15.12.2017 (FF 2017 6785), le Camere federali hanno decretato la modifica della legge del 29.4.1988 sull'agricoltura (RS 910.1) e della legge del 13.12.1974 su l'importazione e l'esportazione dei prodotti agricoli trasformati (RS 632.111.72) e approvato l'eliminazione dei contributi all'esportazione. Nella sua seduta del 21.9.2018, il Consiglio federale ha approvato la messa in vigore della modifica di legge riguardante l'eliminazione dei contributi all'esportazione entro il 1.1.2019.

Cfr. 708 UFAG, A231.0230 Supplementi nel settore lattiero e A231.0382 Supplemento per i cereali.

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP4: PROTEZIONE DELLA SALUTE E DELL'AMBIENTE

**A230.0113 QUOTA DEI CANTONI DELL'IMPOSTA SULLE BEVANDE SPIRITOSE**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	-	24 792 900	24 789 959	-2 941	0,0
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		344 900			

Il 10 % del prodotto netto dell'imposta sulle bevande spiritose («decima dell'alcol») viene versato ai Cantoni e deve essere impiegato per la lotta contro le cause e gli effetti dell'alcolismo, dell'abuso di stupefacenti, di medicinali o di altre sostanze che provocano dipendenza. I Cantoni rendono conto dell'utilizzo dei mezzi in un rapporto all'attenzione dell'AFD. La ripartizione ai Cantoni avviene in funzione della loro popolazione residente. Sono determinanti le cifre dell'ultimo rilevamento dell'Ufficio federale di statistica (UST) sulla popolazione residente media. Grazie alla massiccia produzione frutticola, le entrate provenienti dall'imposta sulle bevande spiritose sono aumentate. Ciò ha portato a un incremento della quota dei Cantoni.

**Mutazioni di credito**

— Sorpasso di credito (art. 34 cpv. 3 LFC) pari a 0,3 milioni.

**Basi giuridiche**

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 112 e 131; L del 21.6.1932 sull'alcool (LAlc; RS 680), art. 44 e 45.

**Note**

Nel quadro del trasferimento dei compiti della RFA all'AFD, dal 2018 l'imposta sulle bevande spiritose viene contabilizzata dall'AFD.

Cfr. E110.0110 Imposizione delle bevande spiritose.

## ALTRI CREDITI

**A240.0104 SPESE FINANZIARIE**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	11 813 783	3 975 100	3 973 765	-1 335	0,0
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		3 870 000			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	13 783	105 100	76 377	-28 723	-27,3
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	11 800 000	3 870 000	3 897 388	27 388	0,7

Le spese finanziarie comprendono in particolare gli interessi remunerativi sugli introiti fiscali. A seguito di una causa legale pendente sono stati costituiti accantonamenti per 3,9 milioni.

**Mutazioni di credito**

— Sorpasso di credito (art. 34 cpv. 3 LFC) di oltre 3,9 milioni per accantonamenti (senza incidenza sul finanziamento) a seguito di una causa legale pendente.

## ORGANO DIREZIONE INFORMATICA DELLA CONFEDERAZIONE

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Rafforzare la direzione e la gestione delle TIC a livello di Confederazione, in particolare tramite una metodologia uniforme del progetto, un portafoglio TIC della Confederazione completo e direttive rinnovate;
- potenziare la collaborazione nell'ambito del Governo elettronico tra la Confederazione, i Cantoni e i Comuni;
- migliorare ulteriormente la sicurezza informatica della Confederazione;
- consolidare i servizi standard TIC per aumentare l'economicità e la sicurezza;
- gestione dell'architettura TIC per tutta la Confederazione al fine di evitare doppioni inutili;
- aumentare la quota di successo di progetti chiave e grandi progetti TIC, anche mettendo a disposizione capiprogetto specializzati nei grandi progetti ed effettuando valutazioni indipendenti dei progetti prima della loro approvazione;
- sviluppare MELANI: ampliare i settori delle telecomunicazioni (compresi i fornitori regionali), della sanità e del settore industriale.

### PROGETTI NEL 2018

- Strategia di approvvigionamento TIC della Confederazione: elaborare e approvare una strategia nazionale di approvvigionamento TIC che definisca criteri di approvvigionamento e linee direttive, in particolare per le prestazioni TIC prodotte all'interno o acquistate all'esterno e i processi decisionali che riguardano l'acquisto di prestazioni all'esterno;
- strategia «ERP-TIC 2023»: elaborare e approvare una strategia per l'assistenza informatica nei processi di supporto (alle finanze, alla gestione del personale, agli acquisti e alla logistica) di tutta l'Amministrazione federale centrale allo scopo di sostituire i sistemi obsoleti con software e banche dati di ultima generazione;
- strategia «Cloud ibrido della Confederazione»: elaborare e approvare una strategia per l'utilizzo dei servizi cloud interni ed esterni alla Confederazione e per definire la loro interazione con le TIC tradizionali;
- programma concernente il consolidamento delle TIC per i siti web della Confederazione: elaborare e assegnare il mandato per un programma in grado di introdurre un sistema di gestione dei contenuti (CMS) unitario per i siti web dell'Amministrazione federale;
- modello di gestione ed esercizio della rete integrata dei centri di calcolo: approvare il mandato che stabilisce quali altri centri di calcolo/locali server dell'Amministrazione federale centrale possono essere migrati nella rete integrata dei centri di calcolo ed entro quando.

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

La maggior parte delle tappe principali è stata raggiunta. Nel seguente progetto si sono verificati ritardi:

Strategia Cloud ibrido della Confederazione e modello di gestione ed esercizio della rete integrata dei centri di calcolo: Il Consiglio federale non ha potuto approvare entrambi i progetti nell'anno in rassegna, poiché dalla fase di analisi è emerso che le strategie e le architetture TIC di alcuni dipartimenti come e i piani di migrazione per il nuovo centro di calcolo di Frauenfeld devono essere maggiormente armonizzati tra loro. Di conseguenza è stato necessario ridefinire il calendario e rielaborare i contenuti della pianificazione.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-C17 in %
	2017	2018	2018		
<b>Ricavi</b>	<b>2,0</b>	<b>2,0</b>	<b>2,0</b>	<b>-0,1</b>	<b>-3,0</b>
<b>Spese</b>	<b>49,5</b>	<b>70,2</b>	<b>55,8</b>	<b>6,3</b>	<b>12,8</b>
Spese proprie	49,5	70,2	55,8	6,3	12,8
<b>Uscite per investimenti</b>	-	-	-	-	-

### COMMENTO

Rispetto all'anno precedente i ricavi sono diminuiti leggermente a causa dei contributi finanziari dei Cantoni per il Governo elettronico in Svizzera da versare in misura paritetica.

Le spese proprie sono aumentate per effetto di fattori contrastanti: se, da un lato, alla fine del 2017 è stato concluso il Programma UCC (-3,7 mio.), con cui la telefonia classica dell'Amministrazione federale è stata sostituita e integrata insieme a numerose nuove funzioni nei computer delle postazioni di lavoro, dall'altro le spese sono aumentate, in particolare per lo sviluppo di una soluzione a livello federale per il sistema di gestione delle identità e degli accessi dell'UFIT (eIAM; +2,4 mio.) così come per la realizzazione dei progetti SUPERB23 (modernizzazione dei processi di supporto dell'Amministrazione federale e del relativo supporto TIC; +4 mio.), Mobile Device Management (MDM; +1,4 mio.) e SPL2020 (modernizzazione dei sistemi delle postazioni di lavoro; +1,1 mio.). Sono cresciute anche le spese per l'attuazione delle Linee guida del Governo elettronico in Svizzera (+0,4 mio.).

## GP1: GESTIONE E DIREZIONE DELLE TIC NELL'AMMINISTRAZIONE FEDERALE

### MANDATO DI BASE

L'ODIC sostiene la gestione strategica dell'informatica della Confederazione, di cui è responsabile il Consiglio federale. Sviluppa la strategia TIC della Confederazione e il piano direttore per l'attuazione della strategia, elabora direttive e istruzioni per un impiego effettivo, efficiente e sicuro delle TIC e informa periodicamente il Consiglio federale sullo stato di attuazione. Gestisce i mezzi TIC a livello centrale e dirige programmi e progetti concernenti più dipartimenti finalizzati all'attuazione della strategia TIC della Confederazione e allo sviluppo e al consolidamento dei servizi standard TIC. Inoltre, l'ODIC gestisce in qualità di beneficiario centrale di prestazioni i servizi standard TIC definiti dal Consiglio federale e sviluppa modelli di mercato per regolamentare la fornitura, l'acquisizione e il finanziamento delle prestazioni.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	0,0	0,0	0,0	0,0	316,3
Spese e uscite per investimenti	18,3	20,1	18,0	-2,1	-10,4

### COMMENTO

L'81 % del preventivo globale dell'ODIC (22,3 mio.) riguarda il GP1. Le spese per il personale (11,6 mio.) superano di 0,2 milioni l'importo a preventivo in seguito all'assunzione di un nuovo responsabile dei progetti chiave e di una rioccupazione nell'ambito della Centrale d'annuncio e d'analisi per la sicurezza dell'informazione MELANI. Nelle spese per beni e servizi e d'esercizio (6,4 mio.), con 1,5 milioni la quota dei costi dell'infrastruttura di base, delle applicazioni specifiche e degli sviluppi SAP a favore di tutta l'Amministrazione federale rappresenta la voce più consistente. In questo contesto si rilevano minori spese per beni e servizi informatici (-2,3 mio.), in particolare a causa di ritardi accumulati da diversi progetti TIC (cfr. proposta per la costituzione di nuove riserve; 1,5 mio.) e minori costi d'esercizio (0,6 mio), mentre vi sono state spese di locazione supplementari per i nuovi locali dell'ODIC.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Direzione tramite strategia TIC della Confederazione:</b> L'ODIC elabora la strategia TIC d'intesa con gli attori dell'Amministrazione federale e definisce l'ordine di attuazione nelle Linee guida annuali			
- Presa d'atto da parte del Consiglio federale del rapporto sul controlling strategico delle TIC (termine)	-	31.03.	16.03.
<b>Gestione servizi standard TIC (SS):</b> L'ODIC gestisce i SS tenendo conto di tutti gli interessati			
- Soddisfazione dei dipartimenti e della Cancelleria federale (scala 1-6)	3,7	4,3	-
- Evoluzione annuale dei prezzi dei servizi standard: differenza del paniere rispetto all'anno precedente (%)	-	-1,0	-5,7
<b>Direzione tramite direttive TIC:</b> L'ODIC definisce/propone direttive comprensibili, facilmente accessibili, adatte ai destinatari e a un impiego ottimale delle TIC			
- Soddisfazione dei destinatari in merito alla comprensibilità e all'accessibilità delle direttive (scala 1-6)	-	4,5	4,7

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti ad eccezione del seguente ambito:

*Gestione dei servizi standard TIC (SS)*, soddisfazione dei dipartimenti e della Cancelleria federale: d'intesa con tutte le parti interessate, si è rinunciato a condurre una nuova indagine sulla soddisfazione, a favore di un approccio basato sulla qualità e sul dialogo. La soddisfazione della clientela viene ora rilevata nel quadro di un workshop comune organizzato una volta all'anno. Giunto già alla seconda edizione, il prossimo workshop si terrà a febbraio 2019.

## GP2: GOVERNO ELETTRONICO E CYBER-RISCHI

### MANDATO DI BASE

Nell'ambito del Governo elettronico l'ODIC garantisce il coordinamento della Confederazione e gestisce la Segreteria e-government Svizzera sul piano amministrativo. In tal modo assicura la messa in rete di tutti gli attori interessati e coinvolti della Confederazione, dei Cantoni e dei Comuni e promuove attivamente l'attuazione del Governo elettronico in Svizzera al fine di avvicinare il più possibile l'attività dell'amministrazione ai cittadini e di renderla per quanto possibile economica.

Per quanto riguarda i cyber-rischi l'ODIC gestisce la Centrale d'annuncio e d'analisi per la sicurezza dell'informazione (MELANI) garantendo la messa in rete di tutti gli attori interessati. In collaborazione con tutti i dipartimenti e l'economia privata, l'ODIC è inoltre responsabile dell'aggiornamento della Strategia nazionale per la protezione della Svizzera contro i cyber-rischi (SNPC) e ne coordina l'attuazione entro la fine del 2023.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18 assoluta	Δ C18-P18 in %
Ricavi ed entrate per investimenti	-	-	-	-	-
Spese e uscite per investimenti	4,3	4,2	4,3	0,1	2,0

### COMMENTO

Il 19 % del preventivo globale dell'ODIC (22,3 mio.) riguarda il GP2. Le spese per il personale della Segreteria e-government Svizzera e di MELANI (2,7 mio.) sono gestite in questo gruppo di prestazioni.

### OBIETTIVI

	C 2017	P 2018	C 2018
<b>Governo elettronico:</b> L'ODIC gestisce la Segreteria e-Government Svizzera con soddisfazione dei partner			
- Partner: sondaggio sulla soddisfazione del comitato di pianificazione in merito allo stato della pianificazione annuale (scala 1-6)	5,2	-	-
- Progetto: sondaggio sulla soddisfazione delle organizzazioni responsabili dei progetti e delle prestazioni (scala 1-6)	5,6	-	-
<b>Cyber-rischi:</b> L'ODIC contribuisce all'identificazione di cyber-rischi presso i gestori di infrastrutture critiche (IC) in Svizzera mediante allarme precoce e assistenza			
- Soddisfazione dei gestori IC in merito alla diffusione tempestiva degli avvisi e delle raccomandazioni (scala 1-6)	5,0	-	-
- Soddisfazione dei gestori IC in merito al contenuto degli avvisi e delle raccomandazioni per la propria azienda (scala 1-6)	5,0	-	-

### COMMENTO

I dati relativi al conseguimento degli obiettivi vengono raccolti ogni 2 anni.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF		C	P	C	Δ C18-P18	
		2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Ricavi / Entrate</b>		<b>2 018</b>	<b>2 006</b>	<b>1 959</b>	<b>-47</b>	<b>-2,4</b>
Settore proprio						
E100.0001	Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	18	6	26	20	316,3
Singole voci						
E102.0103	Contributi dei Cantoni al Governo elettronico	2 000	2 000	1 933	-67	-3,3
<b>Spese / Uscite</b>		<b>49 508</b>	<b>70 238</b>	<b>55 826</b>	<b>-14 412</b>	<b>-20,5</b>
Settore proprio						
A200.0001	Spese di funzionamento (preventivo globale)	22 530	24 333	22 320	-2 013	-8,3
	<i>Trasferimento di credito</i>		-325			
	<i>Cessione</i>		1 095			
Singoli crediti						
A202.0127	TIC Confederazione (credito collettivo)	17 433	30 273	22 434	-7 839	-25,9
	<i>Trasferimento di credito</i>		66			
	<i>Cessione</i>		-8 987			
	<i>Sorpasso di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>		4 875			
A202.0128	Governo elettronico in Svizzera, Linee guida	1 059	1 760	1 458	-302	-17,2
	<i>Trasferimento di credito</i>		34			
	<i>Cessione</i>		-1 505			
A202.0160	Introduzione futura generazione sistemi postazioni di lavoro	8 485	13 872	9 615	-4 257	-30,7
	<i>Trasferimento di credito</i>		756			
	<i>Cessione</i>		-14 687			

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>18 411</b>	<b>6 200</b>	<b>25 811</b>	<b>19 611</b>	<b>316,3</b>

I ricavi risultano dalla redistribuzione della tassa sul CO<sub>2</sub> (fr. 17 311) e dalla locazione di posteggi (fr. 8500).

#### Note

L'ODIC prende in locazione 12 posteggi presso l'UFCL. Una parte di questi viene poi data in locazione ai collaboratori.

#### E102.0103 CONTRIBUTI DEI CANTONI AL GOVERNO ELETTRONICO

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>1 933 017</b>	<b>-66 983</b>	<b>-3,3</b>

Dal 1.1.2016 la Confederazione e i Cantoni finanziano i progetti, i compiti e la Segreteria e-government Svizzera in parti uguali. Al fine di garantire la parità di finanziamento tra Confederazione e Cantoni, nel 2018 sono stati conteggiati 66 983 franchi in meno ai Cantoni.

#### Basi giuridiche

Convenzione quadro di diritto pubblico concernente la collaborazione nell'ambito del Governo elettronico in Svizzera dal 2016, adottata il 18.11.2015 dal Consiglio federale e approvata il 18.12.2015 dall'Assemblea plenaria della Conferenza dei Governi cantonali (CdC).

## SPESE / USCITE

**A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>22 530 060</b>	<b>24 333 100</b>	<b>22 319 765</b>	<b>-2 013 335</b>	<b>-8,3</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		769 300			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	16 634 036	20 060 100	17 475 370	-2 584 730	-12,9
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	164 081	-	47 506	47 506	-
<i>computo delle prestazioni</i>	5 731 943	4 273 000	4 796 889	523 889	12,3
Spese per il personale	13 823 923	14 127 100	14 765 994	638 894	4,5
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	8 706 137	10 206 000	7 553 770	-2 652 230	-26,0
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	6 651 271	7 407 000	4 824 858	-2 582 142	-34,9
<i>di cui spese di consulenza</i>	83 755	263 000	191 969	-71 031	-27,0
Posti a tempo pieno (Ø)	72	76	75	-1	-1,3

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

Rispetto all'anno precedente i posti a tempo pieno sono aumentati in seguito all'assunzione di un responsabile dei progetti chiave per il programma SUPERB23, di un architetto/service manager TIC, di un service manager TIC (GEVER) e della rioccupazione di un posto come coordinatore della SNPC (0,6 mio.). Entrambi i service manager presso il servizio standard GEVER sono stati parzialmente cofinanziati attraverso il programma GENOVA della CaF.

Inoltre, è stato necessario aumentare di 47 506 franchi gli accantonamenti per saldi di vacanze, ore supplementari e altri saldi attivi del personale.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Le *spese per beni e servizi informatici* sono ripartite tra esercizio (2,7 mio.) e progetti (2,1 mio.) e sono diminuite grazie ai minori costi di esercizio per l'ODIC (0,4 mio.) e per la Centrale d'annuncio e d'analisi per la sicurezza dell'informazione MELANI (0,2 mio.), come pure grazie a costi inferiori per prestazioni di servizi in diversi progetti (0,5 mio.). Il calo è dovuto anche al rinviato rinnovo dell'infrastruttura SAP Access (0,6 mio.), alla mancata esecuzione degli ulteriori sviluppi riguardanti l'infrastruttura SAP della Confederazione (0,2 mio.) nonché a ritardi di varia natura relativi ad altri progetti TIC per un importo pari a 0,7 milioni (cfr. Proposta per la costituzione di nuove riserve).

Le *spese di consulenza* (fr. 71 000) sono state inferiori alle attese. Il credito è stato utilizzato per servizi di analisti e per la coordinazione di workshop, sia per quanto riguarda i responsabili dei progetti chiave sia per la digitalizzazione dell'Amministrazione federale. Inoltre, è stato commissionato uno studio in adempimento del postulato Weibel 16.3515 «Dipendenza da produttori e possibilità di riduzione dei rischi nel settore degli acquisti IT».

**Mutazioni di credito**

- Cessioni pari a 1,1 milioni dall'Ufficio federale del personale (UFPER) per i contributi del datore di lavoro e la custodia di bambini (fr. 468 300), dal DFF per il finanziamento della DIP (fr. 396 400) e interno all'ODIC (credito A202.0127) per il finanziamento del responsabile dei progetti chiave IAM DATEC (fr. 230 000);
- trasferimenti a unità amministrative (0,3 mio.): all'interno dell'ODIC (credito A202.0127) per la realizzazione del programma SUPERB23 (fr. 190 000), ai mezzi centrali TIC per la quota Forest Bund (fr.120 000) e per l'ulteriore sviluppo di SuPro (fr. 15 400).

**Basi giuridiche**

Istruzioni del Consiglio federale del 16.3.2018 concernenti i progetti TIC dell'Amministrazione federale e il portafoglio TIC della Confederazione.

## PREVENTIVO GLOBALE SECONDO GRUPPI DI PRESTAZIONI

Mio. CHF	GP 1: Direzione e gestione delle TIC nell'Amministrazione federale		GP 2: Governo elettronico e cyber-rischi	
	C 2017	C 2018	C 2017	C 2018
Spese e uscite per investimenti	18	18	4	4
Spese per il personale	11	12	3	3
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	8	6	1	1
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	6	4	1	1
<i>di cui spese di consulenza</i>	0	0	0	-
Uscite per investimenti	-	-	-	-
Posti a tempo pieno (Ø)	58	61	14	14

## A202.0127 TIC CONFEDERAZIONE (CREDITO COLLETTIVO)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>17 433 402</b>	<b>30 272 869</b>	<b>22 433 775</b>	<b>-7 839 094</b>	<b>-25,9</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		-4 046 331			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	6 727 613	30 272 869	6 479 737	-23 793 132	-78,6
<i>computo delle prestazioni</i>	10 705 788	-	15 954 038	15 954 038	-
Spese per il personale	570 843	-	95 836	95 836	-
<i>di cui personale a prestito</i>	177 016	-	85 298	85 298	-
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	16 862 559	30 272 869	22 337 939	-7 934 930	-26,2
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	16 500 029	30 133 869	22 108 199	-8 025 670	-26,6
<i>di cui spese di consulenza</i>	208 173	-	107 771	107 771	-
Posti a tempo pieno (Ø)	1	-	1	1	-

Nel preventivo il credito complessivo TIC Confederazione comprende, tra l'altro, i mezzi per la modernizzazione e l'ulteriore sviluppo dei servizi standard TIC, i mezzi centrali TIC per le tappe dei progetti chiave TIC non ancora approvate dal Consiglio federale e la riserva federale TIC. Quest'ultima serve a finanziare progetti urgenti imprevisi dei dipartimenti e della Cancelleria federale. La decisione sulla cessione dei fondi spetta all'ODIC d'intesa con i dipartimenti e la Cancelleria federale.

## Spese per il personale e posti a tempo pieno

Sono stati conclusi contratti per personale a presto soltanto all'interno del progetto MIAMI (Gestione dell'identità digitale e degli attributi qualificati dei collaboratori).

## Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Le *spese per beni e servizi informatici* (c. 22,3 mio.) hanno riguardato i seguenti progetti TIC a livello federale: investimenti nel servizio standard IAM dell'UFIT (Gestione delle identità e degli accessi; 5,5 mio.), programma SUPERB23 (4,6 mio.), progetto Mobile Device Management (4,2 mio.), ingegneria centralizzata per il servizio standard TIC buroatica (1,3 mio.), introduzione dei servizi di firma elettronica (1 mio.), progetto MIAMI (0,8 mio.), migrazione SAP Business Warehouse Confederazione a BWonHANA (0,4 mio.), messa a punto del SecureCenter GEVER (0,4 mio.), direzione del progetto di attuazione del modello di mercato IAM V2 (0,4 mio.), investimenti per il portale SSO («single sign-on»; 0,4 mio.), sistema di validazione pilota eGov SP4 Validator (0,3 mio.), creazione del servizio standard GEVER (0,3 mio.), rete mobile machine-to-machine (M2M; 0,2 mio.), ampliamento funzionale del servizio PKI Network Access Control (NAC; 0,2 mio.), Centrale d'annuncio e d'analisi per la sicurezza dell'informazione MELANI, comprese le misure della Strategia nazionale per la protezione della Svizzera contro i ciber-rischi (0,2 mio.) e altri progetti nel settore dei servizi standard TIC (2,1 mio.).

Le minori spese di circa 8 milioni sono riconducibili a cause diverse. Da un lato la riserva informatica della Confederazione non è stata utilizzata (-2,3 mio.) e i mezzi centrali TIC della Confederazione lo sono stati solo in parte (-1,8 mio.). Dall'altro, le fasi di realizzazione di diversi progetti sono state rimandate agli anni seguenti. A seguito della carenza di personale presso la Base d'aiuto alla condotta (BAC), il progetto di crittografia di nuovi documenti (NDV; 0,7 mio.) ha subito un ritardo. La situazione in materia di diritto degli acquisti ancora poco chiara ha portato a un rinvio del progetto Network Access Control (NAC; 0,7 mio.). I lavori preparatori presso i fornitori di prestazioni del progetto Credential Theft hanno richiesto più tempo del previsto (0,4 mio.). A causa degli ulteriori lavori relativi alla creazione del servizio standard WEB, la fase di inizializzazione non ha potuto concludersi secondo le previsioni (0,4 mio.). La migrazione a «BWonHANA» ha subito ritardi dovuti alla carenza di personale e alla mancanza di know-how relativo alla nuova banca dati SAP HANA (0,4 mio.). I ritardi nel progetto eGov SP4 Validator sono da ricondurre principalmente a un fornitore di software esterno (0,3 mio.). Alcuni ritardi nelle acquisizioni hanno rallentato la creazione della piattaforma di recapito della posta elettronica (0,2 mio.). Per quanto riguarda il portale SSO (soluzione standard IAM del CSI-DFGP) e le release del servizio centrale del servizio standard TIC IAM, alcune forniture sono state posticipate a seguito di

una ridefinizione delle priorità (0,2 mio. per ogni voce). Problemi a livello di risorse nella fase preparatoria hanno avuto ripercussioni sulla sostituzione delle piattaforme di telefonia Legacy presso Swisscom (ALL-IP - VoKAP) e sul progetto servizio di firma elettronica 2.0 (0,1 mio. per ogni voce).

Le *spese di consulenza* sono legate principalmente al benchmarking dei servizi standard TIC e allo studio condotto dal PF sul confronto internazionale della cibersicurezza presso la Centrale d'annuncio e d'analisi per la sicurezza dell'informazione MELANI.

#### Mutazioni di credito

- Cessioni ad altri crediti (13,3 mio.): al CSI-DFGP per il programma STT (fr. 6 700 000), all'UFIT per il progetto Software Defined Networking (SDN; fr. 2 061 000), all'AFD per il programma FISCAL-IT (fr. 1 625 000), alla SEM per il programma per il rinnovo della piattaforma di sistema per il rilevamento dei dati biometrici (ESYSP; fr. 1 564 000), internamente all'ODIC (credito A202.0160) per il programma SPL2020 (fr. 492 000), al DFAE per il Mobile Device Management (MDM; fr. 347 000), internamente all'ODIC (credito A200.0001) per il finanziamento SPL IAM DATEC (fr. 230 000), al DDPS per i processi logistici SAP-Kernel (fr. 200 000), alla CaF per il progetto «A2A» sull'attuazione della richiesta di modifica «Integrazione *Studi esterni* in ARAMIS» (fr. 60 000), al DFAE per il Proof of Concept (PoC) per MELANI (fr. 26 800);
- cessioni da altri crediti (4,3 mio.): restituzione interna all'ODIC (credito A202.0160) di mezzi centrali TIC non utilizzati in relazione al programma SPL2020 ai mezzi centrali TIC (fr. 3 980 000), interna all'ODIC (credito A202.0128) per il sistema di validazione della firma di documenti digitali (fr. 185 000) e per il progetto SPL Software banca dati della Confederazione (credito A202.0160; fr. 153 600);
- trasferimenti da unità amministrative (4,5 mio.): dai fornitori di prestazioni TIC (UFIT, DFAE e DDPS) per l'ingegneria centralizzata (fr. 1 354 100), dall'UFCL per la realizzazione del programma SUPERB23 (fr. 1 200 000), dall'UFPER per la restituzione del progetto modernizzazione dei processi del personale (SUPERB23; fr. 200 000), interni all'ODIC contributo di finanziamento per il programma SUPERB23 (fr. 190 000; credito A200.0001) e per l'ulteriore sviluppo di SuPro dell'AFF, dell'UFPER e dell'ODIC (credito A200.0001; fr. 115 600). Restituzione di mezzi centrali TIC relativi al progetto Country by Country Reporting (CbCR, fr. 700 000; AFC), sostituzione del sistema di riscossione (fr. 600 000; AFF), Forest Bund (fr. 120 000; ODIC, credito A200.0001);
- trasferimenti a unità amministrative (4,4 mio.): all'UFSP (fr. 1 100 000) per l'attuazione della legge sul registro dei tumori, all'UFIT per la migrazione a SAP HANA (BWonHANA; fr. 609 700), all'UFIT per il programma di attuazione della nuova architettura di rete della Confederazione (fr. 600 000), all'UFIT (fr. 282 500) al DDPS (fr. 163 000) e al DFAE (fr. 54 500) per il software Endpoint Forensics, all'AFC per il programma FISCAL-IT (fr. 375 000), all'UFPER per la preparazione dell'aggiornamento alla nuova release SAP (fr. 300 000), alla SEM per il programma rinnovo della piattaforma di sistema per il rilevamento dei dati biometrici (ESYSP; fr. 286 000), all'USAV per il progetto concernente la sostituzione della banca dati per il controllo delle carni (Fleko+; fr. 280 000), all'UFC per il progetto banca dati Gioventù e musica (fr. 200 000), ad armasuisse per il programma SUPERB23 (fr. 100 000), alla SG-DATEC per il nuovo Intranet DATEC (fr. 50 000), all'UFIT per i servizi di firma elettronica V1.5 (fr. 12 631);
- sorpasso di credito pari a 4 874 500 franchi a seguito dello scioglimento di riserve a destinazione vincolata.

#### Basi giuridiche

O del 9.12.2011 sull'informatica nell'Amministrazione federale (OIAF; RS 172.010.58), art. 27 cpv. 2-4.

#### Note

Credito d'impegno concernente diverse unità amministrative «Programma UCC (Integrazione della comunicazione vocale nella burocratica)» (V0222.00; DF del 14.6.2012), vedi volume 1, numero C 12.

#### A202.0128 GOVERNO ELETTRONICO IN SVIZZERA, LINEE GUIDA

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>1 059 169</b>	<b>1 760 200</b>	<b>1 457 831</b>	<b>-302 369</b>	<b>-17,2</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		-1 471 000			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	1 058 316	1 760 200	1 457 547	-302 653	-17,2
<i>computo delle prestazioni</i>	852	-	283	283	-
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	1 059 169	1 760 200	1 457 831	-302 369	-17,2
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	-	1 760 200	-	-1 760 200	-100,0
<i>di cui spese di consulenza</i>	106 116	-	89 997	89 997	-

Dal 2016 la Confederazione e i Cantoni finanziano i progetti e i compiti secondo le Linee guida 2016-2019 e la Segreteria e-government Svizzera in parti uguali. La Confederazione, i Cantoni e i Comuni perseguono una strategia comune di e-government volta alla diffusione delle prestazioni elettroniche delle autorità. La convenzione quadro tra la Confederazione e i Cantoni disciplina l'organizzazione per l'attuazione di tale strategia. Le misure per conseguire questo obiettivo sono definite nelle Linee guida. Nel 2018 sono state adottate misure per un importo totale di circa 1,46 milioni nei seguenti ambiti:

- svolgimento di uno studio nazionale pluriennale sul Governo elettronico
- creazione di eOperations Svizzera;
- diffusione di eTrasloco Svizzera;
- sostegno ai lavori di standardizzazione dell'associazione eCH;
- coordinamento specialistico, tecnico e giuridico nei Cantoni;
- diversi progetti d'innovazione nei Cantoni soprattutto negli ambiti blockchain (GE), chatbot (SG), firma elettronica (FR) e partecipazione elettronica (Comune di Moosseedorf).

Le minori uscite pari a 0,3 milioni sono da ricondurre soprattutto a ritardi nei progetti strategici eIVA (fr. 64 000) e Standard eCH (fr. 25 000) così come alla decisione del Comitato direttivo di e-government Svizzera di posticipare diversi provvedimenti al 2019. La Segreteria e-government Svizzera è gestita nel preventivo globale (credito A200.0001).

#### Mutazioni di credito

- cessioni (1,5 mio.) a fedpol (fr. 300 000) e all'UFG (fr. 150 000) per la realizzazione dei progetti eID, alla CaF per Voto elettronico (fr. 250 000), alla SECO per la rete nazionale delle identificazioni (fr. 200 000) e per la creazione di uno sportello federale per le imprese (fr. 200 000), interna all'ODIC (credito A202.0127) per il sistema di validazione della firma di documenti digitali (fr. 185 000), all'AFC per il progetto eIVA (fr. 80 000), all'UFG per la creazione di un registro nazionale degli indirizzi (fr. 140 000);
- trasferimento di credito dall'AFC per la restituzione di mezzi non utilizzati per il progetto strategico eIVA.

#### Basi giuridiche

Convenzione quadro di diritto pubblico concernente la collaborazione nell'ambito del Governo elettronico in Svizzera dal 2016, adottata dal Consiglio federale il 18.11.2015 e approvata dall'Assemblea plenaria della Conferenza dei Governi cantonali il 18.12.2015.

#### A202.0160 INTRODUZIONE FUTURA GENERAZIONE SISTEMI POSTAZIONI DI LAVORO

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>8 485 314</b>	<b>13 871 700</b>	<b>9 614 769</b>	<b>-4 256 931</b>	<b>-30,7</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		-13 931 500			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	2 784 211	13 871 700	1 606 994	-12 264 706	-88,4
<i>computo delle prestazioni</i>	5 701 102	-	8 007 775	8 007 775	-
Spese per il personale	246 990	235 300	343 075	107 775	45,8
<i>di cui personale a prestito</i>	-	-	94 679	94 679	-
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	8 238 324	13 636 400	9 271 693	-4 364 707	-32,0
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	8 220 372	13 636 400	9 252 614	-4 383 786	-32,1
Posti a tempo pieno (Ø)	1	1	1	0	0,0

L'introduzione di una futura generazione di sistemi di postazioni di lavoro richiede un approccio coordinato a livello federale affinché le scadenze per la migrazione nelle diverse unità amministrative siano armonizzate. A tal fine, l'ODIC ha creato il programma SPL2020, che per le sue dimensioni e la sua complessità il Consiglio federale ha definito come progetto chiave TIC.

Il programma SPL2020 comprende 3 tappe:

- gestione del programma e coordinamento con progetti paralleli rilevanti (tutte le tappe; ad es. introduzione di GEVER Confederazione, programma UCC);
- acquisti, formazione, armonizzazione di processi ed elaborazione delle disposizioni (tutte le tappe);
- progettazione (1<sup>a</sup> tappa, 2016–2017);
- realizzazione e introduzione (2<sup>a</sup> tappa, 2017–2019);
- armonizzazione delle piattaforme di produzione (3<sup>a</sup> tappa, 2017–2020).

Per questo programma il Parlamento ha stanziato un credito d'impegno di 70 milioni e nel 2016, per la 1<sup>a</sup> tappa, mezzi finanziari pari a 5 milioni. Il 15.2.2017 il Consiglio federale ha sbloccato 49 milioni per la 2<sup>a</sup> tappa e il 1.12.2017 16 milioni per la 3<sup>a</sup> tappa.

La fase di progettazione del nuovo programma Sistemi di postazioni di lavoro (SPL) ha potuto essere ultimata. Il rollout del nuovo programma SPL sono a buon punto. Al 31.12.2018 erano stati testati complessivamente 42 200 SPL. L'esecuzione del programma procede come previsto, motivo per cui il rispetto del termine ultimo fissato non risulta attualmente compromesso.

#### Spese per il personale

Le spese per il personale comprendono i costi per i responsabili dei progetti chiave e per l'assistenza al programma Office.

### Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Rispetto alla pianificazione originaria, l'armonizzazione delle piattaforme di produzione (3a tappa) ha subito un ritardo di diversi mesi dovuto alla sua complessità, per questo i mezzi pari a circa 4,25 milioni non sono stati ancora utilizzati. Ciò comporta un fabbisogno di mezzi nell'anno successivo, il che tuttavia non influisce sul termine ultimo stabilito per la realizzazione del programma.

### Mutazioni di credito

- Cessioni alle unità amministrative (15,2 mio.): alla SG-DDPS (fr. 3 990 000), al DFF (fr. 1 810 000), alla SG-DFI (fr. 845 400), alla SG-DATEC (fr. 739 200), al DFAE (fr. 445 000), all'UFPER (fr. 350 000), internamente all'ODIC a SPL Software banca dati della Confederazione (credito A202.0127; fr. 153 600), alla SG-DEFR per l'attuazione del programma SPL2020 (fr. 103 000). Restituzione dei mezzi di release decentralizzati alla SG-DEFR (fr. 1 620 000), alla SG-DFGP (fr. 1 157 000). Restituzione dei mezzi TIC centrali del credito collettivo TIC Confederazione internamente all'ODIC (credito A202.0127; fr. 3 980 000);
- altre cessioni di crediti (0,5 mio.): 492 000 franchi provenienti dai mezzi TIC del credito collettivo TIC Confederazione sono stati ceduti internamente all'ODIC (credito A202.0127); inoltre, l'UFPER ha ceduto 14 000 franchi per contributi del datore di lavoro;
- trasferimenti da unità amministrative (3,6 mio.): dall'UFIT (fr. 3 244 000) e dal DFAE (fr. 326 000) per un contributo finanziario ai fornitori di prestazioni TIC, mentre una restituzione proviene dall'UFPER (fr. 38 700);
- trasferimenti a unità amministrative (2,8 mio.): al DFF per la realizzazione del programma SPL2020 (fr. 917 000), alla Difesa (BAC dell'Esercito; fr. 650 000), alla CaF (fr. 428 000), al DFAE (fr. 378 000), alla SG-DDPS (fr. 330 000) e all'UFPER per la formazione (fr. 150 000).

### Note

Credito d'impegno concernente diverse unità amministrative «Programma SPL2020» (V0263.00; DF dell'8.3.2016 e DCF del 15.2.2017), vedi volume 1, numero C 12.

### PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Costituzione dal consuntivo 2017	-	25 051 500	25 051 500
Scioglimento	-	-8 592 800	-8 592 800
<b>Saldo finale al 31.12.2018</b>	<b>-</b>	<b>16 458 700</b>	<b>16 458 700</b>
Proposta di costituzione dal consuntivo 2018	-	9 541 800	9 541 800

Nel corso del 2018 sono state sciolte riserve a destinazione vincolata pari a 3 718 300 franchi per il programma relativo alla nuova soluzione per la comunicazione UCC («Unified Communication and Collaboration», 3,47 mio.) e per la riorganizzazione del progetto Collaboration Service nel settore della burotica (0,25 mio.). Inoltre, sono stati impiegati nel complesso 4 874 400 franchi per investimenti nell'ampliamento funzionale di eIAM (2,2 mio.), nell'introduzione del «Mobile Device Management» (1,95 mio.), nella creazione del server di firma elettronica per applicazioni specialistiche e GEVER (0,3 mio.), nella riorganizzazione del progetto Collaboration Service nel settore della burotica (0,16 mio.), nello sviluppo di prodotto dei servizi standard Call center (0,11 mio.), nell'ampliamento funzionale del servizio PKI (0,1 mio.) e nel progetto Mobile M2M (0,05 mio.).

### Proposta per la costituzione di nuove riserve

A seguito di una ridefinizione delle priorità, della carenza di personale, dei problemi legati agli acquisti e di ritardi in diversi progetti, devono essere costituite riserve a destinazione vincolata per un importo di 9,5 milioni:

Dal credito A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale) 1 491 000 franchi

- Infrastruttura SAP della Confederazione 567 000 franchi

Per poter continuare ad assicurare l'esercizio dell'infrastruttura attuale SAP Access (Extranet), nel 2018 era prevista la sua sostituzione. Conformemente al programma SUPERB23, tale progetto è stato rimandato all'anno 2019.

- Ulteriore sviluppo delle applicazioni SuPro 204 000 franchi

I lavori relativi all'ulteriore sviluppo dell'attuale infrastruttura SAP della Confederazione non hanno potuto iniziare secondo le previsioni per una carenza di personale all'UFIT, dovuta alla priorità data ad altri progetti. L'inizio dei lavori, che verranno condotti con appoggio esterno, è ora atteso per il 2019.

- Gestione/modello operativo del raggruppamento dei centri di calcolo 203 000 franchi  
Non è stato possibile concludere i lavori relativi al modello operativo del raggruppamento dei centri di calcolo nel 2018, come originariamente pianificato. Questo perché, secondo l'analisi, le strategie e le architetture TIC di alcuni dipartimenti come pure i piani di migrazione del nuovo centro di calcolo di Frauenfeld devono essere maggiormente armonizzati. In base alla nuova pianificazione tali lavori inizieranno nel 2019.
- PSI Confederazione 2020–2023, Strategia 2020 198 000 franchi  
A seguito di ulteriori chiarimenti nell'ottica della nuova strategia TIC e nell'ambito dell'architettura aziendale (TIC) non è stata fornita alcuna prestazione nel 2018. Di conseguenza, i lavori necessari dovranno essere ultimati nel 2019.
- HERMES esercizio/metodo 2018–2023 164 000 franchi  
Il bando OMC è stato pubblicato più tardi rispetto a quanto pianificato. A causa dell'urgente bisogno di attuazione metodica del tema agilità nell'Amministrazione federale, non è stato possibile avviare i lavori nel 2018.
- GENOVA presso l'ODIC 94 000 franchi  
L'introduzione di ActaNova all'ODIC è stata rimandata, da dicembre 2018 a maggio 2019, a causa dello stato del programma GENOVA.
- Attuazione della strategia di e-procurement 61 000 franchi  
L'acquisto di una nuova soluzione TIC si è rivelato urgente, poiché il progetto simap2019 di simap.ch non sostiene i processi di mini gara dell'ODIC nella misura richiesta. I lavori di realizzazione potranno terminare soltanto nel 2019.
- Dal credito A202.0127 TIC Confederazione 3 639 000 franchi
- Crittografia di nuovi documenti (NDV) 740 000 franchi  
Il progetto ha subito ritardi a causa di carenza di personale BAC presso l'esercito.
- Network Access Control (NAC) 680 000 franchi  
Il progetto ha subito ritardi a causa di questioni legate al diritto in materia di acquisti. Queste ultime sono state chiarite nel frattempo e il progetto può quindi essere portato avanti.
- Credential Theft 380 000 franchi  
I lavori preparatori presso i fornitori di prestazioni sono durati più del previsto.
- Servizio standard DEFR 425 000 franchi  
Alcuni lavori pianificati hanno dovuto essere posticipati, data la necessità di ulteriori chiarimenti.
- BWonHANA 364 000 franchi  
In base alla pianificazione iniziale il progetto avrebbe dovuto concludersi a metà dicembre 2018. A causa di una carenza di personale presso l'UFIT, della mancanza di know-how relativo alla nuova banca dati SAP HANA e di problemi tecnici nell'attuazione del progetto in cloud UFIT, il progetto ha subito un ritardo di 6 mesi.
- eGov SP4 Validator 330 000 franchi  
Il progetto ha subito un ritardo in quanto la designazione del futuro fornitore di prestazioni e di un fornitore di software esterno hanno richiesto più tempo del previsto.
- Creazione della piattaforma di recapito della posta elettronica 180 000 franchi  
Il progetto ha subito un ritardo legato al progetto di acquisto. Inoltre, i compiti operativi non hanno potuto ancora essere eseguiti per carenza di personale e hanno dovuto essere rimandati al 2019.
- Investimenti portale SSO 170 000 franchi  
Data la ridefinizione delle priorità delle forniture per l'ulteriore sviluppo del servizio portale SSO, alcune forniture possono essere acquistate soltanto nel 2019.
- Release CIS 150 000 franchi  
Data la priorità data alle forniture per l'ulteriore sviluppo del servizio CIS (banca dati d'identificazione centrale) alcune forniture possono essere acquistate soltanto nel 2019.
- Preparazione alle ripercussioni della sostituzione delle  
piattaforme Legacy (ALL-IP – VoKAP) 130 000 franchi  
Il progetto non è così a buon punto rispetto a quanto previsto inizialmente a causa di una carenza di personale e della sua complessità.

- Servizio di firma elettronica 2.0 90 000 franchi

La ricerca di un responsabile di progetto esterno si è rivelata più difficile del previsto, per questo il progetto è stato avviato più tardi.

- Dal credito A202.0128 Governo elettronico in Svizzera,  
Linee guida 161 800 franchi

L'attuazione dei progetti strategici eIVA (fr. 64 000) e Standard eCH (fr. 25 000) nonché di ulteriori misure ha subito ritardi (fr. 72 800).

- Dal credito A202.0160 Introduzione futura generazione  
sistemi postazioni di lavoro 4 250 000 franchi

L'armonizzazione delle piattaforme di produzione ha fatto sì che la complessità del progetto, durante i lavori iniziali, richiedesse maggiore intesa tra i fornitori di prestazioni, il che ha dato origine a ritardi. Inoltre, non è stato possibile disporre di un numero sufficiente di collaboratori. In più, vi sono leggeri ritardi nei singoli progetti di migrazione, poiché sono stati constatati problemi nei test specialistici e occorreva risolverli prima del rollout.

## UFFICIO FEDERALE DELL'INFORMATICA E DELLA TELECOMUNICAZIONE

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Aumentare l'efficienza nel settore delle TIC;
- realizzare il trasferimento nel centro di calcolo di Frauenfeld ed elaborare un nuovo modello aziendale per i fornitori di prestazioni TIC della Confederazione (migrazione CC CAMPUS UFIT 2020);
- introdurre la futura generazione di sistemi IT per il sostegno della pianificazione delle risorse (sistema ERP);
- introdurre la futura generazione di sistemi di postazioni di lavoro (programma SPL2020);
- creare un'unità di direzione responsabile della gestione di progetti complessi e che abbia quale obiettivo iniziale la modernizzazione e la digitalizzazione dell'AFD (programma DaziT).

### PROGETTI NEL 2018

- Progetto SPL2020 (migrazione a Windows 10): migrare il 70 % degli uffici verso la nuova piattaforma;
- attuazione della nuova architettura di rete della Confederazione: concludere il 2° release del progetto CC interconnessione;
- FISCAL-IT: concludere l'attuazione secondo la pianificazione a tappe prevista dall'AFC;
- Programma DaziT: creare un'unità di direzione presso l'UFIT che sia responsabile della gestione di progetti complessi legati al programma DaziT e sostenere l'AFD nella fase iniziale del progetto;
- migrazione CC CAMPUS UFIT 2020: definire il progetto dettagliato e chiedere il via libera per la 2ª tappa;
- strategia ERP-TIC 2023: sostenere l'ODIC nei lavori conclusivi in vista dell'adozione da parte del Consiglio federale e nell'inizializzazione del progetto di realizzazione.

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

Gli obiettivi definiti sono stati raggiunti, in parte prima del previsto, con la seguente eccezione:

*migrazione CC CAMPUS UFIT 2020*: il piano dettagliato è stato definito nei tempi stabiliti. La richiesta di approvazione per la seconda tranche del credito d'impegno è stato rimandato a causa di votazioni federali.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-C17 in %
<b>Ricavi</b>	<b>455,7</b>	<b>377,1</b>	<b>461,1</b>	<b>5,4</b>	<b>1,2</b>
<b>Spese</b>	<b>455,6</b>	<b>456,9</b>	<b>453,4</b>	<b>-2,2</b>	<b>-0,5</b>
Spese proprie	455,6	456,9	453,4	-2,2	-0,5
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>25,8</b>	<b>39,6</b>	<b>30,1</b>	<b>4,3</b>	<b>16,5</b>

### COMMENTO

In quanto fornitore di prestazioni, l'Ufficio federale dell'informatica e della telecomunicazione (UFIT) deve offrire le proprie prestazioni a prezzi che permettano di coprire i costi. Conformemente al piano concernente i prezzi di cessione, ai beneficiari di prestazioni vengono fatturati gli interi costi delle prestazioni fornite. Le prestazioni dell'UFIT sono suddivise nei 2 gruppi di prestazioni Esercizio TIC e Progetti e servizi TIC.

Il preventivo conteneva soltanto i progetti in corso e concordati con i beneficiari di prestazioni. Come ogni anno, nell'esecuzione del bilancio il fabbisogno di prestazioni di progetto da parte dei clienti è più che raddoppiato rispetto al preventivo. Le conseguenti spese supplementari sono però state compensate a loro volta dall'incremento dei ricavi.

Nell'esercizio 2018 l'UFIT ha ridotto i suoi costi grazie a un miglioramento dell'efficienza delle prestazioni TIC (7,6 mio.) affiancata da un aumento delle prestazioni (5,4 mio.), da cui risulta una riduzione netta dei costi pari a 2,2 milioni.

## GP1: ESERCIZIO TIC

### MANDATO DI BASE

L'UFIT gestisce le applicazioni, i servizi e i sistemi su incarico dei beneficiari di prestazioni. Le applicazioni possono essere state sviluppate da un fornitore di prestazioni interno, in collaborazione con terzi oppure da fornitori di prestazioni esterni. I servizi possono essere servizi standard a livello federale. Con tali prestazioni si intende assistere il cliente affinché egli possa organizzare i suoi processi aziendali nel modo più efficiente ed efficace possibile. Le prestazioni devono rispondere alle esigenze e alle aspettative dei beneficiari di prestazioni, dei dipartimenti e della direzione informatica della Confederazione.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-P18 in %
	2017	2018	2018		
Ricavi ed entrate per investimenti	313,8	312,5	317,2	4,7	1,5
Spese e uscite per investimenti	335,0	345,6	332,2	-13,4	-3,9

### COMMENTO

Rispetto al preventivo i ricavi sono stati più elevati principalmente grazie alle maggiori prestazioni di servizi fornite per la Difesa nei settori dei servizi di base fibra ottica (+0,6 mio.), comunicazione (+2,0 mio.) e collegamento in rete (+1,3 mio.).

Le spese e le uscite per investimenti sono state inferiori, poiché si è registrato un aumento dell'efficienza delle prestazioni TIC di 7,6 milioni già nel 2018 con conseguenti minori uscite per investimenti di circa 6 milioni rispetto al preventivo.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Soddisfazione della clientela:</b> L'UFIT fornisce prestazioni TIC orientate e adeguate alla clientela e integrate regolarmente			
- Soddisfazione degli utenti finali, del manager dell'integrazione e dei responsabili delle applicazioni (scala 1-6)	4,54	4,50	4,69
<b>Efficienza finanziaria:</b> L'UFIT mira a ottimizzare il rapporto costi/prestazioni TIC per i beneficiari di prestazioni			
- Indice dei prezzi (anno di riferimento 2015) calcolato in base a una gamma di prestazioni dell'UFIT ponderata e selettiva (indice)	93,35	91,07	90,83
<b>Efficienza dei processi:</b> L'UFIT provvede affinché i processi siano di buona qualità e organizzati in modo efficiente			
- Gestione delle offerte: processi elaborati nei tempi stabiliti (% min.)	91,0	93,0	91,0
- Gestione degli ordini: processi elaborati nei tempi stabiliti (% min.)	94,96	94,00	94,68
- Gestione degli ordini: forniture respinte per motivi legati alla qualità (% max.)	5,80	7,00	5,70
- Gestione degli incidenti informatici: processi elaborati nei tempi stabiliti (% min.)	91,40	93,00	88,70
- Gestione degli incidenti informatici: forniture respinte per motivi legati alla qualità (% max.)	3,00	3,00	2,89
<b>Fornitura della prestazione di qualità:</b> Le prestazioni d'esercizio TIC sono disponibili come convenuto			
- Grado di adempimento della disponibilità di tutti i service level agreements (% min.)	99,96	98,50	99,92
<b>Sicurezza d'esercizio TIC:</b> L'UFIT garantisce la sicurezza sostituendo regolarmente gli elementi critici			
- Gli elementi definiti critici sono sostituiti ogni 1-4 anni secondo una pianificazione a scadenze (singole) (% min.)	96,22	95,00	96,90

### COMMENTO

Il mandato di base dell'UFIT per il 2018 è stato svolto con successo e globalmente gli obiettivi sono stati raggiunti. Le uniche irregolarità si sono riscontrate nell'ambito dell'efficienza dei processi.

Il valore di riferimento dell'anno precedente in ambito di efficienza dei processi di gestione delle offerte è stato raggiunto, mentre la progressione di 2 punti di percento si è rivelata troppo ambiziosa a causa dell'elevata complessità di alcune offerte. In caso di dubbio, il criterio della qualità è stato anteposto al rispetto dei termini di consegna. Dai sondaggi di soddisfazione risulta una valutazione del processo di gestione dell'offerta da parte del committente nettamente migliore. Tuttavia, l'obiettivo di rendere i processi più efficienti resta attuale. Il mancato raggiungimento dell'obiettivo riguardante l'efficienza dei processi nella gestione degli incidenti informatici è dovuto ad un numero particolarmente elevato di incidenti segnalati dagli utenti. Le misure introdotte nell'anno precedente sono state intensificate; oltre a ridurre i tempi medi di elaborazione per gli incidenti di lunga durata, l'attenzione si concentra su un triage più rapido e sull'assegnazione dei ticket al momento in cui gli utenti si annunciano.

## GP2: PROGETTI E PRESTAZIONI DI SERVIZI TIC

### MANDATO DI BASE

L'UFIT sostiene i beneficiari di prestazioni in base ai loro mandati. Sostanzialmente vengono ideate, amministrare e sviluppate applicazioni che supportano i processi aziendali dei beneficiari di prestazioni in maniera efficiente ed efficace. La parte delle prestazioni proprie dell'UFIT può variare considerevolmente. Le prestazioni d'integrazione rivestono una notevole importanza nel sostenere i beneficiari di prestazioni mediante soluzioni TIC aggiornate. Le prestazioni sono definite in base ad accordi di progetto e convenzioni sulle prestazioni e sono fornite in maniera affidabile sotto l'aspetto dei costi, del rispetto delle scadenze e della qualità.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	141,9	64,6	143,9	79,3	122,8
Spese e uscite per investimenti	146,4	150,9	151,3	0,4	0,2

### COMMENTO

A preventivo figurano solo i progetti e le prestazioni di servizi che i partner annunciano all'UFIT con uno stato di pianificazione sufficientemente avanzato. Rispetto al preventivo sono stati forniti progetti e prestazioni di servizi aggiuntivi per un importo pari a 79,3 milioni.

Le maggiori spese corrispondono a questi ricavi non previsti. Si tratta principalmente di uscite per il personale (5,3 mio.), spese in relazione con contratti di fornitura di personale a prestito (3,2 mio.), prestazioni di servizi esterne (54,7 mio.) e spese per la manutenzione di apparecchiatura informatica e software (16,1 mio.).

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Successo del progetto:</b> Gli utenti giudicano le prestazioni fornite nell'ambito di progetti e il relativo svolgimento di buona qualità, economici e puntuali			
- Soddisfazione dei committenti dei progetti (scala 1-6)	4,75	4,50	4,78
<b>Fornitura di prestazioni economica:</b> le prestazioni di servizi sono fornite a prezzi di mercato			
- Parametro di riferimento: tariffa oraria media (costi) rapportata a quella applicata da fornitori esterni comparabili (quoziente, max.)	-	0,95	0,80
<b>Sicurezza TIC:</b> L'UFIT si adopera affinché a ogni progetto corrispondano requisiti di sicurezza e misure adeguati			
- Quota di requisiti di sicurezza (rispettati o non rispettati) accettati dal cliente nei progetti dei BP (% , min.)	100,0	100,0	100,0

### COMMENTO

Il mandato di base dell'UFIT è stato adempiuto. Particolarmente degno di nota è l'ulteriore aumento della soddisfazione dei committenti dei progetti.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF		C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18 assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Ricavi / Entrate</b>		<b>455 722</b>	<b>377 057</b>	<b>461 120</b>	<b>84 063</b>	<b>22,3</b>
Settore proprio						
E100.0001	Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	455 722	377 057	461 120	84 063	22,3
<b>Spese / Uscite</b>		<b>481 438</b>	<b>496 538</b>	<b>483 496</b>	<b>-13 042</b>	<b>-2,6</b>
Settore proprio						
A200.0001	Spese di funzionamento (preventivo globale)	481 438	496 538	483 496	-13 042	-2,6
	<i>Trasferimento di credito</i>		-2 132			
	<i>Cessione</i>		5 601			
	<i>Sorpasso di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>		3 236			
	<i>Sorpasso di credito, ricavi suppl. (art. 35 lett. a LFC)</i>		83 900			

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>455 721 702</b>	<b>377 057 400</b>	<b>461 120 261</b>	<b>84 062 861</b>	<b>22,3</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>32 711 047</i>	<i>29 578 000</i>	<i>32 933 513</i>	<i>3 355 513</i>	<i>11,3</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>1 027 584</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>computo delle prestazioni</i>	<i>421 983 072</i>	<i>347 479 400</i>	<i>428 186 748</i>	<i>80 707 348</i>	<i>23,2</i>

I ricavi di funzionamento con incidenza sul finanziamento provengono da prestazioni fornite a terzi all'esterno dell'Amministrazione federale centrale. I clienti con il fatturato maggiore sono il Fondo AD (16,4 mio.), Swissmedic (4,8 mio.), il Fondo AVS (2,5 Mio.), l'Istituto Paul Scherrer (1,3 mio.), Innosuisse (1,1 mio.) e la Cassa pensioni della Confederazione PUBBLICA (1,0 mio.). Rispetto al preventivo i ricavi sono stati maggiori principalmente grazie all'incarico del Fondo AVS (+2,7 mio.) riguardante i servizi e lo sviluppo del software per il sistema d'informazione in materia di servizio di collocamento e di statistica del mercato del lavoro (COLSTA).

I ricavi di funzionamento da computo delle prestazioni generati dalla fatturazione di prestazioni per Uffici dell'Amministrazione federale centrale comprendono i ricavi dal service level agreement (SLA) per la burocratica, la comunicazione (reti e telefonia) e l'esercizio di diverse centinaia di applicazioni specifiche, convenzioni sulle prestazioni (CPS) e accordi di progetti. Rispetto al preventivo sono stati acquistati più servizi per entrambi i gruppi di prestazioni da tutti i clienti: DFF (+51,6 mio.), DATEC (+11,4 mio.), DFI (+9,9 mio.), DEFR (+2,6 mio.), DFGP (+2,5 mio.), DDPS (+1,6 mio.), DFAE (+0,9 mio.) come pure da autorità e tribunali (+0,3 mio.). Questo ha comportato ricavi supplementari pari a 80,7 milioni. Sia i progetti che le prestazioni di servizi (+73,9 mio.) dal gruppo di prestazioni 2 nonché le prestazioni d'esercizio dal gruppo di prestazioni 1 (+6,8 mio.) hanno generato maggiori ricavi rispetto al preventivo.

## SPESE / USCITE

**A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>481 438 477</b>	<b>496 538 203</b>	<b>483 495 895</b>	<b>-13 042 308</b>	<b>-2,6</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		90 604 703			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	426 992 628	436 560 403	427 694 174	-8 866 229	-2,0
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	31 089 600	35 786 300	32 497 768	-3 288 532	-9,2
<i>computo delle prestazioni</i>	23 356 249	24 191 500	23 303 953	-887 547	-3,7
Spese per il personale	203 555 952	194 615 200	196 432 549	1 817 349	0,9
<i>di cui personale a prestito</i>	14 103 750	4 992 200	10 279 005	5 286 805	105,9
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	223 630 696	226 548 050	226 745 141	197 091	0,1
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	191 253 879	194 696 550	195 579 997	883 447	0,5
<i>di cui spese di consulenza</i>	899 458	500 000	836 939	336 939	67,4
Spese di ammortamento	28 453 015	35 786 300	30 262 798	-5 523 502	-15,4
Uscite per investimenti	25 798 814	39 588 653	30 055 408	-9 533 245	-24,1
Posti a tempo pieno (Ø)	1 114	1 110	1 084	-26	-2,3

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

Nel complesso le spese per il personale hanno superato i valori di preventivo di 1,8 milioni. Se da un lato i costi interni del personale sono stati di quasi 3,5 milioni inferiori alle attese (-26 FTE) a causa di una maggiore fluttuazione e di un'attuazione più rapida delle misure di riduzione degli effettivi, dall'altro sono state necessarie uscite supplementari di 5,3 milioni (personale a prestito) per poter evadere l'intero volume degli ordini nonostante la riduzione di personale interno.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Dalle evoluzioni in controtendenza delle spese per beni e servizi e d'esercizio risultano valori in linea con la pianificazione.

Le *spese per beni e servizi informatici* sono state superiori alle attese in ragione del maggior numero di prestazioni di servizi fornite, mentre le spese per prestazioni di telecomunicazione sono state meno elevate.

Le maggiori spese di consulenza (0,3 mio.) rispetto al preventivo sono una conseguenza della riorganizzazione dell'UFIT (inclusa l'inizializzazione della strategia di sourcing Next Step BIT NSB).

Di contro non sono stati raggiunti i valori di preventivo nelle rimanenti spese per locazioni e immobili (-0,7 mio.) e per prestazioni di servizi (-0,3 mio.).

**Spese di ammortamento**

Gli ammortamenti ordinari sono di 5,5 milioni inferiori alle attese principalmente a seguito delle minori uscite per investimenti.

**Uscite per investimenti**

Le minori uscite per investimenti sono riconducibili in primo luogo alla negoziazione di condizioni migliori, un volume di acquisti inferiore e al consolidamento di sistema nei settori server, storage e software.

Le uscite per investimenti sono composte dai seguenti elementi (in mio.):

— PC e stampanti di rete	16,6
— reti e componenti di rete	8,8
— mini server	2,1
— server di grande capacità	1,7
— storage	0,8
— software	0,1

**Mutazioni di credito**

- Sorpasso di credito grazie a ricavi supplementari non preventivati da prestazioni fornite (fr. 83 900 000);
- sorpasso di credito a seguito dello scioglimento di riserve a destinazione vincolata (fr. 3 235 736);
- cessioni dell'UFPER per la reintegrazione di collaboratori malati o infortunati, il ricorso a persone esterne per lo svolgimento di tentativi di ripresa dell'attività lavorativa nell'ambito della reintegrazione professionale, l'assunzione e formazione di persone disabili, la formazione di apprendisti e praticanti universitari e contributi per le assicurazioni sociali e la custodia di bambini più elevati (fr. 3 540 200);
- cessione dell'ODIC a sostegno del progetto SDN («Software Defined Networking») per l'aumento del grado di automazione e una produzione efficiente di servizi di rete all'interno dei centri di calcolo (fr. 2 061 000);

- trasferimenti da parte di beneficiari di prestazioni per finanziare l'acquisto di apparecchiatura informatica specifica secondo le esigenze dei clienti (fr. 1 965 267);
- trasferimenti all'ODIC (fr. 3 670 500) per il programma Futura generazione di sistemi di postazioni di lavoro SPL2020 (3,2 mio.) e l'ingegneria centralizzata (0,4 mio.);
- trasferimenti all'UFCL per la realizzazione degli speedgate (installazioni aziendali specifiche di proprietà dell'UFCL) (fr. 427 000).

### Note

Crediti d'impegno «Architettura di rete» (V0226.00; DF del 13.12.2012) e «Gestione prorogata di KOMBV4 per le rappresentanze all'estero» (V0256.00; DF del 17.12.2015) e «Migrazione e trasloco del centro di calcolo CAMPUS (MigCC2020)» (V0302.00; DF del 12.9.2017), vedi volume 1, numero C 12.

Credito d'impegno concernente diverse unità amministrative «Programma UCC (Integrazione comunicazione vocale buroca)» (V0222.00; DF del 14.06.2012), «Programma SPL2020» (V0263.00; DF dell'8.3.2016 e DCF del 15.2.2017), DaziT «A) Gestione e trasformazione» (V0301.00; DF del 12.09.2017), DaziT «B) Basi TIC» (V0301.01; DF del 12.09.2017), DaziT «C) Portale e clienti» (V0301.02; DF del 12.09.2017), DaziT «D) Redesign traffico merci» (V0301.03; DF del 12.09.2017), DaziT «E) Redesign tributi» (V0301.04; DF del 12.09.2017), DaziT «F) Servizi condivisi» (V0301.05; DF del 12.09.2017), DaziT «G) Controllo e risultati» (V0301.06; DF del 12.09.2017), DaziT «H) Riserve» (V0301.07; DF del 12.09.2017), vedi volume 1, numero C 12.

Credito d'impegno contabilizzato: «FISCAL-IT» (V0231.00; DF del 12.12.2013 e 14.12.2017), vedi volume 1, numero C 11.

### PREVENTIVO GLOBALE SECONDO GRUPPI DI PRESTAZIONI

	GP 1: Esercizio TIC		GP 2: Progetti e prestazioni di servizi TIC	
	C 2017	C 2018	C 2017	C 2018
<b>Mio. CHF</b>				
Spese e uscite per investimenti	335	332	146	151
Spese per il personale	129	128	75	69
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	154	145	70	82
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	<i>132</i>	<i>125</i>	<i>59</i>	<i>71</i>
<i>di cui spese di consulenza</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
Spese di ammortamento	28	30	-	-
Uscite per investimenti	24	29	2	1
<b>Posti a tempo pieno (Ø)</b>	<b>802</b>	<b>780</b>	<b>312</b>	<b>304</b>

### PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Saldo finale al 31.12.2017	10 000 000	3 250 160	13 250 160
Costituzione dal consuntivo 2017	4 000 000	3 319 500	7 319 500
Scioglimento	-	-3 900 033	-3 900 033
<b>Saldo finale al 31.12.2018</b>	<b>14 000 000</b>	<b>2 669 627</b>	<b>16 669 627</b>
Proposta di costituzione dal consuntivo 2018	-	4 701 500	4 701 500

### Scioglimento e impiego di riserve nel 2018

Nel corso del 2018 le riserve a destinazione vincolata costituite per l'acquisto di apparecchi Dell e HP (1,5 mio.), apparecchiatura informatica (1,5 mio.), componenti di rete e upgrade delle licenze Oracle (0,1 mio.) sono state interamente utilizzate. Sono state impiegate in parte le riserve a destinazione vincolata costituite negli anni precedenti a carico del progetto Architettura (0,1 mio.). Inoltre, sono state sciolte riserve a destinazione vincolata non più necessarie per un ammontare di 664 297 franchi. Il saldo delle riserve a destinazione vincolata, pari a 2,7 milioni, corrisponde ai costi per i progetti previsti per i prossimi anni.

### Proposta per la costituzione di nuove riserve

A causa di ritardi nella fornitura di apparecchi HP (1,2 mio.), software (1,4 mio.), apparecchiatura informatica (2 mio.) e veicoli (0,1 mio.) da parte dei fornitori, 4,7 milioni non hanno potuto essere utilizzati come previsto e saranno necessari nel 2019. È pertanto chiesta la costituzione di riserve a destinazione vincolata.



## CONTROLLO FEDERALE DELLE FINANZE

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Attuare la legge sul Controllo delle finanze (LCF; RS 614.0);
- attribuire la priorità alla verifica della redditività;
- focalizzare l'attenzione sui beneficiari di sussidi rilevanti.

### PROGETTI NEL 2018

- Attuare la pianificazione annuale 2018 (pubblicazione a gennaio 2018).

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

Tutte le informazioni sono contenute nel rapporto annuale del CDF. Il rapporto sottostà all'alta vigilanza del Parlamento.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-C17 in %
	2017	2018	2018		
<b>Ricavi</b>	<b>1,6</b>	<b>1,8</b>	<b>1,5</b>	<b>-0,1</b>	<b>-6,0</b>
<b>Spese</b>	<b>25,9</b>	<b>28,3</b>	<b>25,9</b>	<b>0,1</b>	<b>0,2</b>
Spese proprie	25,9	28,3	25,9	0,1	0,2
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### COMMENTO

Le spese e i ricavi si situano all'incirca al livello dell'anno precedente.

I ricavi provengono quasi esclusivamente dalla fatturazione delle prestazioni relative ai mandati esercitati a titolo di organo di revisione presso istituti autonomi, imprese della Confederazione e organizzazioni affiliate.

L'83,2 % delle spese totali riguarda il personale, il 3,8 % l'informatica e il 5,6 % il personale a prestito e le prestazioni di servizi esterne.

## GP1: VIGILANZA FINANZIARIA SECONDO LA LCF

### MANDATO DI BASE

Il CDF è l'organo supremo di vigilanza finanziaria della Confederazione. Secondo l'articolo 1 LCF, nella sua attività di verifica il CDF è tenuto a osservare soltanto la Costituzione federale e la legge. Esso coadiuva l'Assemblea federale nell'esercizio dell'alta vigilanza e il Consiglio federale nell'esercizio della vigilanza sull'Amministrazione federale. Il legislatore ha disciplinato in modo esaustivo il campo di vigilanza del CDF nell'articolo 8 LCF.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	1,8	1,8	1,5	-0,3	-15,6
Spese e uscite per investimenti	26,0	28,3	25,9	-2,4	-8,5

### COMMENTO

Gli obiettivi secondo la pianificazione annuale per il 2018 sono stati realizzati. Tutte le informazioni sono contenute nel rapporto annuale del CDF.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF		C	P	C	Δ C18-P18	
		2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Ricavi / Entrate</b>		<b>1 824</b>	<b>1 835</b>	<b>1 549</b>	<b>-286</b>	<b>-15,6</b>
Settore proprio						
E100.0001	Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	1 824	1 835	1 549	-286	-15,6
<b>Spese / Uscite</b>		<b>26 034</b>	<b>28 322</b>	<b>25 914</b>	<b>-2 408</b>	<b>-8,5</b>
Settore proprio						
A200.0001	Spese di funzionamento (preventivo globale)	26 034	28 322	25 914	-2 408	-8,5
	<i>Trasferimento di credito</i>		-28			
	<i>Cessione</i>		631			

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>1 824 217</b>	<b>1 835 000</b>	<b>1 548 779</b>	<b>-286 221</b>	<b>-15,6</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>1 647 247</i>	<i>1 835 000</i>	<i>1 548 779</i>	<i>-286 221</i>	<i>-15,6</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>176 971</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

I ricavi del CDF provengono quasi esclusivamente dalla fatturazione delle sue prestazioni per mandati eseguiti a titolo di organo di revisione presso istituti autonomi, imprese della Confederazione e organizzazioni affiliate. Per contro, dall'attività di revisione nell'Amministrazione federale centrale nonché nel settore della vigilanza finanziaria non vengono realizzati ricavi dato che si tratta di un compito sovrano.

I ricavi sono del 15,6 % inferiori ai valori di preventivo, poiché il CDF ha svolto meno mandati di revisione fatturabili.

#### **Basi giuridiche**

O del 19.1.2005 sugli emolumenti del CDF (RS 172.041.17).

## SPESE / USCITE

**A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>26 033 757</b>	<b>28 322 400</b>	<b>25 913 937</b>	<b>-2 408 463</b>	<b>-8,5</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		603 400			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	23 751 904	26 164 700	23 675 859	-2 488 841	-9,5
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-	-	2 371	2 371	-
<i>computo delle prestazioni</i>	2 281 853	2 157 700	2 235 707	78 007	3,6
Spese per il personale	21 682 397	22 642 200	21 755 571	-886 629	-3,9
<i>di cui personale a prestito</i>	134 003	500 000	183 708	-316 292	-63,3
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	4 351 360	5 680 200	4 158 365	-1 521 835	-26,8
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	993 219	1 742 800	980 747	-762 053	-43,7
Posti a tempo pieno (Ø)	107	108	105	-3	-2,8

**Spese per il personale**

Le spese per il personale sono in linea con i valori del consuntivo 2017. Il residuo di credito di 0,57 milioni (personale a prestito escluso) è da ricondurre essenzialmente a vacanze strutturali. Anche per il personale a prestito, impiegato anzitutto per rafforzare i team di revisori interni, risulta un residuo di 0,3 milioni.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Il residuo di credito nelle spese per beni e servizi informatici (0,76 mio.) è in buona parte riconducibile ai ritardi nel progetto Paplos, per il quale è previsto un aumento della riserva a destinazione vincolata.

Le spese per prestazioni di servizi esterne, sostenute soprattutto per mandati di verifica, sono state di 0,6 milioni inferiori alle attese.

**Mutazioni di credito**

- Cessione dell'Ufficio federale del personale (UFPER) per la formazione di apprendisti e praticanti universitari, la custodia di bambini (Famex) e contributi alle assicurazioni sociali più elevati (fr. 630 900);
- trasferimento di credito alla SG-DFF per il contributo al progetto Paplos (GEVOVA)(fr. 27 500).

**PANORAMICA DELLE RISERVE**

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Costituzione dal consuntivo 2017	-	700 000	700 000
<b>Saldo finale al 31.12.2018</b>	<b>-</b>	<b>700 000</b>	<b>700 000</b>
Proposta di costituzione dal consuntivo 2018	-	700 000	700 000

**Proposta per l'aumento delle riserve**

Paplos (fr. 700 000): a causa di ulteriori ritardi nell'introduzione, il progetto (composto dai progetti parziali GENOVA CDF, Auditmanagement-System e Intranet) ha dovuto essere posticipato agli anni successivi. Nel 2018 non è stato possibile impiegare come previsto mezzi pari a 700 000 franchi. La riserva a destinazione vincolata deve pertanto essere aumentata di conseguenza. Il progetto dovrebbe concludersi nel 2021.



## UFFICIO FEDERALE DEL PERSONALE

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Attuare la strategia per il personale 2016–2019;
- gestire il Centro di formazione dell'Amministrazione federale (CFAF) per la formazione e la formazione continua a livello federale;
- gestire le risorse a livello federale e garantire il controlling strategico nel settore del personale;
- gestire e sviluppare ulteriormente il sistema centrale d'informazione concernente il personale dell'Amministrazione federale.

### PROGETTI NEL 2018

- Previdenza professionale: limitare le perdite di prestazioni causate dalla riduzione del tasso d'interesse tecnico presso PUBBLICA;
- SUPERB23: pianificare il settore parziale relativo ai sistemi RU (BV PLUS) nell'ambito del rinnovo dell'ambiente SAP (strategia TIC della Confederazione 2016–2019).

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

Tutti i traguardi sono stati raggiunti come previsto.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-C17 in %
	2017	2018	2018		
<b>Ricavi</b>	6,2	6,2	6,2	0,0	-0,1
<b>Spese</b>	374,9	79,5	-201,4	-576,3	-153,7
Spese proprie	374,9	79,5	-201,4	-576,3	-153,7
<b>Uscite per investimenti</b>	-	-	-	-	-

### COMMENTO

I compiti e le prestazioni di servizi dell'UFFER riguardano esclusivamente il settore proprio dell'Amministrazione federale. Le spese sono influenzate dalla variazione delle riserve nel settore della previdenza professionale. La differenza tra le spese calcolate secondo principi attuariali (378 mio.) e le uscite con incidenza sul finanziamento (651 mio.) ammonta a 273 milioni ed è imputata all'UFFER come riduzione delle spese senza incidenza sul finanziamento. Le rimanenti spese (72 mio.) sono ripartite in parti pressoché uguali tra il preventivo globale e diversi crediti collettivi, dove vengono iscritti i mezzi per l'intera Amministrazione federale. Le spese del preventivo globale riguardano essenzialmente il personale, l'informatica e la formazione del personale. I crediti collettivi comprendono tra l'altro i contributi del datore di lavoro preventivati a livello centrale, i mezzi per finanziare i posti di tirocinio e i pensionamenti anticipati come pure la custodia di bambini complementare alla famiglia. Il leggero calo delle spese nei crediti collettivi rispetto all'anno precedente è da ricondurre anzitutto alle minori spese amministrative di PUBBLICA.

I ricavi provengono principalmente dalle prestazioni del CPS Pers DFF fatturate ad altre unità amministrative (5,9 mio.) e rispetto all'anno precedente sono rimasti stabili.

## GP1: POLITICA DEL PERSONALE E POLITICA DI PREVIDENZA

### MANDATO DI BASE

L'UFFER è l'ufficio responsabile della politica del personale della Confederazione. Sviluppa le basi e gli strumenti per la gestione, lo sviluppo e il coordinamento del personale dell'Amministrazione federale, coadiuva la gestione delle risorse umane a livello di Confederazione e contribuisce in questi settori allo sviluppo sostenibile. Prepara gli affari del Consiglio federale concernenti la politica del personale e fornisce consulenza ai dipartimenti e agli uffici federali ai fini dell'attuazione della politica del personale. Svolge inchieste e cura i contatti con i partner sociali. Provvede affinché l'Amministrazione federale sia competitiva sul mercato del lavoro. L'UFFER gestisce il CFAF e garantisce una formazione del personale in funzione delle esigenze.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-P18 in %
	2017	2018	2018		
Ricavi ed entrate per investimenti	0,3	0,3	0,3	0,0	-8,8
Spese e uscite per investimenti	33,3	35,2	32,8	-2,4	-6,8

### COMMENTO

Il GP1 rappresenta ben 3/4 delle spese di funzionamento dell'UFFER. Il residuo di credito rispetto al preventivo è da ricondurre a posti vacanti nel settore del personale (0,1 mio.), alle minori spese sostenute per la formazione centralizzata del personale (1,1 mio.) e per il marketing del personale della Confederazione (0,1 mio.), ai costi più bassi per l'esercizio dell'informatica (0,6 mio.) nonché a uscite più contenute nelle spese di consulenza (0,1 mio.) e nelle rimanenti spese d'esercizio (0,4 mio.).

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Politica del personale e di previdenza:</b> L'UFFER contribuisce all'attrattività del datore di lavoro Confederazione sviluppando basi, strumenti di attuazione e di gestione			
- Valori di riferimento raggiunti nel quadro della Strategia per il personale 2016-2019 (% min.)	61,1	70,0	72,2
- Svolgimento e analisi di inchieste parziali e complete presso il personale come input per la futura politica del personale (sondaggi parziali e totali)	integrale	parte	parte
<b>Pianificazione del fabbisogno di personale, gestione risorse:</b> L'UFFER sostiene la gestione risorse del personale federale, contribuisce allo sviluppo sostenibile ed economico e alla pianificazione affidabile delle uscite per il personale della Confederazione			
- Variazione delle uscite per il personale nel consuntivo rispetto al preventivo (% max.)	1,1	2,0	2,6
<b>Centro di formazione dell'Amministrazione federale (CFAF):</b> L'UFFER/CFAF offre agli impiegati della Confederazione corsi di formazione e formazione continua adatti al fabbisogno e di buona qualità			
- Valutazione della qualità dell'offerta da parte dei partecipanti (scala 1-6)	5,2	5,0	5,2
<b>Gestione dei dati del personale:</b> L'UFFER è responsabile della manutenzione, dell'ulteriore sviluppo e della stabilità del sistema d'informazione sul personale			
- Versamento puntuale dello stipendio (% min.)	100	100	100
- Disponibilità per gli utenti finali (%)	100	100	100

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati perlopiù raggiunti.

*Pianificazione del fabbisogno di personale, gestione risorse:* la variazione delle uscite per il personale rispetto al preventivo è del 2,6 %. L'obiettivo è stato pertanto superato dello 0,6 punti percentuali, da un lato a causa della rapida riduzione e ristrutturazione del personale nel quadro dell'USEs, dall'altro in ragione degli effetti contenuti della politica delle risorse del Consiglio federale.

## GP2: PRESTAZIONI DI SERVIZI NEL SETTORE DEL PERSONALE

### MANDATO DI BASE

Le prestazioni di servizi nel settore del personale comprendono le prestazioni della Consulenza sociale del personale (CSPers) e del CPS Pers DFF nell'ambito dell'amministrazione del personale. Quest'ultimo fornisce a tutte le unità amministrative del DFF e al Ministero pubblico della Confederazione (MPC) prestazioni amministrative nei processi operativi RU. Ci si può invece rivolgere alla CSPers per tutte le questioni inerenti al posto di lavoro e in caso di problemi di carattere sociale, finanziario, di salute o giuridico. La CSPers fornisce consulenza ai collaboratori, ai pensionati e alle unità amministrative dell'Amministrazione federale. Inoltre è il servizio specializzato per l'integrazione professionale e svolge un ruolo essenziale nel case management.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
Ricavi ed entrate per investimenti	6,0	6,0	5,9	0,0	-0,4
Spese e uscite per investimenti	9,9	10,4	10,0	-0,4	-3,6

### COMMENTO

Circa 1/4 delle spese di funzionamento dell'UFFER riguarda il GP2. Le minori spese di 0,4 milioni sono riconducibili principalmente ai posti vacanti nel settore del personale (0,1 mio.) e ai residui di credito nelle spese di consulenza (0,1 mio.) e nelle rimanenti spese d'esercizio (0,1 mio.). I ricavi dalle prestazioni del CPS Pers DFF fatturati ad altre unità amministrative corrispondono a quelli del preventivo.

### OBIETTIVI

	C 2017	P 2018	C 2018
<b>Centro Prestazioni di servizi Personale DFF:</b> Le prestazioni sono fornite con un elevato grado di qualità e in modo economico			
- Quota di service level agreement rispettati (% , min.)	92	90	93
- Soddisfazione dei partner RU in merito alle prestazioni fornite (scala 1-4)	3,38	3,00	3,47
- Spese per persona assistita compresi esterni, apprendisti e praticanti (CHF, max.)	685	700	607
<b>Consulenza sociale del personale:</b> La CSPers elabora tutte le richieste presentate al fine di trovare una soluzione			
- Quota di reinserimenti nel quadro del case management (% , min.)	79	50	55

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati interamente raggiunti.

*Centro Prestazioni di servizi Personale DFF:* le spese per persona assistita ammontano a 607 franchi. La riduzione dei costi medi deriva dall'impiego completo di collaboratori esterni. Con il preventivo 2020 l'obiettivo verrà adeguato di conseguenza.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF		C	P	C	Δ C18-P18	
		2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Ricavi / Entrate</b>		<b>21 707</b>	<b>6 244</b>	<b>279 410</b>	<b>273 166</b>	<b>n.a.</b>
Settore proprio						
E100.0001	Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	6 257	6 244	6 197	-47	-0,8
Singole voci						
E102.0110	Prelevamento accantonamenti spese previdenza IPSAS 39	15 450	-	273 213	273 213	-
<b>Spese / Uscite</b>		<b>390 428</b>	<b>79 507</b>	<b>71 820</b>	<b>-7 687</b>	<b>-9,7</b>
Settore proprio						
A200.0001	Spese di funzionamento (preventivo globale)	43 170	45 614	42 858	-2 755	-6,0
	<i>Trasferimento di credito</i>		190			
	<i>Cessione</i>		828			
Singoli crediti						
A202.0129	Posti di tirocinio, praticantati universitari, integrazione	-	1 611	-	-1 611	-100,0
	<i>Cessione</i>		-42 009			
A202.0130	Misure salariali	-	100	-	-100	-100,0
	<i>Cessione</i>		-30			
A202.0131	Compensazione dei contributi del datore di lavoro	32	1 848	31	-1 817	-98,3
	<i>Cessione</i>		-46 666			
A202.0132	Prestazioni del datore di lavoro e pensionamenti anticipati	12 102	12 430	12 221	-209	-1,7
A202.0133	Rimanenti spese centralizzate per il personale	17 147	17 903	16 709	-1 194	-6,7
	<i>Cessione</i>		-6 897			
A202.0157	Conferimento accantonamenti spese previdenza IPSAS 39	317 976	-	-	-	-

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>6 256 574</b>	<b>6 244 200</b>	<b>6 196 891</b>	<b>-47 309</b>	<b>-0,8</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>274 989</i>	<i>337 900</i>	<i>290 591</i>	<i>-47 309</i>	<i>-14,0</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>53 385</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>computo delle prestazioni</i>	<i>5 928 200</i>	<i>5 906 300</i>	<i>5 906 300</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>

I ricavi di funzionamento dell'UFFER sono costituiti principalmente dal computo delle prestazioni del CPS Pers DFF. Il presente conto include anche diversi ricavi con incidenza sul finanziamento:

- fatturazione delle spese per la partecipazione a corsi da parte di collaboratori dell'Amministrazione federale decentralizzata;
- rimborsi da parte di PUBBLICA delle spese sostenute dall'UFFER per la gestione del segretariato dell'organo paritetico della cassa di previdenza della Confederazione;
- ricavi provenienti dalla consulenza sociale del personale;
- ricavi provenienti dalla restituzione della tassa d'incentivazione sulla CO<sub>2</sub>;
- locazione di posteggi a collaboratori.

I ricavi con incidenza sul finanziamento, preventivati in base alla media degli esercizi 2013-2016, sono di circa 47 000 franchi inferiori alle attese, mentre i ricavi dalle prestazioni del CPS Pers DFF (5,9 mio.) sono in linea con i valori di preventivo.

#### E102.0110 PRELEVAMENTO ACCANTONAMENTI SPESE PREVIDENZA IPSAS 39

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale senza incidenza sul finanziamento</b>	<b>15 450 000</b>	<b>-</b>	<b>273 213 000</b>	<b>273 213 000</b>	<b>-</b>

Nel conto economico le spese della previdenza vengono calcolate secondo l'IPSAS 39 e quindi in base ai principi attuariali. Nel conto di finanziamento sono invece contabilizzati i contributi del datore di lavoro versati alle casse di previdenza. Nel 2018 i versamenti dei contributi del datore di lavoro pari a 651 milioni erano direttamente collegati ai piani di previdenza. La differenza tra le spese calcolate secondo principi attuariali (378 mio.) e le uscite con incidenza sul finanziamento (651 mio.) ammonta a 273 milioni ed è iscritta come spese senza incidenza sul finanziamento (2017: differenza di -318 mio. contabilizzata come spesa senza incidenza sul finanziamento).

#### Basi giuridiche

O del 5.4.2006 sulle finanze della Confederazione (OFC; RS 611.01), art. 53; messaggio concernente l'ottimizzazione del Nuovo modello contabile (NMC; FF 2014 8061), n. 1.3.2.

## SPESE / USCITE

**A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>43 170 298</b>	<b>45 613 800</b>	<b>42 858 410</b>	<b>-2 755 390</b>	<b>-6,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		1 018 600			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	29 405 308	32 003 300	29 879 084	-2 124 216	-6,6
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-113 750	-	22 269	22 269	-
<i>computo delle prestazioni</i>	13 878 740	13 610 500	12 957 056	-653 444	-4,8
Spese per il personale	27 952 163	29 834 700	28 398 107	-1 436 593	-4,8
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	15 218 135	15 779 100	14 460 302	-1 318 798	-8,4
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	10 490 048	10 386 700	9 797 006	-589 694	-5,7
<i>di cui spese di consulenza</i>	102 754	346 500	210 180	-136 320	-39,3
Posti a tempo pieno (Ø)	130	129	131	2	1,6

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

Le spese per il personale dell'UFFER sono costituite da retribuzione del personale e contributi del datore di lavoro (21,2 mio.), da un lato, e dalle rimanenti spese per il personale (7,2 mio.), dall'altro. Queste ultime riguardano principalmente la formazione centralizzata (5,8 mio.) e il marketing del personale della Confederazione (1,3 mio.). Il credito per la retribuzione del personale e i contributi del datore di lavoro non è stato utilizzato interamente (-0,2 mio.), poiché alcuni posti sono rimasti vacanti a lungo. Il residuo di credito pari a 1,2 milioni nelle rimanenti spese per il personale è riconducibile principalmente a minori spese per la formazione centralizzata del personale (1,1 mio.): il programma dei corsi è stato esaminato e sintetizzato e le relative risorse liberate in futuro devono essere considerate offerte agili e su misura per le unità amministrative.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Delle *spese per beni e servizi informatici*, 9,3 milioni hanno riguardato l'esercizio e la manutenzione, mentre 0,5 milioni sono stati spesi per progetti. Nel complesso risulta un residuo di credito di circa 0,6 milioni, poiché le spese d'esercizio sono state di 0,9 milioni inferiori al preventivo e quelle per i progetti di 0,3 milioni superiori. L'importo rimanente dovuto al calo dell'acquisto di prestazioni per l'esercizio è stato impiegato per coprire il maggior fabbisogno per i progetti.

Le *spese di consulenza* comprendono uscite legate a progetti in corso e indennità per la direzione dell'Organo di mediazione del personale federale. Rispetto al preventivo risulta un residuo di credito pari a circa 0,1 milioni perché sono stati coinvolti meno specialisti e consulenti esterni rispetto al previsto. Alla direzione dell'Organo di mediazione del personale federale sono state versate indennità pari a circa 73 000 franchi, in linea con i valori dell'anno precedente.

Nelle *rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio* (locazione di spazi: 3,4 mio., rimanenti spese d'esercizio: 1 mio.) risulta un residuo di credito di circa 0,6 milioni da attribuire in primo luogo alle minori uscite per articoli d'ufficio e stampati (-0,6 mio.), prestazioni di servizi esterne (-0,1 mio.) e spese postali e di spedizione (-0,1 mio.).

**Mutazioni di credito**

- Cessione dai crediti collettivi dell'UFFER per contributi alle assicurazioni sociali più elevati, formazione di apprendisti e praticanti universitari, premio di promozione per l'integrazione professionale e custodia di bambini complementare alla famiglia (fr. 478 300);
- cessione di 350 000 franchi e trasferimento di 111 300 franchi dall'Organo direzione informatica della confederazione (ODIC) per la formazione nel quadro del programma SLP2020;
- trasferimento di 100 000 franchi dall'ODIC per il programma SUPERB23 (modernizzazione dei processi concernenti il personale);
- trasferimento di 17 500 franchi dalla SG-DFF per il rinvio di una funzione RU al CPS Pers DFF;
- trasferimento di 38 500 franchi all'ODIC per il programma SUPERB23 (ulteriore sviluppo dei processi di supporto).

**Note**

Credito d'impegno concernente diverse unità amministrative «Programma SPL2020» (V0263.00), vedi volume 1, numero C 12.

**PREVENTIVO GLOBALE SECONDO GRUPPI DI PRESTAZIONI**

Mio. CHF	GP 1: Politica del personale e di previdenza		GP 2: Prestazioni di servizi nel settore del personale	
	C 2017	C 2018	C 2017	C 2018
Spese e uscite per investimenti	33	33	10	10
Spese per il personale	20	20	8	8
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	13	12	2	2
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	10	9	1	1
<i>di cui spese di consulenza</i>	0	0	0	-
Uscite per investimenti	-	-	-	-
Posti a tempo pieno (Ø)	71	73	59	58

**A202.0129 POSTI DI TIROCINIO, PRATICANTATI UNIVERSITARI, INTEGRAZIONE**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	-	1 610 700	-	-1 610 700	-100,0
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		-42 009 200			

Il credito collettivo comprende i mezzi iscritti a livello centrale per il finanziamento dei posti di tirocinio, dell'integrazione professionale dei disabili e dei posti per i praticanti delle scuole universitarie professionali e delle scuole universitarie.

**Mutazioni di credito**

Nel quadro dell'esecuzione del preventivo 2018 l'UFFER ha ceduto ai dipartimenti e alla Cancelleria federale 42 milioni complessivi, inclusi i contributi del datore di lavoro per le particolari categorie di personale:

— apprendisti	19 765 600
— integrazione professionale dei disabili	3 970 200
— praticanti delle scuole universitarie professionali e delle scuole universitarie	14 435 000
— contributi del datore di lavoro	3 838 400

Le spese vengono espese nei conti delle unità amministrative.

**A202.0130 MISURE SALARIALI**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	-	100 400	-	-100 400	-100,0
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		-30 300			

I mezzi per le misure salariali a favore del personale della Confederazione (compensazione del rincaro, aumenti reali dello stipendio) vengono ceduti dal presente credito collettivo.

Nel 2018 le misure salariali sono ammontate complessivamente a 32,7 milioni, ciò che corrisponde a una compensazione del rincaro dello 0,6 %. Secondo la decisione del Parlamento concernente il preventivo 2018, i fondi sono stati decentralizzati dall'UFFER e figurano come spese presso le rispettive unità amministrative.

**A202.0131 COMPENSAZIONE DEI CONTRIBUTI DEL DATORE DI LAVORO**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	32 200	1 848 400	31 000	-1 817 400	-98,3
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		-46 665 800			

Il credito collettivo per i contributi del datore di lavoro preventivati a livello centrale nel settore del personale comprende: i contributi per il 1° e 2° pilastro e per la SUVA sono stati preventivati sulla base della retribuzione del personale dalle unità amministrative secondo un'aliquota unitaria prestabilita (20,2 %).

**Mutazioni di credito**

- Le risorse sono state cedute alle unità amministrative che in ragione della loro struttura d'età hanno necessitato di mezzi supplementari (25,2 mio.). Conformemente alle prescrizioni dell'OPPCPers, per i contributi supplementari del datore di lavoro alla previdenza professionale sono stati ceduti 21,4 milioni alle unità amministrative.

**Basi giuridiche**

O del 20.2.2013 concernente il pensionamento in particolari categorie di personale (OPPCPers; RS 172.220.III.35).

**A202.0132 PRESTAZIONI DEL DATORE DI LAVORO E PENSIONAMENTI ANTICIPATI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>12 102 274</b>	<b>12 430 300</b>	<b>12 221 291</b>	<b>-209 009</b>	<b>-1,7</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>11 977 878</i>	<i>12 430 300</i>	<i>11 201 264</i>	<i>-1 229 036</i>	<i>-9,9</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>124 396</i>	<i>-</i>	<i>1 020 027</i>	<i>1 020 027</i>	<i>-</i>

Le prestazioni del datore di lavoro includono in primo luogo le spese correlate a pensionamenti anticipati. Diversamente dai contributi del datore di lavoro (1° e 2° pilastro, SUVA), le prestazioni del datore di lavoro non sono direttamente connesse agli stipendi. Le spese per le prestazioni del datore di lavoro basate su norme speciali del 2018 ammontavano complessivamente a 12,2 milioni e si compongono come segue:

— prestazioni in caso di infortunio professionale (art. 63 OPers)	947 159
— prestazioni in caso di invalidità professionale (art. 63 OPers)	441 008
— partecipazione al finanziamento della rendita transitoria (art. 88f OPers)	10 529 812
— riorganizzazione del piano sociale per i pensionamenti anticipati	303 311

Le uscite per le rendite transitorie sono in linea con i valori dell'anno precedente, mentre superano di 1,4 milioni i valori preventivati a causa della riduzione del tasso d'interesse tecnico e dell'aliquota di conversione al 1.1.2019. Le uscite per costi del piano sociale sono di circa 0,9 milioni inferiori ai valori preventivati e le prestazioni in caso di infortunio professionale e di invalidità professionale di circa 0,7 milioni.

**Basi giuridiche**

L del 24.3.2000 sul personale federale (LPers; RS 172.220.1), art. 19, 31 e 32k; O del 3.7.2001 sul personale federale (OPers; RS 172.220.111.3), art. 63, 88f, 105a, 105b e 105c.

**A202.0133 RIMANENTI SPESE CENTRALIZZATE PER IL PERSONALE**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>17 147 451</b>	<b>17 903 400</b>	<b>16 709 192</b>	<b>-1 194 208</b>	<b>-6,7</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		<i>-6 896 600</i>			

Le rimanenti spese per il personale sono composte dai seguenti elementi principali:

— visite mediche	1 205 810
— spese amministrative di PUBBLICA	11 406 382
— spese amministrative della CFC	4 097 000

Permane un residuo di credito di 1,2 milioni rispetto al preventivo poiché le spese amministrative di PUBBLICA (-0,6 mio.) e le spese per visite mediche (-0,5 mio.) sono state più contenute. Le minori spese amministrative di PUBBLICA sono da ricondurre alla riduzione dei premi decisa nel corso del 2018 dall'organo paritetico della cassa di previdenza della Confederazione.

**Mutazioni di credito**

- Per la custodia di bambini complementare alla famiglia sono stati ceduti 6,9 milioni alle unità amministrative in base alle loro esigenze.

**Basi giuridiche**

O del DFF del 6.12.2001 concernente l'ordinanza sul personale federale (O-OPers; RS 172.220.111.31), art. 51a e 51b.

**PANORAMICA DELLE RISERVE**

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Proposta di costituzione dal consuntivo 2018	-	229 000	229 000

Le riserve a destinazione vincolata proposte riguardano il progetto informatico *Introduzione di uno strumento per la gestione dei casi*, il cui scopo principale è di creare uno strumento per la gestione dei casi che faciliti agli specialisti delle risorse umane il processo di case management aziendale della Confederazione come pure i calcoli riguardanti la continuazione del pagamento dello stipendio e la riduzione delle vacanze. La fase concettuale e di definizione dei requisiti non si è conclusa come previsto entro ottobre 2018, poiché i lavori si sono rivelati molto più complessi del previsto. La precedente analisi di attuabilità non corrisponde ai requisiti di sistema definiti successivamente, di conseguenza il fornitore di prestazioni UFIT ha dovuto ricorrere a risorse esterne. Ciò ha provocato ritardi nel progetto.

## UFFICIO FEDERALE DELLE COSTRUZIONI E DELLA LOGISTICA

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Concentrare le unità organizzative dell'Amministrazione federale di proprietà della Confederazione purché sia economico;
- predisporre i nuovi centri federali per richiedenti l'asilo secondo il programma della SEM e il finanziamento disponibile;
- creare e applicare norme fondate sullo sviluppo sostenibile in ambito di pianificazione, costruzione e gestione di immobili;
- rafforzare la collaborazione strategica e la standardizzazione con altri servizi di acquisto nell'ambito della Conferenza degli acquisti della Confederazione (CA) e della Conferenza di coordinamento degli organi della costruzione e degli immobili dei committenti pubblici (KBOB);
- acquistare beni e servizi, pubblicare dati federali e diffondere pubblicazioni ufficiali attraverso canali elettronici;
- rafforzare la formazione e la formazione continua, fornire consulenza e sostegno nell'ambito degli acquisti pubblici attraverso il Centro di competenza per gli acquisti pubblici della Confederazione (CCAP);
- sviluppare ulteriormente il controllo gestionale degli acquisti della Confederazione.

### PROGETTI NEL 2018

- Schema direttore 2024: lavori di trasformazione e nuove costruzioni in Guisanplatz, 1a tappa: conclusione dell'ampliamento degli edifici a Morgarten e Laupen;
- modifica del portafoglio: vendere 11 oggetti abitabili dell'AFD;
- riassetto del settore dell'asilo: occupare il centro federale per richiedenti l'asilo a Giffers;
- costruzione sostenibile: redigere il rapporto intermedio sull'applicazione della versione 2.0 dello Standard per la costruzione sostenibile Svizzera (SNBS) per gli edifici amministrativi in Guisanplatz a Berna e Pulverstrasse a Ittigen;
- controllo gestionale degli acquisti: presentare il rapporto periodico al Consiglio federale e alla Delegazione delle finanze;
- revisione legge federale sugli acquisti pubblici: entrata in vigore della legge (LAPub) e revisione dell'ordinanza (OAPub);
- Passaporto svizzero: costruire un secondo stabilimento di produzione e rinnovare i macchinari nello stabilimento esistente.

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

La maggior parte dei progetti è stata attuata. Il Consiglio nazionale (sessione estiva 2018) e il Consiglio degli Stati (sessione invernale 2018) hanno avviato le deliberazioni sulla LAPub. Tra le due Camere sussistono differenze; ai fini dell'appianamento di tali divergenze, l'oggetto è attualmente al vaglio della commissione della Camera prioritaria incaricata dell'esame preliminare. I contratti per il progetto *Passaporto svizzero* sono stati conclusi solo nel giugno 2017, al termine di intense trattative. Ciò ha provocato un differimento degli investimenti per il rinnovo dei macchinari (rinvio del progetto).

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-C17 in %
	2017	2018	2018		
<b>Ricavi</b>	<b>940,9</b>	<b>911,9</b>	<b>933,2</b>	<b>-7,7</b>	<b>-0,8</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>15,3</b>	<b>41,1</b>	<b>26,5</b>	<b>11,3</b>	<b>73,9</b>
<b>Spese</b>	<b>752,4</b>	<b>807,9</b>	<b>826,4</b>	<b>74,0</b>	<b>9,8</b>
Spese proprie	749,8	804,7	823,4	73,6	9,8
Spese finanziarie	2,6	3,2	3,0	0,4	14,4
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>421,2</b>	<b>528,1</b>	<b>388,2</b>	<b>-33,0</b>	<b>-7,8</b>

### COMMENTO

I ricavi dell'UFCL provengono in primo luogo dalla locazione di immobili all'interno dell'Amministrazione federale, dalla fornitura di materiale d'ufficio e pubblicazioni nonché dalla vendita di documenti d'identità. Più dell'80 % delle spese riguarda il settore delle costruzioni (portafoglio della Confederazione, immobili del settore dei PF), mentre la parte rimanente concerne la logistica e le altre attività dell'UFCL. Praticamente l'intero importo delle spese dell'UFCL è attribuito al settore proprio della Confederazione e non è vincolato per legge.

Rispetto all'anno precedente i ricavi sono diminuiti circa dello 0,8 %, poiché il reddito immobiliare interno alla Confederazione è risultato più basso. Le entrate per investimenti (rettifica del portafoglio) sono aumentate di 11,3 milioni a seguito di alcune vendite importanti. L'incremento delle spese pari a 74 milioni è riconducibile in primo luogo alla costituzione di accantonamenti nel settore dei PF (45,4 mio.) per la disattivazione e lo smantellamento di impianti nucleari, nonché a maggiori ammortamenti (+19,7 mio). Rispetto al 2017 le uscite per investimenti sono diminuite di 33 milioni per effetto di oscillazioni nei progetti di costruzione nel settore dei PF.

## GP1: SISTEMAZIONE LOGISTICA DELLA CONFEDERAZIONE CIVILE

### MANDATO DI BASE

L'UFCL garantisce una sistemazione logistica adeguata per l'Amministrazione federale civile in Svizzera e all'estero, per le autorità federali e le istituzioni vicine alla Confederazione, nonché l'ottimizzazione a lungo termine del rapporto costi-benefici in questi settori. Per adempiere i loro compiti gli utenti devono poter usufruire al meglio degli immobili e delle infrastrutture. Tra gli obiettivi strategici rientrano la concentrazione delle postazioni di lavoro, la gestione ottimale delle superfici utili e la conservazione del valore della sostanza immobiliare esistente. L'UFCL garantisce la gestione immobiliare durante l'intero ciclo di vita ed è responsabile della direzione strategica, tattica e operativa.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-P18 in %
	2017	2018	2018		
Ricavi	586,2	569,4	606,2	36,8	6,5
Entrate da investimenti	15,2	30,7	20,5	-10,2	-33,1
Spese	410,1	433,7	429,6	-4,1	-0,9
Uscite per investimenti	299,0	322,5	301,8	-20,8	-6,4

### COMMENTO

La sistemazione logistica è il gruppo di prestazioni più importante dell'UFCL a livello finanziario. I ricavi, composti principalmente dalle pigioni fatturate, hanno superato del 6,5 % i valori iscritti a preventivo (principalmente per effetto di attivazioni successive e utili da rivalutazioni di immobili). Per contro, le entrate per investimenti sono state inferiori a quelle preventivate poiché le previste vendite all'estero non hanno potuto essere effettuate. Anche le spese sono state inferiori dell'1 % rispetto ai valori di preventivo, in particolare nel settore della locazione. Per quanto riguarda gli investimenti, invece, 20,8 milioni non sono stati utilizzati a causa di ritardi nella realizzazione di progetti. Di conseguenza, per il 2019 e gli anni successivi verranno chiesti dei riporti di credito e la costituzione di riserve a destinazione vincolata per un probabile ammontare di 15,4 milioni.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Sistemazione economica:</b> L'UFCL promuove una sistemazione logistica dell'Amministrazione federale civile secondo criteri economici			
- Costi d'investimento per postazione di lavoro secondo CCC 1-9 (CHF)	133 365	144 000	135 198
- Costi d'esercizio per m <sup>2</sup> di superficie di piano (CHF, max.)	63,00	67,00	63,36
- Quota di postazioni di lavoro di proprietà della Confederazione (% min.)	71,00	73,00	74,41
- Superfici d'ufficio per FTE Confederazione (m <sup>2</sup> , max.)	20,8	19,2	20,5
<b>Sistemazione rispettosa delle risorse:</b> L'UFCL contribuisce a una sistemazione logistica dell'Amministrazione federale rispettosa delle risorse			
- Il 100 % dell'energia elettrica proviene da fonti rinnovabili (si/no)	si	si	si
- Consumo di energia termica per FTE (MJ, max.)	9 410	10 500	9 706
- Consumo di energia elettrica per FTE (MJ, max.)	33 690	38 000	32 048

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati perlopiù raggiunti.

## GP2: LOGISTICA DEI BENI E DELLE PRESTAZIONI DI SERVIZI

### MANDATO DI BASE

L'UFCL fornisce prestazioni ai servizi federali in Svizzera e all'estero, garantendo loro l'approvvigionamento di merci, servizi e pubblicazioni necessari all'equipaggiamento delle postazioni di lavoro e definendo dei compiti. Per contenere le spese, l'UFCL provvede a una gestione strategica degli acquisti che garantisca la sostenibilità e la regolarità degli acquisti, tenendo conto degli aspetti economici, ecologici e sociali. È inoltre responsabile della diffusione al pubblico delle pubblicazioni federali, dell'edizione centralizzata dei dati ufficiali della Confederazione e della personalizzazione di documenti d'identità svizzeri con dati biometrici.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-P18 in %
	2017	2018	2018		
Ricavi	73,9	69,8	65,8	-4,0	-5,7
Entrate da investimenti	0,0	-	0,0	0,0	-
Spese	98,9	100,9	94,4	-6,5	-6,5
Uscite per investimenti	14,5	31,3	14,2	-17,1	-54,5

### COMMENTO

Quasi un quinto delle spese di funzionamento, il 4,5 % delle uscite per investimenti e circa il 10 % dei ricavi riguardano il GP2, che comprende principalmente la produzione dei documenti d'identità e l'acquisto di pubblicazioni e materiale d'ufficio. A seguito del calo della domanda di materiale d'ufficio all'interno dell'Amministrazione federale, sia i ricavi che le spese sono risultati inferiori ai valori preventivati. Le uscite per investimenti sono risultate inferiori di 17 milioni, in particolare poiché gli investimenti per il rinnovo del passaporto svizzero (13,9 mio.) sono stati rinviati agli anni successivi.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Soddisfazione della clientela:</b> L'UFCL fornisce prestazioni logistiche di alta qualità a prezzi competitivi			
- Soddisfazione della clientela (scala 1-6)	5,4	5,0	5,0
<b>Distribuzione elettronica:</b> Un numero sempre maggiore di stampati è reso disponibile anche in formato elettronico			
- Quota dei prodotti stampati disponibili anche in forma elettronica (%)	77	80	85
<b>Produzione di passaporti efficiente:</b> Il passaporto svizzero è prodotto in modo efficiente e consegnato entro i termini			
- Quota di passaporti svizzeri consegnati entro 10 giorni (%)	-	99,90	99,90

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti.

## GP3: COORDINAMENTO E SUPPORTO PER GLI ACQUISTI DELLA CONFEDERAZIONE

### MANDATO DI BASE

L'UFCL fornisce diverse prestazioni trasversali all'Amministrazione federale e a terzi grazie alle quali è possibile conseguire risparmi in termini di costi, aumentare l'efficienza e la certezza del diritto, stabilire un indirizzo strategico comune tra i committenti pubblici e i loro partner contrattuali, nonché favorire il commercio e la sicurezza dei prodotti da costruzione, definire strategie sovraordinate e sostenere le unità amministrative nel settore degli acquisti pubblici. Queste prestazioni permettono inoltre di effettuare un controllo gestionale degli acquisti a livello di Confederazione e di offrire una formazione e consulenza professionali in materia di acquisti.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-P18 in %
	2017	2018	2018		
Ricavi ed entrate per investimenti	0,1	0,0	0,1	0,0	164,4
Spese e uscite per investimenti	18,9	21,1	20,5	-0,7	-3,1

### COMMENTO

Circa il 4 % delle spese di funzionamento dell'UFCL riguarda il GP3. Si tratta essenzialmente di spese per l'informatica, per il personale e spese di consulenza. Il blocco di costi più consistente è costituito dall'ufficio specializzato UFCL (responsabile delle soluzioni di economia aziendale SAP per la gestione degli immobili e la logistica di tutta la Confederazione; c. 35 %), seguito dal Centro di competenza per gli acquisti pubblici della Confederazione (CCAP; c. 17 %) e dal servizio specializzato Controllo gestionale degli acquisti; c. 17 %). A ciò si aggiungono le spese per l'adempimento di compiti supplementari a livello federale, ad esempio della direzione della Conferenza di coordinamento degli organi della costruzione e degli immobili dei committenti pubblici (KBOB), della Commissione federale dei prodotti da costruzione (Copco) e della Conferenza degli acquisti della Confederazione (CA).

Le spese di funzionamento sono state inferiori al preventivo del 3 % circa (0,7 mio.). Gli adeguamenti della gestione dei contratti conseguente alla revisione del diritto in materia di acquisti pubblici (attuazione LAPub e OOAPub) hanno comportato maggiori spese che hanno potuto essere compensate con una ridefinizione delle priorità in relazione alle risorse destinate ai progetti informatici e di consulenza.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Conferenza degli acquisti della Confederazione:</b> Gli obblighi internazionali in materia di diritto degli acquisti sono trasposti nel diritto nazionale			
- Revisione OAPub, entrata in vigore LAPub (a prescindere dall'approvazione da parte del Parlamento, non prima della sessione invernale) (termine)	-	01.07.	-
<b>Centro di competenza per gli acquisti pubblici della Confed.:</b> L'UFCL sostiene i servizi d'acquisto dell'Amministrazione federale nelle questioni relative al diritto degli acquisti pubblici e dei contratti			
- Moduli specifici dei corsi proposti dal CCAP (numero)	-	26	26

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati realizzati in parte.

*Revisione OAPub, entrata in vigore LAPub:* il Consiglio nazionale (sessione estiva 2018) e il Consiglio degli Stati (sessione invernale 2018) hanno avviato le deliberazioni sulla LAPub. Tra le due Camere sussistono differenze; ai fini dell'appianamento di tali divergenze, l'oggetto si trova attualmente al vaglio della commissione della Camera prioritaria incaricata dell'esame preliminare.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF		C	P	C	Δ C18-P18	
		2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Ricavi / Entrate</b>		<b>966 736</b>	<b>953 029</b>	<b>990 936</b>	<b>37 907</b>	<b>4,0</b>
Settore proprio						
E100.0001	Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	660 193	639 202	672 066	32 864	5,1
E101.0001	Disinvestimenti (preventivo globale)	15 241	30 700	20 545	-10 155	-33,1
Singole voci						
E102.0104	Redditi immobiliari dei PF	291 285	272 700	292 338	19 638	7,2
E102.0105	Alienazione di costruzioni dei PF	18	10 426	5 987	-4 439	-42,6
<b>Spese / Uscite</b>		<b>1 185 259</b>	<b>1 336 000</b>	<b>1 246 898</b>	<b>-89 102</b>	<b>-6,7</b>
Settore proprio						
A200.0001	Spese di funzionamento (preventivo globale)	527 920	555 693	544 469	-11 223	-2,0
	<i>Trasferimento di credito</i>		-1 200			
	<i>Cessione</i>		962			
A201.0001	Investimenti (preventivo globale)	313 429	353 852	316 029	-37 823	-10,7
	<i>Aggiunta</i>		21 600			
	<i>Trasferimento di credito</i>		701			
Singoli crediti						
A202.0134	Investimenti in costruzioni dei PF	152 900	174 210	134 210	-40 000	-23,0
	<i>Trasferimento di credito</i>		-24 245			
A202.0135	Spese per immobili dei PF	191 010	252 245	252 190	-56	0,0
	<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		59 606			

## MOTIVAZIONI

## RICAVI / ENTRATE

## E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>660 192 825</b>	<b>639 202 400</b>	<b>672 065 900</b>	<b>32 863 500</b>	<b>5,1</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>73 920 744</i>	<i>78 686 400</i>	<i>99 402 127</i>	<i>20 715 727</i>	<i>26,3</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>43 914 498</i>	<i>2 283 400</i>	<i>38 231 724</i>	<i>35 948 324</i>	<i>n.a.</i>
<i>computo delle prestazioni</i>	<i>542 357 583</i>	<i>558 232 600</i>	<i>534 432 050</i>	<i>-23 800 550</i>	<i>-4,3</i>

I ricavi di funzionamento dell'UFCL con incidenza sul finanziamento provengono per la maggior parte da pigioni esterne alla Confederazione e dalla vendita di materiale logistico e di documenti d'identità. Il settore senza incidenza sul finanziamento comprende principalmente i ricavi da rivalutazioni e gli utili da alienazioni, oltre ai contributi derivanti da cofinanziamenti per il Tribunale amministrativo federale di San Gallo, il Tribunale penale federale di Bellinzona e il Museo nazionale svizzero di Zurigo. I ricavi del computo interno delle prestazioni risultano dalle prestazioni logistiche, dalle pubblicazioni, dal materiale d'ufficio e dalla burocratica nonché, soprattutto, dalla locazione di locali all'Amministrazione federale.

Nel complesso i ricavi di funzionamento con incidenza sul finanziamento hanno superato del 26,3 % il valore del preventivo. Questo incremento è riconducibile a un aumento nella vendita di documenti d'identità (+7,8 mio.), a maggiori entrate da locazioni (8,6 mio.) e da rimborsi (c. 3,2 mio.). La parte senza incidenza sul finanziamento del preventivo globale ha superato di 35,9 milioni il valore previsto. La differenza si spiega con lo scioglimento di accantonamenti (16,8 mio.) e con gli utili derivanti da rivalutazioni e alienazioni (18,2 mio.).

I ricavi derivanti dal computo delle prestazioni interno alla Confederazione sono state complessivamente inferiori del 4,3 % rispetto al preventivo. Questo scostamento è dovuto essenzialmente al fatto che i locali supplementari richiesti dalle unità amministrative non sono stati utilizzati interamente e che il materiale d'ufficio necessario è stato inferiore a quello comunicato dagli uffici.

## E101.0001 DISINVESTIMENTI (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>15 240 760</b>	<b>30 699 800</b>	<b>20 544 776</b>	<b>-10 155 024</b>	<b>-33,1</b>

I disinvestimenti risultano dalla vendita di immobili non più necessari. Tali operazioni avvengono nel quadro dell'ottimizzazione del portafoglio immobiliare civile della Confederazione in Svizzera e all'estero.

Le entrate da investimenti iscritte a preventivo corrispondono alla media degli ultimi 4 esercizi (2013-2016). Le entrate effettive sono state inferiori di 10,2 milioni rispetto a tale valore.

Le vendite principali hanno riguardato edifici e fondi situati:

— in Lussemburgo	4,2 mio.
— a Sciaffusa	3,0 mio.
— a Orsières	2,8 mio.
— a Kreuzlingen	2,5 mio.
— a Tiflis	2,3 mio.

## E102.0104 REDDITI IMMOBILIARI DEI PF

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>291 285 022</b>	<b>272 700 000</b>	<b>292 338 108</b>	<b>19 638 108</b>	<b>7,2</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>278 667 786</i>	<i>268 600 000</i>	<i>270 797 432</i>	<i>2 197 432</i>	<i>0,8</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>12 617 236</i>	<i>4 100 000</i>	<i>21 540 675</i>	<i>17 440 675</i>	<i>425,4</i>

La Confederazione conteggia al settore dei PF una pigione per la locazione degli immobili, composta da ammortamenti lineari (192,7 mio.), interessi sul valore d'investimento (75,6 mio.) e prestazioni di servizi dell'UFCL (0,3 mio.). Gli istituti del settore dei PF possono trasferire temporaneamente a terzi l'utilizzazione dei fondi di proprietà della Confederazione (trasferimento dell'utilizzazione, art. 34<sup>bis</sup> legge sui PF, RS 414.123). La parte dei ricavi da locazione che deve essere versata alla Confederazione spiega l'eccedenza di 2,2 milioni nel settore con incidenza sul finanziamento.

I contributi versati negli anni precedenti da terzi per il finanziamento delle costruzioni dei PF (cofinanziamenti) sono delimitati per la durata di vita dell'immobile (4,4 mio.). Per i siti contaminati sono stati sciolti accantonamenti per un totale di 14,1 milioni. Le alienazioni hanno permesso di realizzare utili di 3 milioni.

#### Note

I ricavi sono controbilanciati da spese nella SG-DEFR (cfr. 701/A231.0182 Contributo alle sedi del settore dei PF)

#### E102.0105 ALIENAZIONE DI COSTRUZIONI DEI PF

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18 assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>17 841</b>	<b>10 426 300</b>	<b>5 987 000</b>	<b>-4 439 300</b>	<b>-42,6</b>

La maggior parte degli immobili del settore dei PF è di proprietà della Confederazione. I ricavi ottenuti dalla vendita di immobili non più necessari sono contabilizzati sotto questa voce. Il valore iscritto a preventivo secondo le pertinenti direttive della Confederazione corrisponde alla media degli ultimi 4 esercizi.

Nel 2018 sono stati venduti i seguenti immobili:

- Hochstrasse 60 e 60a a Zurigo 5,4 mio.
- La Maladière a Neuchâtel 0,6 mio.

## SPESE / USCITE

**A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>527 920 130</b>	<b>555 692 500</b>	<b>544 469 497</b>	<b>-11 223 003</b>	<b>-2,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		-238 300			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	312 938 872	338 699 200	318 448 645	-20 250 555	-6,0
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	197 223 263	199 813 200	208 906 295	9 093 095	4,6
<i>computo delle prestazioni</i>	17 757 996	17 180 100	17 114 556	-65 544	-0,4
Spese per il personale	80 664 934	83 183 000	82 057 008	-1 125 992	-1,4
<i>di cui personale a prestito</i>	209 964	99 600	99 094	-506	-0,5
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	280 846 248	299 720 500	278 770 102	-20 950 398	-7,0
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	18 517 417	18 168 000	18 530 588	362 588	2,0
<i>di cui spese di consulenza</i>	1 136 476	2 175 000	736 461	-1 438 539	-66,1
<i>di cui spese d'esercizio per immobili</i>	50 602 102	59 282 200	54 288 069	-4 994 131	-8,4
<i>di cui ripristino di immobili</i>	35 210 976	34 467 000	37 274 339	2 807 339	8,1
<i>di cui pigioni e fitti</i>	94 444 029	106 500 000	92 234 066	-14 265 934	-13,4
Spese di ammortamento	163 759 067	169 554 400	180 611 146	11 056 746	6,5
Spese finanziarie	2 649 881	3 234 600	3 031 240	-203 360	-6,3
Posti a tempo pieno (Ø)	642	672	650	-22	-3,3

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

Le *spese per il personale* dell'UFCL sono state più basse di circa 1,1 milioni rispetto al preventivo. Il motivo principale di questo calo risiede nella prudenza adottata nel reclutare nuovi collaboratori. Nel 2018 l'attenzione è stata rivolta all'occupazione di funzioni strategicamente importanti, motivo per cui diverse nuove occupazioni o rioccupazioni sono state rinviate alla seconda metà del 2018 o addirittura al 2019. L'evoluzione dei posti a tempo pieno riflette questo modo di procedere. Nel preventivo il valore atteso era di 672 FTE (posti in organico occupati e posti vacanti); nel consuntivo questo valore è inferiore di 22 posti a tempo pieno.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Le *spese per beni e servizi informatici* sono state di 0,4 milioni superiori al preventivo (+2 %); 16,5 milioni hanno riguardato l'esercizio e la manutenzione (burotica, applicazioni specialistiche dell'UFCL e della Confederazione) e 2,0 milioni i progetti. Per il finanziamento del programma SUPERB23 è stato trasferito all'ODIC un credito di 1,2 milioni. Questo trasferimento è stato sopportabile grazie ai ritardi che si sono verificati nella realizzazione dei progetti principali, come l'automazione degli edifici, GENOVA e Gargamel (rinnovo del portale degli acquisti).

Le *spese di consulenza* sono state inferiori di circa 1,4 milioni rispetto al preventivo. A causa della mancanza di risorse interne, alcuni progetti che necessitano di sostegno esterno hanno dovuto essere rinviati. Il 74 % delle spese di consulenza è impiegato per l'adempimento dei compiti a livello federale del gruppo di prestazioni 3. Tra questi compiti rientrano perizie, studi o il sostegno esterno nel quadro di operazioni di acquisto del CCAP, della KBOB, della CA o della Copco.

Le *spese d'esercizio per immobili* (approvvigionamento e smaltimento, assistenza e cura, prestazioni di servizi ecc.) sono state più basse dell'8,4 % rispetto al preventivo. Questo minore utilizzo delle risorse è dovuto prevalentemente a ritardi nella messa in esercizio/piena occupazione di determinati immobili (in particolare i centri federali per richiedenti l'asilo).

Per quanto riguarda il *ripristino (manutenzione)* è stato necessario adottare misure supplementari nella costruzione di edifici in Svizzera nonché determinate misure di ripristino all'estero. A tal fine sono stati impiegati 2,8 milioni in più di quanto preventivato, che però sono stati interamente compensati da uscite più basse nel settore delle spese d'esercizio.

Le *spese per pigioni e fitti* sono rimaste chiaramente al di sotto dei valori preventivati a seguito di ritardi nella messa in locazione degli immobili pianificati. L'evidente riduzione dei costi degli ultimi anni rispecchia inoltre la strategia a lungo termine dell'UFCL di sistemare l'Amministrazione federale in immobili di proprietà della Confederazione.

Le *spese per beni e servizi e spese d'esercizio* comprendono tra l'altro le spese per gli articoli d'ufficio e le pubblicazioni (33,4 mio.), quelle per il materiale e le merci (19,3 mio.) e le spese postali e di spedizione (7,3 mio.).

**Spese di ammortamento**

Le *spese di ammortamento* hanno superato di 11,1 milioni i valori preventivati. La differenza si spiega con ammortamenti straordinari di impianti.

— Ammortamenti di edifici	159,6 mio.
— Smantellamento/disinvestimenti edifici	17,2 mio.
— Ammortamenti di beni mobili	0,5 mio.
— Ammortamenti di informatica	0,1 mio.

**Spese finanziarie**

Le *spese finanziarie* comprendono gli interessi di leasing per il Tribunale amministrativo federale di San Gallo.

**Mutazioni di credito**

- Cessione dell'Ufficio federale del personale (UFPER) per la formazione di apprendisti e praticanti universitari, la custodia di bambini complementare alla famiglia e i contributi alle assicurazioni sociali più elevati (fr. 961 700);
- trasferimento di credito all'ODIC pari a 1,2 milioni per il finanziamento del programma SUPERB23.

**Note**

Crediti d'impegno V0129.00, V0240.00, V0252.02, V0261.03, V0261.04, V0272.00, V0292.02, V0292.04 e V0312.00, vedi volume 1, numero C 12.

**A201.0001 INVESTIMENTI (PREVENTIVO GLOBALE)**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>313 429 055</b>	<b>353 851 864</b>	<b>316 029 019</b>	<b>-37 822 845</b>	<b>-10,7</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		22 300 564			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	326 482 647	353 851 864	297 664 486	-56 187 378	-15,9
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-13 053 592	-	18 364 532	18 364 532	-

Il 95 % circa del preventivo globale per gli investimenti è stato destinato a progetti di costruzione civile, mentre il restante 5 % a macchinari e acquisti per il deposito del materiale logistico (componenti del passaporto, materiale d'ufficio, mobilio e materiale per il servizio domestico). Oltre agli immobili dell'Amministrazione federale in Svizzera e all'estero, i progetti di costruzione comprendono anche gli investimenti legati al riassetto del settore dell'asilo. Nel complesso non sono stati utilizzati 37,8 milioni. D'un canto, gli investimenti previsti (13,9 mio.) nel rinnovo dell'infrastruttura per la produzione del passaporto svizzero sono stati rinviati. D'altro canto, ci sono stati tre importanti ritardi/cambiamenti nella realizzazione di progetti, per i quali il Consiglio federale ha chiesto la costituzione di riserve (Zollikofen 5,4 mio.) e un riporto di credito all'esercizio 2019 (centri federali per richiedenti l'asilo di Balerna e Boudry 10 mio.). Oltre ai progetti menzionati, i mezzi di investimento necessari sono diminuiti di circa 8,5 milioni.

Nel 2018 i principali progetti di costruzione sono stati i seguenti:

– Berna, Guisanplatz 1a	75,0 mio.
– Ittigen, Pulverstrasse 11	16,3 mio.
– Embrach, Römerweg 21	14,2 mio.
– Zurigo, Museumstrasse 2	12,4 mio.
– Zollikofen, Eichenweg	9,0 mio.
– Mosca, Per. Ogorodnaya Sloboda 2/5	8,5 mio.
– Seoul, Songwol Dong 32-10	8,2 mio.
– Berna, Kochergasse 10	7,4 mio.
– Chiasso, Via Milano 23	5,6 mio.

**Mutazioni di credito**

- Prima aggiunta al preventivo 2018 secondo DF del 4.6.2018 (21,6mio.);
- trasferimento di 500 000 franchi dall'UFSPD per l'arsenale di Bienne;
- trasferimento di 334 000 franchi dall'UFIT per Speed Gates;
- trasferimento di 131 000 franchi dall'UFAM per Speed Gates;
- trasferimento di 250 000 franchi a fedpol per la centrale d'allarme in Bundesrain 20;
- trasferimento di 14 436 franchi all'UFIT per l'ampianto del centro dati UFCL G1.

**Note**

Crediti d'impegno: V0068.00, V0252.00 e V0252.01, V0261.00–V0261.02, V0272.00, V0282.01–V0282.03, V0292.00–V0292.09, V0306.00, V0312.01, V0318.00–V0318.02, vedi volume 1, numero C 11 (crediti d'impegno contabilizzati) e numero C 12 (crediti d'impegno correnti).

## PREVENTIVO GLOBALE SECONDO GRUPPI DI PRESTAZIONI

Mio. CHF	GP 1: Sistemazione logistica della Confederazione civile		GP 2: Logistica dei beni e delle prestazioni di servizi		GP 3: Coordinamento e supporto per gli acquisti della Confederazione	
	C 2017	C 2018	C 2017	C 2018	C 2017	C 2018
Spese e uscite per investimenti	710	731	113	109	19	20
Spese per il personale	46	47	27	28	8	8
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	216	220	71	66	11	13
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	5	4	5	5	8	10
<i>di cui spese di consulenza</i>	0	0	0	-	1	1
Spese di ammortamento	163	180	1	1	0	0
Spese finanziarie	3	3	0	-	0	-
Uscite per investimenti	283	282	14	14	-	-
Posti a tempo pieno (Ø)	395	400	199	201	48	49

## A202.0134 INVESTIMENTI IN COSTRUZIONI DEI PF

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>152 900 000</b>	<b>174 210 000</b>	<b>134 210 000</b>	<b>-40 000 000</b>	<b>-23,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		-24 245 000			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	140 476 819	174 210 000	165 962 544	-8 247 456	-4,7
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	12 423 181	-	-31 752 544	-31 752 544	-

La Confederazione mette a disposizione l'infrastruttura edilizia per il settore dei politecnici federali (settore dei PF). Il calo di 18,7 milioni rispetto all'anno precedente è dovuto alle oscillazioni annuali nell'esecuzione di vasti progetti di costruzione del settore dei PF. Il residuo di credito di 40 milioni deriva da un ritardo dovuto a un ricorso; è richiesta la costituzione di una riserva a destinazione vincolata. La riduzione delle spese senza incidenza sul finanziamento pari a 31,8 milioni è imputabile a delimitazioni temporali.

Sono stati trattati i seguenti grandi progetti:

- PF Zurigo: nuova costruzione di un edificio adibito a laboratori, Gloriastrasse, GLC 13,5 mio.
- EPFL: rinnovo della centrale energetica 13,0 mio.
- PF Zurigo: risanamento e ampliamento della centrale di teleriscaldamento e del laboratorio di meccanica 9,7 mio.
- PSI: disattivazione del reattore PROTEUS 4,3 mio.

## Mutazioni di credito

- Trasferimento di 24,3 milioni al credito 701/A231.0181 Contributo finanziario al settore dei PF a seguito di ritardi nei progetti di costruzione.

## Basi giuridiche

L del 4.10.1991 sui PF (RS 414.110), art. 34b; O del 5.12.2008 sulla gestione immobiliare e la logistica della Confederazione (OILC; RS 172.010.21).

## Note

Limite di spesa concernente diverse unità amministrative «Settore dei politecnici federali (settore PF) 2017-2020» (Z0014.03), vedi volume 1, numero C 21.

Crediti d'impegno «Costruzioni PF» (V0196.00, V0196.04, V0207.02, V0215.00, V0225.00-V0225.02, V0233.00-V0233.05, V0248.00-V0248.02, V0255.00, V0269.00-V0269.02, V0295.00-V0295.01 e V0308.00-V0308.03), vedi volume 1, numero C 12.

**A202.0135 SPESE PER IMMOBILI DEI PF**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale senza incidenza sul finanziamento</b>	<b>191 009 984</b>	<b>252 245 300</b>	<b>252 189 554</b>	<b>-55 746</b>	<b>0,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		<i>59 606 000</i>			

Gli impianti del settore dei PF di proprietà della Confederazione sono stati ammortizzati per un importo di 190,5 milioni. Inoltre, conformemente alla decisione del Consiglio federale concernente il finanziamento dello smaltimento di scorie radioattive sotto responsabilità della Confederazione, sono stati aumentati gli ammortamenti per la disattivazione e lo smaltimento degli impianti nucleari.

**PANORAMICA DELLE RISERVE**

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Costituzione dal consuntivo 2017	-	1 390 000	1 390 000
<b>Saldo finale al 31.12.2018</b>	<b>-</b>	<b>1 390 000</b>	<b>1 390 000</b>
Proposta di costituzione dal consuntivo 2018	-	45 400 000	45 400 000

**Proposta per la costituzione di nuove riserve**

Per raggruppare i fondi del campus a Zollikofen, nel 2018 era previsto l'acquisto dell'immobile situato alla Eigenweg 4. Poiché altri progetti del proprietario subiscono ritardi, i suoi bisogni si prolungano e la vendita può quindi essere realizzata solo nel 2020. Nel frattempo verrà concluso un contratto che regola il diritto di compera. Con il consuntivo 2018 l'UFCL chiede pertanto che con i mezzi non utilizzati (5,4 mio.) venga costituita una riserva a destinazione vincolata.

Il PF di Zurigo costruisce per il Dipartimento dei sistemi biologici un nuovo edificio di ricerca nell'area «Schällenmätteli» di Basilea del valore di circa 200 milioni (decreto federale del 15.12.2016). Un appaltatore generale che non ha ottenuto l'aggiudicazione della costruzione ha presentato ricorso e pertanto la realizzazione ha subito un ritardo di 10 mesi. Solo a fine 2018 la nuova aggiudicazione è divenuta giuridicamente valida e i lavori di costruzione hanno potuto essere proseguiti. Nell'ambito del consuntivo 2018 l'UFCL chiede che con i mezzi non utilizzati (40 mio.) venga costituita una riserva a destinazione vincolata.



DIPARTIMENTO FEDERALE  
ECONOMIA, FORMAZIONE  
E RICERCA



## DIPARTIMENTO FEDERALE ECONOMIA, FORMAZIONE E RICERCA

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-C17 in %
<b>Ricavi</b>	<b>426,5</b>	<b>384,2</b>	<b>393,1</b>	<b>-33,4</b>	<b>-7,8</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>50,8</b>	<b>451,6</b>	<b>446,6</b>	<b>395,7</b>	<b>778,6</b>
<b>Spese</b>	<b>12 356,2</b>	<b>12 393,3</b>	<b>12 243,0</b>	<b>-113,2</b>	<b>-0,9</b>
Spese proprie	640,0	659,2	618,4	-21,6	-3,4
Spese di riversamento	11 699,6	11 720,8	11 611,4	-88,2	-0,8
Spese finanziarie	16,6	13,3	13,3	-3,4	-20,2
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>160,4</b>	<b>575,6</b>	<b>576,5</b>	<b>416,0</b>	<b>259,3</b>
<b>Entrate e ricavi straordinari</b>	<b>99,1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-99,1</b>	<b>-100,0</b>

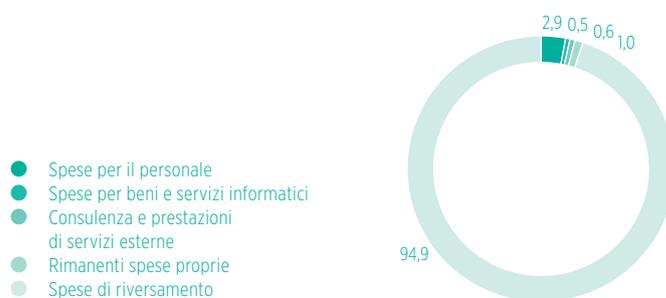
### SPESE PER UNITÀ AMMINISTRATIVA (C 2018)

Quote in %



### TIPI DI SPESE (C 2018)

Quote in %



### SPESE PROPRIE E DI RIVERSAMENTO PER UNITÀ AMMINISTRATIVA (C 2018)

Mio. CHF/n. FTE	Spese proprie	Spese per il personale	Posti a tempo pieno	Spese per beni e servizi informatici	Consulenza e prestazioni di servizi esterne	Spese di riversamento
<b>Dipartimento federale economia, formazione e ricerca</b>	<b>618</b>	<b>360</b>	<b>2 081</b>	<b>64</b>	<b>76</b>	<b>11 611</b>
701 Segreteria generale DEFR	17	18	93	5	1	2 897
704 Segreteria di Stato dell'economia	146	88	482	14	28	937
708 Ufficio federale dell'agricoltura	80	38	224	12	15	3 431
710 Agroscope	184	108	700	8	9	-
724 Ufficio fed. per l'approvvigionamento economico del Paese	8	6	33	1	1	-
725 Ufficio federale delle abitazioni	10	6	35	1	2	41
727 Commissione della concorrenza	13	11	54	1	0	-
735 Organo d'esecuzione del servizio civile	37	15	121	4	0	3
740 Servizio di accreditamento svizzero	10	7	35	0	3	0
750 Segr. di Stato per la formazione, la ricerca e l'innovazione	80	46	235	6	17	4 302
760 Commissione per la tecnologia e l'innovazione	-	-	-	-	-	-
785 Information Service Center DEFR	33	17	69	14	0	-



## SEGRETERIA GENERALE DEFR

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Coordinare e gestire gli affari politici del Dipartimento;
- sostenere e assistere il capo del Dipartimento in tutte le questioni politiche, giuridiche e aziendali nonché a livello di comunicazione;
- gestire e coordinare le risorse del Dipartimento, incluse la promozione/lo sfruttamento delle sinergie e la governance;
- far valere gli interessi della Confederazione, in qualità di proprietaria, nei confronti del settore dei PF, dello IUFFP, dell'ASRE, di SIFEM AG, di identitas AG e di Innosuisse;
- sorveglianza dei prezzi: prevenire gli abusi nella determinazione dei prezzi;
- Ufficio federale del consumo: promuovere l'informazione e la protezione dei consumatori nell'interesse di un'economia dinamica.

### PROGETTI NEL 2018

- Digitalizzazione: continuare a promuovere i collaboratori del DEFR in relazione alla trasformazione digitale attraverso la sensibilizzazione, forme di lavoro flessibili e il trasferimento di sapere all'interno dell'Amministrazione;
- dossier elettronico del personale: introduzione in tutte le unità amministrative del DEFR;
- New GEVER DEFR: fase di realizzazione;
- rinnovo della burotica (SPL2020): concludere il progetto;
- software per la traduzione DEFR: avviare il progetto.

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

Tre delle cinque tappe fondamentali relative ai progetti sono state raggiunte secondo i piani. Hanno subito ritardi i due progetti seguenti:

*New GEVER DEFR*: la fase di realizzazione può prendere avvio nel primo trimestre 2019 e non prima. Da un lato si sono verificati ritardi nel progetto generale della Confederazione, dall'altro la fase di ideazione del progetto dipartimentale è risultata più complessa del previsto.

*Software per la traduzione DEFR*: il progetto sarà avviato presumibilmente solo dalla metà del 2019. La procedura di acquisto OMC risulta molto complessa e dispendiosa per quanto riguarda il coordinamento con gli altri dipartimenti e con la Cancelleria federale.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-C17 in %
<b>Ricavi</b>	<b>0,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,1</b>	<b>0,0</b>	<b>10,1</b>
<b>Spese</b>	<b>2 721,8</b>	<b>2 925,4</b>	<b>2 914,0</b>	<b>192,2</b>	<b>7,1</b>
Spese proprie	24,5	28,0	16,5	-8,0	-32,5
Spese di riversamento	2 697,3	2 897,4	2 897,4	200,1	7,4
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>-</b>	<b>0,0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### COMMENTO

La diminuzione delle spese proprie è riconducibile agli accantonamenti per i costi di smaltimento delle scorie radioattive nel settore dei PF. Tali costi, che sono registrati nella SG-DEFR, hanno subito una rettifica di 9,1 milioni (senza incidenza sul finanziamento).

Con i mezzi iscritti nelle spese di riversamento vengono sostenuti innanzitutto il settore dei PF, ma anche l'Istituto universitario federale per la formazione professionale (IUFFP), le organizzazioni di consumatori e, dall'esercizio 2018, Innosuisse. Questi mezzi sono debolmente vincolati. L'aumento dei contributi corrisponde alla pianificazione proposta dal Consiglio federale nel messaggio ERI 2017-2020 e approvata dal Parlamento.

## GP1: SOSTEGNO ALLA DIREZIONE, GESTIONE E COORDINAMENTO DI AFFARI E RISORSE

### MANDATO DI BASE

La SG-DEFR procura al capodipartimento informazioni rilevanti ai fini della direzione, lo sostiene nel suo lavoro politico, segue i processi di pianificazione, coordina, assiste e valuta l'esecuzione degli affari negli Uffici e archivia le informazioni pertinenti. Inoltre, coordina e gestisce le risorse e provvede affinché la pianificazione e le attività vengano armonizzate con gli altri Dipartimenti e con il Consiglio federale. Infine, in veste di proprietaria la SG-DEFR esercita il suo influsso sul settore dei PF, sullo IUFFP, sull'ASRE, su SIFEM AG, su identitas AG e su Innosuisse.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	0,2	0,0	0,2	0,1	219,8
Spese e uscite per investimenti	18,3	20,7	10,0	-10,6	-51,6

### COMMENTO

Le entrate si attestano allo stesso livello dell'anno precedente. Le spese risultano nettamente inferiori a quelle preventivate per effetto della rettifica degli accantonamenti relativi alle scorie radioattive nel settore dei PF (-9,1 mio.; senza incidenza sul finanziamento). Inoltre i mezzi previsti per il progetto informatico della Confederazione «SPL2020» non sono stati utilizzati interamente, mentre il progetto informatico della Confederazione «GENOVA» ha subito ritardi, il che spiega la rimanente differenza rispetto al preventivo.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Aiuto alla condotta, coordinamento di affari e risorse:</b> La Segreteria generale contribuisce alla buona qualità della gestione e del coordinamento degli affari del Parlamento, del Consiglio federale e del Dipartimento nonché delle risorse dell'Amministrazione			
- Realizzazione puntuale di tutti colloqui concernenti il preventivo con le unità amministrative (sì/no)	sì	sì	sì
- Realizzazione puntuale di tutti i colloqui concernenti le convenzioni sulle prestazioni con le unità amministrative (sì/no)	sì	sì	sì
<b>Public corporate governance:</b> La Segreteria generale assicura l'orientamento strategico delle unità rese autonome secondo la politica di governo d'impresa definita dal Consiglio federale e dal Parlamento			
- Gli obiettivi strategici sono definiti; ogni anno ha luogo almeno una riunione al vertice con le unità rese autonome (sì/no)	sì	sì	sì

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti.

*Public corporate governance:* a decorrere dal 1.1.2018 l'agenzia di promozione Innosuisse (in precedenza Commissione per la tecnologia e l'innovazione CTI) è stata scorporata dall'Amministrazione federale. In questa fase iniziale la SG-DEFR ha seguito Innosuisse da vicino (tra l'altro nell'ambito di diverse riunioni al vertice). Finora gli obiettivi di identitas AG erano fissati sotto forma di un mandato di prestazioni con l'Ufficio federale dell'agricoltura. Il 1.6.2018 il Consiglio federale ha approvato gli obiettivi strategici di identitas AG, per cui la conformità con la politica di governo d'impresa è ormai garantita.

## GP2: SORVEGLIANZA DEI PREZZI

### MANDATO DI BASE

La Sorveglianza dei prezzi è l'autorità garante della concorrenza, il cui principale obiettivo è fare in modo che i prezzi si formino secondo i principi della concorrenza. È chiamata in particolare a osservare l'andamento dei prezzi, a impedire aumenti di tariffe derivanti da cartelli o da accordi analoghi e a informare il pubblico. Vengono analizzati, in linea di massima, i prezzi stabiliti da cartelli e da imprese dominanti sul mercato oppure dallo Stato. Tra i principali ambiti di competenza del Sorvegliante dei prezzi figurano: le tasse radiotelevisive, le tariffe dei trasporti pubblici e dei principali servizi postali, le tasse comunali per la fornitura di acqua, lo smaltimento delle acque di scarico e dei rifiuti, le tariffe del gas, delle telecomunicazioni e degli spazzacamini, i prezzi dei medicinali, come pure le tariffe mediche e ospedaliere.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-P18 in %
	2017	2018	2018		
Ricavi ed entrate per investimenti	-	-	0,0	0,0	-
Spese e uscite per investimenti	5,4	6,2	5,7	-0,5	-7,8

### COMMENTO

Le spese di funzionamento della Sorveglianza dei prezzi sono costituite in larga misura dalle spese per il personale (88 % ca.). Rientrano in questo gruppo di prestazioni anche le prestazioni trasversali fornite dalla SG-DEFR a favore della Sorveglianza dei prezzi nel settore delle risorse (RU, finanze, IT, logistica ecc.). Alla luce delle esperienze degli ultimi anni la chiave di ripartizione tra il gruppo di prestazioni 1 e 2 è stata adeguata. Questi cambiamenti, non inclusi nel preventivo 2018, spiegano lo scarto di 0,3 milioni rispetto al consuntivo 2018.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Potenziale di abuso:</b> La quota di segnalazioni con potenziale di abuso elevato che sono sottoposte un'analisi approfondita (inclusa la verifica della contabilità analitica e dei preventivi) è mantenuta			
- Analisi approfondita delle denunce volontarie art. 6 LSPR (% , min.)	80	80	60
- Analisi approfondita delle denunce obbligatorie 14-15 LSPR (% , min.)	80	80	74

### COMMENTO

Gli obiettivi non sono stati raggiunti.

*Potenziale di abuso:* nel 2018 la Sorveglianza dei prezzi ha lavorato a pieno ritmo sfruttando al massimo le proprie risorse. Da un lato sono state numerose le cosiddette segnalazioni obbligatorie mediante le quali le autorità politiche devono sottoporre a verifica le modifiche dei prezzi, dall'altro sono falliti in due casi i colloqui finalizzati a giungere a composizioni amichevoli. Ciò ha reso necessaria l'apertura di procedure formali, che comportano oneri molto più elevati. A causa di questo sovraccarico l'obiettivo è stato mancato nei casi di cui all'articolo 6 e seguenti della legge sulla sorveglianza dei prezzi (LSPR; RS 942.20): la Sorveglianza dei prezzi ha potuto perseguire solo il 60 % dei casi con un potenziale abuso di prezzi dell'ordine di milioni. Nello specifico ha dovuto posticipare casi riguardanti le assicurazioni complementari, gli inceneritori di rifiuti, l'approvvigionamento idrico e lo smaltimento delle acque nonché la distribuzione del gas. Per quanto concerne le segnalazioni obbligatorie si è rinunciato ad analizzare in modo approfondito l'intero settore della riabilitazione medica.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF		C	P	C	Δ C18-P18	
		2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Ricavi / Entrate</b>		<b>195</b>	<b>49</b>	<b>182</b>	<b>132</b>	<b>267,8</b>
Settore proprio						
E100.0001	Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	195	49	182	132	267,8
<b>Spese / Uscite</b>		<b>2 721 944</b>	<b>2 925 419</b>	<b>2 914 078</b>	<b>-11 341</b>	<b>-0,4</b>
Settore proprio						
A200.0001	Spese di funzionamento (preventivo globale)	23 736	26 814	15 684	-11 130	-41,5
	<i>Trasferimento di credito</i>		720			
	<i>Cessione</i>		1 766			
	<i>Sorpasso di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>		120			
Singoli crediti						
A202.0136	Pool risorse dipartimentale	-	197	-	-197	-100,0
	<i>Trasferimento di credito</i>		-130			
	<i>Cessione</i>		-931			
A202.0137	Ufficio federale del consumo	898	986	972	-14	-1,4
	<i>Cessione</i>		111			
Settore dei trasferimenti						
<i>GP 1: Aiuto alla condotta, gestione e coordinamento degli affari e delle risorse</i>						
A231.0181	Contributo finanziario al settore dei PF	2 377 910	2 356 689	2 356 689	0	0,0
	<i>Trasferimento di credito</i>		24 245			
A231.0182	Contributo alle sedi del settore dei PF	278 400	268 600	268 600	0	0,0
A231.0183	Istit. univ. fed. per la formazione professionale (IUFFP)	37 600	37 036	37 036	0	0,0
A231.0184	Sedi IUFFP	2 400	2 349	2 349	0	0,0
A231.0185	UFDC: Informazioni ai consumatori	1 000	970	970	0	0,0
A231.0380	Contributo finanziario a Innosuisse	-	231 132	231 132	0	0,0
	<i>Sorpasso di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>		2 200			
A231.0381	Sedi Innosuisse	-	646	646	0	0,0

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>195 158</b>	<b>49 400</b>	<b>181 671</b>	<b>132 271</b>	<b>267,8</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>57 486</i>	<i>49 400</i>	<i>63 290</i>	<i>13 890</i>	<i>28,1</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>137 672</i>	<i>-</i>	<i>118 381</i>	<i>118 381</i>	<i>-</i>

Oltre a diverse entrate (rimborso delle spese amministrative della SUVA, provvigione per la riscossione dell'imposta alla fonte, rimborso parziale dei costi amministrativi relativi agli assegni familiari) e agli emolumenti per controlli relativi alla dichiarazione concernente il legno e i prodotti del legno presso imprese che hanno violato l'obbligo di dichiarazione (fr. 8 259), i ricavi di funzionamento comprendono anche i ricavi dalla locazione di posteggi ai collaboratori (fr. 31 660) e la tassa sul CO<sub>2</sub> (fr. 21 277).

Nel 2018 i saldi di vacanze, le ore supplementari e altri saldi attivi del personale sono calati di 118 381 franchi (senza incidenza sul finanziamento). Presso la SG-DEFR gli accantonamenti complessivi in questo ambito ammontano ora a 0,45 milioni.

#### **Basi giuridiche**

LF del 20.12.1968 sulla procedura amministrativa (PA; RS 172.021); O del 4.6.2010 sulla dichiarazione concernente il legno e i prodotti del legno (RS 944.021).

## SPESE / USCITE

**A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>23 735 689</b>	<b>26 813 900</b>	<b>15 683 927</b>	<b>-11 129 973</b>	<b>-41,5</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		2 605 600			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	18 250 855	21 313 300	17 960 260	-3 353 040	-15,7
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-	-	-8 575 000	-8 575 000	-
<i>computo delle prestazioni</i>	5 484 834	5 500 600	6 298 667	798 067	14,5
Spese per il personale	16 274 570	17 238 800	17 146 942	-91 858	-0,5
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	7 461 119	9 575 100	-1 463 015	-11 038 115	-115,3
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	3 718 105	6 330 900	4 583 622	-1 747 278	-27,6
<i>di cui spese di consulenza</i>	1 292 231	535 200	548 862	13 662	2,6
Posti a tempo pieno (Ø)	89	87	88	1	1,1

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

L'aumento delle *spese per il personale* rispetto al consuntivo 2017 è correlato principalmente al cambio di capodipartimento avvenuto a fine anno e non è rilevante in termini di posti.

Inoltre, vari impieghi a tempo determinato (ad es. per lavori di traduzione) e oneri aggiuntivi impreveduti sono stati finanziati nel corso dell'anno mediante trasferimenti interni dal pool risorse dipartimentale. Ciò ha determinato un ulteriore lieve aumento delle spese per il personale, che non si ripercuote però sul numero medio di posti a tempo pieno.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Diversamente da quanto pianificato, il progetto informatico della Confederazione per l'introduzione di sistemi per le postazioni di lavoro SPL2020 è stato gestito internamente. Inoltre, le spese preventivate sono risultate eccessive, il che spiega il residuo di circa 1,3 milioni nelle spese per beni e servizi informatici. In seguito ai ritardi subiti dal progetto informatico della Confederazione GENOVA non è stato possibile impiegare altri 0,4 milioni a preventivo.

Nelle *spese di consulenza*, le prestazioni di consulenza e di rappresentanza della Confederazione in materia di fidejussioni federali nell'ambito della navigazione marittima hanno richiesto 0,5 milioni.

Corrispondono ai valori di preventivo anche le uscite con incidenza sul finanziamento nelle *rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio*. Per il deposito definitivo delle scorie radioattive prodotte fino alla fine del 1999 da acceleratori e impianti nucleari nel settore dei PF vengono costituiti accantonamenti, ricalcolati e adeguati ogni 5 anni. In base al calcolo aggiornato questi accantonamenti sono stati ridotti di 9,1 milioni (senza incidenza sul finanziamento), il che spiega gran parte della differenza rispetto al preventivo.

**Mutazioni di credito**

- Cessione di 395 600 franchi dall'Ufficio federale del personale (UFPER) per apprendisti, praticanti universitari e per l'integrazione professionale; trasferimento di 720 000 franchi dal pool di risorse dipartimentale (A202.0136) per compensare le spese per il personale;
- cessione di 1 120 000 franchi dal pool di risorse dipartimentale (A202.0136) per il progetto SPL2020;
- cessione di 250 000 franchi dal pool di risorse dipartimentale (A202.0136) per finanziare la consulenza e la rappresentanza della Confederazione nella navigazione d'alto mare;
- sorpasso di credito di 120 000 franchi a seguito dello scioglimento di riserve vincolate del progetto Dossier personale elettronico.

**Note**

Crediti d'impegno «Programma SPL2020» (V0263.00) e «Programma GENOVA, 2ª tappa DEFR» (V0264.08), vedi volume 1, numero C 12.

## PREVENTIVO GLOBALE SECONDO GRUPPI DI PRESTAZIONI

Mio. CHF	GP 1: Aiuto alla condotta, gestione e coordinamento degli affari e delle risorse		GP 2: Sorveglianza dei prezzi	
	C 2017	C 2018	C 2017	C 2018
Spese e uscite per investimenti	18	10	5	6
Spese per il personale	11	12	5	5
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	7	-2	1	1
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	4	4	0	-
<i>di cui spese di consulenza</i>	1	1	0	-
Uscite per investimenti	-	-	-	-
Posti a tempo pieno (Ø)	71	70	18	18

## A202.0136 POOL RISORSE DIPARTIMENTALE

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	-	197 470	-	-197 470	-100,0
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		-1 060 730			
Spese per il personale	-	34 100	-	-34 100	-100,0
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	-	140 270	-	-140 270	-100,0
Uscite per investimenti	-	23 100	-	-23 100	-100,0

Questo credito serve alla direzione del DEFR per finanziare l'assunzione di personale a tempo determinato nelle unità amministrative (p. es. in caso di malattie lunghe o di fabbisogno provvisorio di risorse) nonché per i progetti informatici gestiti a livello dipartimentale e delle unità amministrative. Se in un'unità amministrativa dovesse presentarsi la necessità, il credito comprende anche fondi per l'acquisto di vetture (fr. 23 100). In questo credito non avviene nessuna contabilizzazione. I mezzi vengono ceduti nel corso dell'anno.

Nel 2018 le uscite per investimenti previste per l'acquisto di un veicolo di servizio impiegato al DEFR non sono state utilizzate.

## Mutazioni di credito

- Cessioni alla Commissione della concorrenza (fr. 655 000), all'Ufficio federale del consumo (UFDC; 0,1 mio.) e alla SG-DEFR (fr. 25 000) per spese per il personale;
- trasferimenti dallo ZIVI (0,3 mio.), dalla SECO (fr. 115 000) e dall'UFAB (fr. 395 000) nonché alla SG-DEFR (fr. 720 000) e all'ISCeco (fr. 220 000) per compensare crediti di personale;
- cessione di 1 723 000 franchi dall'Organo direzione informatica della Confederazione (ODIC) per il finanziamento del progetto SPL2020 al DEFR;
- cessione di 1 120 000 franchi alla SG-DEFR (A200.0001) per l'attuazione del progetto SPL2020;
- cessione di 18 730 all'Amministrazione federale delle finanze (AFF) per la partecipazione ai costi del progetto della Confederazione CRB360;
- cessione di 485 000 franchi ad Agroscope per la partecipazione al progetto AGS Bioinformatica;
- cessione di 250 000 franchi alla SG-DEFR per finanziare la consulenza e la rappresentanza della Confederazione nella navigazione d'alto mare.

## A202.0137 UFFICIO FEDERALE DEL CONSUMO

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	898 413	986 000	972 454	-13 546	-1,4
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		111 100			
Spese per il personale	842 542	905 800	900 799	-5 001	-0,6
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	55 871	80 200	71 654	-8 546	-10,7
<i>di cui spese di consulenza</i>	34 882	34 200	46 898	12 698	37,1
Posti a tempo pieno (Ø)	5	5	5	0	0,0

L'UFDC è il centro di competenza della Confederazione per gli interessi dei consumatori nell'ambito della politica economica generale. Difende gli interessi dei consumatori all'interno dell'Amministrazione federale e negli organismi internazionali e identifica le disfunzioni del mercato che impediscono ai consumatori di fungere da motore della crescita economica, della competitività e della forza innovativa e provvede ad alleviarle o ad eliminarle. Elabora proposte risolutive, adoperandosi per realizzarle, e partecipa all'organizzazione di misure, garantendone l'idoneità e la qualità.

L'UFDC svolge inoltre i seguenti compiti:

- concede aiuti finanziari a organizzazioni dei consumatori;
- vigila sulle dichiarazioni del legno;
- funge da segreteria della Commissione federale del consumo (CFC);
- gestisce insieme alla SECO un servizio di segnalazione e informazione sulla sicurezza dei prodotti.

Le spese per beni e servizi e le spese d'esercizio sono sostenute per finanziare le prestazioni peritali e di consulenza degli specialisti e per indennizzare i membri della CFC. Grazie alla stabilità dell'effettivo di personale presso l'UFDC, durante l'anno sono stati ceduti dei fondi dalla SG-DEFR per compensare l'evoluzione salariale, il che spiega le maggiori spese rispetto all'anno precedente. Le spese di consulenza risultano leggermente più elevate del previsto, perché per la preparazione degli atti da consegnare all'Archivio Federale Svizzero (AFS) è stato fatto ricorso a un supporto esterno.

#### Mutazioni di credito

- Cessione di 100 000 franchi dal pool di risorse dipartimentale (A202.0136) per compensare le spese per il personale e 11 100 franchi dall'Ufficio federale del personale (UFPER) per contributi supplementari alle casse pensioni.

#### Basi giuridiche

O del 14.6.1999 sull'organizzazione del Dipartimento federale dell'economia, della formazione e della ricerca (Org-DEFR; RS 172.216.1)

#### PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Costituzione dal consuntivo 2017	700 000	2 250 000	2 950 000
Scioglimento	-700 000	-1 900 000	-2 600 000
<b>Saldo finale al 31.12.2018</b>	<b>-</b>	<b>350 000</b>	<b>350 000</b>
Proposta di costituzione dal consuntivo 2018	-	500 000	500 000

#### Scioglimento e impiego di riserve nel 2018

Il progetto informatico Dossier personale elettronico è stato concluso con successo nel 2018. Dei 400 000 franchi di riserve a destinazione vincolata ne sono stati utilizzati 120 000 franchi e i restanti 280 000 franchi sono stati sciolti.

Le riserve a destinazione vincolata del progetto informatico PGM DEFR New Gever pari a 350 000 franchi non sono state ancora utilizzate a causa di ulteriori ritardi nel progetto a livello della Confederazione (GENOVA).

La costituzione delle riserve della Commissione per la tecnologia e l'innovazione (CTI) pari a 2,2 milioni (di cui 0,7 mio. in riserve generali) è stata chiesta con il consuntivo 2017 e ascritta alla SG-DEFR. Il 1.1.2018 l'organizzazione succeduta alla CTI ha assunto la forma di un istituto di diritto pubblico della Confederazione con il nome di Innosuisse e come tale è stata scorporata dall'Amministrazione federale. Le riserve sono state trasferite nella loro integralità.

#### Proposta per la costituzione di nuove riserve

Per il programma NewGEVER DEFR sono stati preventivati 260 000 franchi. Nel 2018 ne sono stati utilizzati quasi 30 000, dal momento che le prestazioni previste non hanno potuto essere fornite. Per la conclusione di questi lavori da parte di un altro fornitore è chiesta la costituzione di riserve a destinazione vincolata per 200 000 franchi.

Questo ritardo si è ripercosso sugli altri progetti di attuazione NewGEVER SG-DEFR/UFDC e NewGEVER SPr presso l'UFDC e la Sorveglianza dei prezzi (SPr). Per il primo progetto sono chieste riserve a destinazione vincolata pari a 120 000 franchi e per il secondo progetto riserve a destinazione vincolata pari a 70 000 franchi.

Il progetto Software per la traduzione DEFR ha richiesto più tempo del previsto per il coordinamento con i dipartimenti, per cui nel 2018 è stata utilizzata meno della metà dei 208 200 franchi preventivati. Per poter concludere il progetto nel 2019 è quindi chiesta la costituzione di riserve a destinazione vincolata per 110 000 franchi.

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GPI: SOSTEGNO ALLA DIREZIONE, GESTIONE E COORDINAMENTO DI AFFARI E RISORSE

### A231.0181 CONTRIBUTO FINANZIARIO AL SETTORE DEI PF

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>2 377 910 000</b>	<b>2 356 688 600</b>	<b>2 356 688 600</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		24 245 000			

Il contributo finanziario copre le spese d'esercizio correnti per l'insegnamento e la ricerca dell'intero settore dei politecnici federali (settore dei PF). Questo settore è gestito secondo i dieci obiettivi strategici approvati dal Consiglio federale il 5.4.2017 per il periodo 2017-2020 (FF 2017 2903) e adeguati il 25.4.2018 (piano d'azione per la digitalizzazione nel settore ERI nel periodo 2019-2020). La ripartizione del contributo nel settore dei PF è avvenuta principalmente in base a questi obiettivi. Il destinatario dei contributi è il Consiglio dei PF, che in qualità di organo direttivo strategico è responsabile dell'assegnazione dei fondi.

Le risorse servivano in primo luogo a garantire l'adempimento del mandato principale dell'insegnamento, della ricerca e del trasferimento di sapere e tecnologie. Il Consiglio dei PF ha ripartito i mezzi sui 2 politecnici e i 4 istituti di ricerca nel modo seguente (in mio.):

— Politecnico federale di Zurigo (PFZ)	1 177,0
— Politecnico federale di Losanna (PFL)	632,9
— Istituto Paul Scherrer (IPS)	296,6
— Istituto federale di ricerca per la foresta, la neve e il paesaggio (FNP)	57,0
— Laboratorio federale di prova dei materiali e di ricerca (LPMR)	101,0
— Istituto federale per l'approvvigionamento, la depurazione e la protezione delle acque (IFADPA)	59,0
— Consiglio dei PF	33,2

Dal totale dell'attribuzione dei mezzi vengono finanziati anche gli investimenti in beni materiali (mobilio, apparecchiature scientifiche, impianti, beni informatici e adeguamenti utenti specifici) e immateriali. Nell'anno in rassegna questi investimenti sono ammontati complessivamente a 165,7 milioni (2017: 161,7 mio.).

Sono compresi i fondi centrali riservati dal settore dei PF nell'anno in rassegna per gli obiettivi strategici seguenti:

- infrastrutture di ricerca e grandi progetti di ricerca d'importanza nazionale secondo la Roadmap svizzera, ad esempio per la Beamline ATHOS/SwissFEL, il progetto Blue Brain o il Sustained scientific user lab for simulation based science (CSCS) presso il PFZ (54,1 mio.);
- aggiornamento del rivelatore CMS presso il CERN (2,1 mio.);
- contributo allo Swiss Plasma Center (CRPP) (2,5 mio.);
- nuove iniziative nella ricerca nei campi di ricerca strategici Medicina personalizzata, Big Data e Advanced Manufacturing» (23,9 mio.);
- incentivi e finanziamenti iniziali a diversi piccoli progetti nell'insegnamento e nella ricerca (9,3 mio.).

Sono anche comprese spese centrali per il settore dei PF di 8,5 milioni (tra cui contributi alla cassa di previdenza dei PF presso PUBBLICA per aumentare il grado di copertura e finanziare il cambiamento delle basi tecniche). Al fine di garantire il finanziamento dello smantellamento dell'acceleratore all'IPS, dal 2013 ogni anno vengono versati fondi a destinazione vincolata del contributo di finanziamento della Confederazione. Nel 2018 tale importo è ammontato a 8,0 milioni.

#### Mutazioni di credito

- Trasferimento di 24,2 milioni dal credito Investimenti in costruzioni dei PF (A240.0134) dell'Ufficio federale delle costruzioni e della logistica (UFCL).

#### Basi giuridiche

L del 4.10.1991 sui PF (RS 414.110), art. 34b; O del 19.11.2003 sul settore dei PF (RS 414.110.3).

#### Note

Limite di spesa concernente diverse unità amministrative «Settore dei politecnici federali (settore dei PF) 2017-2020» (Z0014.03), vedi volume 1, numero C 21.

**A231.0182 CONTRIBUTO ALLE SEDI DEL SETTORE DEI PF**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>278 400 000</b>	<b>268 600 000</b>	<b>268 600 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

Il contributo alle sedi serve a coprire le spese di locazione del settore dei PF per l'utilizzo degli immobili di proprietà della Confederazione e le prestazioni di gestione dell'Ufficio federale delle costruzioni e della logistica (UFCL). Questo importo incide sul finanziamento, ma non sul bilancio (nessun flusso di capitale). La base di calcolo è costituita dagli ammortamenti e dai costi di capitale figurativi, maggiorati da una tassa amministrativa (in mio.):

— ammortamenti lineari sul valore d'investimento	183,7
— remunerazione sul valore d'investimento (costi di capitale)	84,5
— prestazioni di servizi UFCL	0,4

Il valore a nuovo degli edifici e degli impianti è di 6,4 miliardi. Anche il valore dei fondi resta invariato a 1,1 miliardi. A fine 2018 il valore contabile degli impianti (valore residuo di edifici e fondi) ammontava a circa 4,1 miliardi.

**Basi giuridiche**

L del 4.10.1991 sui PF (RS 414.110), art. 35a e 35b.

**Note**

Queste spese sono bilanciate da corrispondenti ricavi presso l'UFCL (cfr. 620/E102.0104 Redditi immobiliari dei PF).

**A231.0183 ISTIT. UNIV. FED. PER LA FORMAZIONE PROFESSIONALE (IUFFP)**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>37 600 000</b>	<b>37 036 000</b>	<b>37 036 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

Lo IUFFP è un ente di diritto pubblico della Confederazione con personalità giuridica propria e sede a Berna. È il centro di competenza della Confederazione per l'insegnamento e la ricerca nei campi della pedagogia per la formazione professionale, della formazione professionale e dello sviluppo professionale. Lo IUFFP fornisce prestazioni nei seguenti settori:

- corsi di formazione per responsabili della formazione professionale;
- ricerca e sviluppo nella formazione professionale;
- sviluppo delle professioni.

Il contributo finanziario della Confederazione serve a coprire le spese d'esercizio dello IUFFP per l'insegnamento e la ricerca.

**Basi giuridiche**

LF del 13.12.2002 sulla formazione professionale (LFPr; RS 412.10), art. 48; O IUFFP del 14.9.2005 (RS 412.106.1).

**Note**

Limite di spesa «Istituto universitario federale per la formazione professionale (IUFFP) 2017-2020» (Z0038.02), volume 1, numero C 21.

**A231.0184 SEDI IUFFP**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>2 400 000</b>	<b>2 348 800</b>	<b>2 348 800</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

Il contributo alle sedi serve a coprire le spese di locazione dello IUFFP per l'utilizzo dell'immobile presso la sede di Zollikofen (di proprietà della Confederazione) e le prestazioni di gestione dell'UFCL. La base di calcolo è costituita dagli ammortamenti e dai costi di capitale figurativi, maggiorati da una tassa amministrativa.

Basi giuridiche

LF del 13.12.2002 sulla formazione professionale (LFPr; RS 412.10), art. 48; O IUFFP del 14.9.2005 (RS 412.106.1), art. 41.

**Note**

Queste spese sono bilanciate da corrispondenti ricavi presso l'UFCL (cfr.620/E100.0001 Ricavi di funzionamento [preventivo globale]).

**A231.0185 UFDC: INFORMAZIONI AI CONSUMATORI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>1 000 000</b>	<b>970 000</b>	<b>970 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

I contributi federali alle organizzazioni dei consumatori sono intesi a promuovere un'informazione oggettiva e corretta dei consumatori (tramite la stampa o Internet, i test comparativi e la negoziazione di accordi sulle dichiarazioni).

I contributi sono stati ripartiti nel modo seguente tra le organizzazioni dei consumatori:

– Fédération romande des consommateurs	434 212
– Stiftung für Konsumentenschutz	262 275
– Associazione consumatrici e consumatori della Svizzera Italiana	142 786
– Konsumentenforum	95 279
– Società Svizzera di Nutrizione:	19 325
– Touring Club Svizzero	16 123

**Basi giuridiche**

LF del 5.10.1990 sull'informazione dei consumatori (LIC; RS 944.0), articolo 5; O del 1.4.1992 sugli aiuti finanziari alle organizzazioni di consumatori (RS 944.05).

**A231.0380 CONTRIBUTO FINANZIARIO A INNOSUISSE**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>-</b>	<b>231 131 700</b>	<b>231 131 700</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		<i>2 200 000</i>			

Dal 1.1.2018 Innosuisse (in precedenza CTI) è un ente di diritto pubblico della Confederazione con personalità giuridica propria e sede a Berna. In qualità di agenzia di promozione della Confederazione, è incaricata di promuovere le innovazioni basate sulla scienza in Svizzera attraverso contributi finanziari, consulenze professionali e la creazione di reti di contatti. Il Consiglio federale gestisce Innosuisse attraverso una serie di obiettivi strategici, che ha adottato il 17.12.2017 per il periodo 2017–2020 (FF 2017 6801).

Innosuisse impiega la maggior parte dei mezzi a sua disposizione per finanziare progetti d'innovazione realizzati da istituti di ricerca aventi diritto ai contributi in collaborazione con partner economici (imprese).

Innosuisse sostiene i progetti meritevoli di promozione sussidiariamente all'economia privata; i contributi coprono fino al 50 % dei costi di progetto e sono versati unicamente a istituti di ricerca. Innosuisse partecipa inoltre alla strategia energetica della Confederazione proseguendo il programma di promozione Energia, con il quale sostiene progetti d'innovazione in campi d'azione predefiniti (p. es. stoccaggio e distribuzione dell'energia), e versa sussidi agli Swiss Competence Centers of Energie Research (SCCER).

Attraverso reti tematiche e programmi di mentorato il settore Promozione del trasferimento di sapere e tecnologie (TST) stimola gli scambi tra la ricerca e le PMI e facilita l'accesso di queste ultime ai progetti di ricerca delle scuole universitarie e alle loro infrastrutture.

Il *Coaching Start-up* di Innosuisse aiuta le giovani imprese ad affermarsi sul mercato e a creare nuovi posti di lavoro in Svizzera. Tramite moduli di formazione e di sensibilizzazione, gli aspiranti imprenditori vengono incoraggiati a sviluppare le loro idee e imparano a creare un'impresa (imprenditoria basata sulla scienza).

Nel quadro del programma comune *BRIDGE* il Fondo nazionale svizzero (FNS) e Innosuisse colmano le lacune esistenti nella promozione tra la ricerca fondamentale e la ricerca applicata rafforzando così il potenziale di realizzazione della ricerca sul mercato e nella società.

Il contributo serve inoltre a coprire i costi di funzionamento di Innosuisse.

I fondi sono stati impiegati in gran parte per la promozione di progetti e sono stati ripartiti nel modo seguente tra i diversi strumenti:

– contributo di base (promozione di progetti inclusi overhead, start-up e imprenditoria, trasferimento di sapere e tecnologie)	71,7 %
– ricerca energetica SCCER	15,8 %
– programma di promozione BRIDGE	4,3 %
– spese di funzionamento	8,2 %

Rispetto al consuntivo 2017 (cfr. UA 760 CTI, spese proprie e di riversamento) le spese sono rimaste pressoché stabili. L'aumento è riconducibile soprattutto allo scioglimento di riserve generali e a destinazione vincolata pari a 2,2 milioni, che la CTI aveva chiesto con il consuntivo 2017.

#### Mutazioni di credito

— Sorpasso di credito per effetto dello scioglimento di riserve generali (0,7 mio.) e a destinazione vincolata (1,5 mio.).

#### Note

Limite di spesa «Promozione innovazione CTI (Innosuisse) 2017-2020» (Z0061.00), vedi volume 1, numero C 21.

#### A231.0381 SEDI INNOSUISSE

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	-	646 400	646 400	0	0,0

Il contributo alle sedi serve a coprire le spese di locazione di Innosuisse per l'utilizzo dell'immobile alla Einsteinstrasse 2 a Berna (di proprietà della Confederazione) e le prestazioni di gestione dell'Ufficio federale delle costruzioni e della logistica (UFCL). Questo importo incide sul finanziamento, ma non sul bilancio (nessun flusso di fondi). La base di calcolo è costituita dagli ammortamenti e dai costi di capitale figurativi, maggiorati da una tassa amministrativa.

#### Basi giuridiche

L del 17.6.2016 su Innosuisse (LASPI; RS 420.2), art. 22.

#### Note

Queste spese sono bilanciate da corrispondenti ricavi presso l'UFCL (cfr. 620/E100.0001 Ricavi di funzionamento [preventivo globale]).

## SEGRETERIA DI STATO DELL'ECONOMIA

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- promuovere una crescita economica sostenibile attraverso una politica coerente in materia di istituzioni, concorrenza, congiuntura e occupazione;
- promuovere la piazza economica svizzera, ridurre l'onere amministrativo e garantire una politica coerente a favore delle PMI;
- garantire e migliorare l'accesso ai mercati esteri e promuovere un sistema economico mondiale fondato sulle regole e sull'economia di mercato;
- sostenere l'integrazione nell'economia mondiale dei Paesi in via di sviluppo e in transizione;
- sostenere il partenariato sociale, garantire condizioni di lavoro più sicure e più eque nonché la protezione della salute sul lavoro;
- garantire un reddito sostitutivo per i disoccupati e combattere la disoccupazione.

### PROGETTI NEL 2018

- politica di crescita: verificare costantemente le misure della nuova politica di crescita;
- digitalizzazione: creare e garantire condizioni quadro adeguate;
- economia esterna: rafforzare il sistema commerciale multilaterale ed estendere la rete di accordi economici;
- Europa: rinnovare e sviluppare le relazioni politiche ed economiche con l'UE e con la Gran Bretagna;
- cooperazione internazionale: attuare il messaggio 2017-2020;
- sistema delle fidejussioni: revisione della legge;
- art. 21 legge sugli stranieri: emanazione dell'ordinanza d'esecuzione del Consiglio federale.

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

Quasi tutte le tappe intermedie sono state raggiunte come previsto.

*Economia esterna:* non è stato possibile concludere i negoziati di libero scambio con l'India, il Vietnam, gli Stati del Mercosur e la Malaysia.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-C17 in %
<b>Ricavi</b>	<b>25,3</b>	<b>7,2</b>	<b>15,0</b>	<b>-10,2</b>	<b>-40,5</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>3,7</b>	<b>378,2</b>	<b>378,2</b>	<b>374,4</b>	<b>n.a.</b>
<b>Spese</b>	<b>1 216,7</b>	<b>1 134,0</b>	<b>1 088,8</b>	<b>-127,9</b>	<b>-10,5</b>
Spese proprie	147,4	150,6	145,7	-1,7	-1,2
Spese di riversamento	1 066,7	977,1	936,9	-129,8	-12,2
Spese finanziarie	2,6	6,2	6,2	3,6	138,9
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>1,4</b>	<b>405,5</b>	<b>405,0</b>	<b>403,5</b>	<b>n.a.</b>

### COMMENTO

Oltre ai ricavi di funzionamento e ai ricavi finanziari, i ricavi totali comprendono gli emolumenti e i compensi per le pubblicazioni ufficiali di natura economica. La diminuzione rispetto all'anno precedente è dovuta soprattutto alla fluttuazione dei tassi di cambio: mentre nel 2017 l'euro più forte aveva generato un utile contabile sulla partecipazione alla Banca europea per la ricostruzione e lo sviluppo, nel 2018 il calo della moneta europea ha comportato un deprezzamento, che è stato iscritto nelle spese finanziarie e ne spiega in gran parte l'aumento.

L'impennata registrata sul fronte delle entrate per investimenti è riconducibile alla conversione in capitale azionario del mutuo federale concesso a SIFEM AG (+374 mio). Questo aumento non incide sul bilancio della Confederazione perché la riscossione del mutuo federale è compensata da uscite per investimenti dello stesso importo.

Rispetto al 2017 le spese totali della SECO sono calate di circa 128 milioni. Ciò è riconducibile in primo luogo alle spese di riversamento: nell'ambito del contributo all'allargamento a favore dei 10 Stati europei che hanno aderito all'UE nel 2004 sono stati versati 80 milioni in meno; vi è poi stato un trasferimento di 30 milioni dalle spese di riversamento alle uscite per investimenti in per la capitalizzazione di SIFEM AG.

## GP1: POLITICA ECONOMICA

### MANDATO DI BASE

Questo gruppo di prestazioni comprende l'analisi e la documentazione dello sviluppo economico della Svizzera. Attualmente si sta chiarendo la necessità di un intervento di politica economica e si stanno elaborando le basi decisionali di tale politica. La SECO si prefigge in questo modo l'obiettivo di fornire al Consiglio federale, al Parlamento, all'Amministrazione e all'opinione pubblica solide basi per le decisioni di politica economica. Esamina progetti rilevanti per l'economia globale e propone misure concrete con l'obiettivo di rafforzare a lungo termine la crescita economica generale e di favorire uno sviluppo economico equilibrato.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-P18 in %
	2017	2018	2018		
Ricavi ed entrate per investimenti	0,1	0,2	0,3	0,0	17,6
Spese e uscite per investimenti	10,3	9,7	10,1	0,4	4,2

### COMMENTO

Circa l'8 % delle spese di funzionamento della SECO è imputabile al GP1. Le spese di funzionamento riguardano principalmente il personale (69 %) e la consulenza (12 %). Il leggero sorpasso del 4 % del credito a preventivo è dovuto allo svolgimento di progetti supplementari, tra cui studi effettuati in adempimento dei postulati Caroni (15.3398 «Procedura equa per l'accesso ai mercati chiusi della Confederazione») e gruppo PLR (15.3387 «Sì alla concorrenza efficace, no agli aiuti statali che la distorcono»).

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Consulenza di politica economica:</b> La SECO fornisce consulenza di politica economica ed elabora basi decisionali per progetti rilevanti per l'economia			
- Progetti di ricerca per lo sviluppo del collocamento pubblico e dei provvedimenti inerenti al mercato del lavoro (numero, min.)	4,0	3,0	4,0
- Verifica periodica della politica di crescita, rilevamento della necessità di riforme nella politica economica e rapporto al CF ogni 2 anni (sì/no)	sì	sì	sì
- Studi pubblicati con ricerche sui cambiamenti strutturali dell'economia svizzera (numero, min.)	13	5	5
<b>Regolamentazione:</b> La SECO garantisce una regolamentazione e una legislazione di qualità tenendo conto dell'impatto sull'economia			
- Analisi d'impatto svolte o curate dalla SECO (numero, min.)	2	2	3
<b>Congiuntura:</b> Analisi e documentazione dello sviluppo economico svizzero: i dati e le analisi sono elaborati e pubblicati puntualmente			
- Pubblicazione puntuale delle previsioni congiunturali ufficiali trimestrali (sì/no)	sì	sì	sì
- Preparazione puntuale dei conti economici nazionali trimestrali (sì/no)	sì	sì	sì
- Valutazione periodica interna della qualità delle stime trimestrali del PIL della Confederazione (sì/no)	sì	sì	sì

### COMMENTO

Tutti gli obiettivi sono stati raggiunti e in parte addirittura superati.

## GP2: PROMOZIONE DELLA PIAZZA ECONOMICA

### MANDATO DI BASE

La Promozione della piazza economica sostiene la piazza svizzera nella concorrenza internazionale e contribuisce a preservare e aumentare il benessere economico. Incoraggia lo sviluppo della piazza economica da parte di Confederazione, Cantoni e Comuni, favorisce l'accesso alle imprese e la domanda in quest'ambito (in particolare da parte di investitori e turisti) e contribuisce al miglioramento delle condizioni quadro statali. I suoi strumenti sono la politica a favore delle PMI, la promozione delle esportazioni, l'Assicurazione svizzera contro i rischi delle esportazioni, la promozione della piazza economica, la politica regionale e di assetto del territorio nonché la politica del turismo. La SECO collabora a tale scopo nel quadro di convenzioni con diversi partner e garantisce il controlling.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-P18 in %
	2017	2018	2018		
Ricavi ed entrate per investimenti	0,1	0,8	0,3	-0,5	-61,1
Spese e uscite per investimenti	17,9	18,1	16,9	-1,2	-6,8

### COMMENTO

Circa il 14 % delle spese di funzionamento della SECO è imputabile al GP2. Le spese di funzionamento riguardano principalmente il personale (51 %) e beni e servizi informatici (17 %). Nel settore dell'e-government diversi progetti informatici sono stati svolti più rapidamente del previsto, il che ha permesso di fatturarne alcuni già nel 2017 e di sgravare così il consuntivo 2018. Nell'ambito del progetto Linked Data Plattform (LINDAS) vi sono state minori uscite a causa di ritardi dovuti a un bando OMC. Sul fronte dei ricavi, l'importo a preventivo per i rimborsi dal sistema delle fidejussioni si è rivelato un po' troppo elevato.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Promozione dell'economia esterna:</b> La SECO garantisce l'uso conforme alle esigenze, efficace e efficiente degli strumenti per la promozione dell'esportazione e della piazza economica svizzera nonché dell'assicurazione contro i rischi dell'esportazione			
- Soddisfazione delle prestazioni di Switzerland Global Enterprise nella promozione della piazza econom., indagine presso i Cantoni coinvolti (scala 1-6)	4,55	4,70	4,60
<b>Politica del turismo:</b> La SECO, con la concezione e l'attuazione della politica del turismo, contribuisce al rafforzamento della competitività della Svizzera come piazza turistica			
- Soddisfazione dei richiedenti riguardo l'esecuzione del programma Innotour (valore medio min. di 1 indagine periodica) (scala 1-4)	-	3,50	3,30
<b>Politica regionale:</b> La SECO, con la concezione e l'attuazione della politica regionale, contribuisce insieme ai Cantoni al rafforzamento della competitività delle regioni			
- Soddisfazione dei Cantoni riguardo l'attuazione della politica regionale (valore medio min. di 1 indagine periodica) (scala 1-6)	-	5,00	4,90
<b>Politica a favore delle PMI:</b> La SECO si impegna a favore dello sgravio amministrativo e alla creazione di condizioni quadro ottimali per il finanziamento delle imprese			
- Attuazione del rapporto sullo sgravio amministrativo; ogni 4 anni; rapporto attuale: 2015 (%)	61,3	-	-

### COMMENTO

Gli obiettivi non sono stati raggiunti, seppur di poco.

*Promozione dell'economia esterna:* nell'anno in rassegna l'ambizioso obiettivo è stato mancato di poco. Rispetto all'anno precedente, il grado di soddisfazione è però aumentato.

*Politica del turismo:* il grado di soddisfazione effettivo (3,3) si situa al di sotto dell'obiettivo (3,5). I richiedenti auspicano processi più rapidi nonché ulteriori esempi e modelli. Nel 2019 la SECO intende perfezionare i processi attuativi e mettere a disposizione dei richiedenti la relativa documentazione.

*Politica regionale:* il risultato (4,9) è lievemente inferiore all'obiettivo (5,0). Comunque, a causa di un temporaneo adeguamento del metodo d'indagine e di calcolo, i due valori non possono essere paragonati. La valutazione complessiva della collaborazione con la SECO è salita da 5,0 (2016) a 5,2 (2018).

## GP3: POLITICA ECONOMICA ESTERNA

### MANDATO DI BASE

La politica economica esterna si articola in 3 livelli: i) accesso ai mercati esteri e regolamentazione internazionale, ii) politica del mercato interno in Svizzera e iii) contributo allo sviluppo economico nei Paesi partner (per quest'ultimo: si veda il gruppo di prestazioni Cooperazione e sviluppo economici). La politica economica esterna concorre a definire un sistema economico mondiale sostenibile fondato sulle regole e sui principi dell'economia di mercato nell'interesse dei lavoratori, dei consumatori e degli investitori. Contribuisce alla competitività della piazza economica svizzera e quindi a garantire a lungo termine il benessere economico in Svizzera.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	1,2	1,3	1,5	0,2	18,0
Spese e uscite per investimenti	26,4	26,4	27,0	0,6	2,4

### COMMENTO

I ricavi sono dati da tasse prelevate sulle autorizzazioni per materiale bellico. Circa il 22 % delle spese di funzionamento della SECO è imputabile al GP3. Queste spese riguardano principalmente il personale (c. 75 %). Il maggior fabbisogno di fondi rispetto al preventivo si spiega con le spese di viaggio più elevate.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Accordi internazionali:</b> La strategia in materia di politica ec. esterna del CF è attuata tramite negoziazione e applicazione di accordi internazionali (acc. di libero scambio) e risoluzioni delle org. int. (OMC, OCSE)			
- Accordi di libero scambio in vigore (numero, min.)	28	34	30
- Accordi di protezione degli investimenti in vigore (numero, min.)	116	118	116

### COMMENTO

Gli obiettivi non sono stati raggiunti.

*Accordi di libero scambio in vigore:* nell'anno in rassegna sono entrati in vigore due nuovi accordi di libero scambio (ALS), uno con la Georgia, il 1.5.2018, e l'altro con le Filippine, il 1.6.2018. La Svizzera dispone pertanto di una rete di 30 ALS vigenti. Sono inoltre stati firmati gli ALS con l'Ecuador, la Turchia (aggiornamento del vecchio ALS) e l'Indonesia. Entreranno in vigore non appena le rispettive procedure parlamentari d'approvazione saranno concluse. I negoziati per stipulare nuovi ALS con l'India, il Vietnam, gli Stati del Mercosur e la Malaysia e per aggiornare quello con il Messico non hanno potuto essere conclusi. Sono stati ripresi, infine, i negoziati con l'Unione doganale dell'Africa meridionale (SACU).

*Accordi di protezione degli investimenti in vigore (APPI):* non è stato possibile stipulare un nuovo APPI con il Bahrein dato che questo Stato non era disposto a riprendere i negoziati a causa di un cambiamento della sua politica contrattuale. Nell'anno in rassegna è stato concluso un APPI con la Guyana. Sempre nel 2018 l'Ecuador ha denunciato il suo APPI con la Svizzera e non è disposto, per il momento, a negoziare uno nuovo che preveda livelli di protezione sufficienti. A fine 2018 erano quindi in vigore 116 APPI.

## GP4: COOPERAZIONE E SVILUPPO ECONOMICI

### MANDATO DI BASE

Il settore Cooperazione e sviluppo economici della SECO si prefigge di promuovere una crescita sostenibile dal punto di vista economico, ecologico e sociale, di creare posti di lavoro e di ridurre in tal modo la povertà e le disparità nei Paesi in via di sviluppo e in transizione e nei nuovi Paesi membri dell'UE. Ciò avviene in sintonia con la strategia della Confederazione in materia di economia esterna attraverso l'integrazione dei Paesi partner nell'economia mondiale e il rafforzamento della competitività delle loro economie interne. Gli strumenti utilizzati sono: la cooperazione multilaterale, il contributo all'allargamento, il sostegno macroeconomico, il finanziamento dell'infrastruttura e la promozione del commercio, del settore privato e della crescita rispettosa del clima.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-P18 in %
	2017	2018	2018		
Ricavi ed entrate per investimenti	17,7	0,5	0,7	0,3	57,6
Spese e uscite per investimenti	38,0	40,8	35,9	-4,9	-12,0

### COMMENTO

Il 30 % di tutte le spese di funzionamento della SECO è imputabile al GP4. Le minori spese rispetto al preventivo riguardano il settore del personale. Dato che la decisione in merito a un eventuale secondo contributo svizzero ad alcuni Stati dell'UE non è ancora stata presa, diversi posti vacanti non sono stati occupati. In sede di preventivazione, inoltre, è stata assegnata al GP4 una quota di personale troppo alta rispetto agli altri gruppi di prestazioni. Nel corso dell'anno si è inoltre constatato che alcune spese di consulenza devono essere attribuite alle spese di riversamento e non alle spese di funzionamento e che alcuni progetti su consulenze strategiche erano in ritardo sulla tabella di marcia. Le spese di viaggio, infine, sono state meno elevate del previsto.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Cooperazione internazionale:</b> La SECO sostiene lo sviluppo economico dei Paesi partner tramite provvedimenti di politica economica e commerciale nel quadro della cooperazione allo sviluppo			
- Quota degli impegni a favore dei Paesi prioritari (% , min.)	38	50	49
- Quota di successo dei progetti secondo i criteri dell'OCSE (% , min., valore effettivo = anno precedente)	70	70	85
<b>Cooperazione con i Paesi dell'Est:</b> La SECO sostiene lo sviluppo economico dei Paesi dell'Europa dell'Est e della CSI nel quadro degli obiettivi e dei temi della cooperazione per la transizione			
- Quota degli impegni a favore dei Paesi prioritari (% , min.)	74	80	73
- Quota di successo dei progetti secondo i criteri dell'OCSE (% , min., valore effettivo = anno precedente)	70	70	85
<b>Cooperazione multilaterale:</b> Nella cooperazione con le banche multilaterali di sviluppo sono tutelati gli interessi della Svizzera			
- Sono mantenuti i gruppi di voto diretti dalla Svizzera nella Banca mondiale e nella Banca europea per la ricostruzione e lo sviluppo (si/no)	si	si	si
- Quota di progetti delle banche di sviluppo cofinanziati sul volume totale della cooperazione economica e per la transizione (% , min.)	35	25	38
<b>Contributo all'allargamento:</b> Con il contributo all'allargamento la Svizzera partecipa all'impegno contro le disparità economiche e sociali nell'UE allargata			
- Quota di progetti valutati che raggiungono un giudizio "soddisfacente" (% , min., valore effettivo = anno precedente)	80	80	92
- Spese proprie rispetto agli impegni pianificati (% , max.)	5	5	5

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati perlopiù raggiunti.

*Cooperazione internazionale e cooperazione con i Paesi dell'Est:* la quota degli impegni a favore dei Paesi prioritari va intesa in senso cumulato per l'intero periodo contemplato dal messaggio 2017-2020. Siccome i progetti bilaterali richiedono di regola periodi di sviluppo più estesi, all'inizio del suddetto quadriennio il valore reale può risultare inferiore a quello ambito. Verso la fine del periodo 2017-2020, tuttavia, l'obiettivo dovrebbe essere raggiunto.

Le quote di successo dei progetti secondo i criteri dell'OCSE sono aumentate fortemente. La quota di successo si basa su 20-25 valutazioni di progetto all'anno, motivo per cui ci possono essere forti fluttuazioni (ossia il risultato di 2 valutazioni può incidere sulla percentuale di successo nella misura del 10 %).

## GP5: POLITICA DEL MERCATO DEL LAVORO

### MANDATO DI BASE

La Politica del mercato del lavoro ha lo scopo di permettere a tutte le persone in età lavorativa di svolgere un'attività lavorativa in condizioni eque, sicure e sane. Le persone in cerca di lavoro ricevono sostegno dal servizio di collocamento pubblico. In quest'ambito si combattono gli abusi a livello di condizioni salariali e lavorative e si promuovono la salute e la sicurezza sul lavoro. Si opera inoltre per contrastare il fenomeno del lavoro nero. Nel contesto internazionale la Svizzera si impegna a favore del rispetto dei diritti dei lavoratori.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	1,5	1,5	2,0	0,5	29,9
Spese e uscite per investimenti	30,2	31,0	31,2	0,2	0,6

### COMMENTO

Circa il 26 % di tutte le spese di funzionamento della SECO è imputabile al GP5. Non sono compresi i costi per stipendi e contributi del datore di lavoro per 127,5 posti a tempo pieno (21,7 mio.), che in base all'articolo 92 capoverso 3 LADI sono finanziati direttamente dall'AD e quindi non figurano né nelle spese di funzionamento né nel consuntivo della Confederazione. I ricavi superano di circa il 30 % l'importo preventivato. Questo esubero di 0,2 milioni è riconducibile alle autorizzazioni (p. es. lavoro nel fine settimana, collocamento) e a una partecipazione imprevista della Commissione federale di coordinamento per la sicurezza sul lavoro (CFSL) alla piattaforma CodE, finalizzata a garantire gli scambi tra SECO e CFSL (0,3 mio.).

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Collocamento pubblico:</b> La SECO contribuisce all'equilibrio del mercato del lavoro tramite la consulenza efficiente alle persone in cerca di impiego e misure di qualificazione mirate			
- Accordi di prestazione con i Cantoni sulle misure per il reinserimento tempestivo e duraturo delle persone in cerca di impiego (numero)	25	25	25
- Costi del coll. p. e delle misure per persona in cerca imp. (CHF)	5 423	5 363	5 363
- Iniziativa sul personale qualificato: due rapporti di monitoraggio e un rapporto finale per il Consiglio federale (termine)	31.12.	31.12.	31.12.
- Pubblicazione puntuale della statistica mensile del mercato del lavoro (sì/no)	sì	sì	sì
<b>Tutela delle condizioni di lavoro:</b> Sono tutelate le condizioni lavorative e salariali svizzere			
- Convenzioni sulle prest. della SECO con commissioni paritetiche dei CCL e Cantoni per esecuzione misure collaterali (organi d'esecuz.) (numero)	46	48	47
- Convenzioni sulle prest. della SECO con i Cantoni contro il lavoro nero (numero)	22	23	23
<b>Protezione dei lavoratori:</b> La SECO promuove la sicurezza e la salute sul posto di lavoro			
- Audit annuali presso un terzo degli organi di esecuzione (Cantoni) della legge sul lavoro (numero)	8	8	8
- Audit annuali presso le organizzazioni incaricate dell'esecuzione della legge sulla sicurezza dei prodotti (numero, min.)	5	5	5

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati perlopiù raggiunti. Si osservano scostamenti nei seguenti settori.

*Tutela delle condizioni di lavoro:* per quanto concerne le convenzioni sulle prestazioni concernenti la legge sui lavoratori distaccati, non è stato possibile concludere una convenzione sui sussidi tra la SECO e la commissione paritetica del settore della ristorazione perché questo settore non è stato in grado di mettere in atto le misure chieste dalla SECO.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18 assoluta	in %
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>29 787</b>	<b>396 744</b>	<b>405 458</b>	<b>8 714</b>	<b>2,2</b>
<b>Settore proprio</b>					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	20 600	4 330	4 850	520	12,0
Singole voci					
E102.0106 Ricavi da pubblicazioni ufficiali di natura economica	3 299	2 804	3 100	296	10,6
<b>Settore dei trasferimenti</b>					
Rimborsi di contributi e indennità					
E130.0001 Rimborsi di contributi e indennità	777	9 916	12 158	2 242	22,6
Restituzione di mutui e partecipazioni					
E131.0101 Restituzione di mutui e partecipazioni, estero	3 719	378 163	378 163	0	0,0
Ripristini di valore nel settore dei trasferimenti					
E138.0001 Ripristini di valore nel settore dei trasferimenti	-	1 438	-	-1 438	-100,0
<b>Ricavi finanziari</b>					
E140.0001 Ricavi finanziari	1 391	94	7 187	7 093	n.a.
<b>Spese / Uscite</b>	<b>1 218 948</b>	<b>1 550 858</b>	<b>1 506 021</b>	<b>-44 837</b>	<b>-2,9</b>
<b>Settore proprio</b>					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	122 874	126 024	121 106	-4 918	-3,9
<i>Compensazione aggiunta</i>		-653			
<i>Trasferimento di credito</i>		-129			
<i>Cessione</i>		1 269			
Singoli crediti					
A202.0139 Giovani disoccupati	343	560	201	-359	-64,1
A202.0140 Pubblicazioni ufficiali di natura economica	5 376	4 725	4 631	-94	-2,0
<i>Aggiunta</i>		550			
<i>Cessione</i>		5			
A202.0141 Applicazioni informatiche ambiente COLSTA AD	20 284	20 385	20 385	0	0,0
<b>Settore dei trasferimenti</b>					
<i>GP 2: Promozione della piazza economica</i>					
A231.0192 Svizzera Turismo	53 209	52 144	52 144	0	0,0
A231.0193 Servizio di consulenza e centro di documentazione FST	134	131	131	0	0,0
A231.0194 Promozione dell'innovazione e della collaboraz. nel turismo	5 603	6 556	6 555	0	0,0
A231.0195 Organizzazione mondiale del turismo	236	253	253	0	0,0
A231.0196 Cooperative di fideiussione delle arti e mestieri	8 761	7 538	6 264	-1 275	-16,9
A231.0197 Concessione di fideiussioni nelle regioni montane	894	690	-110	-800	-116,0
A231.0198 Promozione delle esportazioni	21 300	20 878	20 878	0	0,0
A231.0208 Nuova politica regionale	26 302	25 193	25 193	0	0,0
A231.0211 Info piazza imprenditoriale svizzera	3 818	3 743	3 743	0	0,0
<i>GP 3: Politica economica esterna</i>					
A231.0199 Associazione Svizzera di Normazione (SNV)	1 850	1 929	1 850	-79	-4,1
A231.0203 Org. per la cooperazione e lo sviluppo economici (OCSE)	7 598	7 903	7 763	-140	-1,8
<i>Aggiunta</i>		103			
A231.0204 Organizzazione mondiale del commercio (OMC)	3 554	3 830	3 713	-117	-3,1
A231.0205 Associazione europea di libero scambio (AELS), Ginevra	8 207	9 500	8 979	-521	-5,5
A231.0207 Forum economico mondiale (WEF)	4 203	4 258	4 221	-37	-0,9
<i>Aggiunta</i>		1 200			
A231.0212 Partecipazione al trattato sul commercio delle armi	193	238	217	-21	-8,8
<i>GP 4: Cooperazione e sviluppo economici</i>					
A231.0200 Accordi internazionali sulle materie prime	176	238	218	-20	-8,4
A231.0201 Org. Nazioni Unite per lo sviluppo industriale (ONUDI)	1 294	1 487	1 443	-44	-3,0
A231.0202 Cooperazione allo sviluppo economico	229 256	199 560	199 558	-2	0,0
A231.0209 Contributo all'allargamento dell'UE	92 914	42 000	12 371	-29 629	-70,5
A231.0210 Cooperazione economica con gli Stati dell'Europa dell'Est	77 028	74 446	74 437	-9	0,0
A235.0101 Mutui e partecipazioni Paesi in via di sviluppo	-	404 444	404 444	0	0,0
A238.0001 Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti	-34	-	-	-	-

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<i>GP 5: Politica del mercato del lavoro</i>					
A231.0186 Collocamento	-	190	-	-190	-100,0
A231.0187 Organizzazione internazionale del lavoro (OIL), Ginevra	4 314	4 350	4 336	-14	-0,3
A231.0188 Prestazioni della Confederazione a favore dell'AD	494 547	496 000	490 469	-5 531	-1,1
A231.0189 Sicurezza dei prodotti	4 326	4 669	4 479	-190	-4,1
A231.0190 Lotta contro il lavoro nero	4 451	4 500	4 198	-302	-6,7
A231.0191 Legge federale sui lavoratori distaccati in Svizzera	13 333	16 276	15 732	-544	-3,3
<i>Aggiunta</i>		1 855			
<b>Spese finanziarie</b>					
A240.0001 Spese finanziarie	2 603	6 219	6 219	0	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		6 219			

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>20 600 421</b>	<b>4 329 700</b>	<b>4 849 620</b>	<b>519 920</b>	<b>12,0</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>3 193 015</i>	<i>4 329 700</i>	<i>4 808 324</i>	<i>478 624</i>	<i>11,1</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>17 407 405</i>	-	<i>41 296</i>	<i>41 296</i>	-

I ricavi di funzionamento comprendono le tasse per permessi concernenti la durata del lavoro, per autorizzazioni d'esportazione di materiale bellico, per autorizzazioni concernenti le attività di collocamento e il personale a prestito. A questi si aggiungono rimborsi per attività di prevenzione legate alla legge sull'assicurazione contro gli infortuni commissionate dalla Commissione federale di coordinamento per la sicurezza sul lavoro (CFSL). Rientrano inoltre in questo credito le retribuzioni dell'AD a favore della SECO per prestazioni operative e altre indennità di terzi a favore della SECO.

I ricavi preventivati per il 2018 sono stati determinati in base alla media dei ricavi degli ultimi 4 esercizi (2013-2016).

La differenza di circa 0,5 milioni rispetto al preventivo è dovuta ai maggiori ricavi, da un lato, sul fronte delle autorizzazioni d'esportazione di materiale bellico e dei permessi concernenti la durata del lavoro e, dall'altro, dal computo delle prestazioni a favore del Fondo AD.

Per quanto riguarda la parte di credito senza incidenza sul finanziamento, nel 2018 non ci sono stati ripristini di valore della partecipazione alla Banca europea per la ricostruzione e lo sviluppo (BERS), il che spiega in gran parte la flessione dei ricavi di 17 milioni rispetto all'anno precedente.

#### Basi giuridiche

LF del 13.3.1964 sul lavoro (LL; RS 822.11), art. 10; L del 6.10.1989 sul collocamento (LC; RS 823.11), art. 5 e 15; O del 25.2.1998 sul materiale bellico (OMB; RS 514.511), art. 22.

#### E102.0106 RICAVI DA PUBBLICAZIONI UFFICIALI DI NATURA ECONOMICA

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>3 299 107</b>	<b>2 803 500</b>	<b>3 099 543</b>	<b>296 043</b>	<b>10,6</b>

I ricavi da pubblicazioni economiche ufficiali sono costituiti da emolumenti riscossi per le pubblicazioni nel Foglio ufficiale svizzero di commercio (1,9 mio.), da un compenso versato dal Cantone di Zurigo per la pubblicazione del suo foglio ufficiale (0,3 mio.) e da entrate per l'allestimento della piattaforma SIMAP destinata agli appalti pubblici (c. 0,9 mio.).

I maggiori ricavi di circa 0,3 milioni rispetto al preventivo sono principalmente dovuti a entrate supplementari da prestazioni a favore di membri dell'associazione simap.ch.

#### Basi giuridiche

O FUSC del 15.2.2006 (RS 221.415); O dell'11.12.1995 sugli acquisti pubblici (OAPub; RS 172.056.11).

#### Note

Cfr. A202.0140 pubblicazioni ufficiali di natura economica.

#### E130.0001 RIMBORSI DI CONTRIBUTI E INDENNITÀ

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>777 197</b>	<b>9 916 000</b>	<b>12 157 909</b>	<b>2 241 909</b>	<b>22,6</b>

L'importo preventivato corrisponde alla media dei rimborsi degli ultimi 4 esercizi (2013-2016).

Rispetto al preventivo e all'anno precedente il volume dei rimborsi è stato superiore grazie a progetti meno costosi del previsto nell'ambito della cooperazione e dello sviluppo economici.

**E131.0101 RESTITUZIONE DI MUTUI E PARTECIPAZIONI, ESTERO**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>3 719 243</b>	<b>378 163 400</b>	<b>378 163 261</b>	<b>-139</b>	<b>0,0</b>

I rimborsi si compongono come segue:

— accordo di consolidamento Bangladesh I	38 172
— accordo di consolidamento Pakistan I	156 071
— credito misto Indonesia I	3 400 000
— centro di corsi e di riposo Fiesch	125 000
— conversione del mutuo SIFEM in capitale azionario	374 444 018

Il netto aumento rispetto al 2017 è dovuto al fatto che nel 2018, a seguito della conversione in capitale azionario del mutuo a favore di SIFEM AG vi sono state sia entrate sia uscite per investimenti dell'ordine di 374,4 milioni (cfr. A235.0101 Mutui e partecipazioni Paesi in via di sviluppo).

Gli altri rimborsi riguardano soprattutto i mutui concessi dalla Confederazione in anni precedenti nel quadro della cooperazione allo sviluppo economico. I singoli importi si basano sui piani di ammortamento fissati nei rispettivi accordi bilaterali.

**Basi giuridiche**

LF del 19.3.1976 sulla cooperazione allo sviluppo e l'aiuto umanitario internazionali (RS 974.0); DF del 20.3.1975 che approva gli accordi di consolidamento dei debiti conclusi con il Bangladesh e il Pakistan (RU 1976 206); DF del 16.12.1965 concernente la concessione di un mutuo ipotecario alla cooperativa «Kurs- und Erholungszentrum» di Fiesch, Goms/Conches (FF 1965 III 674).

**E138.0001 RIPRISTINI DI VALORE NEL SETTORE DEI TRASFERIMENTI**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale senza incidenza sul finanziamento</b>	<b>-</b>	<b>1 437 700</b>	<b>-</b>	<b>-1 437 700</b>	<b>-100,0</b>

A partire dal 2017 i ripristini di valore non vengono più iscritti in questo credito, bensì nei ricavi finanziari (E140.0001). Questa nuova prassi contabile è stata resa nota solo alla fine del 2017, quando la preventivazione era già stata effettuata.

**E140.0001 RICAVI FINANZIARI**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>1 391 163</b>	<b>93 800</b>	<b>7 187 273</b>	<b>7 093 473</b>	<b>n.a.</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>92 000</i>	<i>93 800</i>	<i>87 757</i>	<i>-6 043</i>	<i>-6,4</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>1 299 164</i>	<i>-</i>	<i>7 099 516</i>	<i>7 099 516</i>	<i>-</i>

I ricavi finanziari con incidenza sul finanziamento iscritti a preventivo corrispondono ai ricavi medi da interessi degli ultimi 4 esercizi provenienti da mutui concessi dalla Confederazione in anni precedenti nel quadro della cooperazione economica allo sviluppo. A partire dal 2017 i ripristini di valore figurano in questo credito e non più nel conto E138.0001. I ripristini di valore sono ripartiti come segue:

— mutuo Fiesch	125 000
— mutuo SIFEM	5 694 102
— accordo di consolidamento con il Bangladesh I	24 931
— accordo di consolidamento con il Pakistan I	221 240
— credito misto Indonesia I	1 122 000

## SPESE/USCITE

## A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>122 874 014</b>	<b>126 024 200</b>	<b>121 105 915</b>	<b>-4 918 285</b>	<b>-3,9</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		487 100			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	105 971 311	108 545 800	102 774 536	-5 771 264	-5,3
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	410 975	339 400	901 753	562 353	165,7
<i>computo delle prestazioni</i>	16 491 728	17 139 000	17 429 626	290 626	1,7
Spese per il personale	86 811 798	88 408 200	86 362 489	-2 045 711	-2,3
<i>di cui personale a prestito</i>	61 293	-	-	-	-
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	35 733 394	36 777 300	33 841 673	-2 935 627	-8,0
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	12 490 031	13 033 500	11 817 982	-1 215 518	-9,3
<i>di cui spese di consulenza</i>	5 779 484	6 688 600	4 614 452	-2 074 148	-31,0
Spese di ammortamento	184 613	339 400	901 753	562 353	165,7
Uscite per investimenti	131 334	499 300	-	-499 300	-100,0
Posti a tempo pieno (Ø)	472	482	466	-16	-3,3

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

I fondi stanziati per il personale sono state utilizzati nella misura di circa del 97,7 %.

Rispetto al preventivo risulta un residuo di credito di circa 2 milioni riconducibile ai seguenti fattori:

- dato che la decisione su un eventuale secondo contributo a singoli Stati dell'UE non è ancora stata presa, per il momento diversi posti vacanti non sono stati occupati, con un conseguente minore fabbisogno di 0,6 milioni;
- per la formazione e la formazione continua e per la partecipazione alla custodia di bambini complementare alla famiglia sono stati spesi 0,2 milioni in meno del previsto;
- per il personale all'estero sono stati spesi circa 0,8 milioni in meno. Poiché queste spese sono soggette a parametri che non possono essere influenzati (costi diversi a seconda del Paese d'impiego, età e dimensioni della famiglia dei collaboratori da distaccare) possono verificarsi notevoli oscillazioni da un anno all'altro.

Le spese per il personale locale della SECO all'estero, impiegato in progetti di cooperazione allo sviluppo economico e nell'ambito del contributo all'allargamento accordato all'UE (62 FTE), sono ammontate a 3,3 milioni. Il personale finanziato con questa somma viene assunto dal DFAE con un contratto locale. Di conseguenza, gli stipendi corrispondenti figurano nelle spese per il personale della SECO, ma gli equivalenti a tempo pieno sono iscritti nel gruppo di prestazioni 3 del DFAE (Rete esterna).

Questi dati non comprendono gli stipendi né i contributi del datore di lavoro per i 127,5 posti a tempo pieno della SECO che, conformemente all'articolo 92 capoverso 3 LADI, vanno a carico del fondo di compensazione dell'assicurazione contro la disoccupazione (21,7 mio.) e non sono coperti da fondi federali generali. Pur non figurando nel conto economico della Confederazione, sono qui riportati per motivi di trasparenza e a titolo di informazione complementare.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

I fondi stanziati per i beni e servizi e per le spese d'esercizio (33,8 mio.) sono stati utilizzati nella misura del 92 %.

Le *spese per beni e servizi informatici* sono state di 1,2 milioni più basse del previsto grazie a progetti meno onerosi. Anche i fondi per lo sviluppo di diverse applicazioni TIC e quelli riservati a progetti di e-government non sono stati utilizzati completamente.

Le *spese di consulenza* sono state di circa 2,1 milioni inferiori al preventivo, in parte a seguito di un trasferimento per il progetto di e-government dalle spese di consulenza alle rimanenti spese d'esercizio. Inoltre, per progetti relativi alla politica del mercato del lavoro e alla cooperazione allo sviluppo sono stati spesi 0,9 milioni in meno.

**Spese di ammortamento**

Le *spese di ammortamento* sono ammontate a 0,9 milioni, soprattutto a causa di un ammortamento piuttosto importante di un'applicazione TIC. La differenza rispetto al valore preventivato (+0,6 mio.) è dovuta al fatto che in sede di preventivazione non era ancora noto il momento in cui una determinata applicazione TIC sarebbe entrata in funzione, per cui le spese di ammortamento sono state calcolate solo per metà anno.

### Uscite per investimenti

Nell'anno in esame il mancato utilizzo dei mezzi a disposizione (0,5 mio.) è riconducibile al fatto che allo sviluppo interno di applicazioni informatiche inizialmente previsto, è stato preferito uno sviluppo nell'ambito della fornitura di prestazioni interna (UFIT, ISCeco).

### Mutazioni di credito

La somma di tutte le mutazioni di credito è di circa 0,5 milioni:

- cessioni per circa 0,9 milioni dall'Ufficio federale del personale (UFPER) per contributi supplementari alle casse pensioni e per la formazione professionale;
- cessione di circa 0,4 milioni dall'Organo direzione informatica della Confederazione (ODIC) per i progetti Federazione svizzera d'identità (FSI) e Sportello unico per imprese;
- compensazione dei crediti aggiuntivi a favore dei conti A202.0140 Pubblicazioni ufficiali di natura economica (c. 0,6 mio.) e A231.0203 Organizzazione per la cooperazione e lo sviluppo economici (OCSE)(c. 0,1 mio.);
- trasferimenti pari a 0,1 milioni al preventivo globale della SG-DEFR.

### Note

Credito d'impegno «e-government 2016–2019» (V0149.02), vedi volume 1, numero C 12.

### PREVENTIVO GLOBALE SECONDO GRUPPI DI PRESTAZIONI

Mio. CHF	GP 1: Politica economica		GP 2: Promozione della piazza economica		GP 3: Politica economica esterna	
	C 2017	C 2018	C 2017	C 2018	C 2017	C 2018
Spese e uscite per investimenti	10	10	18	17	26	27
Spese per il personale	7	7	9	9	20	20
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	3	3	9	8	6	7
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	1	1	4	3	2	2
<i>di cui spese di consulenza</i>	2	1	1	2	0	0
Spese di ammortamento	0	0	0	-	0	0
Uscite per investimenti	0	-	0	-	0	-
Posti a tempo pieno (Ø)	36	35	44	45	121	124

Mio. CHF	GP 4: Cooperazione e sviluppo economici		GP 5: Politica del mercato del lavoro	
	C 2017	C 2018	C 2017	C 2018
Spese e uscite per investimenti	38	36	30	31
Spese per il personale	28	28	23	23
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	10	8	7	8
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	2	3	3	3
<i>di cui spese di consulenza</i>	2	1	1	1
Spese di ammortamento	0	0	0	-
Uscite per investimenti	0	-	0	-
Posti a tempo pieno (Ø)	129	118	142	144

### A202.0139 GIOVANI DISOCCUPATI

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>342 837</b>	<b>559 800</b>	<b>200 927</b>	<b>-358 873</b>	<b>-64,1</b>

Per il Consiglio federale la lotta contro la disoccupazione giovanile è di primaria importanza. In qualità di datore di lavoro, la Confederazione si impegna pertanto con il programma Periodi di pratica professionale nell'Amministrazione federale, che si rivolge a giovani disoccupati iscritti alla disoccupazione.

I destinatari sono le casse di disoccupazione dei praticanti, le quali finanziano per 6 mesi (12 in casi giustificati) un periodo di pratica professionale secondo l'articolo 64b LADI. Il finanziamento dei periodi di pratica professionale dei disoccupati (partecipazione ai costi delle indennità giornaliere) è garantito dall'assicurazione contro la disoccupazione e dalle aziende che li occupano (Amministrazione federale in generale e istituzioni della Confederazione come i centri di ricerca e il Museo nazionale); le aziende devono versare il 25 % delle indennità giornaliere. Nel caso della Confederazione, la quota è saldata a livello centrale mediante il presente credito: ciò significa che l'assunzione di praticanti nell'ambito di questo programma non genera costi per le unità amministrative che offrono posti di praticantato.

Il grado di esaurimento dei fondi stanziati varia in funzione del tasso di disoccupazione giovanile. Il credito è impostato in modo tale da permettere di reagire tempestivamente a un eventuale aumento della disoccupazione giovanile.

### Basi giuridiche

LF del 25.6.1982 sull'assicurazione contro la disoccupazione (LADI; RS 837.0), art. 64a cpv. 1 lett. b e 64b cpv. 2.

### A202.0140 PUBBLICAZIONI UFFICIALI DI NATURA ECONOMICA

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>5 376 431</b>	<b>4 725 400</b>	<b>4 631 169</b>	<b>-94 231</b>	<b>-2,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		555 000			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	5 347 795	4 725 400	4 588 376	-137 024	-2,9
<i>computo delle prestazioni</i>	28 636	-	42 793	42 793	-
Spese per il personale	2 245 700	2 278 900	2 183 270	-95 630	-4,2
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	1 831 711	1 896 500	1 934 541	38 041	2,0
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	1 397 646	1 664 500	1 705 594	41 094	2,5
<i>di cui spese di consulenza</i>	300	-	-	-	-
Uscite per investimenti	1 299 020	550 000	513 357	-36 643	-6,7
Posti a tempo pieno (Ø)	16	17	16	-1	-5,9

Il settore Pubblicazioni della SECO raccoglie, convalida, redige, rivede e distribuisce le principali informazioni ufficiali e generali di politica economica destinate al pubblico e al mondo economico. In qualità di centro di competenza per la ricerca di soluzioni moderne per pubblicazioni e processi (soluzioni IT flessibili, applicazione coerente della strategia di e-government), fornisce un contributo essenziale allo sgravio amministrativo delle imprese e dell'Amministrazione.

### Spese per il personale nonché spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Le spese per la preparazione e la distribuzione delle pubblicazioni economiche ufficiali (c. 4,2 mio.) si suddividono come segue tra le 4 pubblicazioni:

- Foglio ufficiale svizzero di commercio (FUSC; 1,8 mio.): perlopiù spese per il personale (0,8 mio.) e per l'informatica (1 mio.). Il conto è stato chiuso come prescritto con un grado di copertura dei costi del 100 %;
- Foglio ufficiale del Cantone di Zurigo (KAB-ZH; 0,3 mio.): i principali fattori di costo sono state le spese per il personale (0,2 mio.), le spese per l'informatica (0,1 mio.). Nell'esercizio in esame è stato raggiunto il grado di copertura dei costi del 100 % stabilito per legge;
- piattaforma simap.ch (1 mio.): si tratta di spese per il personale (0,4 mio.) e per l'informatica (0,6 mio.). I costi sono stati coperti per il 90 % con entrate da prestazioni di servizi relative alla piattaforma per gli appalti pubblici.
- «Die Volkswirtschaft/La Vie économique» (c. 1,1 mio.): le spese per il personale hanno assorbito ben 0,8 milioni. Nell'esercizio in esame il grado di copertura dei costi è stato di quasi il 10 %.

Un posto di lavoro rimasto vacante nel corso dell'anno non è stato occupato entro la fine del 2018, il che spiega il residuo di credito di circa 0,1 milioni nelle spese per il personale.

### Uscite per investimenti

Per le uscite per investimenti destinate allo sviluppo della nuova piattaforma FUSC, la proroga del progetto fino al 2018 ha reso necessario un riporto di 0,6 milioni dall'esercizio precedente.

L'ammontare delle uscite per investimenti dipende dai progetti d'investimento in corso. Dato che nel 2018 l'ultimazione della nuova piattaforma FUSC ha richiesto molte meno risorse rispetto al 2017, le uscite per investimenti sono diminuite di circa 0,8 milioni.

### Mutazioni di credito

- Riporto di circa 0,6 milioni per il progetto informatico eSHAB.

### Basi giuridiche

O FUSC del 15.2.2006 (RS 221.415); O dell'11.12.1995 sugli acquisti pubblici (OAPub; RS 172.056.11).

### Note

Cfr. E102.0106 Ricavi da pubblicazioni ufficiali di natura economica.

**A202.0141 APPLICAZIONI INFORMATICHE AMBIENTE COLSTA AD**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>20 284 000</b>	<b>20 385 000</b>	<b>20 385 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

La Confederazione partecipa ai costi dei sistemi d'informazione dell'assicurazione contro la disoccupazione, come convenuto tra la SECO e la Commissione di sorveglianza dell'assicurazione contro la disoccupazione. Secondo questa convenzione, l'importo viene adeguato al rincaro ogni anno. Ciò spiega l'aumento di circa 0,1 milioni rispetto al 2017.

**Basi giuridiche**

LF del 25.6.1982 sull'assicurazione contro la disoccupazione (LADI; RS 837.0), art. 83 cpv. 1 lett. i; L del 6.10.1989 sul collocamento (LC; RS 823.11), art. 35 cpv. 4.

**PANORAMICA DELLE RISERVE**

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Costituzione dal consuntivo 2017	-	500 000	500 000
<b>Saldo finale al 31.12.2018</b>	<b>-</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>
Proposta di costituzione dal consuntivo 2018	-	500 000	500 000

**Scioglimento e impiego di riserve nel 2018**

Nel consuntivo 2017 era stata chiesta la costituzione di riserve dell'ordine di 0,5 milioni per il programma Content Management System Imperia. A causa di ritardi, il progetto non ha potuto essere portato avanti come previsto neppure nel 2018, motivo per cui si è finora rinunciato a sciogliere queste riserve.

**Proposta per la costituzione di nuove riserve (fr. 500 000)**

Nell'ambito del progetto Linked Data Plattform (LINDAS) i ritardi dovuti a un bando dell'OMC hanno comportato minori uscite. Questi costi dovranno però essere sostenuti non appena il bando sarà concluso e il progetto potrà essere portato avanti. È pertanto chiesta la costituzione di una riserva a destinazione vincolata di 0,5 milioni.

**CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP2: PROMOZIONE DELLA PIAZZA ECONOMICA****A231.0192 SVIZZERA TURISMO**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>53 208 500</b>	<b>52 144 200</b>	<b>52 144 200</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

La Confederazione versa aiuti finanziari a Svizzera Turismo per l'adempimento della sua missione, ossia organizzare e realizzare la promozione dell'immagine turistica del Paese in Svizzera e all'estero. I fondi iscritti nel preventivo corrispondono ai fondi proposti dal Consiglio federale nel messaggio concernente la promozione della piazza economica negli anni 2016-2019, al netto di un adeguamento al rincaro.

**Basi giuridiche**

LF del 21.12.1955 concernente Svizzera turismo (RS 935.27).

**Note**

Limite di spesa «Svizzera Turismo 2016-2019» (Z0016.03), vedi volume 1, numero C 21.

**A231.0193 SERVIZIO DI CONSULENZA E CENTRO DI DOCUMENTAZIONE FST**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>133 500</b>	<b>130 900</b>	<b>130 900</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

Con questo contributo la Confederazione mira a promuovere nel settore del turismo la creazione di un'offerta interaziendale e intersettoriale, a migliorare la formazione e il perfezionamento nonché lo sviluppo e la diffusione delle conoscenze. Alla Federazione svizzera per il turismo (FST) versa pertanto un contributo annuale per le attività svolte in questo campo.

**Basi giuridiche**

DCF del 4.10.1976 concernente l'aumento del contributo federale al Servizio di documentazione e di consulenza della Federazione svizzera del turismo.

**A231.0194 PROMOZIONE DELL'INNOVAZIONE E DELLA COLLABORAZ. NEL TURISMO**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>5 603 123</b>	<b>6 555 500</b>	<b>6 555 463</b>	<b>-37</b>	<b>0,0</b>

Questo strumento di promozione consente di sostenere progetti volti a rafforzare la competitività del turismo mediante innovazioni economiche, tecnologiche, sociali o ecologiche, nonché attraverso una maggiore collaborazione e uno sviluppo mirato delle conoscenze. Per il di questi progetti finanziamento, il 9.9.2015 il Parlamento ha stanziato un credito d'impegno di 30 milioni.

**Basi giuridiche**

LF del 30.9.2011 che promuove l'innovazione, la collaborazione e lo sviluppo delle conoscenze nel turismo (RS 935.22).

**Note**

Credito d'impegno «Promozione innovazione e collaborazione nel turismo 2016-2019» (V0078.03), vedi volume 1, numero C 12.

**A231.0195 ORGANIZZAZIONE MONDIALE DEL TURISMO**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>235 652</b>	<b>253 400</b>	<b>253 326</b>	<b>-74</b>	<b>0,0</b>

Mediante questo credito la Confederazione versa un contributo annuo all'Organizzazione mondiale del turismo (OMT). I contributi annui degli Stati membri si basano su una chiave di ripartizione che considera lo stato di sviluppo economico dei Paesi in questione conformemente alle statistiche dell'ONU e l'importanza del turismo in questi Paesi (contributo obbligatorio).

**Basi giuridiche**

DF del 18.12.1975 concernente gli statuti dell'Organizzazione mondiale del turismo del 1970 (RS 0.192.099.352).

**A231.0196 COOPERATIVE DI FIDEIUSSIONE DELLE ARTI E MESTIERI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>8 760 822</b>	<b>7 538 300</b>	<b>6 263 742</b>	<b>-1 274 558</b>	<b>-16,9</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>5 737 921</i>	<i>7 538 300</i>	<i>5 943 767</i>	<i>-1 594 533</i>	<i>-21,2</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>3 022 901</i>	<i>-</i>	<i>319 976</i>	<i>319 976</i>	<i>-</i>

Alle PMI con potenziale di rendimento e sviluppo la Confederazione facilita l'accesso ai crediti bancari. A questo scopo versa aiuti finanziari a organizzazioni di fideiussione. Secondo la legge federale sugli aiuti finanziari alle organizzazioni che concedono fideiussioni alle piccole e medie imprese, la Confederazione può assumersi il 65 % delle perdite da fideiussioni, cofinanziare le spese d'amministrazione delle organizzazioni interessate e concedere, in via eccezionale, mutui di grado posteriore. Il volume massimo delle fideiussioni è limitato per legge a 600 milioni.

I contributi della Confederazione a copertura delle spese d'amministrazione sono limitati a 3 milioni all'anno. A fine giugno 2018 il volume delle fideiussioni concesse era di 254,5 milioni, rimanendo stabile rispetto all'anno precedente. Le spese della Confederazione a copertura delle perdite da fideiussioni sono però passate da 2,6 milioni nel 2017 a circa 3 milioni nel 2018.

Nell'anno in esame la voce finanziaria si compone come segue:

– contributo a spese d'amministrazione	3 000 000
– contributo a perdite da fideiussioni	2 944 000
– accantonamenti	521 000
– delimitazioni transitorie	-201 000

Per coprire le perdite da fideiussioni sono stati impiegati circa 1,5 milioni in meno del previsto. Sono però stati costituiti nuovi accantonamenti senza incidenza sul finanziamento per circa 0,5 milioni e integrate delimitazioni transitorie negative senza incidenza sul finanziamento di circa 0,2 milioni per il contributo ai costi d'amministrazione e alle perdite fideiussorie del mese di dicembre. Complessivamente risulta pertanto un residuo di circa 1,3 milioni.

L'importo è diminuito di circa 2,5 milioni rispetto all'anno precedente, differenza dovuta in gran parte al fatto che, a seguito di una rivalutazione dei mutui, nel 2017 è stato necessario costituire accantonamenti senza incidenza sul finanziamento nettamente superiori (3,2 mio.) a quelli del 2018 (0,5 mio.).

**Basi giuridiche**

LF del 6.10.2006 sugli aiuti finanziari alle organizzazioni che concedono fideiussioni alle piccole e medie imprese (RS 951.25).

**A231.0197 CONCESSIONE DI FIDEIUSSIONI NELLE REGIONI MONTANE**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>894 313</b>	<b>690 000</b>	<b>-110 214</b>	<b>-800 214</b>	<b>-116,0</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>402 313</i>	<i>690 000</i>	<i>25 870</i>	<i>-664 131</i>	<i>-96,3</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>492 000</i>	<i>-</i>	<i>-136 083</i>	<i>-136 083</i>	<i>-</i>

Secondo la legge federale sulla concessione di fideiussioni e di contributi sui costi d'interesse nelle regioni montane e nelle altre aree rurali, attualmente la Confederazione si assume una parte delle spese d'amministrazione e delle perdite fideiussorie delle 3 cooperative di fideiussione regionali riconosciute. La Confederazione accorda inoltre contributi sui costi d'interesse versati alle piccole e medie imprese. La legge in questione sarà abrogata. Le fideiussioni già concesse vengono garantite fino a loro scadenza dalle tre cooperative di fideiussione regionali. Nell'anno in esame non sono state concesse nuove fideiussioni. Le operazioni ancora in sospeso concernenti i contributi sui costi d'interesse sono state affidate alla SECO, che ne assume la gestione amministrativa fino a loro scadenza.

Mentre le quote delle spese amministrative e dei contributi sui costi d'interesse sono modeste e possono essere facilmente stimate, le eventuali perdite fideiussorie possono invece risultare più cospicue. Poiché è difficile prevederne il numero e l'entità, il preventivo si basa su dati empirici.

Le minori uscite con incidenza sul finanziamento di circa 0,7 milioni rispetto al preventivo sono dovute al fatto che nel 2018 non ci sono state perdite fideiussorie da coprire.

Conformemente alle direttive IPSAS riprese dalla Confederazione, dal 2017 devono essere costituiti accantonamenti senza incidenza sul finanziamento. Tuttavia, questi accantonamenti non sono stati ripresi nel preventivo 2018. Poiché nel 2018 è stato sciolto un accantonamento per un importo di 0,13 milioni, complessivamente risultano minori spese.

**Basi giuridiche**

LF del 25.6.1976 sulla concessione di fideiussioni e di contributi sui costi d'interesse nelle regioni montane e nelle altre aree rurali (RS 901.2/27).

**A231.0198 PROMOZIONE DELLE ESPORTAZIONI**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>21 300 400</b>	<b>20 877 700</b>	<b>20 877 700</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

La promozione nazionale delle esportazioni si prefigge di individuare, a complemento dell'iniziativa privata, le possibilità di sbocco all'estero che posizionano gli esportatori svizzeri come fornitori competitivi sul piano internazionale e che sostengono l'accesso delle aziende svizzere ai mercati internazionali. La SECO affida all'associazione privata Switzerland Global Enterprise (S-GE) l'incarico di promuovere le esportazioni in base al decreto federale del 15.9.2015 sul finanziamento della promozione delle esportazioni, che prevede un limite di spesa di 94 milioni per gli anni 2016-2019.

**Basi giuridiche**

LF del 6.10.2000 sulla promozione delle esportazioni (RS 946.14).

**Note**

Limite di spesa «Promozione delle esportazioni 2016-2019» (Z0017.04), vedi volume 1, numero C 21.

**A231.0208 NUOVA POLITICA REGIONALE**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>26 302 000</b>	<b>25 193 100</b>	<b>25 193 100</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

La nuova politica regionale (NPR) mira a consolidare la creazione di valore aggiunto e la competitività a livello regionale. La Confederazione sostiene iniziative, programmi e progetti che soddisfano questi obiettivi con mezzi provenienti dal Fondo per lo sviluppo regionale. I rispettivi contributi globali vengono versati ai Cantoni in base a convenzioni di programma 2016-2019, ma sono i Cantoni a decidere quali progetti promuovere. I contributi della Confederazione si basano fundamentalmente sull'efficacia delle misure previste. Vengono inoltre finanziate misure d'accompagnamento per l'attuazione della politica regionale. Nel quadro del programma pluriennale 2016-2023 è disponibile per l'attuazione della NPR un limite di spesa massimo di 230 milioni, versati al fondo sotto forma di conferimenti annui di quasi 29 milioni.

**Basi giuridiche**

LF del 6.10.2006 sulla politica regionale (RS 901.0).

**Note**

Limite di spesa «Conferimenti al Fondo per lo sviluppo regionale 2016-2023» (Z0037.01), vedi volume 1, numero C 21.

**A231.0211 INFO PIAZZA IMPRENDITORIALE SVIZZERA**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>3 818 400</b>	<b>3 743 100</b>	<b>3 743 100</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

La promozione nazionale della piazza economica (informazione sulla piazza imprenditoriale svizzera) si prefigge di posizionare con successo la piazza economica svizzera nei Paesi prescelti e di favorire l'insediamento sostenibile e durevole di imprese straniere in Svizzera. Beneficiaria del credito è l'associazione di diritto privato S-GE, che svolge il mandato conferitole dalla Confederazione in stretta collaborazione con i Cantoni e le associazioni cantonali. Gli sforzi congiunti si concentrano sull'insediamento di aziende ad alto valore aggiunto e si basano sul decreto federale del 9.9.2015 sul finanziamento della promozione dell'informazione riguardante la piazza imprenditoriale svizzera, che prevede un limite di spesa massimo di 16,4 milioni per gli anni 2016-2019. Per lo stesso periodo i Cantoni versano contributi di circa 5,2 milioni.

**Basi giuridiche**

LF del 5.10.2007 che promuove l'informazione riguardante la piazza imprenditoriale svizzera (RS 194.2).

**Note**

Limite di spesa «Promozione dell'informazione sulla piazza imprenditoriale svizzera 2016-2019» (Z0035.03), vedi volume 1, numero C 21.

**CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP3: POLITICA ECONOMICA ESTERNA****A231.0199 ASSOCIAZIONE SVIZZERA DI NORMAZIONE (SNV)**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>1 850 000</b>	<b>1 929 400</b>	<b>1 850 000</b>	<b>-79 400</b>	<b>-4,1</b>

Il contributo all'Associazione Svizzera di Normazione (SNV) è un compenso per i lavori delegati alla SNV tramite l'ordinanza (garantire un servizio centrale d'informazione in materia di prescrizioni e norme tecniche, preparare notifiche svizzere sulle nuove prescrizioni tecniche destinate alle imprese e alle autorità svizzere, rappresentare gli interessi svizzeri nell'elaborazione di norme internazionali alle quali fare riferimento nelle prescrizioni svizzere). Il compenso copre la maggior parte dei costi dei lavori affidati dalla Confederazione alla SNV. I beneficiari sono la SNV e i suoi organismi di normazione SIA (edilizia), Electrosuisse/ASE (elettrotecnica) e asut (telecomunicazioni). La SNV deve rendere conto ogni anno dell'adempimento dei compiti che le sono stati affidati, compresi quelli svolti dalle associazioni affiliate.

**Basi giuridiche**

O del 17.6.1996 sulla notificazione delle prescrizioni e norme tecniche nonché sui compiti dell'Associazione Svizzera di Normazione (RS 946.511), art. 4.

**A231.0203 ORG. PER LA COOPERAZIONE E LO SVILUPPO ECONOMICI (OCSE)**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>7 598 037</b>	<b>7 903 000</b>	<b>7 763 321</b>	<b>-139 679</b>	<b>-1,8</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		<i>103 000</i>			

L'OCSE definisce il suo budget e il suo programma di lavoro a cadenza biennale. Il contributo annuo degli Stati membri viene calcolato in base a una formula che tiene conto della grandezza relativa delle economie nazionali, del tasso di crescita e del tasso di cambio di ogni Stato membro. Nel 2018 la quota della Svizzera al budget ordinario dell'OCSE è stata del 2 %.

Il credito aggiuntivo richiesto con la seconda aggiunta al preventivo 2018 per la partecipazione della Svizzera all'indagine PIAAC sulle competenze di lettura degli adulti non è stato impiegato perché nell'ambito della chiusura annuale dei conti della Confederazione il termine di versamento corrispondente non è stato rispettato.

**Mutazioni di credito**

- Credito aggiuntivo di 0,1 milioni per la partecipazione della Svizzera all'indagine PIAAC sulle competenze di lettura degli adulti.

**Basi giuridiche**

Convenzione istitutiva dell'Organizzazione di cooperazione e di sviluppo economici (OCSE) del 14.12.1960 (RS 0.970.4), art. 20.

**A231.0204 ORGANIZZAZIONE MONDIALE DEL COMMERCIO (OMC)**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>3 554 190</b>	<b>3 830 000</b>	<b>3 712 545</b>	<b>-117 455</b>	<b>-3,1</b>

Il contributo dei Paesi membri dell'OMC è fissato secondo una chiave di ripartizione basata sulla quota dei singoli Stati nel commercio mondiale (importazione ed esportazione di beni e servizi). A seguito di una modifica del metodo di calcolo, avvenuta nel 2013, viene ora preso in considerazione anche il commercio di oro. A causa della struttura del commercio estero svizzero questa modifica ha ripercussioni sostanziali. Da allora la quota svizzera è soggetta a forti oscillazioni, benché il budget complessivo dell'OMC sia invariato. Rispetto all'anno precedente la quota svizzera è aumentata in modo leggermente più marcato, attestandosi al 4,5 %.

**Basi giuridiche**

Accordo del 15.4.1994 che istituisce l'Organizzazione mondiale del commercio (RS 0.632.20), art. VII.

**A231.0205 ASSOCIAZIONE EUROPEA DI LIBERO SCAMBIO (AELS), GINEVRA**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>8 207 159</b>	<b>9 500 000</b>	<b>8 979 126</b>	<b>-520 874</b>	<b>-5,5</b>

I contributi degli Stati membri dell'AELS vengono stabiliti annualmente secondo una chiave di ripartizione dei costi («cost sharing formula»). Questa si basa su diversi fattori di calcolo (p. es. evoluzione del PIL negli Stati membri in considerazione delle fluttuazioni dei tassi di cambio). Gli importi vengono versati per due terzi in euro (per le sedi di Bruxelles e del Lussemburgo) e per un terzo in franchi svizzeri (per la sede di Ginevra). Per il preventivo dell'AELS vige tuttora il principio di una crescita reale pari a zero. Ciononostante possono verificarsi lievi aumenti nominali dovuti alle rispettive evoluzioni dei prezzi nelle tre sedi. Nel corso di un esercizio possono inoltre verificarsi oscillazioni sul fronte delle spese, causate ad esempio dal numero, difficilmente prevedibile, dei cicli negoziali necessari e dai progetti di sostegno a favore di Paesi terzi o da variazioni delle spese per il personale o di segreteria. Queste discrepanze – ultimamente sotto forma di eccedenze – si notano soltanto in sede di chiusura dei conti di un esercizio. Le eccedenze vengono accreditate agli Stati membri l'anno successivo.

Le spese sono di circa 0,5 milioni inferiori al preventivo. Nel 2018 l'AELS ha accreditato agli Stati membri l'eccedenza realizzata nel 2016, il cui importo non era ancora noto in sede di stesura del preventivo. Questo importo ha superato le aspettative di oltre 0,6 milioni.

**Basi giuridiche**

Convenzione del 4.1.1960 istitutiva dell'Associazione europea di libero scambio (AELS)(RS 0.632.37).

**A231.0207 FORUM ECONOMICO MONDIALE (WEF)**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>4 202 500</b>	<b>4 257 900</b>	<b>4 221 077</b>	<b>-36 823</b>	<b>-0,9</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		<i>1 200 000</i>			

La Confederazione contribuisce allo svolgimento degli incontri annuali del Forum economico mondiale (WEF) di Davos tramite i servizi d'appoggio offerti dall'esercito e la partecipazione ai costi sostenuti dal Cantone dei Grigioni per l'attuazione delle misure di sicurezza. I mezzi finanziari per queste ultime sono iscritti nel preventivo della SECO.

Il modello per la copertura dei costi di sicurezza si articola su 3 livelli: un contributo ordinario per un massimo di 3 milioni di franchi all'anno (1° livello: minaccia normale); una partecipazione aggiuntiva di 750 000 franchi al massimo (2° livello: minaccia superiore) per coprire i sorpassi dei limiti di spesa durante l'intero triennio 2016-2018. Ogni anno vengono preventivati i contributi del primo e in parte del secondo livello, ma non quelli del terzo, ossia i costi in caso di circostanze straordinarie.

**Mutazioni di credito**

- Credito aggiuntivo di 1,2 milioni a copertura dei costi di sicurezza più elevati a seguito degli attentati terroristici in diverse città europee.

**Basi giuridiche**

LF sulle misure per la salvaguardia della sicurezza interna (LMSI; RS 120), art. 28.

**A231.0212 PARTECIPAZIONE AL TRATTATO SUL COMMERCIO DELLE ARMI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>193 400</b>	<b>238 100</b>	<b>217 253</b>	<b>-20 847</b>	<b>-8,8</b>

Il Trattato internazionale sul commercio delle armi («Arms Trade Treaty», ATT) è entrato in vigore in Svizzera nel 2015. I costi delle conferenze annue e della segreteria vengono suddivisi proporzionalmente tra gli Stati firmatari. I contributi obbligatori dei singoli Stati sono calcolati in base a una chiave di ripartizione applicata per le organizzazioni internazionali, che varia in funzione del numero di Stati. La quota della Svizzera è attualmente inferiore al 2 %. Grazie all'accredito di eccedenze uniche e straordinarie realizzate negli anni precedenti, il contributo svizzero al budget dell'organizzazione è ammontato a 9400 franchi e non a 14 000 franchi, come preventivato.

Nel 2018 la maggior parte del credito è stata destinata a progetti volti a sviluppare la capacità di controllo del commercio di armi nei Paesi partecipanti attuali e futuri. In tutto sono stati destinati 128 000 franchi a 4 progetti delle organizzazioni non governative Saferworld, Stimson Center, Center for Armed Violence Reduction e dell'istituto ginevrino Small Arms Survey. Questi progetti bilaterali erano focalizzati su formazioni, basi formative e infrastruttura amministrativa per il controllo del commercio di armi. Altri 80 000 franchi sono andati al programma ufficiale dell'ATT per sostenere la partecipazione dei Paesi finanziariamente deboli ai gruppi di lavoro di Ginevra e alla Conferenza degli Stati di Tokyo.

**Basi giuridiche**

Trattato del 2.4.2013 sul commercio delle armi (RS 0.518.61).

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP4: COOPERAZIONE E SVILUPPO ECONOMICI DELLA SECO

**A231.0200 ACCORDI INTERNAZIONALI SULLE MATERIE PRIME**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>176 420</b>	<b>238 000</b>	<b>217 941</b>	<b>-20 060</b>	<b>-8,4</b>

L'adesione a organizzazioni internazionali delle materie prime consente alla Svizzera di difendere i propri interessi economici e le proprie posizioni in materia di sviluppo economico e di influenzare la politica di queste organizzazioni. Il contributo annuo della Svizzera al budget ordinario di ogni organizzazione è calcolato in funzione della quota delle importazioni svizzere sul volume totale delle importazioni degli Stati membri per la materia prima considerata.

Nel 2018 i contributi obbligatori a organizzazioni internazionali delle materie prime sono stati ripartiti come segue:

- Organizzazione internazionale del caffè 91 819
- Organizzazione internazionale del cacao 36 742
- Organizzazione internazionale dello zucchero 23 093
- Organizzazione internazionale per il legno tropicale 40 986
- Comitato consultivo internazionale del cotone 25 300

**Basi giuridiche**

Accordo internazionale del 2009 sul caffè (RS 0.916.117.1); Accordo internazionale del 2010 sul cacao (RS 0.916.118.1); Accordo internazionale sullo zucchero del 1992 (RS 0.916.113.1); Accordo internazionale del 2006 sui legni tropicali (RS 0.921.11); DF del 26.4.1951 che approva l'adesione della Svizzera al Comitato consultivo internazionale del cotone (RS 971.119).

**A231.0201 ORG. NAZIONI UNITE PER LO SVILUPPO INDUSTRIALE (ONUUDI)**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>1 293 928</b>	<b>1 487 400</b>	<b>1 443 121</b>	<b>-44 279</b>	<b>-3,0</b>

L'Organizzazione per lo sviluppo industriale (ONUUDI) è un'agenzia specializzata delle Nazioni Unite che aiuta i Paesi in transizione e in via di sviluppo a realizzare una crescita industriale sostenibile. Il contributo obbligatorio della Svizzera al budget dell'ONUUDI, fissato dalla Conferenza generale che riunisce tutti i Paesi membri, equivale all'1,9 % del budget ordinario.

**Basi giuridiche**

Atto costitutivo dell'Organizzazione delle Nazioni Unite per lo sviluppo industriale (RS 0.974.11), art. 15.

**A231.0202 COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO ECONOMICO**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>229 256 435</b>	<b>199 560 000</b>	<b>199 557 520</b>	<b>-2 480</b>	<b>0,0</b>

I provvedimenti di politica economica e commerciale della SECO nell'ambito della cooperazione allo sviluppo concorrono a ridurre la povertà e i rischi globali e a promuovere la pace e i diritti umani. Il loro principale obiettivo è di contribuire a una crescita sostenibile e inclusiva. I beneficiari sono enti governativi, organizzazioni della società civile, aziende private e altri partner operanti nei Paesi di destinazione, se possibile in collaborazione con imprese e fornitori di prestazioni svizzeri. Vengono svolti progetti mirati anche in collaborazione con istituzioni multilaterali di finanziamento (p. es. Banca mondiale). L'obiettivo è conseguire gli obiettivi riportati qui di seguito, per i quali sono stati versati nel 2018 i seguenti contributi:

– promozione di istituzioni e servizi efficaci	85 517 800
– aumento e miglioramento dell'occupazione	24 208 398
– sviluppo degli scambi commerciali e della competitività	51 916 315
– economia a basse emissioni e resiliente ai cambiamenti climatici	37 126 023
– Misure globali	788 984

**Basi giuridiche**

LF del 19.3.1976 su la cooperazione allo sviluppo e l'aiuto umanitario internazionali (RS 974.0), art. 9 cpv. 1.

**Note**

I contributi versati mediante questo credito vengono riconosciuti dal Comitato per l'aiuto allo sviluppo dell'OCSE come prestazioni della Svizzera di aiuto pubblico allo sviluppo (APS).

Crediti d'impegno «Misure di politica economica e commerciale nel quadro della Cooperazione internazionale allo sviluppo» (V0076.03-V0076.08), vedi volume 1, numero C 12.

**A231.0209 CONTRIBUTO ALL'ALLARGAMENTO DELL'UE**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>92 914 221</b>	<b>42 000 000</b>	<b>12 370 747</b>	<b>-29 629 253</b>	<b>-70,5</b>

Il contributo svizzero destinato a ridurre le disparità economiche e sociali nell'Unione europea allargata è versato ai 13 nuovi Stati membri, che hanno aderito all'Unione europea nel 2004, per finanziare progetti e programmi in particolare nei settori delle infrastrutture, dell'ambiente e della promozione del settore privato. L'attuazione avviene in collaborazione con gli Stati partner conformemente ai relativi accordi quadro bilaterali e agli accordi di progetto.

Nel 2018 sono stati effettuati gli ultimi versamenti ai 10 Stati (UE-10) che hanno aderito all'UE nel 2004. Il residuo di credito di circa 30 milioni è dovuto al fatto che la realizzazione di vari progetti in Romania e Bulgaria è proseguita più lentamente del previsto. I ritardi sono imputabili in particolare alle diverse rielaborazioni delle documentazioni d'appalto, necessarie ai fini della qualità, ai vari ricorsi durante i processi d'appalto e a diversi adeguamenti imprevisti, molto dispendiosi in termini di tempo. Terminati i progetti negli Stati UE-10, anche quelli portati avanti in Bulgaria e Romania saranno conclusi entro dicembre 2019. La conclusione amministrativa degli ultimi rimborsi sarà effettuata entro la prima metà del 2020. Una parte del contributo non versato ai due Stati partner nel 2018 sarà versato entro la prima metà del 2020. La conclusione amministrativa del contributo all'allargamento a favore della Croazia, che ha aderito all'UE nel 2013, avverrà nel 2024.

**Basi giuridiche**

LF del 24.3.2006 sulla cooperazione con gli Stati dell'Europa dell'Est (RS 974.1).

**Note**

Cfr. anche 202 DFAE/A231.0337 Contributo all'allargamento dell'UE.

Crediti d'impegno concernenti diverse unità amministrative «Contributi della Svizzera all'ampliamento dell'UE» (V0154.00-V0154.02), vedi volume 1, numero C 12.

**A231.0210 COOPERAZIONE ECONOMICA CON GLI STATI DELL'EUROPA DELL'EST**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>77 027 697</b>	<b>74 446 300</b>	<b>74 437 249</b>	<b>-9 051</b>	<b>0,0</b>

I provvedimenti di politica economica e commerciale della SECO nell'ambito della cooperazione allo sviluppo concorrono a ridurre la povertà e i rischi globali e a promuovere la pace e i diritti umani. Lo scopo principale è contribuire a una crescita sostenibile e inclusiva realizzando 4 obiettivi d'impatto, per i quali nel 2018 sono stati versati i seguenti contributi:

– promozione di istituzioni e servizi efficaci	32 765 642
– aumento e miglioramento dell'occupazione	9 446 463
– sviluppo degli scambi commerciali e della competitività	10 787 741
– economia a basse emissioni e resiliente ai cambiamenti climatici	20 164 854
– misure globali	1 272 549

I beneficiari sono enti governativi, organizzazioni della società civile, aziende private e altri partner operanti nei Paesi di destinazione, se possibile in collaborazione con imprese e fornitori di prestazioni svizzeri. Sono stati svolti progetti mirati anche in collaborazione con istituti di finanziamento multilaterali (p. es. Banca mondiale e BERS).

**Basi giuridiche**

LF del 24.3.2006 sulla cooperazione con gli Stati dell'Europa dell'Est (RS 974.1), art. 1 e 10.

**Note**

I contributi versati mediante questo credito vengono riconosciuti dal Comitato per l'aiuto allo sviluppo dell'OCSE come prestazioni della Svizzera di aiuto pubblico allo sviluppo (APS).

Crediti d'impegno concernenti diverse unità amministrative «Proseguimento della cooperazione con i Paesi dell'Europa dell'Est e dell'Europa centrale» (V0021.00-V0021.04), vedi volume 1, numero C 12.

**A235.0101 MUTUI E PARTECIPAZIONI PAESI IN VIA DI SVILUPPO**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>-</b>	<b>404 444 100</b>	<b>404 444 010</b>	<b>-90</b>	<b>0,0</b>

Dal 2011 la concessione di mutui e partecipazioni a imprese situate in Paesi in via di sviluppo ed emergenti è gestita da Swiss Investment Fund for Emerging Markets (SIFEM), che investe i suoi fondi prevalentemente attraverso intermediari finanziari (p. es. fondi di capitale di rischio, linee di credito, società di leasing) situati in Paesi in via di sviluppo ed emergenti. Ciò permette di creare posti di lavoro, rafforzare il settore privato e migliorare il tenore di vita della popolazione locale.

I fondi (404,4 mio.) sono stati impiegati per finanziare le 2 misure seguenti:

- conversione in capitale (374,4 mio.): la conversione del mutuo federale in capitale azionario ha comportato un aumento un tantum sia delle entrate sia delle uscite per investimenti (cfr. anche E131.0101 Restituzioni di mutui e partecipazioni, estero) e non ha pertanto avuto ripercussioni sul bilancio della Confederazione. I valori patrimoniali sono stati trasferiti dai mutui alle partecipazioni;
- aumento di capitale (30 mio.): a prescindere dalla suddetta conversione, il 9.6.2017 il Consiglio federale aveva deciso di aumentare il capitale di SIFEM di 150 milioni al massimo. I versamenti saranno effettuati in almeno 5 rate annue di al massimo 30 milioni ciascuna. La prima tranche di 30 milioni è stata versata nel 2018. I fondi necessari sono stati trasferiti nel presente credito dal conto A231.202 Cooperazione economica allo sviluppo.

**Basi giuridiche**

LF del 19.3.1976 su la cooperazione allo sviluppo e l'aiuto umanitario internazionali (RS 974.0), art. 9 cpv. 1.

**Note**

Crediti d'impegno «Misure di politica economica e commerciale nel quadro della Cooperazione internazionale allo sviluppo» (V0076.05-V0076.08), vedi volume 1, numero C 12.

**CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP5: POLITICA DEL MERCATO DEL LAVORO****A231.0186 COLLOCAMENTO**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	-	190 100	-	-190 100	-100,0

In base alla legge sul collocamento e il personale a prestito, la SECO può accordare aiuti finanziari a favore del collocamento privato. I beneficiari sono l'AUSL e il WAPES. L'Associazione degli uffici svizzeri del lavoro (AUSL) è il principale partner della SECO nell'attuare la politica del mercato del lavoro e promuovere i servizi di collocamento intercantionali. La SECO è membro dell'AUSL. Inoltre, la Direzione del lavoro della SECO ha aderito alla World Association of Public Employment Services (WAPES). Per promuovere i servizi di collocamento intercantionali viene finanziato un posto a tempo pieno presso l'AUSL per un importo di 140 000 franchi, mentre al WAPES viene versata una quota contributiva di circa 10 000 franchi.

A partire dal 2017 l'adesione della SECO ad AUSL e WAPES viene finanziata dal fondo dell'assicurazione contro la disoccupazione. Per questo motivo i fondi iscritti a preventivo non sono stati utilizzati, il che spiega il residuo di circa 0,2 milioni. Questo credito sarà abrogato nel 2019.

**Basi giuridiche**

LF del 6.10.1989 sul collocamento e il personale a prestito (LC; RS 823.11), art. 11, 31 e 33.

**A231.0187 ORGANIZZAZIONE INTERNAZIONALE DEL LAVORO (OIL), GINEVRA**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	4 313 740	4 350 000	4 336 407	-13 593	-0,3

La Svizzera versa all'Organizzazione internazionale del lavoro (OIL) una quota contributiva, calcolata in base alla scala di contribuzione delle Nazioni Unite (ONU). Il budget dell'OIL è fissato per 2 anni, la chiave di ripartizione dell'ONU di norma per 3 anni. Quest'ultima può tuttavia essere adeguata dall'ONU di anno in anno.

Il budget per il periodo 2018-2019 è stato deciso nel mese di giugno 2017 in occasione della 106ª conferenza internazionale del lavoro (CIL). Il contributo della Svizzera è stato calcolato per entrambi gli anni in base alla stessa aliquota (1,048 %). La differenza rispetto al preventivo è dovuta a risparmi di lieve entità conseguiti grazie al versamento puntuale della quota contributiva e nel budget dell'OIL.

**Basi giuridiche**

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 110; Regolamento finanziario OIL (FF 1920 V 443).

**A231.0188 PRESTAZIONI DELLA CONFEDERAZIONE A FAVORE DELL'AD**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	494 547 000	496 000 000	490 469 000	-5 531 000	-1,1

La Confederazione partecipa ai costi del collocamento e dei provvedimenti inerenti al mercato del lavoro. Il beneficiario è l'assicurazione contro la disoccupazione (AD). Le prestazioni versate dalla Confederazione all'AD corrispondono allo 0,159 % della somma dei salari soggetti a contribuzione (tutti i salari e le componenti salariali fino a un guadagno assicurato di fr. 148 200). Gli importi sono vincolati per legge e non sono imponibili.

Il calcolo definitivo del contributo della Confederazione all'AD per il 2018 è possibile soltanto dopo la chiusura del conto annuale del fondo di compensazione AD, nei primi mesi del 2019. Un'eventuale correzione può quindi essere effettuata soltanto nella seconda metà del 2019. Se nel 2018 i contributi federali sono stati troppo elevati, la differenza è compensata con i versamenti successivi nel 2019; se invece risultano troppo bassi, nel 2019 sarà necessario un credito aggiuntivo.

Nel 2018 la partecipazione della Confederazione è stata di circa 5,5 milioni inferiore alle attese. La differenza è dovuta al fatto che nel 2017 la Confederazione aveva versato un importo troppo elevato, compensato poi l'anno successivo.

Questa compensazione spiega anche la diminuzione delle uscite di 4,1 milioni rispetto all'anno precedente.

#### Basi giuridiche

LF del 25.6.1982 sull'assicurazione contro la disoccupazione (LADI; RS 837.0), art. 90 lett. b e art. 90a.

#### A231.0189 SICUREZZA DEI PRODOTTI

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>4 325 780</b>	<b>4 668 700</b>	<b>4 478 834</b>	<b>-189 866</b>	<b>-4,1</b>

Il monitoraggio del mercato in Svizzera è un compito disciplinato per legge dalla Confederazione. L'obiettivo è garantire la sicurezza dei prodotti immessi sul mercato e la libera circolazione delle merci con l'UE o il SEE. L'esecuzione della legge sulla sicurezza dei prodotti (LSPro) e delle sue ordinanze compete a organizzazioni delegate, i cosiddetti organi di controllo. Le loro spese di controllo ed esame sono indennizzate in base a convenzioni sulle prestazioni. Ogni anno la SECO svolge degli audit per verificare se i fondi sono impiegati efficacemente.

Gli organi di controllo allestiscono banche dati in funzione dei rischi ed effettuano controlli ed esami a campione in categorie predefinite. Verificano i casi sospetti segnalati da terzi e seguono il lancio sul mercato di nuovi prodotti. A prescindere dai suddetti controlli a campione, le verifiche e i progetti risultanti da segnalazioni di terzi o di altri uffici nonché gli eventuali incidenti non sono prevedibili. Rispetto al preventivo sono stati spesi circa 0,2 milioni in meno.

#### Basi giuridiche

LF del 12.6.2009 sulla sicurezza dei prodotti (LSPro; RS 930.11).

#### A231.0190 LOTTA CONTRO IL LAVORO NERO

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>4 450 792</b>	<b>4 500 000</b>	<b>4 198 370</b>	<b>-301 630</b>	<b>-6,7</b>

Secondo la legge contro il lavoro nero (LLN) le spese dei controlli presso le aziende volti a combattere il lavoro nero non coperte da emolumenti né compensate da multe sono a carico per metà della Confederazione e per metà dei Cantoni. I fondi sono impiegati per coprire le spese salariali degli ispettori cantonali. I beneficiari sono i servizi d'esecuzione cantonali. Basandosi sulla LLN, i Cantoni stabiliscono la portata delle attività di controllo e il personale di cui necessitano per i rispettivi compiti. Previo controllo da parte della Confederazione, il numero degli ispettori cofinanziati viene fissato nelle convenzioni sulle prestazioni stipulate tra Confederazione e Cantoni. La Confederazione rifattura una parte dei costi all'assicurazione contro gli infortuni, all'AVS e all'AD.

La differenza di circa 0,3 milioni rispetto al preventivo è dovuta ai seguenti fattori: in primo luogo gli emolumenti e le multe rimosse dai Cantoni e dedotte dalla quota di costo a carico della Confederazione sono aumentate rispetto all'anno precedente (c. 0,1 mio.). Secondariamente, in vista di un probabile rimborso da parte di un singolo Cantone nel 2019 il versamento del 2018 a suo favore è stato ridotto (c. 0,1 mio.). Infine, i minori costi salariali cantonali hanno contribuito anch'essi allo sgravio del credito.

#### Basi giuridiche

LF del 17.6.2005 contro il lavoro nero (LLN; RS 822.41).

#### Note

Le entrate risultanti dalla rifatturazione a carico dell'assicurazione contro gli infortuni, dell'AVS e dell'AD sono imputate al conto E130.0001 Rimborsi di contributi e indennità. Nell'esercizio in esame si sono attestate a circa 2,2 milioni.

#### A231.0191 LEGGE FEDERALE SUI LAVORATORI DISTACCATI IN SVIZZERA

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>13 332 969</b>	<b>16 275 600</b>	<b>15 731 706</b>	<b>-543 894</b>	<b>-3,3</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		<i>1 855 000</i>			

In base alla legge federale concernente le misure collaterali per i lavoratori distaccati e il controllo dei salari minimi previsti nei contratti normali di lavoro, la Confederazione versa un'indennità per le spese legate alle attività di controllo svolte dagli organi d'esecuzione. I beneficiari di questa indennità sono gli organi d'esecuzione cantonali e le commissioni paritetiche che hanno negoziato i contratti collettivi di lavoro (CCL) di obbligatorietà generale.

I costi a carico di questo credito si compongono come segue: la Confederazione si assume il 50 % delle spese salariali degli ispettori cantonali. Inoltre, gli interlocutori sociali o i loro organi di controllo (commissioni paritetiche) possono chiedere il rimborso delle spese che devono sostenere oltre alle normali attività d'esecuzione dei CCL o per i controlli delle assunzioni d'impiego soggette all'obbligo di notifica e delle prestazioni di servizio.

Per il calcolo delle spese di controllo a carico della Confederazione vengono considerati il numero dei controlli cantonali e il numero degli ispettori necessari a tale scopo. Possono così essere determinate le spese salariali assunte per il 50 % dalla Confederazione. A ciò si aggiungono le spese per i controlli eseguiti dalle commissioni paritetiche. A tale riguardo vengono fissate in precedenza le indennità per singolo controllo e il numero di controlli. Infine, sono previsti anche un importo a copertura di una parte delle spese di coordinamento e un margine per le spese dei controlli speciali.

A copertura dei costi supplementari risultanti da un maggior numero di controlli e dalle misure di perfezionamento della qualità, il Parlamento ha approvato nel messaggio concernente la prima aggiunta al preventivo 2018 un aumento dei fondi pari a 1,9 milioni. Queste risorse supplementari sono state utilizzate soltanto parzialmente. Il residuo di credito di circa 0,5 milioni si spiega soprattutto con il fatto che nella preventivazione del primo semestre 2018, per le commissioni paritetiche erano state ipotizzate indennità maggiori di quelle che la Confederazione ha effettivamente versato in funzione delle prestazioni fornite. Sono stati inferiori al previsto anche i costi per il finanziamento degli stipendi degli ulteriori esperti cantonali, dato che nell'anno in rassegna non tutti i progetti erano già stati conclusi efficacemente né tanto meno conteggiati.

La differenza di circa 2,4 milioni rispetto all'anno precedente si spiega con l'aumento dei finanziamenti a favore delle commissioni paritetiche (aumento dell'importo forfettario), del numero di ispettori cofinanziati a livello cantonale (revisione dell'ordinanza sui lavoratori distaccati in Svizzera e aumento dei controlli) nonché con il finanziamento degli esperti supplementari impiegati dai Cantoni (cfr. la domanda di credito aggiuntivo menzionata più sopra).

#### **Basi giuridiche**

L dell'8.10.1999 sui lavoratori distaccati (LDist; RS 823.20).

#### **Note**

Le entrate da rimborsi degli organi d'esecuzione sono esposte al credito E130.0001 Rimborsi di contributi e indennità.

#### **Mutazioni di credito**

— Con la prima aggiunta al preventivo 2018 il Parlamento ha approvato mezzi supplementari pari a circa 1,9 milioni.

## ALTRI CREDITI

### **A240.0001 SPESE FINANZIARIE**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>2 602 888</b>	<b>6 218 747</b>	<b>6 218 754</b>	<b>7</b>	<b>0,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		6 218 747			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	-	-	8	8	-
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	2 602 888	6 218 747	6 218 746	-1	0,0

La SECO partecipa alla BERS con un importo di 142 730 000 euro. Poiché a bilancio questa partecipazione figura in franchi, alla fine dell'anno gli eventuali cambiamenti dovuti al tasso di cambio devono essere contabilizzati. Nel 2018 c'è stato un deprezzamento rispetto all'anno precedente.

#### **Mutazioni di credito**

— Sorpasso di credito di 6,2 milioni per una rettifica di valore della partecipazione.

## UFFICIO FEDERALE DELL'AGRICOLTURA

### PRIORITÀ STRATEGICHE

Realizzare e garantire condizioni quadro favorevoli per:

- il successo di mercato dei prodotti e dei servizi della filiera agroalimentare;
- lo sviluppo imprenditoriale degli agricoltori e delle aziende;
- la preservazione delle terre coltivate e una produzione sostenibile.

### PROGETTI E NEL 2018

- Politica agricola 22+: determinazione degli indicatori;
- normativa in sostituzione della legge sul cioccolato: varo delle disposizioni d'esecuzione;
- iniziative popolari «Sovranità alimentare» e «Vacche con le corna»: pubblicazione delle spiegazioni di voto.

Politica agricola 2018–2021: licenziamento del pacchetto di ordinanze 2018

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

Tutti i progetti sono stati realizzati come previsto.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18–C17 in %
	2017	2018	2018		
<b>Ricavi</b>	<b>246,8</b>	<b>250,3</b>	<b>245,3</b>	<b>-1,5</b>	<b>-0,6</b>
<b>Spese</b>	<b>3 508,1</b>	<b>3 536,5</b>	<b>3 511,1</b>	<b>3,0</b>	<b>0,1</b>
Spese proprie	77,7	84,6	79,8	2,2	2,8
Spese di riversamento	3 430,4	3 451,9	3 431,2	0,8	0,0
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>86,9</b>	<b>84,7</b>	<b>84,3</b>	<b>-2,6</b>	<b>-3,0</b>

### COMMENTO

I ricavi comprendono in particolare le entrate delle vendite all'asta di contingenti (201,6 mio.), i ricavi a titolo di interessi senza incidenza sul finanziamento (26,6 mio.), le entrate provenienti dal controllo del traffico di animali (8,9 mio.) e da emolumenti per atti ufficiali (4,3 mio.). Il calo di 1,5 milioni rispetto all'anno precedente è essenzialmente il risultato della diminuzione dei ricavi a titolo di interessi senza incidenza sul finanziamento (-3,5 mio.) e dell'aumento degli emolumenti per atti ufficiali (+1,1 mio.) nonché delle maggiori entrate delle vendite all'asta di contingenti (+0,7 mio.).

Le spese sono costituite per il 98 % circa da spese di riversamento (3341,2 mio.), gestite prevalentemente attraverso 3 limiti di spesa agricoli (miglioramento delle basi di produzione e misure sociali, produzione e smercio nonché pagamenti diretti). Il restante 2 % è dato dalle spese proprie (79,8 mio.). L'aumento di querele ultime (+2,2 mio.) è riconducibile essenzialmente all'aumento delle spese per beni e servizi e d'esercizio (+2,6 mio.). Le spese per il personale sono invece diminuite di circa 0,4 milioni. Le spese di riversamento sono rimaste praticamente stabili (+0,8 mio.) rispetto all'anno precedente, poiché il calo delle spese in singoli crediti di riversamento è stato compensato dall'aumento di spese in altri crediti di trasferimento. Le uscite per investimenti sono diminuite di 2,6 milioni rispetto all'anno precedente (-3,0 %). Questo andamento è riconducibile in particolare al fatto che, da un lato, i crediti d'investimento sono diminuiti di 5,9 milioni e, dall'altro, i miglioramenti strutturali agricoli gli investimenti nell'informatica sono progrediti rispettivamente di 2,5 e 1,1 milioni.

## LG1: POLITICA AGRICOLA

### MANDATO DI BASE

L'UFAG s'impegna per un'agricoltura multifunzionale, che fornisce un contributo essenziale alla garanzia dell'approvvigionamento della popolazione in derrate alimentari, alla salvaguardia delle basi vitali naturali, alla cura del paesaggio rurale e all'occupazione decentrata del Paese. Mediante l'elaborazione di basi per la Politica agricola, l'erogazione di sussidi attraverso i Cantoni nonché la predisposizione di aiuti all'esecuzione si creano condizioni quadro favorevoli per la produzione e per lo smercio di prodotti agricoli, per prestazioni ecologiche dell'agricoltura e per un'agricoltura socialmente sostenibile.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
Ricavi ed entrate per investimenti	12,8	13,2	14,1	1,0	7,2
Spese e uscite per investimenti	78,2	86,1	81,4	-4,6	-5,4

### COMMENTO

I ricavi supplementari di 1,0 milioni sono riconducibili soprattutto a emolumenti per atti ufficiali (+1,2 mio.) e ricavi senza incidenza sul finanziamento (+0,5 mio.) più elevati, come pure a minori entrate dal controllo del traffico di animali (-0,9 mio.). Le minori spese di 4,6 milioni (-5,4 %) risultano in particolare da uscite più contenute per la gestione della banca dati sul traffico di animali (-2,8 mio.) e per la consulenza (-1,3 mio.).

### OBIETTIVI

	C 2017	P 2018	C 2018
<b>Progetti di politica agricola:</b> I rapporti, i messaggi e le disposizioni d'esecuzione sono licenziati secondo i termini fissati. Mezzi finanziari sono impiegati in maniera ottimale e mirata.			
- Avvio della procedura di consultazione sulla Politica agricola 2022+ da parte del Consiglio federale (termine)	-	-	14.11.
- Licenziamento delle disposizioni d'esecuzione riguardanti la regolamentazione sostitutiva della legge sul cioccolato da parte del CF (termine)	-	31.10.	21.09.
<b>Soddisfazione della clientela:</b> Proficua collaborazione con i Cantoni, riduzione del dispendio amministrativo e consenso sulla politica agricola			
- Diminuzione dell'onere amministrativo per le aziende agricole rispetto al 2015 (% , min.)	-	5	-
- La popolazione sostiene la politica agricola svizzera, consenso nell'indagine Univox (% , min.)	-	75	75
<b>Sistemi informatici:</b> Sistemi informatici messi a disposizione dall'UFAG ai fini dell'esecuzione altamente disponibili e performanti; avanzamento dei progetti come previsto			
- Disponibilità portale Internet per agricoltura, animali e derrate alimentari, www.agate.ch (% , min.)	99,9	99,9	99,3
- Quota dei progetti IT attuati entro i termini (% , min.)	73	70	79
<b>Redditività del settore agricolo:</b> Sviluppo sostenibile del settore agricolo dal profilo economico e sociale			
- Aumento della produttività del lavoro (% , min.)	3,5	2,1	5,9
- Quota delle misure di sostegno distorsive della produzione e del commercio sul sostegno totale (PSE) (% , max., valore effettivo = anno precedente)	57	43	49
- Quota di fondi per misure di promozione dell'innovazione nel limite di spesa Produzione e smercio (% , min.)	1,6	1,8	1,7
<b>Basi naturali vitali ed ecologia:</b> Sviluppo ecologicamente sostenibile del settore agricolo			
- Quota delle superfici per la promozione della biodiversità del livello qualitativo 2 (% , min.)	38	40	40
- Conservazione della diversità genetica importante per l'agricoltura sotto forma di numero di vecchie varietà (numero, min.)	5 400	5 300	5 500
- Diminuzione dei rischi per gli organismi acquatici correlati ai prodotti fitosanitari attraverso il riesame dei principi attivi (numero, min.)	10	10	5

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati in gran parte raggiunti. Le maggiori differenze sono state riscontrate nei seguenti settori.

*Soddisfazione della clientela:* i modelli di calcolo degli effetti della politica agricola sull'onere amministrativo non hanno dato risultati utilizzabili. Nel 2019 saranno pertanto effettuati rilevamenti sul campo.

*Sistemi informatici:* il passaggio alla nuova versione del portale Internet ha comportato problemi di accesso per gli utenti.

*Redditività del settore agricolo:* l'obiettivo per la quota di misure di sostegno distorsive si basa su un calcolo errato (corretto: 53 %). Considerato il valore di riferimento corretto, l'obiettivo è stato raggiunto. Per quanto riguarda la quota di fondi per misure promotrici dell'innovazione, l'obiettivo è stato mancato di poco, ma dal 2014 al 2018 la quota è aumentata dallo 0,8 all'1,7 %.

*Basi naturali vitali ed ecologia:* l'obiettivo del riesame dei principi attivi non è stato raggiunto soprattutto a causa di una sentenza del Tribunale federale, secondo cui alle organizzazioni ambientaliste va concesso il diritto di presentare ricorso nell'ambito della procedura di riesame. Ciò ha reso necessaria una modifica della procedura allungando i tempi di trattazione.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>247 294</b>	<b>252 012</b>	<b>246 012</b>	<b>-6 000</b>	<b>-2,4</b>
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	12 755	13 197	14 148	951	7,2
Gettito fiscale					
E110.0120 Tassa di macellazione	2 805	2 905	2 841	-64	-2,2
Regalie e concessioni					
E120.0103 Entrate dalla vendita all'asta di contingenti	200 966	204 000	201 618	-2 382	-1,2
Settore dei trasferimenti					
Rimborsi di contributi e indennità					
E130.0104 Rimborso di sussidi	746	1 860	949	-911	-49,0
Ricavi finanziari					
E140.0001 Ricavi finanziari	30 023	30 050	26 456	-3 594	-12,0
<b>Spese / Uscite</b>	<b>3 595 514</b>	<b>3 622 930</b>	<b>3 596 076</b>	<b>-26 854</b>	<b>-0,7</b>
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	78 163	86 064	81 436	-4 629	-5,4
<i>Cessione</i>		458			
<i>Sorpasso di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>		1 870			
Settore dei trasferimenti					
<i>GP 1: Politica agricola</i>					
A231.0223 Organizzazione ONU alimentazione e agricoltura (FAO)	7 241	7 673	7 671	-2	0,0
A231.0224 Consulenza agricola	11 620	11 280	10 813	-467	-4,1
A231.0225 Contributi per la ricerca	11 243	10 817	10 813	-4	0,0
A231.0226 Provvedimenti di lotta	2 120	3 339	1 246	-2 094	-62,7
A231.0227 Contributi d'eliminazione	46 558	48 299	47 285	-1 014	-2,1
A231.0228 Coltivazione di piante e allevamento di animali	38 379	38 501	38 495	-7	0,0
A231.0229 Promozione della qualità e dello smercio	64 817	67 750	64 983	-2 767	-4,1
A231.0230 Supplementi nel settore lattiero	292 996	293 000	292 990	-10	0,0
A231.0231 Aiuti produzione animale	5 683	5 961	5 283	-677	-11,4
A231.0232 Aiuti produzione vegetale	64 175	67 340	64 733	-2 607	-3,9
A231.0233 Aiuti per la riqualificazione	41	100	41	-59	-58,8
A231.0234 Pagamenti diretti nell'agricoltura	2 806 387	2 812 367	2 805 385	-6 981	-0,2
A235.0102 Crediti d'investimento nell'agricoltura	6 829	1 238	939	-299	-24,2
A235.0103 Aiuti per la conduzione aziendale	216	300	-42	-342	-114,1
A236.0105 Miglioramenti strutturali nell'agricoltura	79 668	82 200	82 200	0	0,0
A238.0001 Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti	79 379	86 700	81 805	-4 895	-5,6

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>12 754 826</b>	<b>13 197 000</b>	<b>14 148 349</b>	<b>951 349</b>	<b>7,2</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>12 594 456</i>	<i>13 197 000</i>	<i>13 608 814</i>	<i>411 814</i>	<i>3,1</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>160 370</i>	<i>-</i>	<i>539 535</i>	<i>539 535</i>	<i>-</i>

I ricavi di funzionamento comprendono in particolare gli emolumenti per atti ufficiali (4,3 mio.) e i ricavi provenienti dal controllo del traffico di animali (8,9 mio.).

Le entrate dal controllo del traffico di animali provengono principalmente dagli emolumenti per marche auricolari e notifiche di macellazioni. Sono correlate al numero di nascite e macellazioni di animali. Nel 2018 queste entrate sono rimaste al di sotto del valore preventivato (-0,9 mio.) a causa di una modifica delle tariffe a inizio 2018. Gli introiti degli emolumenti per atti ufficiali sono invece stati nettamente superiori alle attese (+1,2 mio.).

I ricavi senza incidenza sul finanziamento sono riconducibili all'attivazione di prestazioni proprie in progetti informatici.

#### Basi giuridiche

O del 26.10.2011 sulle importazioni agricole (OIAgr; RS 916.01), art. 50 e all. 6; O del 25.6.2008 sulla protezione delle varietà (RS 232.161), art. 11-17; O del 16.6.2006 sulle tasse UFAG (RS 910.11); O del 16.6.2006 sugli emolumenti per il traffico di animali (RS 916.404.2).

#### E110.0120 TASSA DI MACELLAZIONE

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>2 805 270</b>	<b>2 904 900</b>	<b>2 840 894</b>	<b>-64 006</b>	<b>-2,2</b>

Per gli animali delle specie bovina, suina, ovina e caprina, ma non per gli equidi, il fornitore di animali paga al macello una tassa per capo macellato. L'UFAG riscuote la tassa di macellazione conteggiandola con i contributi di eliminazione ai macelli. Nonostante un lieve aumento delle macellazioni rispetto all'anno precedente, le entrate sono state di quasi 0,1 milioni inferiori ai valori di preventivo.

#### Basi giuridiche

L del 1.7.1966 sulle epizootie (LFE; RS 916.40), art. 56a; O del 27.6.1995 sulle epizootie (OFE; RS 916.401), art. 38a.

#### Note

I ricavi della tassa di macellazione sono utilizzati per finanziare programmi nazionali di sorveglianza delle epizootie (cfr. 341 USAV/A231.0256 Sorveglianza delle epizootie), vedi volume 1, numero B 82/34.

#### E120.0103 ENTRATE DALLA VENDITA ALL'ASTA DI CONTINGENTI

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>200 965 518</b>	<b>204 000 000</b>	<b>201 618 342</b>	<b>-2 381 658</b>	<b>-1,2</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>196 992 599</i>	<i>204 000 000</i>	<i>202 080 454</i>	<i>-1 919 546</i>	<i>-0,9</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>3 972 918</i>	<i>-</i>	<i>-462 112</i>	<i>-462 112</i>	<i>-</i>

Le entrate provenienti dalla vendita all'asta di contingenti sono composte dai seguenti elementi principali:

— carne e bovini da allevamento	198 061 661
— prodotti a base di patate e frutta a granello	2 910 288
— latte in polvere e burro	646 393

Le entrate sono state di 2,4 milioni inferiori alle attese. Da un lato i prezzi di aggiudicazione degli insaccati sono diminuiti (-3,1 mio.) e dall'altro vi sono state maggiori entrate dalla parziale vendita all'asta del contingente di patate da tavola e un incremento dei prezzi di aggiudicazione dei prodotti a base di patate (+0,7 mio.).

I ricavi senza incidenza sul finanziamento sono dati da una differenza tra la delimitazione del 2017 stornata al 1.1.2018 (c. 70,1 mio.) e la nuova delimitazione contabile passiva integrata al 31.12.2018 (c. 70,5 mio.).

#### Basi giuridiche

O del 26.10.2011 sulle importazioni agricole (OIAgr; RS 916.07), art. 16-20 e 35; O del 26.11.2003 sul bestiame da macello (OBM; RS 916.347), art. 17-20; O del 7.12.1998 concernente l'importazione e l'esportazione di verdura, frutta e prodotti della floricoltura (OIEVFF; RS 916.121.10), art. 14 e 16; O del 31.10.2012 sull'allevamento di animali (OAlle; RS 916.310), art. 32.

#### E130.0104 RIMBORSO DI SUSSIDI

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>745 953</b>	<b>1 860 000</b>	<b>948 647</b>	<b>-911 353</b>	<b>-49,0</b>

Questo credito è costituito da rimborsi di contributi a terzi (p.es. da supplementi per il latte trasformato in formaggio) per un importo pari a 0,3 milioni e di contributi agli investimenti (p.es. contributi per i miglioramenti strutturali) pari a 0,4 milioni. A questi si sommano i ricavi provenienti dal contributo del Liechtenstein alle spese per le misure di sostegno del mercato (0,3 mio.).

I rimborsi di sussidi sono diminuiti rispetto alla media degli ultimi 3 anni.

#### Basi giuridiche

L del 7.10.2005 sulle finanze della Confederazione (LFC; RS 611.0); L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1); O del 7.12.1998 sui miglioramenti strutturali (OMSt; RS 913.1); DF dell'11.12.2003 sullo scambio di note con il Principato del Liechtenstein relativo al disciplinamento della partecipazione del Liechtenstein alle misure di sostegno del mercato e dei prezzi della politica agricola svizzera (RS 0.916.051.41).

#### E140.0001 RICAVI FINANZIARI

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>30 022 751</b>	<b>30 050 000</b>	<b>26 455 563</b>	<b>-3 594 437</b>	<b>-12,0</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>-95 216</i>	<i>50 000</i>	<i>-193 282</i>	<i>-243 282</i>	<i>-486,6</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>30 117 967</i>	<i>30 000 000</i>	<i>26 648 845</i>	<i>-3 351 155</i>	<i>-11,2</i>

La Confederazione effettua depositi nei fondi di rotazione Crediti di investimento nell'agricoltura e Aiuti per la conduzione aziendale. La liquidità di entrambi i fondi genera ricavi a titolo di interessi. La Confederazione inserisce nel presente credito questi ricavi a titolo di interessi con incidenza sul finanziamento. In virtù dell'articolo 110 capoverso 1 della legge sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1), questi ricavi a titolo di interessi sono reimpiegati per la concessione di crediti di investimento e di aiuti per la conduzione aziendale. Gli interessi positivi vengono accreditati come parte delle uscite per investimenti ai fondi di rotazione, mentre quelli negativi vengono addebitati (cfr. A235.0102 Crediti di investimento nell'agricoltura e A235.0103 Aiuti per la conduzione aziendale). I persistenti interessi negativi hanno determinato ricavi finanziari negativi pari a 0,2 milioni.

I Cantoni utilizzano la liquidità dei fondi per concedere mutui esenti da interessi agli agricoltori. I ricavi senza incidenza sul finanziamento corrispondono al sussidio sotto forma di ricavi a titolo di interessi persi, a cui la Confederazione avrebbe diritto se sul mutuo applicasse un interesse conforme alle condizioni di mercato vigenti al momento della concessione.

#### Basi giuridiche

L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1), art. 78 e 110.

#### Note

Cfr. A235.0102 Crediti di investimento agricoltura e A235.0103 Aiuti per la conduzione aziendale

## SPESE / USCITE

**A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>78 162 883</b>	<b>86 064 100</b>	<b>81 435 580</b>	<b>-4 628 520</b>	<b>-5,4</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		2 327 800			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	65 851 030	72 115 900	68 183 860	-3 932 040	-5,5
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-305 785	754 300	724 405	-29 895	-4,0
<i>computo delle prestazioni</i>	12 617 638	13 193 900	12 527 314	-666 586	-5,1
Spese per il personale	38 541 882	38 220 700	38 099 889	-120 811	-0,3
<i>di cui personale a prestito</i>	103 049	-	175 579	175 579	-
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	39 151 562	45 629 100	41 041 894	-4 587 206	-10,1
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	11 430 371	11 964 900	11 967 782	2 882	0,0
<i>di cui spese di consulenza</i>	5 083 971	6 922 200	5 579 794	-1 342 406	-19,4
Spese di ammortamento	3 175	754 300	723 899	-30 401	-4,0
Uscite per investimenti	466 264	1 460 000	1 569 898	109 898	7,5
Posti a tempo pieno (Ø)	230	224	224	0	0,0

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

Le minori spese di circa 0,1 milioni (-0,3 %) rispetto al preventivo sono riconducibili ai rimborsi di contributi delle assicurazioni sociali e alle minori uscite per la custodia dei bambini.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Le minori spese per beni e servizi e spese d'esercizio sono ammontate a circa 4,6 milioni. Sono riconducibili soprattutto a minori esborsi per l'esercizio della banca dati sul traffico di animali (-2,8 mio.) e per la consulenza (-1,3 mio.).

Le *spese per beni e servizi informatici* sono costituite da 9,7 milioni per la gestione delle applicazioni tecniche e da 2,3 milioni per progetti. A causa dei ritardi verificatisi in diversi progetti informatici è chiesta la costituzione di riserve a destinazione vincolata.

Le *spese di consulenza*, pari a 1,3 milioni, sono state inferiori al valore di preventivo, poiché per i rilevamenti per l'analisi centralizzata del reddito agricolo sono stati spesi 0,3 milioni in meno a seguito di una partecipazione delle aziende agricole inferiore alle attese. A causa di alcuni ritardi nel progetto Centro di competenze Suolo, inoltre, le spese previste pari a 0,5 milioni circa saranno sostenute soltanto nel 2019. Per questo progetto è chiesta la costituzione di una riserva a destinazione vincolata. Contrariamente a quanto sottoposto nel messaggio concernente l'eliminazione dei contributi all'esportazione per prodotti agricoli trasformati (FF 2017 3737), nella sessione invernale 2017 il Parlamento ha disposto il versamento del supplemento per i cereali in base alla superficie coltivata e non in base al quantitativo. Di conseguenza non sono più servite le risorse preventivate nel messaggio per lo sviluppo di un sistema di rilevamento dati per il versamento in base al quantitativo. Siccome si sono resi necessari ingenti investimenti nel settore IT, inoltre, sono stati trasferiti circa 0,3 milioni dalle spese di consulenza alle spese per beni e servizi informatici.

Le *rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio* pari a 23,5 milioni sono costituite principalmente dalla locazione di spazi (2,8 mio.), dall'indennizzo a Identitas AG per la gestione della banca dati sul traffico di animali (8,2 mio.) e da prestazioni di servizi esterne (9,5 mio.) adoperati in particolare per amministrare il sostegno del prezzo del latte, per indennizzare organizzazioni private nel settore del bestiame da macello e della carne, per svolgere compiti quali esecuzione della classificazione della qualità, sorveglianza dei mercati nonché misure di sgravio del mercato. Le minori uscite di 3,2 milioni rispetto al preventivo sono riconducibili in particolare all'esercizio della banca dati sul traffico di animali (-2,8 mio.). Inoltre, per articoli di cancelleria e stampati sono stati realizzati risparmi di 0,2 milioni.

**Spese di ammortamento**

Le spese di ammortamento, pari a 0,7 milioni, hanno interessato principalmente il settore software.

**Uscite per investimenti**

Gli investimenti riguardano quasi esclusivamente il settore informatico (1,5 mio.) e hanno superato di 0,1 milioni il valore a preventivo. I fondi sono stati investiti in particolare per 3 progetti di sviluppo di applicazioni tecniche:

- Cert-e-Pass, per uniformare i processi del passaporto fitosanitario e del regime di certificazione e per metterli a disposizione di aziende e organizzazioni di controllo senza discontinuità dei sistemi di trasmissione;
- InfoFito; per sostituire l'applicazione tecnica esistente per l'elenco dei prodotti fitosanitari;
- PGREL-NIS; per sostituire l'applicazione tecnica esistente per l'elaborazione dei dati delle risorse fitogenetiche per l'alimentazione e l'agricoltura.

**Mutazioni di credito**

- Cessioni di 457 800 franchi dall'Ufficio federale del personale (UFPER) per la formazione professionale di base, la custodia di bambini, contributi supplementari alla cassa pensioni e premi di promozione per l'integrazione professionale;
- trasferimento di 1 870 000 franchi in seguito allo scioglimento di riserve a destinazione vincolata costituite per diversi progetti informatici.

**PANORAMICA DELLE RISERVE**

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Costituzione dal consuntivo 2017	-	2 202 000	2 202 000
Scioglimento	-	-1 952 000	-1 952 000
<b>Saldo finale al 31.12.2018</b>	<b>-</b>	<b>250 000</b>	<b>250 000</b>
Proposta di costituzione dal consuntivo 2018	-	1 540 000	1 540 000

**Scioglimento di riserve a destinazione vincolata**

- Nel 2018 sono proseguiti i lavori per il progetto Silverlight (fr. 600 000). Di conseguenza la riserva a destinazione vincolata costituita nel 2017 è stata completamente utilizzata;
- nel 2018 sono stati portati a termine i lavori per il progetto FLEKO+ (fr. 640 000). Il residuo (fr. 60 000) delle riserve costituite nel 2017 è stato sciolto a favore del bilancio;
- le riserve costituite per il progetto Cert-e-Pass (fr. 630 000) sono state utilizzate. Il progetto è tuttora in corso;
- il residuo (fr. 22 000) delle riserve costituite nel 2017 per il progetto Aziende sostenibili è stato sciolto a favore del bilancio.

**Proposta per la costituzione di nuove riserve**

È proposta la costituzione di riserve a destinazione vincolata per i seguenti progetti:

- Open Authorization (oAuth; fr. 150 000): protocollo aperto che consente un'autorizzazione API sicura e standardizzata per desktop e applicazioni mobile-web. L'utente finale può così incaricare terzi di utilizzare a suo nome un servizio. In questo modo si evita la trasmissione a terzi di password. Il progetto ha subito ritardi a causa di un imprevisto a livello di personale del fornitore interno alla Confederazione;
- RIA (fr. 450 000): il progetto eKontingente, lanciato nel 2017 per sostituire le applicazioni AEV14online e vendita all'asta elettronica, è stato ampliato per sostituire anche l'applicazione KIC e ribattezzato RIA. È stato rivisto per renderlo meno complesso e per ridurre i rischi. In ragione di questi interventi, le prestazioni di progetto e le uscite finanziarie slittano dal 2018 agli anni seguenti;
- Normativa (fr. 90 000): sostituzione della legge sul cioccolato Latte. Si tratta di sviluppare un'interfaccia elettronica per la trasmissione dei dati sulla produzione di latte specifici delle aziende dalla TSM Fiduciaria sagl alla Confederazione per il versamento dei nuovi supplementi per il latte commerciale ai produttori lattieri. Il progetto ha subito un ritardo perché il fornitore di servizi informatici (Onsite) ha posticipato le scadenze;
- Cert-e-Pass (fr. 200 000): a causa di alcune difficoltà nel campo delle risorse umane in Vietnam, lo sviluppatore (ELCA) ha formato un nuovo team in Spagna che ha ripreso i lavori di sviluppo relativi al progetto. Nei primi mesi i lavori non sono avanzati come previsto. Di conseguenza si sono verificati dei ritardi di alcuni mesi e il computo delle prestazioni è slittato dal 2018 al 2019;
- PGREL-NIS (fr. 150 000): i fornitori non hanno potuto prestare i servizi per elaborare i casi di test come previsto nel 2018 che pertanto saranno posticipati alla fase di realizzazione (dalla fase di progettazione);
- Centro di competenze Suolo (KoBo; fr. 500 000): la fase iniziale per la realizzazione del KoBo era prevista per il 2018, ma alcuni lavori imprevisti dei partner di progetto hanno causato ritardi.

**A231.0223 ORGANIZZAZIONE ONU ALIMENTAZIONE E AGRICOLTURA (FAO)**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>7 241 040</b>	<b>7 673 400</b>	<b>7 671 431</b>	<b>-1 969</b>	<b>0,0</b>

Dal 1946 la Svizzera è membro della FAO e, contribuendo al suo preventivo, ne sostiene le attività nei settori dell'alimentazione e dell'agricoltura. Secondo il suo mandato, la FAO ha l'obiettivo di migliorare l'alimentazione, la produttività dell'agricoltura e la qualità di vita della popolazione rurale. Il preventivo della FAO contempla le principali questioni tecniche, la cooperazione, il partenariato, l'informazione e la politica generale nonché la gestione e l'amministrazione. Gli altri contributi sono versati a programmi e progetti che la Svizzera intraprende in collaborazione con la FAO e partenariati e iniziative internazionali nell'ambito della strategia per un'agricoltura internazionale sostenibile.

Nel 2018 i contributi obbligatori sono ammontati a circa 5,4 milioni e gli altri contributi a organizzazioni internazionali a circa 2,2 milioni.

**Basi giuridiche**

DF del 19.12.1946 concernente l'adesione della Svizzera alla FAO (RS 0.970.5).

**A231.0224 CONSULENZA AGRICOLA**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>11 619 891</b>	<b>11 280 000</b>	<b>10 813 180</b>	<b>-466 820</b>	<b>-4,1</b>

Attraverso questo credito sono finanziati la centrale di consulenza Agridea (8,2 mio.), i servizi di consulenza di organizzazioni sovregionali (1,4 mio.), il coaching al progetto (0,3 mio.) e progetti per il potenziamento della competitività nel settore della consulenza agricola (0,9 mio.).

La centrale di consulenza sostiene i servizi di consulenza cantonali attraverso sviluppo di metodi, perfezionamento, documentazione e aiuti nonché con funzioni di rete per un migliore scambio tra ricerca e pratica o, in generale, tra tutti gli attori nei relativi settori specifici e tra i servizi di consulenza stessi.

Le spese per i servizi di consulenza sovregionali concernono prestazioni di consulenza in settori particolari (pollame, agricoltura biologica, apicoltura, economia alpestre) sotto forma di eventi informativi o di perfezionamento, informazioni e consulenze individuali nonché accompagnamento a progetti non offerte dai Cantoni.

Per il coaching al progetto sono sostenuti finanziariamente l'accompagnamento specializzato (coaching) nel quadro di accertamenti preliminari per l'elaborazione di una domanda di progetto per la pianificazione e/o l'attuazione di un'iniziativa collettiva di progetto. Gli accertamenti preliminari sono, in particolare, la base per progetti di sviluppo regionale, per progetti per l'impiego sostenibile delle risorse naturali o per progetti di interconnessione giusta l'ordinanza sulla qualità ecologica (OQE).

Il sostegno di progetti di consulenza ha l'obiettivo di consentire maggiore competitività e comparabilità dei costi ma anche maggior margine di manovra e innovazione nel settore della consulenza.

Le minori uscite rispetto al preventivo sono riconducibili a 2 motivi: il numero di domande approvate nel quadro dell'accompagnamento specializzato è stato inferiore alle attese; inoltre, si sono verificati ritardi nella realizzazione di progetti di consulenza autorizzati per il potenziamento della competitività. I lavori previsti per il 2018 potranno essere eseguiti soltanto nel 2019.

**Basi giuridiche**

L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1), art. 136; O del 14.11.2007 sulla consulenza agricola (RS 915.1), art. 9.

**Note**

Limite di spesa «Miglioramento delle basi e misure sociali 2018–2021» (Z0022.04), vedi volume 1, numero C 21.

**A231.0225 CONTRIBUTI PER LA RICERCA**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>11 242 950</b>	<b>10 817 400</b>	<b>10 813 200</b>	<b>-4 200</b>	<b>0,0</b>

I contributi per la ricerca sono impiegati per il finanziamento di contratti di aiuto finanziario con istituzioni di ricerca pubbliche o private (7 mio.), in particolare con l'Istituto di ricerca per l'agricoltura biologica (FiBL, 6,9 mio.) e per contributi a diversi progetti di ricerca con riferimento alla pratica o alla politica (3,8 mio.), soprattutto per la promozione delle sinergie tra gli approcci di ricerca nell'agricoltura biologica e la filiera agroalimentare sostenibile. Nel complesso, al FiBL sono stati erogati fondi per un importo pari a circa 8,7 milioni.

**Basi giuridiche**

LF del 14.12.2012 sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (LPRI; RS 420.1), art. 16; L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1), art. 116.

**A231.0226 PROVVEDIMENTI DI LOTTA**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>2 119 735</b>	<b>3 339 400</b>	<b>1 245 561</b>	<b>-2 093 839</b>	<b>-62,7</b>

I fondi di questo credito sono impiegati per l'indennizzo delle spese dei Cantoni per la lotta alle malattie e ai parassiti di pericolo generale (p.es. fuoco batterico, ambrosia, sharka). Le spese concernono principalmente la lotta al fuoco batterico nella frutticoltura. Sono versate indennità per danni causati da misure della Confederazione. In casi di rigore viene versata un'indennità di equità. Sono interessati, generalmente, i vivai di alberi da frutto dove in seguito a casi di fuoco batterico o sharka piante all'apparenza sane, ma per le quali vi è il sospetto che siano malate, vengono preventivamente estirpate. Il fuoco batterico può, a seconda delle

condizioni meteorologiche, causare ingenti danni. I provvedimenti di lotta contro di esso sono tuttora intesi a evitare l'ulteriore diffusione della malattia e, laddove vi sono delle buone premesse, a eradicarla. Tali provvedimenti assicurano che questa malattia pericolosa per la frutticoltura si diffonda il meno possibile e che il danno economico possa essere per quanto possibile contenuto. Sono altresì sostenute la vigilanza e la lotta in relazione ad altri organismi nocivi particolarmente pericolosi ai sensi dell'ordinanza sulla protezione dei vegetali (segnatamente i parassiti delle patate o l'ambrosia).

Nel 2017 l'insorgenza del fuoco batterico è stata relativamente modesta rispetto all'anno precedente. Le uscite per indennizzi delle spese dei Cantoni nel 2017, indennizzate nell'esercizio 2018, sono pertanto state inferiori rispetto all'anno precedente, sebbene sia stata registrata la comparsa di un nuovo agente patogeno (peronospora della patata) e ciò abbia richiesto misure di lotta coerenti. Il credito non è stato esaurito (-2,1 mio.).

### Basi giuridiche

L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1), art. 149, 153, 155 e 156; O del 27.10.2010 sulla protezione dei vegetali (OPV; RS 916.20).

### A231.0227 CONTRIBUTI D'ELIMINAZIONE

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>46 557 757</b>	<b>48 299 100</b>	<b>47 285 334</b>	<b>-1 013 766</b>	<b>-2,1</b>

I contributi pari al massimo al 75 % dei costi supplementari correlati all'obbligo di eliminare i sottoprodotti di origine animale sono stati introdotti in relazione al divieto di somministrare farine animali. Il 70 % circa dei mezzi finanziari previsti per i contributi d'eliminazione è in relazione ai bovini, il rimanente 30 % al bestiame minuto, agli equidi e al pollame. I beneficiari sono i macelli (30,3 mio.) e i produttori di bestiame bovino (17,0 mio.). I contributi sono versati tramite Identitas AG.

L'importo è composto dai seguenti elementi:

– contributi d'eliminazione bovini	32 566 591
– contributi d'eliminazione bestiame minuto (suini, ovini e caprini)	12 885 075
– contributi d'eliminazione equidi	52 525
– contributi d'eliminazione pollame	1 781 143

I contributi per l'eliminazione di sottoprodotti di origine animale si evolvono in maniera proporzionale alle nascite di bovini e alle macellazioni di bovini, ovini, caprini, suini, equidi e pollame. Malgrado il fatto che nel 2018 le macellazioni di pollame siano nuovamente aumentate rispetto agli anni prec, il credito non è stato esaurito (-1,0 mio.).

### Basi giuridiche

L del 1.7.1966 sulle epizootie (LFE; RS 916.40); O del 10.11.2004 concernente l'assegnazione di contributi ai costi per l'eliminazione dei sottoprodotti di origine animale (RS 916.407).

### A231.0228 COLTIVAZIONE DI PIANTE E ALLEVAMENTO DI ANIMALI

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>38 378 777</b>	<b>38 501 300</b>	<b>38 494 663</b>	<b>-6 637</b>	<b>0,0</b>

Tramite questo credito vengono versati contributi per la promozione e la conservazione della produzione vegetale e animale indigena. Gran parte dei mezzi finanziari (23,5 mio.) è impiegata nel settore dell'allevamento di bovini. Altri mezzi finanziari sono versati a favore dell'allevamento di equini, bestiame minuto, api mellifere e camelidi del nuovo mondo nonché delle risorse zoogenetiche e fitogenetiche. I beneficiari sono le organizzazioni di allevamento e le organizzazioni per la selezione vegetale riconosciute.

L'importo è composto dai seguenti elementi:

– allevamento di animali e conservazione delle razze svizzere di animali	34 199 923
– risorse fitogenetiche	3 296 625
– risorse genetiche (ulteriore sviluppo e uso sostenibile)	998 115

### Basi giuridiche

L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1), art. 24, 140-146 e 147 lett. a e b; O del 31.10.2012 sull'allevamento di animali (OAlle; RS 916.310); O del 28.10.2015 concernente la conservazione e l'uso sostenibile delle risorse fitogenetiche per l'alimentazione e l'agricoltura (ORFGAA; RS 916.181).

### Note

Limite di spesa «Miglioramento delle basi e misure sociali 2018-2021» (Z0022.04), vedi volume 1, numero C 21.

**A231.0229 PROMOZIONE DELLA QUALITÀ E DELLO SMERCIO**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>64 817 090</b>	<b>67 750 000</b>	<b>64 983 065</b>	<b>-2 766 935</b>	<b>-4,1</b>

Tramite questi contributi vengono sostenute la promozione dello smercio di prodotti agricoli e la promozione di iniziative di esportazione. Inoltre, sotto questo credito sono preventivati anche i mezzi finanziari per la promozione della qualità e della sostenibilità. I contributi servono a promuovere in maniera sussidiaria provvedimenti e iniziative volti ad aumentare il valore aggiunto sul mercato. I beneficiari dei mezzi di promozione sono le organizzazioni e gli enti promotori della filiera alimentare.

I contributi ammontano al massimo al 50 % dei costi computabili per il sostegno dei provvedimenti nel quadro degli articoli 11 (qualità e sostenibilità) e 12 (promozione dello smercio per prodotti agricoli svizzeri, iniziative legate all'esportazione comprese) della legge sull'agricoltura (RS 910.1).

Nel 2018 la domanda di fondi nel settore Qualità e sostenibilità è stata inferiore alle aspettative. Inoltre, determinati progetti hanno avuto bisogno di meno fondi rispetto a quanto pianificato (-2,1 mio.). Ciò riguarda in particolare i settori Iniziative legate all'esportazione e prodotti agricoli, compromessi a causa di cali di produzione a seguito di eventi naturali estremi (p.es. danni dovuti al gelo in frutticoltura). I due effetti hanno determinato un residuo di credito di 2,8 milioni.

**Basi giuridiche**

L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1), art. 11 e 12; O del 9.6.2006 concernente il sostegno alla promozione dello smercio di prodotti agricoli (OPSAgr; RS 916.010); O del 23.10.2013 sulla promozione della qualità e della sostenibilità nell'agricoltura e nella filiera alimentare (OQuSo; RS 910.16).

**Note**

Limite di spesa «Produzione e smercio 2018-2021» (Z0023.04), vedi volume 1, numero C 21.

**A231.0230 SUPPLEMENTI NEL SETTORE LATTIERO**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>292 996 392</b>	<b>293 000 000</b>	<b>292 990 121</b>	<b>-9 880</b>	<b>0,0</b>

Il supplemento per il latte trasformato in formaggio determina un calo del prezzo della materia prima. Il supplemento per il foraggiamento senza insilati incentiva la produzione di formaggio a base di latte crudo di elevata qualità. Sono versati mensilmente ai valorizzatori del latte e vanno a beneficio dei produttori lattieri, sotto forma di un prezzo maggiore del latte.

L'importo è composto dai seguenti elementi:

— supplemento per il latte trasformato in formaggio	263 186 100
— supplemento per il foraggiamento senza insilati	29 804 021

**Basi giuridiche**

L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1), art. 28, 38 e 39; O del 25.6.2008 sul sostegno del prezzo del latte (OSL; RS 916.350.2).

**Note**

Limite di spesa «Produzione e smercio 2018-2021» (Z0023.04), vedi volume 1, numero C 21.

**A231.0231 AIUTI PRODUZIONE ANIMALE**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>5 682 777</b>	<b>5 960 500</b>	<b>5 283 214</b>	<b>-677 286</b>	<b>-11,4</b>

Tramite questo credito vengono sovvenzionati provvedimenti volti a sostenere i prezzi della carne e delle uova nonché a valorizzare la lana di pecora indigena. I beneficiari sono gli addetti alla valorizzazione della carne, i centri di imballaggio delle uova e gli addetti alla valorizzazione della lana di pecora indigena.

L'importo è composto dai seguenti elementi:

— aiuti all'interno del Paese per il bestiame da macello e la carne	2 586 785
— aiuti per le uova indigene	1 761 983
— valorizzazione della lana di pecora	909 446
— contributi d'infrastruttura nella regione di montagna	25 000

Le minori uscite di 0,7 milioni rispetto al preventivo sono da ricondurre innanzitutto agli aiuti all'interno del Paese per il bestiame da macello e la carne perché sono stati richiesti meno fondi di quanto previsto per azioni di immagazzinamento di carne di vitello.

#### Basi giuridiche

L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1), art. 50-52; O del 26.11.2003 sul bestiame da macello (OBM; RS 916.347); O del 25.6.2008 concernente la valorizzazione della lana di pecora indigena (RS 916.367); O del 26.11.2003 concernente il mercato delle uova (OU; RS 916.371).

#### Note

Limite di spesa «Produzione e smercio 2018-2021» (Z0023.04), vedi volume 1, numero C 21.

### A231.0232 AIUTI PRODUZIONE VEGETALE

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>64 174 683</b>	<b>67 340 000</b>	<b>64 733 337</b>	<b>-2 606 663</b>	<b>-3,9</b>

Tramite i fondi di questo credito vengono sovvenzionati provvedimenti volti a ottenere un adeguato approvvigionamento del Paese in leguminose a granelli, oli commestibili, zucchero e frutta indigeni, nonché a favore della qualità del vino. I beneficiari sono i produttori di semi oleosi, leguminose a granelli, barbabietole da zucchero e sementi, le aziende di trasformazione di frutta nonché i Cantoni (controllo della vendemmia).

L'importo è composto dai seguenti elementi:

— barbabietola da zucchero	33 285 510
— semi oleosi e leguminose a granelli	27 096 785
— valorizzazione della frutta	1 753 763
— sementi e vitivinicoltura, div. indennizzi	2 597 279

Visto che le superfici messe a barbabietola da zucchero e leguminose a granelli sono aumentate meno del previsto e i danni provocati dal gelo nel 2017 hanno compromesso la valorizzazione della frutta nel 2018, si registrano minori uscite pari a 2,6 milioni.

#### Basi giuridiche

L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1), art. 54, 58, 64 e 140; O del 23.10.2013 sui contributi per singole colture (OCSC; RS 910.17); O del 23.10.2013 sulla frutta (RS 916.131.11); O del 14.11.2007 sul vino (RS 916.140).

#### Note

Limite di spesa «Produzione e smercio 2018-2021» (Z0023.04), vedi volume 1, numero C 21.

### A231.0233 AIUTI PER LA RIQUALIFICAZIONE

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>41 200</b>	<b>100 000</b>	<b>41 164</b>	<b>-58 836</b>	<b>-58,8</b>

Questo provvedimento è volto a sostenere la riqualificazione degli agricoltori in caso di cessazione dell'attività. Con la Politica agricola 2014-2017 il termine della base legale è stato prorogato di 4 anni, fino a fine 2019.

Le minori uscite rispetto al preventivo (-0,1 mio.) sono dovute a un numero di domande inferiore. Il presupposto della cessazione definitiva dell'attività per la concessione dei contributi nonché condizioni quadro di politica agricola prevedibili e il livello stabile di sostegno fanno sì che solo pochi agricoltori ricorrono allo strumento degli aiuti finanziari per la riqualificazione.

#### Basi giuridiche

L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1), art. 86a; O del 26.11.2003 concernente le misure sociali collaterali nell'agricoltura (OMSC; RS 914.11), art. 19-30.

#### Note

Limite di spesa «Miglioramento delle basi e misure sociali 2018-2021» (Z0022.04), vedi volume 1, numero C 21.

**A231.0234 PAGAMENTI DIRETTI NELL'AGRICOLTURA**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>2 806 387 418</b>	<b>2 812 366 800</b>	<b>2 805 385 413</b>	<b>-6 981 387</b>	<b>-0,2</b>

Nell'ambito del credito dei pagamenti diretti vengono concessi i seguenti contributi.

**Contributi per la sicurezza dell'approvvigionamento**

Per mantenere la capacità della produzione di derrate alimentari vengono versati contributi per la sicurezza dell'approvvigionamento riferiti alla superficie. Comprendono un contributo di base uniforme, uno per la superficie coltiva aperta e per le colture perenni e un contributo per le difficoltà di produzione graduato in funzione delle zone nella regione di montagna e in quella collinare. Una graduazione in funzione dell'intensità di gestione è applicata alla superficie inerbita, dove, per le superfici per la promozione della biodiversità (SPB) viene versata la metà del contributo di base. Questo viene ridotto progressivamente a partire da 60 ettari di superficie agricola utile di un'azienda.

**Contributi per il paesaggio rurale**

Il contributo per la preservazione dell'apertura del paesaggio graduato in funzione delle zone incentiva la gestione nelle singole zone e, di conseguenza, promuove l'apertura del paesaggio rurale. Per garantire un carico adeguato della regione d'estivazione viene stanziato un contributo d'estivazione. Inoltre, le aziende gestite tutto l'anno che estivano i propri animali ricevono un contributo di alpeggio. Per promuovere la gestione in condizioni topografiche difficili viene versato un contributo di declività graduato secondo la declività. Le aziende con una quota elevata di superfici con una declività superiore al 35 % ricevono inoltre un contributo per le zone in forte pendenza.

**Contributi per la biodiversità**

Per la promozione della biodiversità è concesso un contributo per la qualità comprendente due livelli qualitativi. Per le superfici per la promozione della biodiversità con una qualità di base viene versato il contributo del livello I; per quelle che presentano anche particolare qualità botanica o strutture favorevoli alla biodiversità viene pagato anche il contributo del livello II. Dal 2016 il contributo per le superfici del livello qualitativo I è limitato al 50 % della superficie agricola utile. La Confederazione sostiene inoltre progetti cantonali per la promozione dell'interconnessione e della gestione adeguata di superfici per la promozione della biodiversità. I contributi per l'interconnessione sono finanziati per il 90 % dalla Confederazione e per il 10 % dai Cantoni. Secondo gli obiettivi PICF, il 40 % delle superfici per la promozione della biodiversità deve essere conforme al livello qualitativo II. Questo obiettivo è stato raggiunto nel 2018.

**Contributi per la qualità del paesaggio**

Questi contributi sono tesi a promuovere prestazioni per la preservazione e lo sviluppo di un paesaggio rurale variato e qualitativamente pregiato. I provvedimenti vengono elaborati nel quadro di progetti sulla base di obiettivi regionali. I contributi, finanziati per il 90 % dalla Confederazione e per il restante 10 % dai Cantoni, vengono versati sulla base di una chiave di contribuzione specifica del progetto. Le uscite per questi contributi sono limitate per Cantone.

**Contributi per i sistemi di produzione**

Tra questi contributi rientrano i contributi per l'agricoltura biologica e per la produzione estensiva, i contributi per il benessere degli animali URA (uscita regolare all'aperto) e SSRA (sistemi di stabulazione particolarmente rispettosi degli animali) nonché il contributo per la produzione di latte e carne basata sulla superficie inerbita (PLCSI).

**Contributi per l'efficienza delle risorse**

Questi contributi temporanei promuovono l'utilizzo sostenibile delle risorse naturali e l'efficienza nell'impiego di mezzi di produzione. Si sono dimostrati efficaci i procedimenti di spandimento a basse emissioni, una lavorazione rispettosa del suolo e l'impiego di una tecnica d'applicazione precisa nel settore dei prodotti fitosanitari, il foraggiamento scaglionato di suini a tenore ridotto di azoto, la riduzione dei prodotti fitosanitari in orticoltura, viticoltura e nella coltivazione di barbabietole da zucchero, nonché l'equipaggiamento di irroratrici con un sistema di lavaggio a circuito separato per la pulizia di apparecchi per lo spandimento di prodotti fitosanitari.

**Contributi di transizione**

Questi contributi garantiscono uno sviluppo socialmente sostenibile nel passaggio dal vecchio all'attuale sistema dei pagamenti diretti. Vengono ridotti in caso di reddito e sostanza elevati. I mezzi a disposizione per tali contributi diminuiscono parallelamente all'aumento della partecipazione ai programmi facoltativi.

### Contributi di transizione

Questi contributi garantiscono uno sviluppo socialmente sostenibile nel passaggio dal vecchio all'attuale sistema dei pagamenti diretti. Vengono ridotti in caso di reddito e sostanza elevati. I mezzi a disposizione per tali contributi diminuiscono parallelamente all'aumento della partecipazione ai programmi facoltativi.

I pagamenti diretti sono composti dai seguenti elementi:

– contributi per la sicurezza dell'approvvigionamento	1 082 335 455
– contributi per il paesaggio rurale	520 910 538
– contributi per la biodiversità	409 324 878
– contributi per la qualità del paesaggio	145 619 844
– contributi per i sistemi di produzione	475 890 012
– contributi per l'efficienza delle risorse	56 877 643
– contributi di transizione	114 427 043

Il credito a disposizione nel 2018 per i pagamenti diretti è stato praticamente esaurito (residuo di credito di 7 mio. o 0,2 %). I pagamenti diretti sono versati in 3 tranches (acconto da metà giugno, pagamento principale da metà ottobre e pagamento finale da fine novembre). Per poter calcolare puntualmente per il conteggio finale il coefficiente per i contributi di transizione, i Cantoni unitamente al conteggio principale forniscono una stima dei contributi vincolati alle prestazioni previsti fino alla fine dell'anno civile. Da un lato, queste stime si sono rivelate troppo elevate, dall'altro, nel calcolare il coefficiente, l'UFAG lascia un margine di sicurezza finanziaria per garantire che il credito disponibile possa essere rispettato. Ciò non ha permesso di coprire con il coefficiente calcolato l'intera grandezza residuale del credito attraverso il contributo di transizione.

Dal 2017 i Cantoni sono tenuti a utilizzare un sistema d'informazione geografica (SIG) per la registrazione delle superfici per l'esecuzione dei pagamenti diretti. Vista la maggiore precisione del rilevamento dei dati, che include in particolare anche la declività, e considerato il generale calo della superficie agricola utile, i contributi per la sicurezza dell'approvvigionamento (-9,7 mio.) e quelli per il paesaggio rurale (-14,0 mio.) non raggiungono il valore preventivato.

Per i contributi per la biodiversità le uscite corrispondono ai fondi preventivati.

Per i contributi per la qualità del paesaggio i tetti massimi cantonali non sono ancora stati esauriti ovunque. Le uscite sono rimaste di 4,4 milioni al di sotto del valore preventivato.

L'incremento per i contributi per i sistemi di produzione ha superato le aspettative e quindi il valore a preventivo di 7,9 milioni.

Nel settore dei provvedimenti per l'efficienza delle risorse il credito stanziato non è stato esaurito per 2,1 milioni. Nell'ambito dei nuovi contributi (dal 2018) per il foraggiamento scaglionato di suini a tenore ridotto di azoto e per la riduzione dei prodotti fitosanitari in frutticoltura, viticoltura e nella coltivazione delle barbabietole da zucchero la partecipazione è rimasta al di sotto delle aspettative e pertanto sono stati impiegati meno fondi.

Per i contributi di transizione erano a disposizione circa 9 milioni in più rispetto del previsto. Ciò è riconducibile al fatto che sono state impiegate meno risorse finanziarie per altri tipi di pagamenti diretti.

### Basi giuridiche

L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1), art. 70–77.

### Note

Limite di spesa «Pagamenti diretti 2018–2021» (Z0024.04), vedi volume 1, numero C 21.

### A235.0102 CREDITI D'INVESTIMENTO NELL'AGRICOLTURA

CHF	C	P	C	Δ C18–P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>6 828 749</b>	<b>1 238 000</b>	<b>938 518</b>	<b>-299 482</b>	<b>-24,2</b>

Tramite i crediti d'investimento nell'agricoltura, in collaborazione con i Cantoni vengono cofinanziati mutui rimborsabili ed esenti da interessi, destinati prevalentemente a provvedimenti individuali e a costruzioni collettive. Essi sono finalizzati in primo luogo a migliorare le condizioni di produzione agricola e le basi di gestione, tenendo conto di una stabulazione particolarmente rispettosa degli animali e della protezione delle acque. Sostengono inoltre le misure di solidarietà collettive volte a ridurre i costi di produzione e ad aumentare il valore aggiunto. La Confederazione effettua depositi nei fondi di rotazione cantonali. I beneficiari sono gli agricoltori. I contributi sono versati tramite i Cantoni. La liquidità dei fondi di rotazione cantonali genera ricavi a titolo di interessi che la Confederazione contabilizza con incidenza sul finanziamento nel credito E140.0001 Ricavi finanziari e che vengono accreditati nuovamente nei fondi di rotazione tramite il presente credito o, in caso di interessi negativi, addebitati come uscite per investimenti negative.

I Cantoni hanno avuto a disposizione sufficiente liquidità e pertanto il credito non è stato completamente esaurito. Nel 2018 sono stati autorizzati nuovi mutui per un totale di 278,0 milioni (2017: 278,3 mio.) a favore di 1701 domande autorizzate (2017: 1757 domande). Il numero di domande è diminuito del 3,2 % rispetto all'anno precedente, mentre il totale dei crediti è rimasto praticamente invariato.

#### Basi giuridiche

L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1); O del 7.12.1998 sui miglioramenti strutturali (OMSt; RS 913.1); O dell'UFAG del 26.11.2003 concernente gli aiuti agli investimenti e le misure sociali collaterali nell'agricoltura (OIMSC; RS 913.217).

#### Note

Limite di spesa «Miglioramento delle basi e misure sociali 2018–2021» (Z0022.04), vedi volume 1, numero C 21.

### A235.0103 AIUTI PER LA CONDUZIONE AZIENDALE

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18–P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>215 634</b>	<b>300 000</b>	<b>-42 200</b>	<b>-342 200</b>	<b>-114,1</b>

Tramite gli aiuti per la conduzione aziendale vengono concessi mutui rimborsabili ed esenti da interessi ad agricoltori in difficoltà finanziarie non a loro imputabili. La Confederazione effettua depositi nei fondi di rotazione cantonali e i Cantoni sono tenuti a integrare i fondi federali in misura equivalente. La liquidità dei fondi di rotazione cantonali genera ricavi a titolo di interessi che la Confederazione contabilizza con incidenza finanziaria nel credito E140.0001 Ricavi finanziari e che vengono accreditati nuovamente nei fondi di rotazione tramite il presente credito o, in caso di interessi negativi, addebitati come uscite per investimenti negative.

L'articolo 78 capoverso 2 LAgr contempla lo strumento della conversione del debito a tempo indeterminato e mirata. Inoltre, in virtù dell'articolo 79 capoverso 1<sup>bis</sup> LAgr, gli aiuti per la conduzione aziendale possono essere concessi anche in caso di cessazione dell'attività al fine di trasformare i crediti d'investimento o i contributi con obbligo di rimborso in mutui esenti da interessi. I beneficiari sono gli agricoltori. I contributi sono versati tramite i Cantoni.

Nel 2018 non è stato necessario richiedere i fondi preventivati pari a 300 000 franchi. Le 158 domande presentate (2017: 156 domande) hanno potuto essere evase con un totale di circa 20,5 milioni (2017: 23 mio.) attingendo dalla liquidità a disposizione, sebbene la grave siccità abbia provocato perdite di raccolto. Una possibile spiegazione è che le scorte di foraggio verranno esaurite soltanto a partire dal 2019 e quindi le ristrettezze finanziarie si faranno sentire soltanto a partire da allora.

I persistenti interessi negativi hanno determinato uscite per investimenti negativi pari a 42 200 franchi.

#### Basi giuridiche

L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1); O del 26.11.2003 concernente le misure sociali collaterali nell'agricoltura (OMSC; RS 914.11).

#### Note

Limite di spesa «Miglioramento delle basi e misure sociali 2018–2021» (Z0022.04), vedi volume 1, numero C 21.

### A236.0105 MIGLIORAMENTI STRUTTURALI NELL'AGRICOLTURA

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18–P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>79 667 975</b>	<b>82 200 000</b>	<b>82 200 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

La Confederazione sostiene il miglioramento delle basi di produzione agricole e le infrastrutture di cui necessitano gli agricoltori. I beneficiari sono gli agricoltori nonché le cooperative e i Comuni. I contributi sono versati tramite i Cantoni.

Il credito è stato esaurito. A inizio 2018 soprattutto in Vallese si sono verificati diversi episodi di maltempo che hanno causato gravi danni ai muri di sostegno dei vigneti terrazzati, che perlopiù hanno potuto essere riparati grazie a contributi per i miglioramenti strutturali.

#### Basi giuridiche

L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1); O del 7.12.1998 sui miglioramenti strutturali (OMSt; RS 913.1); O dell'UFAG del 26.11.2003 concernente gli aiuti agli investimenti e le misure sociali collaterali nell'agricoltura (OIMSC; RS 913.217).

**Note**

Credito annuo di assegnazione «Miglioramenti strutturali nell'agricoltura» (J0005.00), vedi volume 1, numero C 12.

Credito d'impegno «Miglioramenti strutturali nell'agricoltura 2017-2021» (V0266.00), vedi volume 1, numero C 12.

Limite di spesa «Miglioramento delle basi e misure sociali 2018-2021» (Z0022.04), vedi volume 1, numero C 21.

I contributi di investimento sono sottoposti a una rettificazione di valore del 100 % (cfr. A238.0001 Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti).

**A238.0001 RETTIFICAZIONI DI VALORE NEL SETTORE DEI TRASFERIMENTI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale senza incidenza sul finanziamento</b>	<b>79 378 864</b>	<b>86 700 000</b>	<b>81 804 584</b>	<b>-4 895 416</b>	<b>-5,6</b>

I contributi per i miglioramenti strutturali nell'agricoltura sono sottoposti a una rettificazione di valore del 100 % perché si tratta di versamenti a fondo perso della Confederazione. Altre rettificazioni di valore sono date in relazione ai crediti d'investimento agricoli e agli aiuti per la conduzione aziendale. Attraverso il fondo di rotazione, alimentato da depositi e importi rimborsati provenienti dai mutui ammortizzati, sono versati agli agricoltori mutui esenti da interessi. Le rettificazioni di valore rispecchiano il vantaggio d'interesse sui mutui pagati. A causa dei bassissimi tassi d'interesse (0 %), la Confederazione non ha ricavi a titolo di interessi e pertanto, contrariamente a quanto previsto, non è avvenuta alcuna rettificazione di valore. Di conseguenza risulta un residuo di credito di circa 4,9 milioni.

**Basi giuridiche**

L del 7.10.2005 sulle finanze della Confederazione (LFC; RS 611.0), art. 51.

**Note**

A236.0105 Miglioramenti strutturali nell'agricoltura, E130.0104 Rimborso di sussidi, A235.0102 Crediti d'investimento nell'agricoltura e A235.0103 Aiuti per la conduzione aziendale.



## AGROSCOPE

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Promozione della resilienza dei sistemi di produzione e delle catene di valore aggiunto;
- garanzia di un'alimentazione più sana e sicura;
- miglioramento della competitività dell'agricoltura;
- uso sostenibile delle risorse mediante il miglioramento dell'efficienza e la garanzia delle prestazioni ecosistemiche.

### PROGETTI NEL 2018

- Drososila del ciliegio: ottimizzazione dell'idoneità della lotta sul piano pratico, elaborazione di basi per una regolazione a livello nazionale;
- strategia della Confederazione Resistenza agli antibiotici: pubblicazione di strategie in campo nutrizionale volte a ridurre la dissenteria in fase di svezzamento nei suinetti;
- benefici e rischi delle piante geneticamente modificate: esperimenti su frumento, patate e meli;
- analisi della redditività delle aziende agricole svizzere: analisi delle differenze e dei fattori di successo;
- piano nazionale d'azione sui prodotti fitosanitari: sviluppo di misure per la riduzione dei rischi e l'utilizzo sostenibile di prodotti fitosanitari;
- protezione della fertilità del suolo: estensione del monitoraggio e sviluppo di misure nella campicoltura e orticoltura;
- digitalizzazione: chiarimento di opportunità e sfide sulla base di esempi.

### STATO DI AVANZAMENTI DEI PROGETTI

La maggior parte delle tappe salienti è stata raggiunta. La grave siccità ha rappresentato una sfida per gli esperimenti nell'ambito della produzione vegetale.

*Digitalizzazione:* sono stati avviati numerosi progetti, in particolare in collaborazione con la recentemente inaugurata Swiss Future Farm.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-C17 in %
<b>Ricavi</b>	<b>22,0</b>	<b>22,0</b>	<b>22,8</b>	<b>0,9</b>	<b>3,9</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>0,1</b>	<b>-</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,1</b>	<b>-84,5</b>
<b>Spese</b>	<b>186,8</b>	<b>190,0</b>	<b>184,2</b>	<b>-2,6</b>	<b>-1,4</b>
Spese proprie	186,8	190,0	184,2	-2,6	-1,4
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>3,6</b>	<b>4,5</b>	<b>5,8</b>	<b>2,2</b>	<b>59,8</b>

### COMMENTO

I ricavi provengono nella misura del 62 % da fondi di terzi per progetti di ricerca e del 19 % da vendite di colture per la produzione casearia. I ricavi restanti derivano essenzialmente da emolumenti per compiti esecutivi ai sensi dell'ordinanza concernente le tasse dell'Ufficio federale dell'agricoltura e dalle vendite di prodotti e di articoli delle aziende di Agroscope. L'aumento rispetto all'anno precedente di 1 milione circa è riconducibile a due evoluzioni opposte. I ricavi da pigioni e le remunerazioni per prestazioni di servizi sono incrementati complessivamente di circa 1,6 milioni, in particolare poiché è stato possibile fatturare retroattivamente prestazioni infrastrutturali per 3 anni in ragione della conclusione di contratti da parte della Scuola universitaria professionale di Changins. I ricavi di fondi di terzi, invece, sono diminuiti di 0,6 milioni.

Le spese sono costituite per il 57 % da spese per il personale, per il 40 % da spese per beni e servizi (di cui la metà per pigioni) e per il 3 % da investimenti. Il calo di 2,6 milioni rispetto all'anno precedente è essenzialmente attribuibile al fatto che gli sforzi compiuti per l'ottimizzazione delle infrastrutture e del loro utilizzo si sono manifestati nel 2018. Per quel che concerne le uscite totali, rispetto al 2017 le uscite di locazione sono diminuite del 5,5 % (da 39,5 a 37,3 mio.). I residui di credito rispetto al preventivo sono inoltre riconducibili a ritardi negli acquisti e a progetti di informatica e di ricerca. È proposta pertanto la costituzione di riserve a destinazione vincolata pari a 2,7 milioni.

## GP1: PRODUZIONE SOSTENIBILE

### MANDATO DI BASE

Per la sicurezza alimentare e il sostegno di un'alimentazione sana con derrate alimentari di provenienza svizzera a lungo termine Agroscope s'impegna per un utilizzo sostenibile delle risorse nella produzione e nella trasformazione agricola. Tali obiettivi sono realizzati mediante lo sviluppo di processi di produzione e sistemi di coltivazione efficienti dal profilo delle risorse e resilienti per l'allevamento e la produzione vegetale. Inoltre Agroscope predispone varietà di piante con prestazioni ecosistemiche migliorate. In tal modo si aspira a una produzione e trasformazione di carne, latte e vegetali di elevata qualità. Con la pubblicazione e l'insegnamento si trasmettono alla categoria e alle nuove generazioni le conoscenze acquisite.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-P18 in %
	2017	2018	2018		
Ricavi ed entrate per investimenti	13,1	13,9	14,0	0,1	0,7
Spese e uscite per investimenti	143,7	150,4	147,3	-3,2	-2,1

### COMMENTO

Circa il 77 % delle spese di funzionamento e il 61 % dei ricavi sono imputabili al GP1. Il 59 % circa dei ricavi deriva da progetti che Agroscope esegue su mandato di terzi. I rimanenti ricavi provengono principalmente dalla vendita di colture e dagli emolumenti per i controlli eseguiti.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Sistemi agricoli efficienti dal profilo delle risorse:</b> Agroscope sviluppa metodi di coltivazione e sistemi di detenzione degli animali efficienti dal profilo delle risorse			
- Consegna delle novità varietali di Agroscope con servizio ecosistemico migliorato ai partner di marketing delle varietà (numero, min.)	26	10	19
- Raccomandazioni per aumentare l'efficienza delle risorse nella produzione vegetale (numero, min.)	-	3	4
<b>Derrate alimentari sicure e di alta qualità:</b> Agroscope contribuisce a un'alimentazione sana e variata mediante controlli, informazioni e identificazione dei rischi			
- Controlli dei prodotti volti a verificare la sicurezza e la qualità degli alimenti per animali (numero, min.)	1 390	1 200	1 495
- Colture microbiche vendute per la produzione di formaggio e altre derrate alimentari fermentate (numero, min.)	95 548	80 000	94 206
<b>Competitività:</b> Aumento della competitività della filiera agroalimentare svizzera			
- Raccomandazioni per la riduzione dei costi strutturali e per l'incremento della produttività (numero, min.)	4	2	2
<b>Attività di ricerca e d'insegnamento:</b> Il trasferimento delle conoscenze scaturite da attività di ricerca e di sviluppo è richiesto e rivolto a numerosi interessati			
- Pubblicazioni orientate alla pratica (numero, min.)	617	530	621
- Pubblicazioni scientifiche (numero, min.)	383	400	464
- Lezioni e corsi impartiti presso università, scuole universitarie professionali e scuole professionali (numero, min.)	1 473	1 400	1 753
<b>Redditività:</b> Aumento della redditività di Agroscope			
- Quota dei fondi di terzi nell'elaborazione di progetti (CHF, min.)	8,5	7,8	8,5

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti o superati. Vi sono state maggiori variazioni nei seguenti settori:

*Sistemi agricoli efficienti dal profilo delle risorse:* grazie allo straordinario successo nei programmi di selezione di frumento e vite, il numero di nuove varietà selezionate è stato ancora una volta superiore alle attese.

*Derrate alimentari sicure e di alta qualità:* in ragione delle numerose analisi supplementari, il numero di controlli dei prodotti volti a verificare la qualità e la sicurezza degli alimenti per animali ha segnato un incremento rispetto all'anno precedente. Si sono potute vendere anche più colture microbiche per la produzione di formaggio e altre derrate alimentari fermentate rispetto a quanto preventivato.

*Attività di ricerca e d'insegnamento:* l'intensificata attività di pubblicazione negli anni precedenti in merito alla pratica agricola è stata mantenuta e allo stesso tempo si è assistito a un aumento del numero di pubblicazioni scientifiche. Inoltre si sono tenute più lezioni.

## GP2: PROTEZIONE DELL'UOMO, DELL'AMBIENTE, DELLA FAUNA E DELLA FLORA

### MANDATO DI BASE

Le basi vitali naturali suolo, acqua, aria e biodiversità sono utilizzate per la produzione di beni agricoli. Affinché questa sia garantita a lungo termine Agroscope conduce diversi programmi di monitoraggio. Su tale base sono valutati e sviluppati i programmi di protezione e di utilizzo. Per lo sviluppo sostenibile sono proposte misure per l'adeguamento dell'agricoltura ai cambiamenti climatici. Mediante attività scientifiche ed esecutive Agroscope sostiene in modo determinante la protezione degli animali, dei vegetali e dell'uomo nell'agricoltura e nella filiera alimentare. Agroscope mette a disposizione delle autorità politiche, della scienza e della pratica tutte le basi e le applicazioni.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-P18 in %
	2017	2018	2018		
Ricavi ed entrate per investimenti	8,9	8,1	9,1	0,9	11,4
Spese e uscite per investimenti	46,8	44,0	43,0	-1,0	-2,3

### COMMENTO

Circa il 23 % delle spese di funzionamento e il 39 % dei ricavi sono imputabili al GP2. Il 66 % circa dei ricavi deriva da progetti che Agroscope esegue su mandato di terzi.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Garanzia delle risorse naturali:</b> Protezione duratura di suolo, acqua, aria e biodiversità			
- Rapporti del monitoraggio agroambientale e della Rete nazionale di osservazione dei suoli sullo stato di risorse naturali specifiche (numero, min.)	3	6	9
- Quota degli invii identificati tempestivamente di organismi potenzialmente pericolosi e di nuovi organismi nocivi per le piante (% min.)	90	90	93
<b>Cambiamenti climatici:</b> Agroscope contribuisce alla protezione del clima e all'adeguamento della filiera agroalimentare ai cambiamenti climatici			
- Allestimento dell'inventario dei gas serra dell'agricoltura svizzera per il rapporto internazionale sul clima IPCC (termine)	15.04.	15.04.	15.04.
- Raccomandazioni su misure volte a ridurre le emissioni nella produzione per il raggiungimento degli obiettivi di protezione del clima (numero, min.)	3	4	6
<b>Attività di ricerca e d'insegnamento:</b> Il trasferimento delle conoscenze scaturite da attività di ricerca e di sviluppo è richiesto e rivolto a numerosi interessati			
- Pubblicazioni orientate alla pratica (numero, min.)	93	60	93
- Pubblicazioni scientifiche (numero, min.)	169	180	195
- Lezioni e corsi impartiti presso università, scuole universitarie professionali e scuole professionali (numero, min.)	567	380	524
<b>Redditività:</b> Aumento della redditività di Agroscope			
- Quota dei fondi di terzi nell'elaborazione di progetti (CHF, min.)	6,7	7,2	5,7

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati per la maggior parte raggiunti o superati. Vi sono state delle variazioni nei seguenti settori:

*Garanzia delle risorse naturali:* sia nel settore del monitoraggio agroambientale, sia in quello della ricerca sul suolo hanno potuto essere realizzati più studi e rapporti rispetto a quanto pianificato, che servono quale base delle evoluzioni future della politica agricola e ambientale. La quota degli invii identificati tempestivamente di organismi potenzialmente pericolosi e di nuovi organismi nocivi per le piante ha potuto essere incrementata oltre al valore d'obiettivo grazie a una collaborazione ottimizzata.

*Attività di ricerca e d'insegnamento:* l'intensa attività di pubblicazione per la pratica agricola ha potuto essere mantenuta. Vi è stato altresì un lieve incremento della pubblicazione di articoli scientifici. L'attività d'insegnamento è rimasta allo stesso livello elevato dell'anno precedente.

*Redditività:* la quota dei fondi di terzi è stato inferiore rispetto a quanto previsto. Da un lato ciò è correlato al nuovo programma di lavoro e al conseguente trasferimento di attività e risorse al GP1. D'altra parte le possibilità di successo, nell'ambito di concorsi volti a ottenere fondi di terzi, sono soggette a un'elevata variabilità a seconda del tema del bando.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF		C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18 assoluta	in %
<b>Ricavi / Entrate</b>		<b>22 009</b>	<b>22 021</b>	<b>23 042</b>	<b>1 020</b>	<b>4,6</b>
Settore proprio						
E100.0001	Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	22 009	22 021	23 042	1 020	4,6
<b>Spese / Uscite</b>		<b>190 420</b>	<b>194 471</b>	<b>190 250</b>	<b>-4 221</b>	<b>-2,2</b>
Settore proprio						
A200.0001	Spese di funzionamento (preventivo globale)	190 420	194 471	190 250	-4 221	-2,2
	<i>Cessione</i>		3 025			
	<i>Sorpasso di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>		625			
	<i>Sorpasso di credito, ricavi suppl. (art. 35 lett. a LFC)</i>		590			

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18 assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>22 009 350</b>	<b>22 021 400</b>	<b>23 041 592</b>	<b>1 020 192</b>	<b>4,6</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>22 277 485</i>	<i>22 021 400</i>	<i>22 742 226</i>	<i>720 826</i>	<i>3,3</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-268 136</i>	<i>-</i>	<i>299 367</i>	<i>299 367</i>	<i>-</i>

I ricavi dell'esercizio in esame, pari in totale a 23 milioni, provengono principalmente da partecipazioni di terzi a progetti di ricerca (14,2 mio.), vendite (4,3 mio.; di cui 2,7 mio. dalla vendita di colture per la produzione casearia), remunerazioni per prestazioni infrastrutturali e pigioni (quasi 3 mio.) nonché da emolumenti per atti ufficiali (0,6 mio.). I ricavi hanno superato il valore preventivo di circa 1 milione: grazie alla conclusione di contratti di cooperazione, infatti, si è potuto fatturare, retroattivamente per 3 anni, pigioni e prestazioni infrastrutturali alla Scuola universitaria professionale di Changins, determinando maggiori entrate dell'ammontare di 1,6 milioni. In ragione dei prezzi delle pigioni più elevati per alloggi di servizio e del rilevamento del centro di viticoltura di Wädenswil da parte della categoria, è stato possibile realizzare ricavi immobiliari supplementari di circa 0,4 milioni. Inoltre, la riduzione degli accantonamenti per vacanze e ore supplementari, le attivazioni e i ricavi posticipati derivanti da varie prestazioni hanno generato ricavi non preventivati di circa 0,8 milioni. Invece i ricavi da vendite ed emolumenti e da mezzi di terzi sono stati inferiori a quanto preventivato, rispettivamente di 1 milione e di 0,8 milioni.

## SPESE / USCITE

**A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>190 419 869</b>	<b>194 470 506</b>	<b>190 249 818</b>	<b>-4 220 688</b>	<b>-2,2</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		4 239 806			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	135 783 131	137 765 806	137 072 491	-693 315	-0,5
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	5 533 759	5 443 000	6 388 389	945 389	17,4
<i>computo delle prestazioni</i>	49 102 979	51 261 700	46 788 938	-4 472 763	-8,7
Spese per il personale	110 228 847	109 213 800	108 539 740	-674 060	-0,6
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	71 347 575	75 355 205	70 508 857	-4 846 348	-6,4
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	7 456 838	8 002 505	7 594 616	-407 889	-5,1
<i>di cui spese di consulenza</i>	497 443	1 700 000	-233 535	-1 933 535	-113,7
Spese di ammortamento	5 246 892	5 443 000	5 379 912	-63 088	-1,2
Uscite per investimenti	3 606 555	4 458 501	5 821 310	1 362 809	30,6
Posti a tempo pieno (Ø)	715	751	700	-51	-6,8

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

Delle spese per il personale complessive (108,5 mio.), 11,9 milioni sono legate a progetti finanziati da mezzi di terzi. Lo 0,6 % del credito non è stato utilizzato essenzialmente in ragione di posti rimasti vacanti.

Il numero di posti a tempo pieno (senza apprendisti, praticanti, dottorandi e postdottorandi) ammonta a 700 FTE. Nel preventivo sono contemplati i dottorandi e i postdottorandi.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Le spese per beni e servizi e spese d'esercizio si sono attestate al di sotto del valore preventivato (-6,4 %; -4,8 mio). In dettaglio si sono verificate le seguenti discrepanze.

Le *spese per beni e servizi informatici* sono state di 0,4 milioni (-5,1 %) inferiori al valore preventivato. Ciò è dovuto ai ritardi nell'attuazione di determinati progetti (software per l'elaborazione di analisi di laboratorio, speciali reti di ricerca e di laboratori e altri piccoli progetti; cfr. proposte di riserve a destinazione vincolata).

Per le *spese di consulenza* sono stati preventivati 1,7 milioni (mandati della direzione relativi a questioni strategiche), di cui è stato necessario soltanto il 12,3 % (0,2 mio.). La voce contiene inoltre un trasferimento di progetto interno (ricerca su mandato; -0,4 mio.), motivo per cui complessivamente risultano minori spese. Le spese di consulenza contribuiscono con 1,9 milioni al residuo di credito nelle spese di funzionamento.

Rientra in *costi di locazione e spese immobiliari* circa il 55 % delle spese per beni e servizi e spese d'esercizio di Agroscope (41,7 mio.). Le spese di queste voci sono state di 3,8 milioni inferiori rispetto a quanto preventivato, permettendo di risparmiare circa l'80 % del residuo di credito delle spese per beni e servizi. Ciò è stato raggiunto grazie all'ottimizzazione costante delle infrastrutture e del loro utilizzo: da un lato l'azienda agricola di Tänikon è stata ceduta al Cantone Turgovia e dall'altro la maggior parte della sede di Conthey è stata venduta al Cantone Vallese. Inoltre i contratti di locazione con l'UFCL sono stati adeguati.

Le *prestazioni di servizi esterne* rappresentano il 13 % delle spese per beni e servizi e spese d'esercizio (9,1 mio.) e hanno superato i valori di preventivo di 4,3 milioni. Ciò si è verificato in quanto Agroscope ha commissionato numerose prestazioni di ricerca a esterni nel quadro dell'ottimizzazione delle infrastrutture e del loro utilizzo (benché generalmente allo stesso tempo anche l'infrastruttura necessaria per questi lavori di ricerca venga ceduta). Nell'aumento delle spese rientrano i pagamenti, tra gli altri al Cantone di Turgovia per le prestazioni nell'azienda di Tänikon (1,2 mio.), al Cantone del Vallese (0,3 mio.) e all'Interprofessione del vino della Svizzera tedesca per il centro di viticoltura di Wädenswil (0,27 mio.), al PF di Zurigo per una cattedra nell'ambito della selezione vegetale molecolare (0,45 mio.) nonché a varie università per progetti di ricerca (2 mio.). Il 26 % (2,4 mio.) delle prestazioni di servizi esterne è stato finanziato da fondi di terzi.

Le *rimanenti spese d'esercizio* sono state inferiori a quanto preventivato: le spese di materiale, spese e spese d'esercizio diverse sono state inferiori al preventivo in ragione di mandati a esterni per un totale di quasi 4 milioni. Nel 2018 l'UFCL ha invece rilevato la stalla sperimentale sulle emissioni della sede di Tänikon nel quadro di un accordo tra Agroscope, l'UFCL e il Cantone di Turgovia. Il riporto di fondi ad esso collegato ha determinato un onere senza incidenza sul finanziamento di 1 milione corrispondente al valore residuo dell'edificio.

### Spese di ammortamento

Gli ammortamenti sono ripartiti tra beni mobili (4,5 mio.) e informatica (0,4 mio.). Rispetto al preventivo si registra un residuo di credito di 63 000 franchi.

### Uscite per investimenti

A seguito dei risparmi sulle pigioni, gli investimenti hanno potuto essere aumentati e hanno superato i valori di preventivo del 30 % (+1,4 mio.). È stato finanziato il rinnovamento degli impianti che era stato rinviato in ragione dei programmi di risparmio. Sono stati destinati 4 milioni (69 %) ai macchinari e agli apparecchi, mentre gli investimenti informatici ammontano a 1,2 milioni (21 %). I mezzi informatici sono stati necessari in particolare per la creazione di una rete di ricerca e di laboratori, l'acquisto di un sistema di gestione dei dati di laboratorio e la realizzazione di una struttura informatica per la biotecnologia.

### Mutazioni di credito

- Cessione di 2 540 100 franchi dall'Ufficio federale del personale (UFPER) per l'integrazione di persone con disabilità, la formazione di apprendisti e praticanti universitari e per contributi alle assicurazioni sociali più elevati;
- cessione di 485 000 franchi dalla SG-DEFR per un progetto informatico relativo alla bioinformatica;
- sorpasso di credito di 590 000 franchi in seguito all'aumento dei ricavi per la mensa del personale;
- sorpasso di credito di 624 706 franchi dovuto allo scioglimento di riserve a destinazione vincolata per diversi progetti informatici, 2 progetti di ricerca e investimenti.

### PREVENTIVO GLOBALE SECONDO GRUPPI DI PRESTAZIONI

Mio. CHF	GP 1: Produzione sostenibile		GP 2: Protezione dell'uomo, dell'ambiente, della fauna e della flora	
	C 2017	C 2018	C 2017	C 2018
Spese e uscite per investimenti	144	147	47	43
Spese per il personale	84	83	26	26
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	53	56	18	15
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	6	6	2	2
<i>di cui spese di consulenza</i>	0	0	0	-
Spese di ammortamento	4	4	1	1
Uscite per investimenti	3	5	1	1
Posti a tempo pieno (Ø)	529	548	186	152

### PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Saldo finale al 31.12.2017	-	957 576	957 576
Costituzione dal consuntivo 2017	-	1 883 340	1 883 340
Scioglimento	-	-659 005	-659 005
<b>Saldo finale al 31.12.2018</b>	<b>-</b>	<b>2 181 911</b>	<b>2 181 911</b>
Proposta di costituzione dal consuntivo 2018	-	2 710 142	2 710 142

### Scioglimento e impiego di riserve nel 2018

Nel corso del 2018 sono state sciolte riserve a destinazione vincolata per 659 005 franchi. Di questi, 290 000 franchi sono stati utilizzati per 2 progetti di ricerca (clima, protezione fitosanitaria), 76 205 franchi per 2 progetti informatici e 258 501 franchi per investimenti (5 veicoli e 1 rimorchio). Il residuo di 34 299 franchi non è stato necessario ed è stato sciolto a favore del bilancio.

### Proposta per la costituzione di nuove riserve

È chiesta la costituzione di riserve a destinazione vincolata per 2 710 142 franchi per acquisti e progetti di ricerca che hanno subito ritardi. 985 000 franchi sono necessari per 2 apparecchi di laboratorio, per i quali il bando OMC non ha potuto essere eseguito come previsto. Si intende destinare ulteriori 128 769 franchi all'acquisto di 4 veicoli e 317 206 franchi per 5 apparecchi (spandiconcime, fermentatore, motore per impianto di insilamento, apparecchio per il risciacquo, analizzatore di gas a effetto serra), ordinati nel 2018 ma non ancora consegnati. Vari progetti informatici (sistema informatico di laboratorio, rete di ricerca e di laboratorio, Agrometeo, software SWISSland, piattaforma sui pollini) non hanno potuto essere conclusi entro i termini e di conseguenza una parte delle uscite (fr. 682 080) saranno sostenute nel 2019 o negli anni successivi. Inoltre non hanno potuto essere conclusi in tempo utile anche 7 progetti di ricerca (selezione genomica del frumento, sequenziamento del genoma del Lolium, distillati, tecnologia in vitro per la ricerca alimentare sull'animale e sull'uomo, progetto UE sulla biodiversità BIOINVENT, nuove tecnologie nell'agricoltura, produzione lattiera digitale) e pertanto è chiesta la costituzione di riserve a destinazione vincolata pari a 575 387 franchi. Infine, le t-shirt polo con stampa serigrafica ordinate nel luglio 2018 per un importo di 21 700 franchi (visibilità di Agroscope in occasione di eventi pubblici) non sono state fornite nel 2018.



## UFFICIO FEDERALE PER L'APPROVVIGIONAMENTO ECONOMICO DEL PAESE

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Pianificare e coordinare a livello intersettoriale l'Approvvigionamento economico del Paese (AEP);
- garantire le basi legali per l'attuazione di misure in caso di crisi;
- assicurare la costituzione di scorte (anche di scorte obbligatorie), vigilare sulle organizzazioni di proprietari di scorte obbligatorie;
- svolgere attività di consulenza e formazione destinate agli organi cantonali dell'AEP;
- cooperare a livello nazionale e internazionale nel settore della sicurezza dell'approvvigionamento in caso di crisi.

### PROGETTI NEL 2018

- Ottimizzare la gestione dell'elettricità in caso di penuria;
- rivedere totalmente le ordinanze;
- approvvigionamento con acqua potabile: rivedere l'ordinanza;
- aumentare le scorte obbligatorie di agenti terapeutici;
- analizzare il fabbisogno di scorte obbligatorie di derrate alimentari;
- attuare le misure di resilienza dei processi di approvvigionamento nel quadro della strategia nazionale contro i ciber-rischi.

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

In 3 progetti gli obiettivi sono stati raggiunti, mentre in quelli riguardanti la revisione totale delle ordinanze, l'approvvigionamento con acqua potabile e gli agenti terapeutici ci sono stati ritardi.

*Rivedere totalmente le ordinanze:* sono in fase di elaborazione le misure di resilienza dei settori di approvvigionamento, che vanno ancora stabilite in modo definitivo. Le ordinanze verranno adeguate di conseguenza al termine del processo.

*Rivedere l'ordinanza sulla garanzia dell'approvvigionamento con acqua potabile in situazioni di emergenza (OAAE):* nel processo di stesura della nuova ordinanza sono stati coinvolti alcuni rappresentanti cantonali e della gestione delle acque. Non è stato quindi possibile raggiungere l'obiettivo di una procedura di consultazione nel 2018. Il parere dei Cantoni è stato fatto confluire nell'avamprogetto di ordinanza e nel rapporto esplicativo; la consultazione è ora prevista per il 2019. Poiché l'ordinanza attuale è ancora in vigore, non c'è urgenza per quanto riguarda l'entrata in vigore della revisione. Il progetto è sulla buona strada.

*Aumentare le scorte obbligatorie di agenti terapeutici:* da ottobre 2016 alcuni vaccini sono inclusi nelle scorte obbligatorie. La costituzione delle scorte era prevista entro il 2018, ma la scarsità a livello globale di determinati principi attivi non ha permesso di concludere la costituzione di scorte. Inoltre, alcune scorte hanno già dovuto essere liberate. Al momento è stato costituito circa il 40 % delle scorte obbligatorie di vaccini. Nel primo trimestre del 2019 si dovrebbe passare al 60-70 %. Il completamento dello stock è previsto entro metà 2020.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-C17 in %
<b>Ricavi</b>	<b>11,1</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>-11,0</b>	<b>-99,4</b>
<b>Spese</b>	<b>107,5</b>	<b>8,5</b>	<b>7,8</b>	<b>-99,7</b>	<b>-92,7</b>
Spese proprie	7,5	8,5	7,8	0,3	3,7
Spese di riversamento	100,0	-	-	-100,0	-100,0
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### COMMENTO

L'UFAE genera ogni anno ricavi per circa 0,1 milioni. Per quanto riguarda i mutui per la navigazione marittima garantiti dalla Confederazione, nel 2017 hanno potuto essere incassati 11 milioni dalla vendita.

Nel 2018 le spese proprie sono aumentate di 0,3 milioni, il che è da ricondurre principalmente a un aumento una tantum delle spese di consulenza. Nelle spese totali del 2017 sono inclusi 100 milioni di accantonamenti per eventuali nuove estinzioni di fidejussioni. Gli accantonamenti costituiti nel quadro del consuntivo 2017 dell'ammontare di 100 milioni rimangono inalterati.

## GPI: SICUREZZA DI APPROVVIGIONAMENTO

### MANDATO DI BASE

L'UFAE è l'organo di stato maggiore dell'AEP. Secondo il mandato costituzionale, ha il compito di assicurare l'approvvigionamento del Paese in beni e servizi vitali in caso di gravi situazioni di penuria cui l'economia non è in grado di rimediare da sé. L'UFAE coordina tutte le attività dell'AEP e, in caso di crisi, elabora le basi giuridiche e attua le misure necessarie con i quadri addetti ai diversi settori. È responsabile in materia di scorte obbligatorie; provvede alle esigenze dell'AEP relative alla comunicazione; predispone l'attuazione delle misure con i Cantoni; assicura la cooperazione con l'estero.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-P18 in %
	2017	2018	2018		
Ricavi ed entrate per investimenti	0,1	0,1	0,1	0,0	15,2
Spese e uscite per investimenti	7,5	8,5	7,9	-0,6	-7,4

### COMMENTO

I ricavi corrispondono al preventivo.

Rispetto al preventivo sono stati spesi 0,7 milioni in meno, in particolare per i seguenti motivi: le spese per il personale (-0,25 mio.) sono risultate inferiori visto il cambiamento della struttura demografica del personale (più giovane) e le fluttuazioni; per l'informatica (-0,05 mio.) le minori spese sono da ricondursi alla disdetta di alcune prestazioni non più necessarie; le spese di consulenza sono state inferiori al previsto (-0,2 mio.). Le rimanenti spese d'esercizio (-0,1 mio.) sono state più contenute dato il ridotto numero di stampati e di esborsi computati.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Processo strategico:</b> La strategia dell'UFAE viene aggiornata ogni 4 anni secondo un processo standardizzato			
- Analisi dei rischi e della vulnerabilità (termine)	31.12.	-	-
- Verifica dell'orientamento strategico (termine)	-	31.12.	31.12.
<b>Garanzia dell'approvvigionamento:</b> Maggiore preparazione dell'approvvigionamento economico grazie all'attuazione di misure			
- Ottimizzazione della gestione dell'elettricità (% cumulato)	60	80	80
- Misure di resilienza dei processi di approvvigionamento (% cumulato)	-	25	25
- Aumento delle scorte obbligatorie di agenti terapeutici (% cumulato)	80	100	80
- Analisi e adeguamento del fabbisogno di scorte obbligatorie (alimentazione) (% cumulato)	60	100	100
<b>Gestione di scorte obbligatorie:</b> I contributi per i fondi di garanzia sono appropriati e l'uso dei mezzi è conforme allo scopo			
- Rapporto annuale delle attività di vigilanza sui fondi di garanzia per le organizzazioni delle scorte obbligatorie (termine)	22.02.	28.02.	28.02.

### COMMENTO

La maggior parte degli obiettivi è stata raggiunta (per quanto riguarda gli scostamenti si rimanda al commento sullo stato di avanzamento dei progetti alla pagina precedente).

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18 assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>226 078</b>	<b>128</b>	<b>148</b>	<b>19</b>	<b>15,2</b>
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	78	128	148	19	15,2
Rimanenti ricavi e disinvestimenti					
E150.0113 Navigazione marittima	226 000	-	-	-	-
<b>Spese / Uscite</b>	<b>322 540</b>	<b>8 528</b>	<b>7 895</b>	<b>-633</b>	<b>-7,4</b>
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	7 540	8 528	7 895	-633	-7,4
<i>Cessione</i>		109			
Settore dei trasferimenti					
<i>GP 1: Garanzia dell'approvvigionamento</i>					
A231.0373 Navigazione marittima	315 000	-	-	-	-

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>78 101</b>	<b>128 100</b>	<b>147 540</b>	<b>19 440</b>	<b>15,2</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>74 617</i>	<i>128 100</i>	<i>66 529</i>	<i>-61 571</i>	<i>-48,1</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>3 484</i>	<i>-</i>	<i>81 011</i>	<i>81 011</i>	<i>-</i>

I ricavi di funzionamento dell'UFAE sono costituiti dai premi dell'assicurazione federale dei trasporti contro i rischi di guerra, da multe, sanzioni, pene convenzionali e dall'affitto dei parcheggi ai collaboratori.

Rispetto all'anno precedente gli accantonamenti per vacanze e ore supplementari sono diminuiti complessivamente di 81 011 franchi. Gli accantonamenti rimanenti ammontano a 273 275 franchi.

## SPESE / USCITE

**A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>7 539 835</b>	<b>8 527 700</b>	<b>7 894 925</b>	<b>-632 775</b>	<b>-7,4</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		109 300			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	6 601 950	7 633 300	6 966 816	-666 484	-8,7
<i>computo delle prestazioni</i>	937 884	894 400	928 109	33 709	3,8
Spese per il personale	5 938 985	6 234 200	5 977 757	-256 443	-4,1
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	1 600 850	2 293 500	1 917 168	-376 332	-16,4
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	422 683	627 900	552 154	-75 746	-12,1
<i>di cui spese di consulenza</i>	281 350	474 900	294 303	-180 597	-38,0
Posti a tempo pieno (Ø)	33	35	33	-2	-5,7

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

Le spese per il personale sono state di 0,25 milioni inferiori alle attese in ragione del cambiamento della struttura demografica del personale e le fluttuazioni (posti vacanti durante l'anno).

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Le *spese per beni e servizi informatici* risultano di 0,1 milioni inferiori al preventivo. Le minori spese risultano soprattutto dalla disdetta, presso l'UFIT, di alcune prestazioni non più necessarie.

Le *spese di consulenza* sono risultate inferiori di 0,2 milioni. Le indennità previste per i quadri di milizia non vengono sempre richieste.

Le *rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio* sono inferiori al preventivo di 0,1 milioni. Sono stati prodotti meno stampati e computate spese inferiori.

**Mutazioni di credito**

- Cessioni (+0,1 mio.) dall'Ufficio federale del personale (UFPER) per contributi supplementari alla cassa pensioni (fr. 98 400), l'integrazione professionale (fr. 10 000) e la custodia di bambini complementare alla famiglia (fr. 900).

**Panoramica delle riserve**

L'unità amministrativa non dispone di riserve.



## UFFICIO FEDERALE DELLE ABITAZIONI

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Promuovere in modo mirato la costruzione di abitazioni a prezzi moderati;
- promuovere il giusto equilibrio tra gli interessi di locatori e locatari;
- elaborare e gestire direttive e altri documenti nonché sostenere Cantoni e Comuni nell'attuazione delle misure di politica dell'alloggio;
- seguire le tematiche legate alle abitazioni nei vari campi di attività della Confederazione.

### PROGETTI NEL 2018

- Iniziativa «Più abitazioni a prezzi accessibili»: approvazione del messaggio da parte del Consiglio federale;
- condizioni quadro del diritto di locazione: adeguamento delle basi del diritto di locazione alle nuove condizioni quadro (piattaforme di affitto, Strategia energetica 2050 ecc.);
- progetti modello Sviluppo sostenibile del territorio nell'ambito tematico «Creare un'offerta di alloggi sufficiente e adeguata»: presentazione del rapporto finale.

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

*Iniziativa «Più abitazioni a prezzi accessibili»:* il 21.3.2018 il Consiglio federale ha trasmesso alle Camere federali il messaggio sull'iniziativa e su un decreto federale concernente un credito quadro per aumentare la dotazione del fondo di rotazione a favore dell'edilizia di utilità pubblica. Il Consiglio federale raccomanda di respingere l'iniziativa e di approvare il credito quadro di 250 milioni su 10 anni. Il Consiglio nazionale ha approvato la proposta nella sessione invernale del 2018. Il Consiglio degli Stati inizierà i dibattiti probabilmente nella sessione primaverile del 2019.

*Condizioni quadro del diritto di locazione:* nella seconda metà dell'anno si è svolta la procedura di consultazione sulle modifiche dell'OLAL riguardanti le piattaforme di affitto. Nel primo trimestre del 2019 il Consiglio federale deciderà in merito a una proposta. Per quanto riguarda la Strategia energetica 2050 (contratto di rendimento energetico) sono necessarie ulteriori analisi.

*Progetti modello Sviluppo sostenibile del territorio:* il rapporto finale sui progetti modello è stato pubblicato dopo le vacanze estive. I risultati sono stati presentati a un ampio pubblico nel quadro delle giornate dell'abitazione di Grenchen.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-C17 in %
	2017	2018	2018		
<b>Ricavi</b>	<b>34,1</b>	<b>20,3</b>	<b>25,1</b>	<b>-9,0</b>	<b>-26,3</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>47,0</b>	<b>73,4</b>	<b>68,4</b>	<b>21,4</b>	<b>45,4</b>
<b>Spese</b>	<b>71,8</b>	<b>64,7</b>	<b>58,2</b>	<b>-13,6</b>	<b>-18,9</b>
Spese proprie	11,0	11,7	10,4	-0,6	-5,3
Spese di riversamento	46,8	45,9	40,7	-6,0	-12,9
Spese finanziarie	14,0	7,1	7,1	-7,0	-49,7
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>10,8</b>	<b>1,8</b>	<b>1,3</b>	<b>-9,5</b>	<b>-87,6</b>

### COMMENTO

Rispetto all'anno precedente i ricavi sono diminuiti di circa 9,0 milioni rispetto all'anno precedente, il che è riconducibile al calo dei ripristini di valore senza incidenza sul finanziamento di diversi mutui. Gli investimenti sono aumentati di circa 21 milioni. Ciò è dovuto principalmente alle restituzioni straordinarie di mutui concessi alle cooperative immobiliari del personale della Confederazione e di mutui ipotecari accordati a professori dei PF.

Le spese complessive sono diminuite di 13,6 milioni rispetto all'anno precedente e le spese proprie di 0,6 milioni. Il calo di circa 6,0 milioni delle spese di riversamento è dovuto in particolare alle riduzioni suppletive delle pigioni giunte a scadenza. Infine, le spese finanziarie sono diminuite di circa 7,0 milioni in seguito alla nuova valutazione dei mutui. Le uscite per investimenti sono calate di 9,5 milioni, in particolare a seguito della scadenza nel 2017 del credito quadro per i mutui per la costruzione di alloggi a favore del fondo di rotazione esistente.

## GP1: ABITAZIONI

### MANDATO DI BASE

Nel quadro della legge federale che promuove la costruzione di abitazioni e l'accesso alla loro proprietà (LCAP), l'UFAB rende accessibili le abitazioni per le economie domestiche con un basso reddito. In virtù della legge sulla promozione dell'alloggio (LPrA), sostiene la costruzione di abitazioni di utilità pubblica con aiuti finanziari tramite organizzazioni attive a livello nazionale. L'UFAB elabora basi decisionali di politica dell'alloggio, direttive e standard che fungono da parametro per le misure cantonali e comunali e sostiene con prestazioni di consulenza i progetti modello di rilevanza nazionale. Promuove inoltre con diverse piattaforme il coordinamento delle misure di politica dell'alloggio dei tre livelli statali.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	0,3	0,6	0,4	-0,1	-23,8
Spese e uscite per investimenti	11,0	11,7	10,5	-1,3	-10,9

### COMMENTO

I ricavi di funzionamento sono all'incirca pari a quelli degli anni precedenti, ma si attestano di circa 0,1 milioni al di sotto del valore preventivato. Le spese di funzionamento sono state di circa 1,3 milioni inferiori al preventivo. Non sono stati utilizzati tutti i mezzi a disposizione per le prestazioni di servizi esterne, la ricerca su mandato e l'informatica.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Promozione dell'alloggio secondo LCAP e LPrA:</b> I sussidi versati per garantire alloggi a prezzo accessibile vengono impiegati conformemente allo scopo e alle prescrizioni			
- LPrA: nuovo volume di prestiti garantiti della Centrale di emissione per la costruzione di abitazioni CCA (CHF, mio.)	278,200	320,000	409,200
- LPrA: totale di alloggi promossi tramite mutui (numero)	17 282	17 180	17 807
- LCAP: quota di pigioni controllate ufficialmente sul totale degli immobili promossi (% , min.)	26	20	24
- LCAP: quota di diritti alle prestazioni verificati sul totale degli alloggi promossi (% , min.)	56	50	48
<b>Diritto di locazione:</b> Determinazione di norme adeguate in materia di locazione per impedire pretese abusive nei rapporti di locazione, bilanciamento tra gli interessi di locatori e locatari (obiettivo senza indicatore)			

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati per lo più raggiunti o superati. Gli scostamenti maggiori sono stati registrati nei seguenti settori:

*Promozione dell'alloggio LPrA:* nel 2018 la CCA ha emesso 3 nuove obbligazioni. La richiesta di quote di finanziamento rimane elevata.

*Promozione dell'alloggio LPrA:* il nuovo forte aumento delle abitazioni sostenute finanziariamente è da ricondurre alla grande domanda di mutui dal fondo di rotazione degli anni scorsi. I processi adottati nella realizzazione dei progetti edilizi comportano sempre un certo ritardo nel versamento dopo la concessione dei mutui.

*Promozione dell'alloggio LCAP:* l'obiettivo prefissato per quanto riguarda la quota di pigioni controllate ufficialmente sul totale degli alloggi promossi è stato leggermente superato. La verifica della quota di diritti alle prestazioni sul totale degli alloggi promossi avviene su 2 anni. Dato che l'anno precedente è stata controllata più della metà degli alloggi, nel 2018 l'obiettivo prefissato non è stato del tutto raggiunto.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18 assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>81 144</b>	<b>93 782</b>	<b>93 545</b>	<b>-237</b>	<b>-0,3</b>
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	282	562	428	-134	-23,8
Settore dei trasferimenti					
Rimborsi di contributi e indennità					
E130.0105 Rimborsi di sussidi	5 111	3 500	3 233	-267	-7,6
Restituzione di mutui e partecipazioni					
E131.0102 Restituzione di anticipi e mutui	20 559	31 940	22 934	-9 006	-28,2
E131.0103 Restituzione di mutui CIPEF	26 488	41 500	45 470	3 970	9,6
Ricavi finanziari					
E140.0105 Ricavi finanziari mutui e partecipazioni	28 703	16 280	21 481	5 201	31,9
<b>Spese / Uscite</b>	<b>82 651</b>	<b>66 423</b>	<b>59 595</b>	<b>-6 828</b>	<b>-10,3</b>
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	11 037	11 726	10 453	-1 272	-10,9
<i>Trasferimento di credito</i>		-395			
<i>Cessione</i>		132			
Settore dei trasferimenti					
<i>GP 1: Abitazioni</i>					
A231.0236 Riduzione suppletiva per pigioni	39 051	37 000	32 294	-4 706	-12,7
A235.0104 Sostegno a operatori edili per attività di utilità pubblica	10 800	-	-	-	-
A235.0105 Mutui da impegni di garanzia	7 719	9 751	8 901	-849	-8,7
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		7 451			
A238.0001 Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti	-	877	877	0	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		877			
Spese finanziarie					
A240.0106 Spese finanziarie mutui e partecipazioni	14 044	7 069	7 069	0	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		7 069			

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>282 460</b>	<b>561 500</b>	<b>427 741</b>	<b>-133 759</b>	<b>-23,8</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>271 931</i>	<i>561 500</i>	<i>411 546</i>	<i>-149 954</i>	<i>-26,7</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>10 529</i>	<i>-</i>	<i>16 195</i>	<i>16 195</i>	<i>-</i>

I ricavi di funzionamento dell'UFAB si compongono di entrate di crediti ammortizzati in anni precedenti, emolumenti per atti ufficiali e introiti derivanti dalla locazione al personale di posteggi di proprietà della Confederazione. I minori ricavi di 0,13 milioni rispetto al preventivo sono dovuti in particolare alla sovrastima dei crediti ammortizzati in anni precedenti. I ricavi senza incidenza sul finanziamento sono riconducibili allo scioglimento di accantonamenti per saldi di vacanze e ore supplementari.

#### E130.0105 RIMBORSI DI SUSSIDI

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>5 111 440</b>	<b>3 500 000</b>	<b>3 232 817</b>	<b>-267 183</b>	<b>-7,6</b>

Il presente credito comprende i ricavi derivanti dal rimborso di contributi federali in seguito a vendita con realizzo di utile, sottrazione allo scopo, mancato rispetto delle condizioni di concessione di sussidi nonché restituzioni volontarie. I ricavi, difficili da stimare, sono inferiori di circa 0,27 milioni rispetto al preventivo.

#### **Basi giuridiche**

LF del 4.10.1974 che promuove la costruzione di abitazioni e l'accesso alla loro proprietà (LCAP; RS 843); LF del 19.3.1965 per promuovere la costruzione d'abitazioni (RU 1966 433).

#### E131.0102 RESTITUZIONE DI ANTICIPI E MUTUI

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>20 559 074</b>	<b>31 940 000</b>	<b>22 933 821</b>	<b>-9 006 179</b>	<b>-28,2</b>

I ricavi di questo conto contemplano i rimborsi di mutui a favore dei committenti di utilità pubblica, gli ammortamenti relativi al programma di promozione del 1993 nonché, da ultimo, la restituzione di anticipazioni della riduzione di base per gli alloggi in affitto. A causa della scadenza degli impegni della Confederazione contratti sulla base del diritto anteriore, le entrate sono inferiori di circa 9,0 milioni all'importo preventivato. La tendenza al ribasso di questi ricavi è stata sottovalutata a causa del metodo di calcolo utilizzato nel preventivo (media 2013-2016).

#### **Basi giuridiche**

LF del 4.10.1974 che promuove la costruzione di abitazioni e l'accesso alla loro proprietà (LCAP; RS 843); DF del 19.3.1993 concernente la concessione di aiuti finanziari destinati a promuovere l'impiego nel settore della costruzione d'abitazioni e delle costruzioni rurali (RU 1993 1068).

#### E131.0103 RESTITUZIONE DI MUTUI CIPEF

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>26 488 425</b>	<b>41 500 000</b>	<b>45 469 556</b>	<b>3 969 556</b>	<b>9,6</b>

I ricavi provenienti dalla restituzione di mutui concessi alle cooperative immobiliari del personale della Confederazione e dalla restituzione di mutui ipotecari accordati a professori dei PF superano di circa 4,0 milioni i valori di preventivo. Ciò è dovuto soprattutto agli ammortamenti straordinari di mutui concessi alle cooperative immobiliari del personale della Confederazione e a una restituzione di partecipazioni pari a 2 milioni.

#### **Basi giuridiche**

L del 4.10.1991 sui PF (RS 414.110), art. 40b cpv. 4.

**E140.0105 RICAVI FINANZIARI MUTUI E PARTECIPAZIONI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>28 702 678</b>	<b>16 280 000</b>	<b>21 480 653</b>	<b>5 200 653</b>	<b>31,9</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>11 878 042</i>	<i>11 280 000</i>	<i>11 308 633</i>	<i>28 633</i>	<i>0,3</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>16 824 636</i>	<i>5 000 000</i>	<i>10 172 020</i>	<i>5 172 020</i>	<i>103,4</i>

In questo credito vengono iscritti i ricavi con incidenza sul finanziamento provenienti dagli interessi su diversi mutui e dai dividendi di partecipazione nel settore della promozione delle abitazioni (ricavi a titolo di interessi da mutui del fondo di rotazione accordati da organizzazioni mantello che svolgono un'attività di utilità pubblica nella costruzione, interessi da mutui accordati a committenti di utilità pubblica e dividendi di partecipazioni, ricavi a titolo di interessi da mutui accordati alle cooperative immobiliari per il personale della Confederazione e ricavi a titolo di interessi da mutui ipotecari accordati ai professori dei PF, nonché ricavi a titolo di interessi da anticipazioni rimborsabili della riduzione di base al fine di ridurre le pigioni secondo la LCAP. I ricavi con incidenza sul finanziamento corrispondono praticamente al preventivo. Per quanto riguarda i ricavi senza incidenza sul finanziamento, nettamente superiori alle attese, si tratta soprattutto di utili contabili su ricavi a titolo di interessi da mutui che illustrano la differenza rispetto all'utilizzo di un interesse conforme alle condizioni di mercato e di interessi accumulati, per principio dovuti, calcolati in base alle anticipazioni della riduzione di base.

**Basi giuridiche**

LF del 4.10.1974 che promuove la costruzione di abitazioni e l'accesso alla loro proprietà (LCAP; RS 843); L del 4.10.1991 sui PF (RS 414.110), art. 40b cpv. 4.

## SPESE / USCITE

**A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>11 036 608</b>	<b>11 725 800</b>	<b>10 453 382</b>	<b>-1 272 418</b>	<b>-10,9</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		-262 900			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	9 452 500	10 145 400	8 903 783	-1 241 617	-12,2
<i>computo delle prestazioni</i>	1 584 108	1 580 400	1 549 600	-30 801	-1,9
Spese per il personale	6 781 292	6 739 800	6 427 093	-312 707	-4,6
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	4 255 315	4 986 000	4 026 290	-959 710	-19,2
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	974 366	1 077 700	832 641	-245 059	-22,7
<i>di cui spese di consulenza</i>	788 404	1 002 100	942 690	-59 410	-5,9
Posti a tempo pieno (Ø)	38	39	35	-4	-10,3

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

Nell'esercizio in esame le spese per il personale dell'UFAB sono state inferiori al preventivo di poco più di 0,3 milioni (-4,6 %). Il numero di posti a tempo pieno (35), tendenzialmente in calo negli ultimi anni, è inferiore di 4 unità rispetto al preventivo.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Le spese per beni e servizi informatici dell'UFAB, che nel 2018 sono ammontate a circa 0,8 milioni, sono inferiori di circa 0,25 milioni al preventivo. Ciò è dovuto soprattutto alle minori uscite con incidenza sul finanziamento per lo sviluppo, la consulenza e le prestazioni di servizi in ambito informatico.

Le uscite di consulenza concernenti la ricerca sul mercato abitazionale ed edilizio e i progetti modello per uno sviluppo sostenibile del territorio sono di circa 0,06 milioni inferiori al preventivo. Il motivo risiede soprattutto nello sviluppo della ricerca su mandato, le cui spese sono ammontate a poco più di 0,7 milioni.

Delle rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio dell'UFAB, circa 1,3 milioni riguardano le prestazioni di servizi esterne (c. -0,5 mio. rispetto al preventivo) e 0,7 milioni le pigioni e i fitti (in linea con il preventivo).

**Mutazioni di credito**

- Cessione di 395 000 franchi al credito della SG-DEFR A202.0136 Pool risorse dipartimentale;
- cessione di 132 100 franchi dall'Ufficio federale del personale (UFPER) per le spese per il personale dell'UFAB.

**Riepilogo delle riserve**

L'unità amministrativa non dispone di riserve.

**A231.0236 RIDUZIONE SUPPLETIVA PER PIGIONI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>39 051 311</b>	<b>37 000 000</b>	<b>32 293 776</b>	<b>-4 706 224</b>	<b>-12,7</b>

Con la riduzione suppletiva (ZV) per pigioni e oneri dei proprietari vengono aiutate a pagare i costi relativi all'alloggio, tramite contributi a fondo perso della Confederazione, le persone con un reddito limitato (ZV I), gli anziani, gli invalidi e le persone bisognose di cure (ZV II). Dall'inizio del 2002 non vengono più concesse nuove prestazioni secondo la LCAP. Nel caso degli aiuti finanziari appena menzionati si tratta quindi del pagamento di impegni contratti dalla Confederazione sulla base del diritto anteriore con una durata di 21 (ZV I) e 25 anni (ZV II). Per tale ragione le uscite federali diminuiscono progressivamente sul lungo periodo.

Rispetto al preventivo le uscite sono di circa 4,7 milioni più basse. Le spese per le riduzioni suppletive sono quindi diminuite di circa 6,8 milioni rispetto all'anno precedente, il che conferma la regressione tendenziale a lungo termine delle uscite relative a questo credito.

**Basi giuridiche**

LF del 4.10.1974 che promuove la costruzione d'abitazioni e l'accesso alla loro proprietà (LCAP; RS 843), art. 35 cpv. 2 e art. 42.

**Note**

Credito quadro per contributi non restituibili per il promovimento della costruzione d'abitazioni e l'accesso alla loro proprietà, (V0087.03), vedi volume 1 numero C 12, e diversi DF degli anni 1975, 1976, 1983, 1985, 1991, 1997, 1999, 2011 e 2013.

**A235.0105 MUTUI DA IMPEGNI DI GARANZIA**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>7 719 000</b>	<b>9 750 865</b>	<b>8 901 443</b>	<b>-849 422</b>	<b>-8,7</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		7 450 865			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	-	2 300 000	1 450 579	-849 421	-36,9
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	7 719 000	7 450 865	7 450 864	-1	0,0

In questo credito sono riportate, da un lato, le uscite con incidenza sul finanziamento per saldare i crediti di fideiussione e gli impegni debitori di diritto anteriore agli istituti di credito dopo la realizzazione forzata di immobili da parte della Confederazione, dall'altro, vengono considerate le uscite con incidenza sul finanziamento per la concessione di mutui della Confederazione alla Centrale d'emissione per la costruzione di abitazioni (CCA) nel caso di quote di prestiti da restituire e un'elevata probabilità che un imprenditore non sia in grado di far fronte al suo impegno. La CCA cede alla Confederazione i crediti nei confronti dell'imprenditore che non sono ancora ammortati definitivamente. Infine sono da ascrivere a questo credito anche alcune correzioni senza incidenza sul finanziamento relative alla valutazione del rischio di perdita di quote di prestiti CCA.

Nel 2018 la Confederazione ha dovuto effettuare pagamenti dell'ordine di 1,45 milioni sulla base di crediti legati al diritto anteriore. Da un lato sono stati onorati impegni di garanzia pari a 0,11 milioni nel settore della locazione, dall'altro, per ridurre il rischio di perdite, sono stati rimborsati alla banca creditrice impegni di garanzia pari a 1,34 milioni nel settore della proprietà (anticipazioni della riduzione di base).

**Mutazioni di credito**

— Sorpasso di credito pari a 7 450 865 franchi a seguito della valutazione del rischio di perdita in caso di fideiussioni.

**Basi giuridiche**

LF del 4.10.1974 che promuove la costruzione d'abitazioni e l'accesso alla loro proprietà (LCAP; RS 843), art. 51; L del 21.3.2003 sulla promozione dell'alloggio (LPrA; RS 842), art. 35.

**Note**

Crediti quadro per fideiussioni e impegni debitori per il promovimento della costruzione d'abitazioni e l'accesso alla loro proprietà (V0087.04, V0130.02, V0130.03 e V0130.04), vedi volume 1, numero C 13, e diversi DF degli anni 1975, 1976, 1982, 1983, 1985, 1991, 1992, 1993, 1997, 2003, 2011 e 2015.

**A238.0001 RETTIFICAZIONI DI VALORE NEL SETTORE DEI TRASFERIMENTI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale senza incidenza sul finanziamento</b>	<b>-</b>	<b>877 172</b>	<b>877 172</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		877 172			

Questo credito è stato utilizzato per la prima valutazione dei mutui per le anticipazioni della riduzione di base nel settore della proprietà (cfr. A235.0105 Mutui da impegni di garanzia). Si tratta di una rettificazione di valore pari a circa 0,9 milioni.

**Mutazioni di credito**

— Sorpasso di credito pari a 877 172 franchi per una rettificazione di valore di mutui per le anticipazioni della riduzione di base nel settore della proprietà.

**A240.0106 SPESE FINANZIARIE MUTUI E PARTECIPAZIONI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale senza incidenza sul finanziamento</b>	<b>14 043 608</b>	<b>7 069 295</b>	<b>7 069 295</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		7 069 295			

In questo credito vengono registrate le rettificazioni di valore di mutui e partecipazioni. Nel 2018 sono ammontate a circa 7,07 milioni in seguito alle valutazioni del rischio annuali.

**Mutazioni di credito**

— Sorpasso di credito pari a 7 069 295 franchi per una rettificazione di valore di mutui e partecipazioni.



## COMMISSIONE DELLA CONCORRENZA

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Lotta ai cartelli hard core e ad altre limitazioni della concorrenza per ridurre gli effetti nocivi sull'economia e sulla società;
- riduzione degli ostacoli alle importazioni parallele;
- vigilanza sugli abusi da parte di imprese che dominano il mercato.

### PROGETTI NEL 2018

I progetti e le procedure della COMCO concernenti l'attuazione delle priorità strategiche sono soggetti al segreto d'ufficio finché la Commissione non ha emesso la sua decisione.

Le inchieste aperte e le conclusioni raggiunte vengono annunciate tramite comunicati stampa.

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

Nel 2018 la COMCO ha concluso con l'applicazione di sanzioni diverse inchieste relative alle priorità strategiche, ad esempio nei casi concernenti la benzina alchilata, RIMOWA, Engadin I e officine KTB. La COMCO ha inoltre esaminato in modo approfondito tre grandi concentrazioni nel settore dei media (Tamedia/Goldbach, NZZ/AZ Medien e Tamedia/Basler Zeitung) e le ha infine approvate. Per quanto riguarda la priorità della lotta ai cartelli hard core, nel 2018 sono state concluse le inchieste sul mercato finanziario e quelle sugli accordi di appalto nel Cantone dei Grigioni (incl. lo svolgimento di procedure di ricorso). Nell'ambito della priorità relativa agli ostacoli alle importazioni parallele sono inoltre state concluse le inchieste riguardanti i pezzi di ricambio per trattori.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-C17 in %
	2017	2018	2018		
<b>Ricavi</b>	<b>11,2</b>	<b>6,1</b>	<b>4,9</b>	<b>-6,3</b>	<b>-56,1</b>
<b>Spese</b>	<b>13,1</b>	<b>13,8</b>	<b>13,3</b>	<b>0,1</b>	<b>0,8</b>
Spese proprie	13,1	13,8	13,3	0,1	0,8
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>0,0</b>	<b>-</b>	<b>0,3</b>	<b>0,2</b>	<b>n.a.</b>
<b>Entrate e ricavi straordinari</b>	<b>99,1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-99,1</b>	<b>-100,0</b>

### COMMENTO

Le entrate della COMCO comprendono i costi procedurali nonché le sanzioni e le multe. Le entrate dipendono dal numero di inchieste concluse con successo e dall'ammontare di eventuali sanzioni. Rispetto all'anno precedente le entrate sono diminuite poiché sono state inflitte sanzioni complessivamente inferiori. I ricavi straordinari provenienti da sanzioni e multe dell'ordine di almeno 10 milioni per ogni caso vengono esposti al di fuori del preventivo globale. Nell'anno in rassegna non sono state inflitte multe che adempirebbero la condizione di straordinarietà.

Rispetto all'anno precedente le spese sono rimaste praticamente invariate.

## GP1: CONCORRENZA

### MANDATO DI BASE

La COMCO e la sua Segreteria promuovono e proteggono la concorrenza nell'interesse della libera economia di mercato. Impediscono accordi e comportamenti illeciti da parte di imprese che dominano il mercato, concentrazioni che limitano la concorrenza e regolamentazioni che incidono negativamente su quest'ultima. Promuovono la mobilità professionale e la libertà degli scambi commerciali nel mercato interno e intervengono contro le normative che limitano l'accesso al mercato a livello cantonale e comunale. Sono in contatto con aziende, autorità, servizi pubblici, consumatori e tribunali e forniscono loro consulenza.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	2,6	1,6	2,0	0,3	19,4
Spese e uscite per investimenti	13,3	13,8	13,5	-0,3	-1,9

### COMMENTO

Le entrate (2 mio.) derivano dagli emolumenti riscossi nell'ambito delle inchieste sulle limitazioni della concorrenza (74 %), da tasse per l'esame delle concentrazioni di imprese (18 %) nonché da perizie e prestazioni di servizi (8 %). 10,5 milioni riguardano le spese per il personale della Segreteria della COMCO, 0,7 dei quali sono stati versati a titolo di indennità per i membri della Commissione. Le spese per beni e servizi e spese d'esercizio ammontano a 2,7 milioni, 2,3 dei quali riguardano il computo delle prestazioni.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Violazioni in materia di concorrenza:</b> Le inchieste in caso di accordi e pratiche illecite in materia di concorrenza da parte delle imprese dominanti vengono svolte correttamente dal punto di vista formale (obiettivo senza indicatore)			
<b>Controllo delle concentrazioni:</b> Le concentrazioni vengono controllate entro i termini, in modo formalmente corretto e oggettivo (obiettivo senza indicatore)			

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti.

*Violazioni in materia di concorrenza:* nel 2018 la COMCO ha svolto complessivamente 24 inchieste su violazioni in materia di concorrenza. Ha aperto 6 nuove inchieste, ne ha concluse 4 e in 4 casi ha inflitto sanzioni. A fine 2018, tuttavia, non tutti i casi erano già cresciuti in giudicato.

*Controllo delle concentrazioni:* la COMCO ha effettuato un esame approfondito di 3 procedure di concentrazione.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18 assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>110 417</b>	<b>6 095</b>	<b>4 901</b>	<b>-1 195</b>	<b>-19,6</b>
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	2 586	1 641	1 959	318	19,4
Singole voci					
E102.0111 Entrate da sanzioni e multe	8 718	4 454	2 942	-1 513	-34,0
Transazioni straordinarie					
E190.0105 Ricavi straordinari da multe	99 113	-	-	-	-
<b>Spese / Uscite</b>	<b>13 293</b>	<b>13 776</b>	<b>13 508</b>	<b>-267</b>	<b>-1,9</b>
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	13 293	13 776	13 508	-267	-1,9
<i>Cessione</i>		694			

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>2 586 000</b>	<b>1 641 000</b>	<b>1 959 048</b>	<b>318 048</b>	<b>19,4</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>2 454 001</i>	<i>1 641 000</i>	<i>1 959 048</i>	<i>318 048</i>	<i>19,4</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>131 999</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

Vengono riscossi emolumenti per decisioni relative alle inchieste su limitazioni della concorrenza, per l'esame delle concentrazioni di imprese nonché per i pareri e altre prestazioni di servizi.

Nell'anno in rassegna le entrate da emolumenti hanno superato di circa 0,3 milioni l'importo preventivato. L'importo degli emolumenti è difficilmente stimabile in quanto non è possibile prevedere in modo affidabile l'eventualità che vengano adite le vie legali. Era pertanto stata iscritta a preventivo la media degli esercizi 2013-2016.

#### **Basi giuridiche**

L del 6.10.1995 sui cartelli (LCart; RS 251), art. 53a; O del 25.2.1998 sugli emolumenti LCart (OEm-LCart; RS 251.2); O del 10.9.1969 sulle tasse e spese nella procedura amministrativa (RS 172.041.0); LCart - O del 12.3.2004 sulle sanzioni (OS LCart; RS 251.5).

#### E102.0111 ENTRATE DA SANZIONI E MULTE

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>8 717 681</b>	<b>4 454 300</b>	<b>2 941 571</b>	<b>-1 512 729</b>	<b>-34,0</b>

L'ammontare delle entrate provenienti da multe, sanzioni e pene convenzionali è difficilmente stimabile. Nel preventivo era pertanto stata iscritta la media degli esercizi 2013-2016.

Benché nell'anno in rassegna siano state concluse 4 procedure, le entrate si sono state inferiori alla media degli anni 2013-2016.

Il netto calo delle entrate rispetto all'anno precedente è riconducibile alla riscossione, nel 2017, di una sanzione molto elevata (c. 7,9 mio.) per accordi illeciti sui prezzi tra alcune zincherie.

#### **Basi giuridiche**

L del 6.10.1995 sui cartelli (LCart; RS 251), art. 53a; O del 25.2.1998 sugli emolumenti LCart (OEm-LCart; RS 251.2); O del 10.9.1969 sulle tasse e spese nella procedura amministrativa (RS 172.041.0); LCart - O del 12.3.2004 sulle sanzioni (OS LCart; RS 251.5).

## SPESE / USCITE

**A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18 assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>13 293 401</b>	<b>13 775 800</b>	<b>13 508 458</b>	<b>-267 342</b>	<b>-1,9</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		694 100			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	10 846 014	11 432 800	11 388 572	-44 228	-0,4
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	197 242	5 500	-134 950	-140 450	n.a.
<i>computo delle prestazioni</i>	2 250 145	2 337 500	2 254 836	-82 664	-3,5
Spese per il personale	10 367 769	10 510 700	10 534 706	24 006	0,2
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	2 909 880	3 259 600	2 700 697	-558 903	-17,1
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	798 357	1 053 300	766 804	-286 496	-27,2
<i>di cui spese di consulenza</i>	5 742	41 800	5 444	-36 356	-87,0
Spese di ammortamento	1 212	5 500	17 815	12 315	223,9
Uscite per investimenti	14 540	-	255 240	255 240	-
Posti a tempo pieno (Ø)	54	52	54	2	3,8

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

Con un importo di 10,5 milioni le spese per il personale, incluse le indennità ai membri della Commissione, hanno costituito la parte più importante delle spese totali (c. 80 %). Le cessioni dal pool di risorse della SG-DEFR a favore delle spese per il personale per circa 0,49 milioni hanno permesso di far fronte alle esigenze in vista del previsto aumento di posti dal 2019.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Le *spese per beni e servizi informatici* sono state di circa 0,3 milioni inferiori al previsto. Da un lato sono stati realizzati risparmi in termini di efficienza nel computo delle prestazioni interne, dall'altro una parte dei fondi preventivati è stata utilizzata per investimenti nell'informatica.

**Uscite per investimenti**

La sostituzione dell'infrastruttura server per l'elaborazione di dati relativi alle perquisizioni domiciliari è stata anticipata. Il finanziamento di questo acquisto non preventivato dell'importo di 0,25 milioni è avvenuto tramite una cessione dalla SG-DEFR (0,15 mio.) e una definizione delle priorità nell'attribuzione dei fondi all'interno del preventivo globale disponibile.

**Mutazioni di credito**

- Cessioni di 0,49 milioni dal pool di risorse della SG-DEFR per aumenti temporanei del personale necessari a coprire i picchi di lavoro e per l'assunzione a tempo determinato di altri stagisti universitari. Ulteriore cessione di 0,15 milioni per l'acquisto di nuovi server.

**Panoramica delle riserve**

L'unità amministrativa non registra nessuna riserva.



## ORGANO D'ESECUZIONE DEL SERVIZIO CIVILE

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Offrire alle persone soggette all'obbligo di prestare servizio militare la possibilità di prestare un servizio sostitutivo;
- incrementare l'utilità sociale degli impieghi del servizio civile;
- posizionare il servizio civile nella politica in materia di sicurezza;
- posizionare il servizio civile nelle discussioni sullo sviluppo dell'obbligo di prestare servizio.

### PROGETTI NEL 2018

- Rete di contatti con le organizzazioni partner: continuare la costruzione e avviare la gestione della rete;
- legge sul servizio civile: preparare un'eventuale revisione;
- applicazione informatica E-ZIVI: aumentare il grado di utilizzo da parte dei civilisti e degli istituti d'impiego;
- utilità sociale del servizio civile: chiarire il concetto e il fabbisogno futuro di sostegno.

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

Tutti i progetti sono stati realizzati secondo i piani, fatta eccezione per il posizionamento del servizio civile nelle discussioni sullo sviluppo dell'obbligo di prestare servizio perché l'attenzione si è concentrata sulla revisione della legge sul servizio civile nell'ottica di ridurre il numero di ammissioni al servizio civile.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C	P	C	Δ C18-C17	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Ricavi</b>	<b>33,5</b>	<b>34,0</b>	<b>32,5</b>	<b>-0,9</b>	<b>-2,8</b>
<b>Spese</b>	<b>40,5</b>	<b>41,6</b>	<b>40,4</b>	<b>-0,1</b>	<b>-0,4</b>
Spese proprie	37,0	38,2	37,0	0,0	0,1
Spese di riversamento	3,6	3,5	3,4	-0,2	-5,0
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### COMMENTO

I ricavi derivano per la maggior parte dai tributi versati dagli istituti d'impiego a titolo di conguaglio per le prestazioni lavorative ottenute e sono di 0,9 milioni inferiori rispetto all'anno precedente. Questo calo è imputabile a 2 effetti contrapposti: da un lato, il guadagno per giorno di servizio è aumentato da 19.15 a 20.00 franchi e, dall'altro, sono stati prestati circa 120 000 giorni di servizio in meno.

Le spese sono prevalentemente imputabili al settore proprio e, in minor parte, al settore dei trasferimenti. A causa dell'elevata incidenza dei costi fissi, le spese proprie sono rimaste invariate rispetto all'anno precedente nonostante il minor numero di giorni di servizio prestati. Le spese di riversamento sono invece diminuite di 0,2 milioni. Queste comprendono unicamente il sostegno finanziario non vincolato a favore di progetti per la protezione dell'ambiente e della natura, nonché per la salvaguardia del paesaggio e per la conservazione dei beni culturali nei quali vengono impiegati civilisti.

## GP1: ESECUZIONE DEL SERVIZIO CIVILE

### MANDATO DI BASE

Lo ZIVI concretizza l'obiettivo dell'articolo 59 della Costituzione federale, ossia offrire alle persone che per motivi di coscienza non possono prestare servizio militare la possibilità di svolgere un servizio sostitutivo. Chi presta servizio civile svolge lavori di pubblico interesse per i quali le risorse mancano o scarseggiano. Il servizio civile fornisce un importante contributo alla parità di trattamento rispetto a chi presta servizio militare.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	33,5	34,0	32,5	-1,5	-4,4
Spese e uscite per investimenti	37,0	38,2	37,0	-1,2	-3,0

### COMMENTO

Le entrate sono state del 4,4 % inferiori alle attese (-1,5 mio.), perché il numero di giorni di servizio civile prestati (-1,9 %) e il guadagno medio per giorno di servizio (-2,0 %) sono stati più contenuti. Tuttavia, grazie alle minori spese per il personale e per l'informatica, anche le spese sono state del 3 % inferiori alle previsioni (-1,2 mio.).

Il costo netto per ogni giorno di servizio prestato è aumentato di 0.65 franchi, passando così a 2.60 franchi. Il grado di copertura dei costi è sceso all'88 % (-2 %). La ragione principale del peggioramento di questi due indicatori, direttamente correlati, è stata la diminuzione del numero di giorni di servizio prestati.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Fornitura di servizi:</b> Costante aumento dell'economicità			
- Costi netti per giorno di servizio (CHF, max.)	1,95	2,50	2,60
- Giorni di servizio prestati per equivalente a tempo pieno (numero, min.)	14 400	13 500	13 800
<b>Formazione:</b> Elevata qualità dei corsi di formazione specifici per l'impiego			
- Valutazione degli offerenti esterni di corsi secondo gli audit (scala 1-6)	5,0	5,1	5,1
- Valutazione da parte dei civilisti alla fine dei corsi (scala 1-6)	4,7	4,8	4,8
<b>Impieghi:</b> Gli impieghi dei civilisti sono utili agli istituti d'impiego			
- Valutazione annuale da parte degli istituti d'impiego (scala 1-6)	4,9	5,0	4,8
<b>Civilisti:</b> I civilisti svolgono il loro dovere			
- Quota di civilisti che al momento del loro licenziamento ordinario hanno prestato la totalità dei giorni di servizio (% min.)	97	97	97
<b>Istituti d'impiego:</b> Gli istituti d'impiego svolgono il loro dovere			
- Quota di ispezioni con richiami (% max.)	24,8	14,0	27,1
<b>E-Government:</b> I civilisti e gli istituti d'impiego utilizzano E-ZIVI			
- Quota di civilisti con giorni di servizio restanti registrati nel sistema clienti (% min.)	59	60	92
- Quota di istituti d'impiego registrati nel sistema clienti (% min.)	74	70	82

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati perlopiù raggiunti o superati. Si sono registrati alcuni scostamenti negli ambiti indicati di seguito.

*Fornitura di servizi:* poiché il numero di giorni di servizio prestati e il guadagno medio per giorno di servizio non sono stati così elevati come previsto, il costo netto per ogni giorno di servizio prestato è stato leggermente superiore a quello iscritto nel preventivo.

*Impieghi:* il risultato della valutazione da parte degli istituti d'impiego è di nuovo leggermente diminuito e si colloca 0,2 punti al di sotto dell'obiettivo previsto nel preventivo. Al fine di determinare le ragioni e definire le misure necessarie, sarà modificato il sondaggio destinato agli istituti d'impiego.

*Istituti d'impiego:* come nel 2017, anche nell'anno in rassegna il nuovo sistema d'ispezione ha avuto come conseguenza un numero maggiore di richiami. Ciò è dovuto al fatto che sono stati registrati anche scostamenti di piccola portata, spesso di natura puramente amministrativa. Tuttavia, la maggior parte degli istituti d'impiego sta adempiendo molto bene ai propri compiti.

*e-government:* grazie alla registrazione standard dei civilisti al momento dell'ammissione, all'informazione attiva e al sostegno da parte degli istituti d'impiego, gli obiettivi sono stati ampiamente superati.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>33 476</b>	<b>34 000</b>	<b>32 513</b>	<b>-1 487</b>	<b>-4,4</b>
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	33 476	34 000	32 513	-1 487	-4,4
<b>Spese / Uscite</b>	<b>40 560</b>	<b>41 634</b>	<b>40 389</b>	<b>-1 245</b>	<b>-3,0</b>
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	36 983	38 153	36 993	-1 160	-3,0
<i>Trasferimento di credito</i>		-300			
<i>Cessione</i>		61			
Settore dei trasferimenti					
<i>GP 1: Esecuzione del servizio civile</i>					
A231.0238 Indennità agli istituti d'impiego	3 576	3 481	3 396	-85	-2,4

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>33 475 789</b>	<b>34 000 000</b>	<b>32 512 916</b>	<b>-1 487 084</b>	<b>-4,4</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>33 451 397</i>	<i>34 000 000</i>	<i>32 512 916</i>	<i>-1 487 084</i>	<i>-4,4</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>24 392</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

I ricavi di funzionamento dello ZIVI consistono quasi unicamente nei tributi riscossi dagli istituti d'impiego a titolo di conguaglio per le prestazioni lavorative ottenute. In questo credito vengono contabilizzati anche ricavi di lieve entità, come ad esempio le multe. Rispetto al preventivo si registrano minori ricavi di 1,5 milioni, dovuti principalmente alla riduzione delle entrate per ogni giorno di servizio e al minor numero di giorni di servizio prestati.

Il guadagno medio per giorno di servizio, pari a 20.00 franchi, è stato di circa 0.40 franchi inferiore a quanto preventivato. Sono inoltre stati prestati circa 32 000 giorni di servizio in meno del previsto (-1,9 %) . Rispetto all'anno precedente, il numero di giorni di servizio è quindi sceso del 6,6 %, assestandosi a 1,67 milioni (2017: 1,79 mio.).

#### **Basi giuridiche**

L del 6.10.1995 sul servizio civile (LSC; RS 824.0), art. 46.

## SPESE / USCITE

## A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18 assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>36 983 481</b>	<b>38 152 900</b>	<b>36 992 982</b>	<b>-1 159 918</b>	<b>-3,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		-239 300			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	29 878 557	31 156 100	30 244 603	-911 497	-2,9
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	1 476 289	1 476 300	1 495 190	18 890	1,3
<i>computo delle prestazioni</i>	5 628 635	5 520 500	5 253 189	-267 312	-4,8
Spese per il personale	15 312 868	15 971 200	15 395 126	-576 074	-3,6
<i>di cui personale a prestito</i>	-	-	142 254	142 254	-
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	20 194 324	20 705 400	20 121 567	-583 833	-2,8
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	4 426 891	4 703 100	4 252 024	-451 076	-9,6
<i>di cui spese di consulenza</i>	111 496	100 000	88 185	-11 815	-11,8
Spese di ammortamento	1 476 289	1 476 300	1 476 289	-11	0,0
Posti a tempo pieno (Ø)	124	129	121	-8	-6,2

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

Le spese per il personale sono state inferiori di circa 0,6 milioni (-3,6 %) a quanto preventivato. Anche il numero medio di posti a tempo pieno è stato più contenuto (-8 FTE). Il motivo principale è dato dai posti vacanti a causa delle fluttuazioni di personale e alla decisione di non rioccupare immediatamente determinati posti.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Nel complesso, rispetto all'anno precedente le uscite sono calate di 0,6 milioni.

Le *spese per beni e servizi informatici* sono risultate inferiori di 0,5 milioni grazie ai risparmi nel settore della burocratica realizzati eliminando un ambiente di formazione non più necessario. Inoltre, si è dovuto ricorrere meno di quanto previsto a prestazioni informatiche esterne.

Le *spese di consulenza*, pari a circa 12 000 franchi, sono state leggermente inferiori a quanto preventivato, perché sono stati commissionati mandati meno voluminosi e quindi meno costosi del previsto.

Le *rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio* hanno riguardato soprattutto l'offerta di corsi per i civili (10 mio.) e la locazione di spazi (1,8 mio.). Il residuo di 0,1 milioni è riconducibile soprattutto al minore fabbisogno per articoli d'ufficio, stampati e spese postali e di spedizione.

**Spese di ammortamento**

Le spese di ammortamento comprendono unicamente l'ammortamento annuo dell'applicazione E-ZIVI.

**Mutazioni di credito**

- Cessione di 36 600 franchi dall'Ufficio federale del personale (UFPER) per la formazione di apprendisti e l'integrazione professionale;
- cessione di 24 100 franchi dall'UFPER per coprire i costi per l'assistenza esterna;
- trasferimento di 300 000 franchi alla SG-DEFR per le spese per il personale.

**PANORAMICA DELLE RISERVE**

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Saldo finale al 31.12.2017	700 745	-	700 745
<b>Saldo finale al 31.12.2018</b>	<b>700 745</b>	<b>-</b>	<b>700 745</b>

**Scioglimento e impiego di riserve nel 2018**

Non è stata utilizzata alcuna riserva e il saldo è rimasto immutato a 700 745 franchi.

**Proposta per la costituzione di nuove riserve**

Non viene presentata alcuna proposta per la costituzione di riserve generali o a destinazione vincolata.

**A231.0238 INDENNITÀ AGLI ISTITUTI D'IMPIEGO**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>3 576 069</b>	<b>3 481 300</b>	<b>3 396 250</b>	<b>-85 051</b>	<b>-2,4</b>

Per il sostegno finanziario a progetti del servizio civile nei settori della protezione dell'ambiente e della natura, della salvaguardia del paesaggio e della conservazione dei beni culturali è rimasto un residuo di quasi 0,1 milioni perché non per tutti i progetti è stato possibile impiegare i civilisti previsti. I progetti sono proposti dal Cantone e gli istituti d'impiego devono sottoporsi a una valutazione per dimostrare le proprie qualifiche in termini di economia aziendale. Lo ZIVI partecipa coprendo circa il 35 % dei costi. Grazie a questa ripartizione dei costi, su tutto il territorio nazionale è possibile realizzare progetti con benefici pari a tre volte l'importo investito.

**Basi giuridiche**

L del 6.10.1995 sul servizio civile (LSC; RS 824.0), art. 47.

## SERVIZIO DI ACCREDITAMENTO SVIZZERO

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Garantire e promuovere il sistema a più livelli per l'assicurazione della qualità di beni e servizi riconosciuto a livello internazionale;
- promuovere la protezione e della sicurezza dei consumatori grazie a organismi di valutazione della conformità competenti;
- sostenere l'abolizione degli ostacoli tecnici al commercio come contributo ad un mercato aperto;
- promuovere il sostegno nazionale e internazionale del sistema di accreditamento.

### PROGETTI NEL 2018

- Soddisfazione dei clienti: valutazione dei risultati del sondaggio;
- gestione elettronica degli affari: installazione della soluzione transitoria per Geveer con sistema di ordinamento integrato;
- applicazione tecnica SAS: inizio della fase concettuale.

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

Tutte le pietre miliari sono state raggiunte.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C	P	C	Δ C18-C17 assoluta	Δ C18-C17 in %
	2017	2018	2018		
<b>Ricavi</b>	<b>8,2</b>	<b>8,7</b>	<b>8,8</b>	<b>0,6</b>	<b>7,9</b>
<b>Spese</b>	<b>9,7</b>	<b>10,8</b>	<b>10,3</b>	<b>0,6</b>	<b>6,2</b>
Spese proprie	9,7	10,8	10,3	0,6	6,2
Spese di riversamento	0,0	0,1	0,0	0,0	13,1
<b>Uscite per investimenti</b>	-	-	-	-	-

### COMMENTO

I ricavi del SAS sono composti da emolumenti per la valutazione, l'accreditamento e la sorveglianza degli organismi di valutazione della conformità (laboratori, organismi di ispezione e di certificazione). Rispetto al 2017 i ricavi sono aumentati di 0,6 milioni grazie a una maggiore domanda di prestazioni dell'accreditamento.

Le spese proprie del SAS sono composte da spese per il personale (c. 75 %) e dal finanziamento di esperti tecnici esterni impiegati per le valutazioni (25 %). Il resto si divide tra le spese per beni e servizi informatici e le spese per beni e servizi d'esercizio. L'aumento di 0,6 milioni rispetto all'anno precedente va sostanzialmente attribuito a 3 fattori: sono stati spesi 0,3 milioni in più per l'incarico di esperti tecnici, 0,1 milioni in più per lo sviluppo nel settore informatico della soluzione transitoria alla futura soluzione federale GEVEER e 0,1 milioni in più per il personale.

Le spese di trasferimento contengono il contributo dei membri a varie organizzazioni mantello internazionali nel settore dell'accreditamento.

## LG1: L'ACCREDITAMENTO DI LABORATORI E ORGANISMI DI VALUTAZIONE DELLA CONFORMITÀ

### MANDATO DI BASE

Il SAS è organizzativamente annesso alla SECO e fa parte della struttura accreditativa internazionale. Come organismo indipendente, il SAS accredita gli organismi di valutazione della conformità in Svizzera secondo i requisiti riconosciuti a livello internazionale. Con l'accREDITAMENTO viene riconosciuta la competenza di un organismo ad eseguire il controllo o la valutazione di conformità secondo norma. I rapporti e i certificati emessi nel processo di accREDITAMENTO, che contribuiscono a diminuire le barriere commerciali, sono dunque anche riconosciuti nell'ambito degli accordi internazionali e promuovono la qualità e la sicurezza dei prodotti e dei servizi.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	8,2	8,7	8,8	0,2	1,8
Spese e uscite per investimenti	9,7	10,8	10,3	-0,5	-4,9

### COMMENTO

A seguito della crescente richiesta di prestazioni dell'accREDITAMENTO, rispetto al preventivo sono stati generati ricavi supplementari di 0,2 milioni. Di conseguenza sono stati impiegati più esperti tecnici, per cui le spese sono aumentate di 0,3 milioni. D'altro canto, le spese per il personale sono state di 0,7 milioni inferiori alle attese, in quanto solo una parte dei nuovi dipendenti previsti è stata assunta.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>AccREDITAMENTO:</b> L'accREDITAMENTO è conforme alle direttive			
- Sorveglianza dello svolgimento del processo e del rispetto delle esigenze di qualità e attuazione dei provvedimenti necessari (sì/no)	sì	sì	sì
- Giornate formative specifiche svolte per gli attori SAS secondo le esigenze delle norme (numero, min.)	4	5	5
<b>Continuità:</b> Il SAS garantisce la continuità senza lacune degli accREDITAMENTI			
- Valutazioni per il rinnovo dell'accREDITAMENTO effettuate entro 90 giorni dalla scadenza dell'accREDITAMENTO valido (% , min.)	92	95	96
<b>Riconoscimento:</b> Le basi e la gestione del sistema di accREDITAMENTO svizzero rispettano i requisiti internazionali			
- Superamento della valutazione periodica internaz. (Peer Evaluation) della Cooperazione europea per l'accREDITAMENTO (EA) (sì/no)	-	sì	no

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti con un'eccezione.

*Riconoscimento:* la Cooperazione europea per l'accREDITAMENTO (EA) ha rinviato la valutazione periodica internazionale («peer evaluation») del SAS al 2019, motivo per cui questo obiettivo potrà essere raggiunto solo nel 2019.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18 assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>8 239</b>	<b>8 690</b>	<b>8 849</b>	<b>159</b>	<b>1,8</b>
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	8 239	8 690	8 849	159	1,8
<b>Spese / Uscite</b>	<b>9 727</b>	<b>10 829</b>	<b>10 289</b>	<b>-539</b>	<b>-5,0</b>
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	9 695	10 778	10 253	-525	-4,9
<i>Cessione</i>		135			
Settore dei trasferimenti					
<i>GP 1: Accreditamento degli organismi di controllo e di valutazione della conformità</i>					
A231.0250 Contributi a organizzazioni internazionali	32	50	36	-14	-28,4

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>8 238 794</b>	<b>8 690 000</b>	<b>8 848 639</b>	<b>158 639</b>	<b>1,8</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>8 199 644</i>	<i>8 690 000</i>	<i>8 848 639</i>	<i>158 639</i>	<i>1,8</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>39 150</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

Le prestazioni dell'accREDITamento per gli organismi di valutazione della conformità (laboratori, organismi di ispezione e di certificazione) sono a pagamento. Inoltre, per i lavori amministrativi ricorrenti annualmente in favore degli organismi accREDITati viene richiesta una quota annua.

Grazie all'aumentata richiesta di prestazioni dell'accREDITamento, le entrate da emolumenti sono state di 0,2 milioni più elevate dei valori a preventivo. La domanda crescente spiega anche l'incremento dei ricavi rispetto all'anno precedente.

#### **Basi giuridiche**

LF del 6.10.1995 sugli ostacoli tecnici al commercio (LOTG; RS 946.51), art. 16; O del 1.7.1996 sull'accREDITamento e sulla designazione (OAccD; RS 946.512); O del 10.3.2006 sugli emolumenti della Segreteria di Stato dell'economia nel campo dell'accREDITamento (Oemo-Acc; RS 946.513.7).

## SPESE / USCITE

**A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>9 694 659</b>	<b>10 778 200</b>	<b>10 253 118</b>	<b>-525 082</b>	<b>-4,9</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		134 800			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	9 005 997	10 061 900	9 392 719	-669 181	-6,7
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-	-	120 564	120 564	-
<i>computo delle prestazioni</i>	688 662	716 300	739 835	23 535	3,3
Spese per il personale	6 373 455	7 232 100	6 505 494	-726 606	-10,0
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	3 321 204	3 546 100	3 747 624	201 524	5,7
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	268 694	459 300	376 023	-83 277	-18,1
<i>di cui spese di consulenza</i>	12 800	44 000	19 529	-24 471	-55,6
Posti a tempo pieno (Ø)	35	41	35	-6	-14,6

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

Nelle *spese per il personale* risulta un residuo di 0,7 milioni, poiché 4 dei nuovi collaboratori previsti sono entrati in servizio solo ad agosto e a dicembre. Inoltre, una dipendente ha lasciato il SAS il 31.12.2018. Di conseguenza, il numero di posti a tempo pieno a fine anno è sceso temporaneamente da una media di 35,4 posti (fine 2017) a 34,9.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

La soluzione transitoria per il futuro standard a livello di Confederazione GEVER è stata avviata nel 2018 e il progetto per la sostituzione della banca dati è stato portato avanti. 0,1 milioni dei fondi stanziati per le *spese per beni e servizi informatici* non sono stati utilizzati. Le *rimanenti spese per beni e servizi spese d'esercizio* sono state di circa 0,3 milioni più elevate per il finanziamento di esperti tecnici esterni. I costi di questi esperti tecnici, che vengono impiegati nell'ambito dei processi di valutazione, sono a carico dei clienti del SAS.

**Mutazioni di credito**

- Cessione di 0,135 milioni dall'Ufficio federale del personale (UFPER) per i contributi di risparmio supplementari del datore di lavoro (2° pilastro).

**PANORAMICA DELLE RISERVE**

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Saldo finale al 31.12.2017	436 430	2 502 897	2 939 328
<b>Saldo finale al 31.12.2018</b>	<b>436 430</b>	<b>2 502 897</b>	<b>2 939 328</b>

**Scioglimento e impiego di riserve nel 2018**

Nel 2018 non sono state sciolte o impiegate riserve.

**Proposta per la costituzione di nuove riserve**

Non è chiesta la costituzione di riserve generali o a destinazione vincolata.

**A231.0250 CONTRIBUTI A ORGANIZZAZIONI INTERNAZIONALI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>31 887</b>	<b>50 400</b>	<b>36 071</b>	<b>-14 329</b>	<b>-28,4</b>

Questo credito comprende il contributo di adesione alle seguenti organizzazioni internazionali di accreditamento: European cooperation for Accreditation (EA), International Laboratory Accreditation Cooperation (ILAC) e International Accreditation Forum (IAF).

I contributi di adesione per ogni singola organizzazione vengono calcolati in base al numero di organismi di valutazione della conformità accreditati nello Stato membro.

**Basi giuridiche**

O del 1.7.1996 sull'accREDITAMENTO e sulla designazione (OAccD; RS 946.512), art. 22.



## SEGRETERIA DI STATO PER LA FORMAZIONE, LA RICERCA E L'INNOVAZIONE

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Sviluppare una strategia globale per lo spazio svizzero della formazione, della ricerca e dell'innovazione pianificando servizi e risorse della Confederazione;
- promuovere un sistema formativo variegato nonché l'equivalenza e la permeabilità tra il percorso formativo generale e quello professionale;
- promuovere le scuole universitarie e la formazione professionale superiore come settori del terziario che si completano a vicenda;
- promuovere la ricerca e l'innovazione (compreso il settore spaziale) e coordinare gli organi di promozione;
- promuovere l'integrazione della Svizzera nel sistema ERI europeo e mondiale.

### PROGETTI NEL 2018

- Formazione professionale superiore: implementazione del finanziamento orientato alla persona per i candidati agli esami federali;
- scuole universitarie: procedura di consultazione per la revisione parziale della legge sui PF;
- ricerca e innovazione: aggiornamento della «Roadmap Svizzera» per le infrastrutture di ricerca;
- digitalizzazione: lavori scaturiti dal rapporto del Consiglio federale riguardante le sfide della digitalizzazione per la formazione e la ricerca;
- strategia internazionale della Svizzera nel settore ERI: aggiornamento e adozione da parte del Consiglio federale.

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

Tutte le tappe intermedie sono state raggiunte come previsto.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-C17 in %
<b>Ricavi</b>	<b>6,5</b>	<b>6,1</b>	<b>6,8</b>	<b>0,4</b>	<b>6,0</b>
<b>Spese</b>	<b>4 225,4</b>	<b>4 433,3</b>	<b>4 381,9</b>	<b>156,5</b>	<b>3,7</b>
Spese proprie	80,8	88,4	80,3	-0,5	-0,7
Spese di riversamento	4 144,6	4 344,9	4 301,7	157,1	3,8
Spese finanziarie	0,0	-	0,0	0,0	-4,3
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>57,5</b>	<b>77,7</b>	<b>78,8</b>	<b>21,3</b>	<b>37,0</b>

### COMMENTO

I ricavi sono generati da emolumenti per atti ufficiali (riconoscimento dei diplomi, esami svizzeri di maturità, ecc.), da mezzi di terzi e cofinanziamenti. Rispetto all'anno precedente i ricavi sono aumentati di 0,4 milioni, principalmente grazie a ricavi supplementari da mezzi di terzi presso tutte le sedi swissnex.

Le spese proprie della SEFRI costituiscono circa il 2 % delle spese totali e sono composte principalmente da spese per il personale (57 %) e di consulenza (17 %). La diminuzione delle spese (-0,5 mio.) rispetto al consuntivo 2017 è dovuta soprattutto a un calo delle retribuzioni del personale, in quanto diversi posti vacanti non sono stati rioccupati subito o non lo sono stati affatto.

L'aumento delle spese di riversamento è una conseguenza delle decisioni di Consiglio federale e Parlamento in merito al messaggio ERI 2017-2020 e delle decisioni del Parlamento sul preventivo. Circa il 15 % delle spese di riversamento è vincolato in quanto destinato a contributi obbligatori a organizzazioni internazionali.

Le uscite per investimenti comprendono i sussidi per gli investimenti edili secondo la legge federale sulla promozione e sul coordinamento del settore universitario svizzero (LPSU; RS 414.20), esclusi i sussidi per le spese locative (es. contributi alla locazione). L'aumento delle uscite per investimenti tra il 2017 e il 2018 è conforme a quanto previsto nel messaggio ERI 2017-2020.

## GP1: POLITICA ERI

### MANDATO DI BASE

Con questo gruppo di prestazioni la SEFRI gestisce la formazione professionale insieme ai suoi partner e coordina il settore universitario e gli organi di ricerca. Partecipa al finanziamento della formazione professionale, delle scuole universitarie e della ricerca e rafforza la rete delle collaborazioni internazionali degli operatori del settore ERI. Assicura un sistema ERI vario e concorrenziale e fornisce così un contributo allo sviluppo sociale, culturale ed economico del Paese.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
Ricavi ed entrate per investimenti	0,0	0,0	0,2	0,2	n.a.
Spese e uscite per investimenti	39,2	35,2	32,5	-2,7	-7,7

### COMMENTO

A seguito di una riorganizzazione interna alla SEFRI, nel corso del 2018 è stato necessario modificare l'attribuzione delle risorse tra i GP 1 e 2, il che spiega in gran parte la differenza rispetto al preventivo e all'anno precedente. Inoltre, il risultato è influenzato dal fatto che per diversi progetti (p. es. strategia Formazione professionale 2030) sono stati spesi meno fondi del previsto.

### OBIETTIVI

	C 2017	P 2018	C 2018
<b>Amministrazione ERI:</b> L'elaborazione della politica ERI e l'esecuzione dei provvedimenti sono caratterizzati da consensualità ed efficienza			
- Quota di spese per il personale sulle spese di riversamento (% max.)	0,57	0,60	0,58
<b>Basi gestionali:</b> L'elaborazione, l'applicazione e lo sviluppo della politica ERI sono fondate su basi gestionali solide			
- Presentazione del Rapporto sul sistema educativo svizzero (termine)	-	30.06.	19.06.
<b>Formazione professionale:</b> Il sistema svizzero della formazione professionale viene incentivato e la sua continuità è garantita			
- Introduzione del finanziamento orientato alla persona per gli esami federali (termine)	-	01.01.	01.01.
- FPS: percentuale di titolari di una formazione professionale superiore sul totale dei detentori di una formazione professionale di base (% min.)	-	29,0	29,6
<b>Scuole universitarie:</b> La politica universitaria della Confederazione contribuisce all'efficienza e alla qualità del sistema universitario svizzero			
- Tasso di riuscita degli studi nelle scuole universitarie, livello bachelor, con variazione massima di +/- 5 punti percentuali (%)	87	85	86
- Occupazione adeguata al livello di formazione dei diplomati delle scuole universitarie (% min.)	-	75	78
- Posti di studio master in medicina umana (numero min.)	-	1 090	1 163
<b>Ricerca e innovazione:</b> I provvedimenti per promuovere ricerca e innovazione sono efficienti e contribuiscono alla competitività internazionale della Svizzera come polo scientifico e innovativo			
- Conclusione delle convenzioni sulle prestazioni con le organizzazioni di promozione (termine)	01.08.	-	-
- Posizione di punta della Svizzera per il fattore d'impatto delle pubblicazioni scientifiche (rango min.)	3	-	-
- Posizione di punta della Svizzera nell'European Innovation Scoreboard dell'UE (rango min.)	1	5	1
<b>Internazionalità:</b> Gli interessi degli attori ERI sono garantiti e promossi dal Governo e dall'Amministrazione			
- Incontri bilaterali a livello ministeriale e comparabile (numero min.)	77	50	84

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti.

## GP2: PRESTAZIONI ERI

### MANDATO DI BASE

Con questo gruppo di prestazioni la SEFRI fornisce prestazioni a vari destinatari del sistema ERI: sostegno alle organizzazioni del mondo del lavoro, svolgimento degli esami svizzeri di maturità, riconoscimento di diplomi, promozione di progetti nel settore della ricerca e dell'innovazione (programmi quadro dell'UE, programmi spaziali ecc.), coordinamento della ricerca del settore pubblico, sostegno agli operatori tramite la rete esterna ERI, assegnazione di borse di studio della Confederazione, sostegno al Consiglio svizzero della scienza e dell'innovazione (CSSI) e alla Conferenza svizzera delle scuole universitarie (CSSU). Queste prestazioni mirate consentono alla SEFRI, grazie alla sua posizione specifica, di aumentare le prestazioni globali del sistema ERI svizzero.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
Ricavi ed entrate per investimenti	6,4	6,1	6,7	0,6	10,3
Spese e uscite per investimenti	40,9	52,5	47,2	-5,3	-10,1

### COMMENTO

I ricavi sono stati più elevati del previsto, soprattutto per via delle maggiori entrate nell'ambito dei progetti finanziati da mezzi di terzi presso le sedi swissnex. Lo scostamento rispetto al preventivo è dovuto, da un lato, a una riorganizzazione interna alla SEFRI, che nel 2018 ha comportato una modifica nell'attribuzione delle risorse tra i GP 1 e 2 e, dall'altro, a un minore impiego di fondi per la rete esterna (swissnex). Le modifiche nell'attribuzione delle risorse spiegano anche la differenza rispetto all'anno precedente.

### OBIETTIVI

	C 2017	P 2018	C 2018
<b>Formazione professionale:</b> Il sostegno da parte delle organizzazioni del mondo del lavoro permette di adeguare i percorsi formativi specifici alle esigenze del mercato del lavoro			
- Ordinanze e piani di formazione verificati (su 230) (numero, min.)	22	15	14
- Regolamenti d'esame riveduti (esami federali) (numero, min.)	17	20	21
<b>Esami svizzeri di maturità:</b> Gli esami liceali di maturità si svolgono in 6 sessioni d'esame in 3 regioni linguistiche			
- Quota di candidati che riceve la decisione sull'esame alla fine della sessione (%)	100	100	100
<b>Riconoscimento dei diplomi:</b> Il riconoscimento dei diplomi di formazione e professionali è tempestivo e conforme al diritto			
- Quota di ricorsi accolti sul totale dei ricorsi presentati (% max.)	15	20	0
- Quota dei riconoscimenti avvenuti tempestivamente sul totale dei riconoscimenti (% min.)	-	90	-
<b>Promozione di progetti:</b> Gli attori svizzeri R&I fanno uso delle possibilità di partecipazione internazionali a disposizione			
- Partecipazioni svizzere a progetti di ricerca e innovazione nell'ambito dei programmi quadro di ricerca dell'UE (numero, min.)	783	500	618
- Partner contrattuali svizzeri promossi negli affari spaziali, media biennale (numero, min.)	98	101	95
- Valore contratti di sovvenzione dell'Agenzia spaziale europea ESA a favore di attori CH, media biennale (EUR, mio.)	147	134	137
<b>Rete esterna:</b> I servizi della rete esterna ERI rispondono alle esigenze e agli interessi degli attori ERI			
- Quota di fondi secondari e fondi di terzi per progetti Swissnex (% min.)	84	66	86
<b>Borse di studio della Confederazione:</b> L'assegnazione di borse di studio della Commissione federale delle borse per studenti stranieri (CFBS) contribuisce, nell'interesse svizzero, alle relazioni globali degli attori ERI (anche grazie alla reciprocità)			
- Paesi che hanno ricevuto borse di studio (numero, min.)	80	60	76
- Quota di Paesi che, in base al principio di reciprocità, offrono una borsa di studio a studenti svizzeri (% min.)	43	40	40

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti. Nei seguenti ambiti vi sono state differenze degne di nota o difficoltà a livello di rilevamento.

*Formazione professionale:* sono state effettuate meno revisioni totali o parziali di ordinanze in materia di formazione. Gli enti responsabili della formazione professionale di base, che sono competenti per i contenuti delle ordinanze, hanno ritenuto che vi fosse meno necessità del previsto di effettuare modifiche.

*Riconoscimento dei diplomi:* lo sviluppo della banca dati per il trattamento delle richieste si è concluso solo a metà del 2018. Pertanto, i risultati sui riconoscimenti avvenuti tempestivamente saranno disponibili solo con il consuntivo 2019.

*Promozione di progetti:* il numero dei partner contrattuali promossi negli affari spaziali rimane elevato, seppur inferiore alle previsioni. Ciò si deve al fatto che il numero di contratti assegnati dall'ESA è molto variabile e nel 2018 ne sono stati stipulati meno del previsto.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18 assoluta	in %
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>13 325</b>	<b>10 573</b>	<b>11 364</b>	<b>791</b>	<b>7,5</b>
<b>Settore proprio</b>					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	6 463	6 073	6 849	776	12,8
<b>Settore dei trasferimenti</b>					
<b>Rimborsi di contributi e indennità</b>					
E130.0001 Rimborsi di contributi e indennità	6 861	4 500	4 515	15	0,3
<b>Spese / Uscite</b>	<b>4 289 753</b>	<b>4 515 488</b>	<b>4 465 243</b>	<b>-50 245</b>	<b>-1,1</b>
<b>Settore proprio</b>					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	80 183	87 730	79 711	-8 019	-9,1
<i>Trasferimento di credito</i>		-90			
<i>Cessione</i>		832			
<b>Singoli crediti</b>					
A202.0145 Conferenza svizzera delle scuole universitarie (CSSU)	108	95	95	0	0,0
A202.0146 Centro svizzero di coordinamento della ricerca educativa	506	530	506	-24	-4,6
<b>Settore dei trasferimenti</b>					
<i>GP 1: Politica ERI</i>					
A231.0259 Contributi forfettari e formazione prof. superiore	791 869	828 324	828 314	-10	0,0
A231.0260 Contributi a innovazioni e progetti	24 711	38 408	25 739	-12 669	-33,0
A231.0261 Sussidi di base alle università LPSU	684 431	684 449	684 449	0	0,0
A231.0262 Sussidi subordinati a progetti secondo la LPSU	34 000	50 509	50 509	0	0,0
A231.0263 Sussidi di base alle scuole universitarie professionali LPSU	536 302	536 318	536 318	0	0,0
A231.0264 Sussidi all'istruzione	25 471	24 707	24 707	0	0,0
A231.0266 Gestione strategica e garanzia qualità sistema universitario	2 861	2 895	2 895	0	0,0
A231.0267 Scuola cantonale di lingua francese, Berna	1 093	1 071	1 071	0	0,0
A231.0268 Aiuti finanziari LFCo	4 485	6 477	6 351	-126	-1,9
A231.0271 Cooperazione internazionale in materia di educazione	5 848	5 544	5 502	-41	-0,7
A231.0272 Istituzioni di promozione della ricerca	978 395	1 005 982	1 005 982	0	0,0
A231.0273 Istituti di ricerca di importanza nazionale	104 628	101 820	101 820	0	0,0
A231.0278 Laboratorio europeo di fisica delle particelle (CERN)	43 859	45 300	45 193	-107	-0,2
A231.0279 Organizzazione europea per le ricerche astronomiche (ESO)	8 613	9 182	9 173	-9	-0,1
A231.0280 European Spallation Source ERIC	13 500	12 300	11 818	-482	-3,9
A231.0281 Laser a elettroni liberi a raggi X (European XFEL)	1 618	1 952	1 910	-42	-2,2
A231.0282 Laboratorio europeo di radiazioni di sincrotrone (ESRF)	4 072	4 180	4 119	-61	-1,5
A231.0283 Biologia molecolare europea (CEBM/LEBM)	5 462	5 601	5 485	-117	-2,1
A231.0284 Istituto Laue-Langevin (ILL)	3 480	3 230	3 230	0	0,0
A231.0285 Comm. int. per l'esplor. scient. del Mar Mediterr. (CIESM)	51	52	52	0	-0,1
A231.0287 Cooperazione internazionale nella ricerca	12 463	12 804	12 741	-63	-0,5
A231.0371 Cherenkov Telescope Array (CTA)	-	1 000	-	-1 000	-100,0
A236.0137 Sussidi per gli investimenti edili e le spese locative LPSU	67 977	89 357	89 357	0	0,0
A238.0001 Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti	57 493	78 733	78 733	0	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		1 017			
<i>GP 2: Prestazioni ERI</i>					
A231.0269 Mobilità internazionale, educazione	31 579	36 100	28 910	-7 190	-19,9
A231.0270 Borse di studio per studenti stranieri in Svizzera	9 615	9 591	9 588	-3	0,0
A231.0274 Attività nazionali accessorie nel settore spaziale	8 913	8 904	8 860	-44	-0,5
A231.0276 Programmi di ricerca dell'UE	556 814	630 480	610 422	-20 057	-3,2
A231.0277 Agenzia spaziale europea (ESA)	174 304	177 274	177 120	-154	-0,1
<i>Aggiunta</i>		2 160			
A231.0286 Collaborazione internazionale nell'innovazione	15 048	14 592	14 565	-27	-0,2

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>6 463 271</b>	<b>6 073 000</b>	<b>6 848 796</b>	<b>775 796</b>	<b>12,8</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>6 813 979</i>	<i>5 773 000</i>	<i>7 158 976</i>	<i>1 385 976</i>	<i>24,0</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-350 708</i>	<i>300 000</i>	<i>-310 180</i>	<i>-610 180</i>	<i>-203,4</i>

Nei ricavi di funzionamento sono incluse le tasse di decisione e di cancelleria riscosse per decisioni su ricorso e per iscrizioni nel registro dei titolari di attestati e diplomi, nonché le tasse amministrative per l'ottenimento retroattivo del titolo di una scuola universitaria professionale, per il riconoscimento (equipollenza) di diplomi e certificati esteri e per il riconoscimento di diplomi di scuole specializzate superiori nei settori sanitario, sociale e artistico (SSA). Inoltre, la SEFRI riscuote tasse per il rilascio di permessi di brillamento nonché tasse di iscrizione e d'esame per l'esame svizzero di maturità e per gli esami complementari. Sono anche contenuti i rimborsi della tassa sul CO<sub>2</sub>, altri rimborsi (IPG, SUVA, ecc.) e i ricavi dalla locazione di posteggi a collaboratori nonché altri ricavi.

Nel 2018 le sedi swissnex sono riuscite a beneficiare di più mezzi di terzi rispetto al previsto, generando così maggiori ricavi con incidenza sul finanziamento per 1,4 milioni rispetto al preventivo. Per le quote che servono a coprire le spese di progetto negli anni successivi vengono integrate delimitazioni contabili passive. Contrariamente a quanto previsto vi sono state più delimitazioni che storni, il che spiega la differenza di 0,6 milioni (senza incidenza sul finanziamento).

#### Basi giuridiche

LF del 20.12.1968 sulla procedura amministrativa (PA; RS 172.021); O del 27.11.2000 sugli esplosivi (OEspl; RS 941.411), art. 113; O del 3.11.2010 sulle tasse e le indennità per l'esame svizzero di maturità e gli esami complementari (RS 172.044.13).

#### E130.0001 RIMBORSI DI CONTRIBUTI E INDENNITÀ

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>6 861 252</b>	<b>4 500 000</b>	<b>4 515 333</b>	<b>15 333</b>	<b>0,3</b>

Dal 2017, in questo credito vengono iscritti i rimborsi dei sussidi versati in eccesso nel settore dell'edilizia e della locazione, ad esempio a causa di cambiamenti di destinazione o traslochi nonché altri rimborsi. Sono contenute anche le restituzioni di fondi accordati a programmi di educazione e per la gioventù dell'UE o a progetti di ricerca dell'UE in base all'esito dei rapporti finali.

## SPESE / USCITE

**A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>80 183 217</b>	<b>87 729 600</b>	<b>79 710 965</b>	<b>-8 018 635</b>	<b>-9,1</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		741 600			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	70 815 250	77 708 600	70 548 452	-7 160 148	-9,2
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	205 727	-	86 119	86 119	-
<i>computo delle prestazioni</i>	9 162 239	10 021 000	9 076 393	-944 607	-9,4
Spese per il personale	46 459 379	46 251 500	45 826 344	-425 156	-0,9
<i>di cui personale a prestito</i>	55 863	-	240	240	-
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	33 716 067	41 478 100	33 827 776	-7 650 324	-18,4
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	5 523 257	5 813 500	5 660 951	-152 549	-2,6
<i>di cui spese di consulenza</i>	13 480 926	17 787 800	13 889 937	-3 897 863	-21,9
Spese di ammortamento	6 897	-	2 240	2 240	-
Spese finanziarie	874	-	836	836	-
Uscite per investimenti	-	-	53 768	53 768	-
Posti a tempo pieno (Ø)	239	238	235	-3	-1,3

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

Le *spese per il personale* sono state di circa 0,4 milioni inferiori al preventivo. Ciò è dovuto al fatto che diversi posti vacanti non sono stati rioccupati immediatamente o non sono stati rioccupati affatto.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Le *spese per beni e servizi informatici* ammontano complessivamente a 5,7 milioni e comprendono le spese per la gestione e la manutenzione dell'infrastruttura informatica, delle reti, dei sistemi di telecomunicazione e di quelli installati nelle postazioni di lavoro (UCC), nonché le spese per le tecnologie hardware e software in uso presso l'Ufficio federale dell'informatica e della telecomunicazione (UFIT) e l'Information Service Center del DEFR (ISCeco). Il residuo di 0,2 milioni è dovuto principalmente a un minore ricorso (CP) ai servizi dell'UFIT (comunicazione e collaborazione, software, apparecchiatura informatica).

Le spese di consulenza sono ripartite come segue:

- 5,0 milioni per lo spazio formativo svizzero, in particolare per progetti Confederazione-Cantoni (p. es. Programme for International Student Assessment [PISA], Server svizzero per l'educazione e monitoraggio dell'educazione): 5 milioni;
- 2,8 milioni per la ricerca sulla formazione professionale, in cui si sostengono in via prioritaria progetti in 5 ambiti tematici (p. es. nel settore dell'economia e del mercato del lavoro) e vengono sviluppate ulteriormente le quattro leading house esistenti (reti di competenze presso le scuole universitarie svizzere);
- 3,3 milioni per la formazione professionale, in particolare per la campagna di promozione della formazione professionale o per remunerare i periti impiegati nelle procedure di riconoscimento;
- 0,5 milioni per il settore sussidi di base alle università;
- 0,4 milioni per incarichi, perizie e mandati riguardanti la politica in materia di formazione, ricerca e innovazione;
- 0,8 milioni per le istituzioni nazionali di promozione della ricerca;
- 0,2 milioni nel settore degli affari spaziali;
- 0,2 milioni per il Consiglio svizzero della scienza (CSS);
- 0,07 milioni per la cooperazione bilaterale nella ricerca (swissnex);
- 0,3 milioni per le indennità versate ai membri delle commissioni e dei gruppi di lavoro (Commissione federale per le questioni spaziali, Commissione federale delle borse per studenti stranieri, Commissione svizzera di maturità, ecc.).

Nelle *spese di consulenza* si registra un residuo di 3,9 milioni distribuito come segue: monitoraggio dell'educazione (0,4 mio.), formazione professionale, finanziamento orientato alla persona e strategia Formazione professionale 2030 (1,9 mio.), ricerca su mandato relativa alla formazione continua (0,5 mio.), Consiglio svizzero della scienza (0,3 mio.), sussidi di base alle università (0,2 mio.) e altri progetti minori (0,6 mio.).

Le *rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio* comprendono la locazione di spazi (compresi i locali per le 5 sedi swissnex), le spese per lo svolgimento degli esami di maturità, le prestazioni di servizi esterne (traduzioni), le spese, le spese di rappresentanza e gli articoli d'ufficio. Le spese sono state inferiori al preventivo di circa 3,5 milioni e ciò si deve soprattutto a un minore dispendio di 2 milioni nell'ambito della rete esterna (spese di rappresentanza, locazione di appartamenti privati, locazione di uffici, spese d'esercizio diverse, ecc.). Sono state inferiori al previsto anche le spese per gli articoli d'ufficio, le spese effettive e le spese per diverse commissioni sono state più basse del previsto (c. 0,8 mio.). Anche per diversi progetti della formazione professionale (0,3 mio.), per il CSS (0,1 mio.) e per gli esami di maturità (0,1 mio.) sono stati impiegati meno fondi rispetto a quelli preventivati.

**Mutazioni di credito**

- Cessione di 831 600 franchi dall'Ufficio federale del personale (UFPER) per la custodia di bambini complementare alla famiglia, le persone inabili all'esercizio di un'attività lucrativa, i praticanti e gli apprendisti;
- trasferimento di 150 000 franchi all'Ufficio federale di statistica (UST) per il «programme analyses longitudinales»;
- trasferimento di 60 000 franchi dall'Ufficio federale dell'informatica e della telecomunicazione (UFIT) per il progetto ARAMIS.

**PREVENTIVO GLOBALE SECONDO GRUPPI DI PRESTAZIONI**

Mio. CHF	GP 1: Politica ERI		GP 2: Prestazioni ERI	
	C 2017	C 2018	C 2017	C 2018
Spese e uscite per investimenti	39	33	41	47
Spese per il personale	19	20	27	26
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	20	13	14	21
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	3	3	3	3
<i>di cui spese di consulenza</i>	13	5	1	9
Spese di ammortamento	-	0	0	-
Spese finanziarie	-	-	0	-
Uscite per investimenti	-	0	-	-
Posti a tempo pieno (Ø)	115	114	124	121

**A202.0145 CONFERENZA SVIZZERA DELLE SCUOLE UNIVERSITARIE (CSSU)**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>108 250</b>	<b>94 500</b>	<b>94 500</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

La CSSU è l'organo supremo in materia di politica universitaria della Svizzera ed è un organo comune di Confederazione e Cantoni. Si riunisce in veste di Assemblea plenaria o di Consiglio delle scuole universitarie 1-3 volte all'anno. Le spese d'esercizio necessarie (convegni, riunioni, comitati e commissioni) sono assunte per metà dalla Confederazione e per metà dai Cantoni.

Inoltre, la Confederazione gestisce la segreteria della CSSU e ne sostiene i costi (soprattutto spese per il personale, per beni e servizi e spese d'esercizio). Questi mezzi sono iscritti nel preventivo globale della SEFRI.

**Basi giuridiche**

LF del 30.9.2011 sulla promozione e sul coordinamento del settore universitario svizzero (LPSU; RS 414.20), art. 7 e 9-18; Convenzione del 26.2.2015 tra la Confederazione e i Cantoni sulla cooperazione nel settore universitario (ConSU; RS 414.205), art. 2.

**A202.0146 CENTRO SVIZZERO DI COORDINAMENTO DELLA RICERCA EDUCATIVA**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>505 500</b>	<b>529 800</b>	<b>505 500</b>	<b>-24 300</b>	<b>-4,6</b>

Il Centro svizzero di coordinamento della ricerca educativa è un organo comune di Confederazione e Cantoni, che si assumono per metà i costi.

**Basi giuridiche**

DCF del 20.4.1983 concernente lo statuto del Centro svizzero di coordinamento della ricerca educativa.

**Panoramica delle riserve**

La SEFRI non dispone di riserve.

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP1: POLITICA ERI

**A231.0259 CONTRIBUTI FORFETTARI E FORMAZIONE PROF. SUPERIORE**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>791 869 072</b>	<b>828 323 900</b>	<b>828 314 262</b>	<b>-9 638</b>	<b>0,0</b>

I contributi forfettari ai Cantoni (art. 53 LFPr) sono determinati dalle prestazioni fornite da questi ultimi e in funzione del numero di persone che seguono una formazione professionale di base. Sono destinati all'intero settore della formazione professionale.

Dal 2018 la Confederazione ha assunto un nuovo compito nell'ambito della formazione professionale superiore che prevede il sostegno alle persone che frequentano un corso di preparazione a un esame federale di professione o a un esame professionale federale superiore e sostengono l'esame (finanziamento orientato alla persona, art. 56a LFPr). Il disbrigo delle formalità amministrative e i compiti d'esecuzione sono stati affidati al Centro svizzero di servizio Formazione professionale | orientamento professionale, universitario e di carriera (CSFO).

Inoltre, la Confederazione finanzia l'organizzazione degli esami federali di professione e degli esami professionali federali superiori nonché lo svolgimento dei cicli di formazione delle scuole specializzate superiori tramite i contributi di cui all'articolo 56 LFPr. I destinatari sono gli organi responsabili degli esami federali di professione e degli esami professionali federali superiori e gli organi responsabili dei cicli di formazione delle scuole specializzate superiori. Complessivamente i contributi di cui all'articolo 56 LFPr sono ammontati a 33,5 milioni.

– Contributi forfettari ai Cantoni	786,2 mio.
– Finanziamento orientato alla persona	7,5 mio.
– Esecuzione del finanziamento orientato alla persona	1,1 mio.
– Svolgimento degli esami federali e dei cicli di formazione delle scuole specializzate superiori	33,5 mio.

I contributi per il finanziamento orientato alla persona sono inferiori al preventivo di circa 97,8 milioni in quanto le domande di contributi federali pervenute sono state molto inferiori alle previsioni. Nel primo anno del nuovo sistema di finanziamento è emerso che il passaggio dal finanziamento cantonale a quello federale dei corsi di preparazione richiede più tempo del previsto. I fondi che non sono stati utilizzati per il finanziamento orientato alla persona sono stati versati ai Cantoni sotto forma di contributi forfettari. Tali importi potrebbero essere superiori all'impegno finanziario dei Cantoni per i corsi di preparazione.

**Basi giuridiche**

L del 13.12.2002 sulla formazione professionale (LFPr; RS 412.10), art. 53, 56 e 56a; O del 19.11.2003 sulla formazione professionale (OFPr; RS 412.107).

**Note**

Limite di spesa «Finanziamento della formazione professionale 2017-2020» (Z0018.03), vedi volume 1, numero C 21.

**A231.0260 CONTRIBUTI A INNOVAZIONI E PROGETTI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>24 710 828</b>	<b>38 407 800</b>	<b>25 738 682</b>	<b>-12 669 118</b>	<b>-33,0</b>

In virtù della legge sulla formazione professionale, la Confederazione finanzia progetti di sviluppo della formazione professionale e di sviluppo della qualità nonché prestazioni particolari di interesse pubblico. I beneficiari degli aiuti finanziari sono le organizzazioni del mondo del lavoro, i Cantoni e altri soggetti (privati, associazioni, ecc.).

I contributi sono ripartiti come segue:

– innovazioni e progetti finalizzati a sviluppare la formazione professionale e a garantirne la qualità;	14,3 mio.
– progetti per prestazioni particolari di interesse pubblico	11,5 mio.

Con uno stanziamento complessivo di 6,8 milioni, nel 2018 la principale voce di spesa è stata il finanziamento dei Campionati svizzeri delle professioni centralizzati SwissSkills a Berna. Le minori spese sono dovute in primis al fatto che i progetti inviati sono stati inferiori alle attese e non è stato possibile finanziarli tutti.

**Basi giuridiche**

L del 13.12.2002 sulla formazione professionale (LFPr; RS 412.10), art. 54 e 55; O del 19.11.2003 sulla formazione professionale (OFPr; RS 412.107).

**Note**

Crediti d'impegno «Contributi a innovazioni e progetti nella formazione professionale» (V0083.01-V0083.03), vedi volume 1, numero C 12.

**A231.0261 SUSSIDI DI BASE ALLE UNIVERSITÀ LPSU**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>684 431 100</b>	<b>684 449 000</b>	<b>684 449 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

Tramite i sussidi di base disciplinati nella legge sulla promozione e sul coordinamento del settore universitario svizzero (LPSU) la Confederazione finanzia le spese d'esercizio delle università cantonali e di due istituti accademici accreditati («Formation universitaire à distance Suisse» e Istituto di alti studi internazionali e sullo sviluppo IHEID). I sussidi alle università cantonali sono versati per il tramite dei Cantoni, ad eccezione dell'Università della Svizzera italiana e dell'Università di Berna. Anche i sussidi ai due istituti accademici vengono versati direttamente, per lo più in base alle prestazioni fornite nell'insegnamento e nella ricerca; tra gli aspetti determinanti vi sono anche il numero di studenti e i fondi di ricerca ottenuti. Il meccanismo di ripartizione dei contributi alle singole università e istituzioni è descritto nella O-LPSU (RS 414.207).

**Basi giuridiche**

LF del 30.9.2011 sulla promozione e sul coordinamento del settore universitario svizzero (LPSU; RS 414.20), art. 48 cpv. 2 lett. a.

**Note**

Limite di spesa «Contributi di base a università e istituzioni 2017-2020» (Z0008.03), vedi volume 1, numero C 21.

**A231.0262 SUSSIDI SUBORDINATI A PROGETTI SECONDO LA LPSU**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>34 000 000</b>	<b>50 509 200</b>	<b>50 509 200</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

I sussidi sono destinati a progetti importanti per la politica universitaria a livello nazionale e vengono stanziati dal Consiglio della Conferenza svizzera delle scuole universitarie (CSSU). I beneficiari sono le università cantonali, le SUP, i PF e, a determinate condizioni, le alte scuole pedagogiche.

Nel 2018 in ambito universitario sono stati finanziati i seguenti progetti: programmi di dottorato, carenza di personale specializzato nel settore sanitario, creazione di banche dati scientifiche, pari opportunità, sviluppo delle scuole universitarie e promozione del settore MINT (matematica, informatica, scienze naturali e tecnica). Inoltre sono stati stanziati 19,1 milioni per il programma volto ad aumentare il numero di diplomati nell'ambito della medicina umana.

Rispetto al 2017 (inizio del periodo ERI 2017-2020) l'importo è aumentato notevolmente, poiché dopo la fase iniziale, ora i progetti sono in pieno svolgimento.

**Basi giuridiche**

LF del 30.9.2011 sulla promozione e sul coordinamento del settore universitario svizzero (LPSU; RS 414.20), art. 59.

**Note**

Credito d'impegno «Sussidi vincolati a progetti secondo la LPSU 2017-2020» (V0035.04), vedi volume 1, numero C 12.

**A231.0263 SUSSIDI DI BASE ALLE SCUOLE UNIVERSITARIE PROFESSIONALI LPSU**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>536 302 200</b>	<b>536 317 800</b>	<b>536 317 800</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

Tramite i sussidi di base disciplinati nella legge sulla promozione e sul coordinamento del settore universitario svizzero (LPSU) la Confederazione finanzia le spese d'esercizio delle scuole universitarie professionali cantonali.

Se vari Cantoni sono responsabili di una SUP, la Confederazione versa i sussidi direttamente alla scuola, altrimenti li versa al Cantone responsabile. Sono versati principalmente in base alle prestazioni fornite nell'insegnamento e nella ricerca; tra i fattori determinanti vi sono il numero di studenti e i fondi di ricerca ottenuti. Il meccanismo di ripartizione dei contributi alle singole università e istituzioni è descritto nella O-LPSU (RS 414.207).

**Basi giuridiche**

LF del 30.9.2011 sulla promozione e sul coordinamento del settore universitario svizzero (LPSU; RS 414.20), art. 48 cpv. 2 lett. b.

**Note**

Limite di spesa «Contributi ai Cantoni per sussidi all'istruzione 2017–2020» (Z0019.03), vedi volume 1, numero C 21.

**A231.0264 SUSSIDI ALL'ISTRUZIONE**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>25 471 000</b>	<b>24 706 900</b>	<b>24 706 900</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

Sussidi alle spese cantonali per le borse e i prestiti di studio esclusivamente del livello terziario. Ai singoli Cantoni viene versato un contributo forfettario proporzionale alla popolazione residente.

**Basi giuridiche**

LF del 12.12.2014 sui sussidi all'istruzione (RS 416.0).

**Note**

Limite di spesa «Contributi ai Cantoni per sussidi all'istruzione 2017–2020» (Z0013.03), vedi volume 1, numero C 21.

**A231.0266 GESTIONE STRATEGICA E GARANZIA QUALITÀ SISTEMA UNIVERSITARIO**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>2 861 027</b>	<b>2 895 400</b>	<b>2 895 400</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

Per la gestione strategica e la garanzia della qualità nel sistema universitario, la Confederazione ha finanziato 3 organi:

- Conferenza svizzera dei rettori delle scuole universitarie (swissuniversities; 1,6 mio.). In quanto associazione, swissuniversities promuove la cooperazione e il coordinamento tra le scuole universitarie svizzere e, in qualità di conferenza nazionale dei rettori, rappresenta a livello internazionale le università, i PF, le scuole universitarie professionali e le alte scuole pedagogiche della Svizzera. Svolge inoltre compiti relativi a tematiche specifiche su mandato diretto della Confederazione, che fornisce finanziamenti per i programmi di borse di studio e di scambio;
- Consiglio di accreditamento (0,2 mio.): un organo comune della Confederazione e dei Cantoni composto da 15–20 membri nominati dalla CSSU che decide ai sensi della LPSU in merito all'accREDITAMENTO, strumento tramite il quale le scuole universitarie e gli altri istituti accademici possono avere diritto ai contributi;
- Agenzia svizzera di accreditamento e garanzia della qualità (AAQ; 1,1 mio.). In quanto ente giuridicamente non autonomo, l'AAQ è subordinata al Consiglio di accreditamento ed è responsabile principalmente dello svolgimento dell'accREDITAMENTO istituzionale e dell'accREDITAMENTO dei programmi.

Conformemente alla LPSU, la Conferenza svizzera delle scuole universitarie (CSSU) delega compiti a tutti e 3 gli organi. I costi (spese per il personale, onorari, spese per beni e servizi e d'esercizio) vengono suddivisi a metà tra Confederazione e Cantoni.

**Basi giuridiche**

LF del 30.9.2011 sulla promozione e sul coordinamento del settore universitario svizzero (LPSU; RS 414.20), art. 7, 9 e 19–22; Convenzione del 26.2.2015 tra la Confederazione e i Cantoni sulla cooperazione nel settore universitario (ConSU; RS 414.205), art. 2 e 6–8.

**A231.0267 SCUOLA CANTONALE DI LINGUA FRANCESE, BERNA**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>1 093 200</b>	<b>1 071 400</b>	<b>1 071 400</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

La Confederazione versa un sussidio annuo pari al 25 % dei costi d'esercizio a titolo di indennizzo per l'ammissione dei figli di lingua francese di impiegati federali o di diplomatici. Il beneficiario del sussidio è il Cantone di Berna in quanto responsabile della scuola.

**Basi giuridiche**

LF del 19.6.1981 concernente il sussidio alla scuola cantonale di lingua francese a Berna (RS 411.3), art. 1 e 2.

**A231.0268 AIUTI FINANZIARI LFCO**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>4 485 375</b>	<b>6 477 300</b>	<b>6 351 381</b>	<b>-125 919</b>	<b>-1,9</b>

La legge sulla formazione continua (LFCo) colloca la formazione continua nello spazio formativo svizzero e ne fissa i principi. In base all'articolo 12 LFCo le organizzazioni della formazione continua hanno ricevuto sussidi pari a 2,6 milioni per adempiere compiti d'informazione e di coordinamento e per assicurare la garanzia e lo sviluppo della qualità nonché lo sviluppo della formazione continua. La Confederazione ha inoltre versato 3,8 milioni ai Cantoni per promuovere l'acquisizione e il mantenimento delle competenze di base degli adulti (art. 16 LFCo), voce per la quale sono stati spesi 2 milioni in più rispetto all'anno precedente, in conformità con i decreti del Consiglio federale e del Parlamento contenuti nel messaggio ERI 2017-2020 (FF 2016 2701).

**Basi giuridiche**

LF del 24.2.2016 sulla formazione continua (LFCo; RS 419.1), art. 12 e 16; O del 24.2.2016 sulla formazione continua (OFCo; RS 419.11).

**Note**

Limite di spesa «Finanziamento della formazione continua 2017-2020» (Z0056.01), vedi volume 1, numero C 21.

**A231.0271 COOPERAZIONE INTERNAZIONALE IN MATERIA DI EDUCAZIONE**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>5 847 773</b>	<b>5 543 500</b>	<b>5 502 115</b>	<b>-41 385</b>	<b>-0,7</b>

Con questo credito sono sostenute soprattutto iniziative tese a promuovere la cooperazione internazionale in materia di formazione, la partecipazione della Svizzera a progetti di organizzazioni internazionali, soggiorni di studio di giovani leve svizzere negli istituti universitari europei nonché la Casa svizzera nella «Cité internationale universitaire» di Parigi.

I beneficiari dei contributi sono gli istituti e le associazioni attivi nel campo della cooperazione internazionale in materia di educazione e della promozione scientifica transfrontaliera e la Casa svizzera di Parigi.

**Basi giuridiche**

LF dell'8.10.1999 sulla cooperazione internazionale in materia di educazione, formazione professionale, gioventù e mobilità (RS 414.51); O del 18.9.2015 sulla cooperazione internazionale in materia di educazione, formazione professionale, gioventù e mobilità (RS 414.513), art. 20-27.

**Note**

Credito d'impegno «Cooperazione internazionale nell'educazione 2017-2020» (V0158.02), vedi volume 1, numero C 12.

**A231.0272 ISTITUZIONI DI PROMOZIONE DELLA RICERCA**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>978 394 800</b>	<b>1 005 981 500</b>	<b>1 005 981 500</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

I beneficiari dei fondi sono il Fondo nazionale svizzero per la ricerca scientifica (FNS) e le Accademie Svizzere. Accanto a Innosuisse, il FNS è il principale organo della Confederazione nel settore ERI. Particolare attenzione è prestata alla ricerca fondamentale avviata dal mondo scientifico. Uno dei compiti del FNS è promuovere la ricerca scientifica in tutte le discipline (progetti realizzati da scuole universitarie, istituti di ricerca e ricercatori indipendenti), le nuove leve (promozione generale dei progetti e delle carriere) e i programmi di ricerca (programmi nazionali di ricerca [PNR] e poli di ricerca nazionali [PRN], programma speciale Bridge), incluso il sostegno al trasferimento di sapere e tecnologie e alle infrastrutture di ricerca. Il FNS partecipa inoltre attivamente all'impostazione della cooperazione internazionale della Svizzera in materia di ricerca ed è responsabile dell'ulteriore ripartizione su base competitiva dei fondi ai destinatari finali (ricercatori, scuole universitarie).

Attraverso le sue società specializzate, le sue commissioni e i suoi gruppi di lavoro, l'associazione Accademie svizzere delle scienze mette a disposizione una vasta rete di esperti con competenze specialistiche differenziate. L'associazione lavora per identificare tempestivamente i temi rilevanti per la società e per garantire il rispetto dei principi della responsabilità etica nei settori della ricerca e dell'innovazione nonché per promuovere il dialogo tra il mondo scientifico e la società. Gestisce inoltre programmi e attività di ricerca quali il Dizionario storico della Svizzera, vocabolari nazionali ecc. nonché piattaforme di coordinamento nazionali e segreterie scientifiche di programmi coordinati a livello internazionale.

I fondi sono ripartiti tra le 2 istituzioni come segue:

FNS:

— sussidi di base (ricerca fondamentale, nuove leve scientifiche)	742 041 500
— poli di ricerca nazionali (PRN)	70 000 000
— programmi nazionali di ricerca (PNR), incluse le Joint Programming Initiatives	18 000 000
— programma Bridge	8 100 000
— indennizzo dei costi indiretti per la ricerca (overhead)	104 400 000
— grandi progetti di ricerca internazionali (FLARE)	8 000 000
— programmi bilaterali	7 700 000
— COST (cooperazione europea in campo scientifico e tecnologico)	6 000 000

Accademie svizzere:

— accademie (mandato di base)	23 474 800
— programmi e attività di ricerca	10 811 600
— iniziativa nazionale Medicina personalizzata	7 453 600

### Basi giuridiche

LF del 14.12.2012 sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (LPRI; RS 420.1), art. 4 lett. a, 7 cpv. 1 lett. c, art. 10 e 11; O del 29.11.2013 sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (O-LPRI; RS 420.11).

### Note

Limite di spesa «Istituzioni che promuovono la ricerca negli anni 2017-2020» (Z0009.03), vedi volume 1, numero C 21.

### A231.0273 ISTITUTI DI RICERCA DI IMPORTANZA NAZIONALE

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>104 628 400</b>	<b>101 819 500</b>	<b>101 819 500</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

Gli istituti di ricerca di importanza nazionale adempiono compiti che non possono essere svolti dalle scuole universitarie o da altri istituti accademici. Il sostegno va a infrastrutture di ricerca (ad es. l'Istituto svizzero di bioinformatica [ISB], il Gruppo svizzero di ricerca clinica sul cancro [SAKK], la Swiss Clinical Trial Organisation [SCTO], il Vitrocentre Romont), istituti di ricerca (ad es. l'Istituto tropicale e di salute pubblica svizzero [TPH], l'Istituto di ricerca [IDIAP], l'Istituto svizzero di ricerca biomedica [IRB], l'Istituto svizzero di ricerca sulle allergie e sull'asma [SIAF]) centri di competenza tecnologica che assicurano un collegamento sistematico fra la ricerca universitaria e l'economia privata per il trasferimento di sapere e tecnologie (ad es. il Centro svizzero di elettronica e di microtecnica [CSEM], sitem-insel, Balgrist Campus SA) e all'iniziativa di promozione nazionale «Medicina personalizzata» (coordinamento dei dati da parte dell'ISB).

I sussidi sono stati ripartiti come segue:

— infrastrutture di ricerca	32 862 200
— istituti di ricerca	16 080 300
— centri di competenza tecnologica	43 661 800
— iniziativa nazionale «Medicina personalizzata»	9 215 200

### Basi giuridiche

LF del 14.12.2012 sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (LPRI; RS 420.1), art. 7 cpv. 1 lett. d e art. 15; O del 29.11.2013 sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (O-LPRI; RS 420.11), art. 20 segg.

### Note

Limite di spesa «Istituti di ricerca di importanza nazionale 2017-2020» (Z0055.01), vedi volume 1, numero C 21.

### A231.0278 LABORATORIO EUROPEO DI FISICA DELLE PARTICELLE (CERN)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>43 859 000</b>	<b>45 300 000</b>	<b>45 193 300</b>	<b>-106 700</b>	<b>-0,2</b>

Con i suoi 2500 collaboratori il CERN di Ginevra è uno dei maggiori e più rinomati laboratori di ricerca al mondo. Assicura la cooperazione tra Stati europei nella ricerca nel campo della fisica delle alte energie e delle particelle a fini esclusivamente pacifici.

L'aliquota di contribuzione di ogni Stato membro è calcolata annualmente in base alla quota percentuale relativa del reddito nazionale netto degli Stati membri. Il budget complessivo del CERN viene adeguato al rincaro. L'indicizzazione è calcolata in base all'indice del costo della vita a Ginevra e ai dati sul rincaro di EUROSTAT.

Nel 2018 l'aliquota di contribuzione svizzera è stata del 4,02 %.

#### **Basi giuridiche**

Convenzione per l'istituzione di un'Organizzazione europea per le Ricerche nucleari (RS 0.424.097), art. 7.

#### **A231.0279 ORGANIZZAZIONE EUROPEA PER LE RICERCHE ASTRONOMICHE (ESO)**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>8 613 000</b>	<b>9 181 800</b>	<b>9 172 900</b>	<b>-8 900</b>	<b>-0,1</b>

Lo scopo dell'ESO è costruire, equipaggiare e gestire osservatori astronomici situati nell'emisfero australe.

Le aliquote di contribuzione sono calcolate ogni anno in base alla percentuale relativa del reddito nazionale netto degli Stati membri (statistiche economiche dell'OCSE). Nel 2018 il contributo obbligatorio della Svizzera è stato del 4,38 %.

#### **Basi giuridiche**

Convenzione del 5.10.1962 istitutiva dell'Organizzazione europea per le ricerche astronomiche nell'emisfero australe (RS 0.427.1).

#### **A231.0280 EUROPEAN SPALLATION SOURCE ERIC**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>13 500 000</b>	<b>12 300 000</b>	<b>11 818 199</b>	<b>-481 801</b>	<b>-3,9</b>

Scopo dell'infrastruttura Fonte di spallazione europea («European Spallation Source», ESS) ERIC è la costruzione e l'esercizio della più potente sorgente di neutroni al mondo. L'Organizzazione è intesa a offrire possibilità nuove e promettenti nei campi di ricerca della fisica dei corpi solidi, della scienza dei materiali, della biologia e della chimica.

In una prima fase la Svizzera parteciperà fino al 2026 versando 130,2 milioni per la costruzione e la gestione dell'ESS. In qualità di membro fondatore, la Svizzera sostiene l'Organizzazione da un lato mediante versamenti in denaro (in corone svedesi) e, dall'altro, con prestazioni in natura provenienti da fornitori svizzeri. Nel 2018 l'Istituto Paul Scherrer (PSI) ha firmato contratti di prestazioni in natura per 0,3 milioni.

Le minori spese rispetto al preventivo (0,5 mio.) sono dovute al fatto che con 0,3 milioni l'Organizzazione ha stipulato molti meno contratti di prestazioni in natura con fornitori svizzeri rispetto al previsto (-8,2 mio.). Da parte sua, la Svizzera ha versato un contributo in contanti in parte anticipato di 11,5 milioni per la costruzione dell'infrastruttura di ricerca (+7,7 mio.).

#### **Basi giuridiche**

Statuto dell'ERIC «Fonte di spallazione europea» (ESS) del 19.8.2015 (RS 0.423.131).

#### **Note**

Credito d'impegno «European Spallation Source 2014-2026» (V0228.00), vedi volume 1, numero C 12.

#### **A231.0281 LASER A ELETTRONI LIBERI A RAGGI X (EUROPEAN XFEL)**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>1 618 100</b>	<b>1 952 100</b>	<b>1 909 701</b>	<b>-42 399</b>	<b>-2,2</b>

XFEL è un apparecchio pionieristico di grandi dimensioni per la ricerca sui materiali che si trova ad Amburgo.

A questa fonte di raggi X di ultima generazione potranno accedere sia ricercatori di vari rami delle scienze naturali sia utenti industriali.

La Svizzera partecipa ai costi d'esercizio nella misura dell'1,47 %. La percentuale è fissata per contratto. Dal 2023 la percentuale potrebbe cambiare in base all'utilizzazione dell'impianto.

Le minori spese sono riconducibili al tasso di contribuzione lievemente inferiore rispetto alle previsioni (preventivo: 1,5 %).

#### **Basi giuridiche**

Convenzione del 30.11.2009 relativa alla costruzione e all'esercizio di un impianto laser europeo a elettroni liberi a raggi X (RS 0.422.10).

#### **Note**

Credito d'impegno «XFEL: laser a elettroni liberi a raggi X 2014-2017» (V0162.01), vedi volume 1, numero C 11.

**A231.0282 LABORATORIO EUROPEO DI RADIAZIONI DI SINCROTRONE (ESRF)**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>4 072 118</b>	<b>4 180 100</b>	<b>4 118 796</b>	<b>-61 304</b>	<b>-1,5</b>

Le radiazioni del Laboratorio europeo di radiazioni di sincrotrone (European Synchrotron Radiation Facility, ESRF), che si trova a Grenoble, vengono impiegate per analisi strutturali nel campo della fisica dei corpi solidi, della biologia molecolare e della scienza dei materiali, per diagnosi e trattamenti nella medicina e per esperimenti speciali di radiobiologia, fisica fondamentale e chimica fisica.

L'aliquota di contribuzione di ogni Stato membro è fissata contrattualmente; per la Svizzera è applicabile un'aliquota del 4 %. I contributi devono essere versati in euro.

Le spese sono state di 0,1 milioni inferiori al preventivo in quanto l'ESRF ha adeguato il budget al rincaro, che è stato dell'1,5 % e non, come previsto, del 2 %.

**Basi giuridiche**

Convenzione del 16.12.1988 sulla costruzione e sulla gestione di un laboratorio europeo di radiazione di sincrotrone a Grenoble (RS 0.424.10), art. 6.

**A231.0283 BIOLOGIA MOLECOLARE EUROPEA (CEBM/LEBM)**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>5 462 182</b>	<b>5 601 400</b>	<b>5 484 691</b>	<b>-116 709</b>	<b>-2,1</b>

La Conferenza europea di biologia molecolare (CEBM) e il Laboratorio europeo di biologia molecolare (LEBM), entrambi con sede ad Heidelberg, assicurano la cooperazione tra Stati europei nel campo delle ricerche fondamentali di biologia molecolare e in altri campi di ricerca strettamente correlati.

L'85 % dei mezzi è destinato al LEBM e l'importo restante alla CEBM.

Le aliquote di contribuzione sono calcolate in base alla percentuale del reddito nazionale netto degli Stati membri e ammontano al 3,65 % per il CEBM e al 3,95 % per il LEBM. Quest'ultimo redige il proprio bilancio annuale («indicative scheme») senza rettificazioni del tasso di cambio né adeguamenti al fondo pensioni e agli stipendi. Questi adeguamenti, decisi soltanto a novembre, hanno comportato una riduzione del bilancio annuale dell'Organizzazione di 2,7 milioni di euro (da 109,6 mio. a 106,9 mio.) e di conseguenza per la Svizzera un residuo di credito pari a 0,1 milioni.

**Basi giuridiche**

Accordo del 13.2.1969 istitutivo della Conferenza europea di biologia molecolare (RS 0.421.09), art. 6 e 7; Accordo del 10.5.1973 istitutivo del laboratorio europeo di biologia molecolare (RS 0.421.091), art. 9 e 10.

**A231.0284 ISTITUTO LAUE-LANGEVIN (ILL)**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>3 479 850</b>	<b>3 230 000</b>	<b>3 229 545</b>	<b>-455</b>	<b>0,0</b>

L'Istituto Max von Laue-Paul Langevin (ILL) ha il compito di mettere a disposizione una sorgente potente di neutroni per lavori di ricerca e analisi nel campo della scienza dei materiali, della fisica dei corpi solidi, della chimica, della cristallografia, della biologia molecolare e della fisica nucleare e fondamentale. I contributi della Svizzera sono negoziati in base a contratti di partenariato scientifico e devono essere versati in euro.

**Basi giuridiche**

Accordo del 7.5.2014 tra il Consiglio federale svizzero e l'Istituto Max von Laue-Paul Langevin sulla partecipazione scientifica della Svizzera (2014-2018) (RS 0.423.14).

**Note**

Credito d'impegno «Istituto Max von Laue-Paul Langevin 2014-2018» (V0039.02), vedi volume 1, numero C 11.

**A231.0285 COMM. INT. PER L'ESPLOR. SCIENT. DEL MAR MEDITERR. (CIESM)**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>50 963</b>	<b>51 800</b>	<b>51 755</b>	<b>-45</b>	<b>-0,1</b>

La Commissione internazionale per l'esplorazione scientifica del Mar Mediterraneo (CIESM) promuove la cooperazione scientifica nel settore della ricerca marina favorendo l'utilizzazione internazionale delle stazioni di ricerca nazionali e organizzando conferenze e workshop. Gli Stati membri sono suddivisi in 4 classi di contribuzione: la Svizzera è inserita nella classe C e la sua quota di partecipazione al budget della CIESM, corrisposta in euro, ammonta al 4 %.

**Basi giuridiche**

DF del 7.8.1970 sull'adesione della Svizzera alla Commissione internazionale per l'esplorazione scientifica del Mar Mediterraneo.

**A231.0287 COOPERAZIONE INTERNAZIONALE NELLA RICERCA**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>12 462 922</b>	<b>12 804 000</b>	<b>12 740 995</b>	<b>-63 005</b>	<b>-0,5</b>

Sono versati contributi a progetti scientifici bilaterali o multilaterali di elevata qualità e d'interesse per la Svizzera che consentono collaborazioni scientifiche transfrontaliere, l'intensificazione di scambi interdisciplinari e l'esplorazione di nuove soluzioni di messa in rete scientifica. In particolare sono stati finanziati i seguenti progetti:

- esperimenti svizzeri condotti in infrastrutture e istituzioni di ricerca internazionali (0,9 mio.): linea svizzero-norvegese presso il Laboratorio europeo di radiazioni di sincrotrone ESRF e l'Istituto von Laue-Langevin ILL);
- partecipazione svizzera a programmi di ricerca internazionali (4 mio.): contributi a scuole universitarie in preparazione dell'adesione svizzera al Cherenkov Telescope Array (CTA), Programma Human Frontier Science (HFSP), Foundation on Global Earthquake Monitoring (GEM), European Life-Science Infrastructure for Biological Information (Elixir), Future Circular Collider Study (FCC) e altri;
- ricerca svizzera all'estero e partecipazione a istituti scientifici stranieri (4,4 mio.): Scuola svizzera di archeologia in Grecia, Istituto Svizzero di Roma, Istituto universitario europeo (Firenze), centri di ricerca in Costa d'Avorio e in Tanzania (tramite l'Istituto tropicale e di salute pubblica svizzero);
- progetti di ricerca bilaterali (3,3 mio.): con questo credito si finanziano le attività volte a promuovere e a rafforzare la cooperazione bilaterale con Paesi e regioni emergenti tramite programmi minori, progetti e attività pilota gestiti dalle leading house (scuole universitarie);
- sul piano bilaterale viene sostenuta anche la stesura di tesi di dottorato in collaborazione con università francesi, tedesche e austriache (0,1 mio.).

**Basi giuridiche**

LF del 14.12.2012 sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (LPRI; RS 420.1), art. 29 lett. a-c; O del 29.11.2013 sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (O-LPRI; RS 420.11).

**Note**

Credito d'impegno «Cooperazione internazionale nella ricerca 2017-2020» (V0229.01), vedi volume 1, numero C 12.

**A231.0371 CHERENKOV TELESCOPE ARRAY (CTA)**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>-</b>	<b>1 000 000</b>	<b>-</b>	<b>-1 000 000</b>	<b>-100,0</b>

Il Cherenkov Telescope Array (CTA) è un progetto avviato nel 2010 per la creazione di un consorzio internazionale finalizzato a studiare fonti di emissione di raggi gamma (p. es. galassie e supernove) attraverso l'osservazione di lampi di luce Cherenkov nell'atmosfera terrestre.

Il contributo dovrebbe permettere alla Svizzera di partecipare al progetto in qualità di socio fondatore dell'organizzazione del CTA e di beneficiare dei relativi vantaggi. Poiché l'apposita convenzione internazionale non è ancora stata stipulata nell'anno d'esercizio non sono stati spesi fondi.

**Basi giuridiche**

LF del 14.12.2012 sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (LPRI; RS 420.7).

**Note**

DF del 13.9.2016 sui crediti per la cooperazione internazionale in materia di ricerca e innovazione negli anni 2017-2020 (FF 2016 7163). Il presente credito rimane bloccato fino alla ratifica della convenzione internazionale.

**A236.0137 SUSSIDI PER GLI INVESTIMENTI EDILI E LE SPESE LOCATIVE LPSU**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>67 976 800</b>	<b>89 356 600</b>	<b>89 356 600</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

Sono stati versati sussidi per gli investimenti edili e le spese locative (affitti) alle università cantonali, agli altri istituti accademici e alle SUP che sono andati a vantaggio dell'insegnamento, della ricerca e di altri scopi delle scuole universitarie. I sussidi alle università cantonali sono stati versati principalmente per il tramite dei Cantoni; i sussidi all'Università della Svizzera italiana (USI), all'Università di Berna e agli istituti accademici che hanno diritto ai sussidi («Formation universitaire à distance Suisse» e Istituto di alti studi internazionali e sullo sviluppo IHEID) sono stati invece versati direttamente. Per quanto riguarda le SUP i destinatari sono stati i Cantoni o la SUP stessa nel caso in cui vari Cantoni ne siano gli enti responsabili.

La ripartizione è stata la seguente:

— sussidi per gli investimenti edili	78 733 275
— sussidi per le spese locative	10 623 325

**Basi giuridiche**

LF del 30.9.2011 sulla promozione e sul coordinamento del settore universitario svizzero (LPSU; RS 414.20), art. 54-58.

**Note**

Crediti d'impegno: «Aiuto alle università / Sussidi agli investimenti in beni e servizi 2004-2007», «Contributi vincolati a università e istituzioni» (V0045.03-V0045.04), «Sussidi agli investimenti delle scuole universitarie professionali» (V0157.00 e V0157.01) e «Sussidi investimenti LPSU 2017-2020» (V0045.05), vedi volume 1, numero C 12.

**A238.0001 RETTIFICAZIONI DI VALORE NEL SETTORE DEI TRASFERIMENTI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale senza incidenza sul finanziamento</b>	<b>57 493 279</b>	<b>78 733 275</b>	<b>78 733 275</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		<i>1 016 675</i>			

I sussidi per gli investimenti edili sono stati rettificati nella misura del 100 % in quanto si tratta di pagamenti a fondo perduto. Per quanto riguarda i sussidi per le spese locative (pigioni) non sono state necessarie rettifiche perché non si tratta di investimenti.

**Mutazioni di credito**

- Maggiore fabbisogno pari a 1 016 675 franchi per rettificazioni di valore non preventivate su sussidi per gli investimenti edili.

**Basi giuridiche**

LF del 7.10.2005 sulle finanze della Confederazione (LFC; RS 611.0), art. 51.

**Note**

Cfr. A231.0137 Sussidi per gli investimenti edili e le spese locative LPSU.

**CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP2: PRESTAZIONI ERI****A231.0269 MOBILITÀ INTERNAZIONALE, EDUCAZIONE**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>31 579 068</b>	<b>36 100 000</b>	<b>28 910 214</b>	<b>-7 189 786</b>	<b>-19,9</b>

Per il programma Erasmus+ finora non è stato possibile concludere alcun accordo di associazione. Consiglio federale ha pertanto deciso di attuare una soluzione transitoria per il periodo 2014-2017 e il 26.4.2017 ha trasmesso al Parlamento un messaggio volto a elaborare una soluzione svizzera che promuova la mobilità internazionale negli anni 2018-2020 (FF 2018 27).

I beneficiari dei fondi sono istituti e persone del settore dell'educazione, della formazione professionale e della gioventù. I contributi vengono versati per lo svolgimento delle attività di mobilità e di cooperazione, ossia per scambi di studenti, stage professionali e collaborazione istituzionale per il miglioramento della formazione e della formazione continua. Vengono inoltre impiegati per la gestione di un'agenzia nazionale (Movetia) e per attuare misure d'accompagnamento.

I contributi versati nel 2018 per la mobilità internazionale nella formazione sono stati inferiori alle attese. Si è inoltre deciso di non versare una tranche di fondi destinati a progetti del 2017 in scadenza nel 2018 (5,3 mio.) in quanto nell'ambito del passaggio di consegne tra la Fondazione ch e Movetia (responsabile dal 2017) quest'ultima ha ricevuto fondi residui inutilizzati del periodo 2014-2016. Invece di essere restituiti alla Confederazione questi fondi sono stati contabilizzati nella tranche in scadenza e utilizzati per saldare fatture pendenti relative a bandi di concorso per progetti in corso. Inoltre, grazie a un'ottimizzazione dell'efficienza, i costi effettivi di gestione dell'agenzia nazionale e quelli per le misure d'accompagnamento sono stati inferiori ai valori preventivati.

### Basi giuridiche

LF dell'8.10.1999 sulla cooperazione internazionale in materia di educazione, formazione professionale, gioventù e mobilità (RS 414.51), art. 3; O del 18.9.2015 sulla cooperazione internazionale in materia di educazione, formazione professionale, gioventù e mobilità (RS 414.513), art. 3, 8 e 15.

### Note

Crediti d'impegno «Programmi dell'UE in materia di educazione e gioventù» (V0238.02), «Mobilità internazionale nella formazione» (V0304.00-02), vedi volume 1, numero C 12.

## A231.0270 BORSE DI STUDIO PER STUDENTI STRANIERI IN SVIZZERA

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>9 615 131</b>	<b>9 590 800</b>	<b>9 588 226</b>	<b>-2 574</b>	<b>0,0</b>

Le borse sono accordate a studenti stranieri (postlaureati) che vogliono approfondire le loro conoscenze in un determinato campo. Metà delle borse è destinata a studenti provenienti dai Paesi in via di sviluppo per offrire loro la possibilità di seguire una formazione superiore o una specializzazione. L'altra metà è riservata a studenti provenienti dai Paesi industrializzati.

Le borse sono accordate annualmente mediante decisione e versate (mensilmente) ai borsisti dalla SEFRI per il tramite della rispettiva scuola universitaria.

### Basi giuridiche

LF del 19.6.1987 sulle borse di studio a studenti e artisti stranieri in Svizzera (RS 416.2), art. 2 e 4; O del 30.1.2013 sulle borse di studio a studenti e artisti stranieri in Svizzera (RS 416.21), art. 7.

### Note

Credito d'impegno «Borse di studio a studenti stranieri in Svizzera 2017-2020» (V0038.03), vedi volume 1, numero C 12.

## A231.0274 ATTIVITÀ NAZIONALI ACCESSORIE NEL SETTORE SPAZIALE

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>8 913 059</b>	<b>8 903 700</b>	<b>8 859 980</b>	<b>-43 720</b>	<b>-0,5</b>

Le attività nazionali accessorie sono intese ad attuare la politica spaziale della Svizzera. Sono sostenuti in particolare: progetti di ricerca d'importanza nazionale (cooperazione tra istituti di ricerca e l'industria svizzeri, ad es. CHEOPS per la caratterizzazione di esopianeti); lo Swiss Space Center, una piattaforma nazionale integrata nel settore dei PF che, fra altre cose, mette a disposizione degli operatori svizzeri conoscenze tecniche specialistiche per la realizzazione di progetti in ambito spaziale; le infrastrutture di ricerca con sede in Svizzera legate all'ESA; studi tecnologici in preparazione al concorso internazionale. I beneficiari sono istituti scientifici svizzeri.

### Basi giuridiche

LF del 14.12.2012 sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (LPRI; RS 420.1), art. 29 cpv. 1 lett. a e b; O del 29.11.2013 sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (O-LPRI; RS 420.11).

### Note

Crediti d'impegno «Attività nazionali accessorie nel settore spaziale» (V0165.01 e V0165.02), vedi volume 1, numeri C 11 e C 12.

**A231.0276 PROGRAMMI DI RICERCA DELL'UE**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>556 814 254</b>	<b>630 479 500</b>	<b>610 422 225</b>	<b>-20 057 275</b>	<b>-3,2</b>

Dal 1.1.2017 la Svizzera è associata a pieno titolo all'8° programma quadro di ricerca e innovazione dell'Unione europea (Orizzonte 2020).

Il contributo obbligatorio della Svizzera è stato calcolato in base al PIL della Svizzera e degli Stati membri dell'UE. L'aliquota di contribuzione al bilancio 2018 dell'UE per Orizzonte 2020 e per il sottoprogramma Fission di Euratom è stata del 4,11 %, mentre per le attività di ricerca sulla fusione (Euratom e ITER) è stata del 3,95 %. Il contributo annuo al Fusion for Energy Joint Fund (F4E JF) è stabilito conformemente allo statuto dell'Impresa comune F4E: la quota percentuale della Svizzera al budget complessivo del F4E JF si basa sulle spese effettuate da Euratom in Svizzera nell'anno n-2 ed è stata del 6,33 %. I contributi devono essere versati in euro.

Inoltre, devono essere onorati gli impegni assunti dalla Svizzera negli ultimi anni per i progetti sovvenzionati a livello nazionale che non hanno ottenuto finanziamenti europei a causa dell'associazione parziale. Vista la durata pluriennale dei progetti, il pagamento di tutti gli impegni assunti nel corso dell'associazione parziale avverrà in tranche in base all'avanzamento dei singoli progetti presumibilmente almeno fino al 2024.

Le misure collaterali sostengono e promuovono la partecipazione dei ricercatori svizzeri a Orizzonte 2020, al programma Euratom e al progetto ITER. I beneficiari sono ricercatori, istituti di ricerca pubblici e privati, imprese, nonché Euresearch, SwissCore ed Euraxess (rete d'informazioni).

I contributi obbligatori per un totale di 528,6 milioni sono ripartiti come segue:

— 8° programma quadro UE ricerca e innovazione (Orizzonte 2020)	497 309 680
— Programma Euratom	15 306 608
— ITER	15 935 542

Gli altri contributi (81,9 mio.) sono ripartiti come segue:

— finanziamento di singoli progetti di partner svizzeri in	
— progetti di partenariato	71 453 336
— informazione e consulenza	7 410 000
— iniziative e progetti con fabbisogno di cofinanziamento o di interesse nazionale	1 740 994
— contributi per la preparazione di progetti	1 240 000
— rappresentanza di interessi svizzeri, verifica dell'efficacia	26 064

Le minori spese di 20 milioni rispetto al preventivo sono il risultato di diversi fattori contrapposti:

- per il contributo obbligatorio a Orizzonte 2020 sono stati spesi 8,6 milioni supplementari, a causa delle stime troppo basse della Commissione europea;
- nel finanziamento diretto dei progetti di partenariato di Orizzonte 2020 sono stati spesi 26,1 milioni in meno del previsto. Tra le cause principali vi sono diversi ritardi nei progetti che hanno fatto slittare il pagamento dei contributi agli anni successivi, il mancato utilizzo degli importi massimi stabiliti contrattualmente al termine di alcuni progetti e un numero inferiore alle attese di nuove domande di progetto nel periodo dell'associazione parziale (2014–2016);
- nell'ambito delle iniziative e dei progetti con fabbisogno di cofinanziamento o di interesse nazionale vi sono state minori spese di 2,5 milioni, poiché nel 2018 non tutti i progetti previsti sono stati realizzati.

**Basi giuridiche**

Accordo del 5.12.2014 di cooperazione scientifica e tecnologica tra la Confederazione Svizzera e l'Unione europea e la Comunità europea dell'energia atomica che associa la Confederazione Svizzera al programma quadro di ricerca e innovazione — Orizzonte 2020 e al programma di ricerca e formazione della Comunità europea dell'energia atomica che integra Orizzonte 2020, e che disciplina la partecipazione della Confederazione Svizzera alle attività condotte dall'impresa comune «Fusion for energy» per la realizzazione di ITER (RS 0.424.11); O del 12.9.2014 sulle misure per la partecipazione della Svizzera ai programmi quadro dell'Unione europea nel settore della ricerca e dell'innovazione (OPQRI; RS 420.126).

**Note**

Crediti d'impegno «Ricerca e innovazione UE, contributo UE 2014–2020» (V0239.00) e «Ricerca e innovazione UE, misure d'accompagnamento 2014–2020» (V0239.01), vedi volume 1, numero C 12.

**A231.0277 AGENZIA SPAZIALE EUROPEA (ESA)**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>174 304 046</b>	<b>177 274 000</b>	<b>177 119 535</b>	<b>-154 465</b>	<b>-0,1</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		2 159 500			

L'Agenzia spaziale europea (ESA) promuove la cooperazione, a fini esclusivamente pacifici, fra Stati europei nel campo della ricerca e della tecnologia spaziale e delle loro applicazioni (ad es. meteorologia, monitoraggio del clima e dell'ambiente, migrazione ecc.), in vista della loro utilizzazione a scopi scientifici e per sistemi spaziali operativi di applicazioni.

Il beneficiario è l'ESA, che assegna mandati a istituti scientifici e ditte svizzere. I fondi sono stati ripartiti come segue:

– contributo obbligatorio (attività di base)	44 153 435
– contributi a programmi	132 966 100

Il contributo obbligatorio è determinato dal prodotto interno lordo, dalla partecipazione dell'industria svizzera a determinate attività infrastrutturali e da altri elementi e viene adeguato periodicamente.

I contributi a programmi sono destinati a oltre 60 programmi cui la Svizzera partecipa insieme ad altri Stati membri dell'ESA e che interessano principalmente i settori dei razzi vettoriali, della tecnologia/telecomunicazione, degli strumenti scientifici (PRO-DEX), dell'esplorazione robotica e umana dello spazio e dell'osservazione della Terra.

I contributi sono corrisposti in euro e risultano dagli impegni presi in sede di Consiglio ministeriale. La prossima seduta del Consiglio si svolgerà alla fine del 2019.

**Mutazioni di credito**

– credito aggiuntivo di 2 159 500 franchi per il finanziamento del contributo obbligatorio in seguito all'aumento dell'aliquota di contribuzione.
---

**Basi giuridiche**

Convenzione istitutiva di un'Agenzia spaziale europea (ESA) (RS 0.425.09); LF del 14.12.2012 sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (LPRI; RS 420.1), art. 29 e 31.

**Note**

Crediti d'impegno «Partecipazione ai programmi dell'ESA» (V0164.00 e V0164.02), vedi volume 1, numero C 12.

**A231.0286 COLLABORAZIONE INTERNAZIONALE NELL'INNOVAZIONE**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>15 047 983</b>	<b>14 591 800</b>	<b>14 564 713</b>	<b>-27 087</b>	<b>-0,2</b>

La Svizzera è associata alle iniziative Active and Assisted Living (AAL), Electronic Components and Systems for European Leadership (ECSEL) e Eurostars-2. Questa adesione permette agli operatori della ricerca applicata di sviluppare prodotti e servizi nell'ambito di progetti europei. I beneficiari sono università, scuole universitarie professionali e altri istituti di ricerca o aziende (soprattutto PMI). AAL promuove la cooperazione internazionale per lo sviluppo di soluzioni tecniche che migliorano la qualità di vita, la salute e l'autonomia delle persone anziane. ECSEL promuove i progetti di cooperazione transfrontalieri orientati al mercato che contribuiscono alla strategia generale europea nel settore della nanoelettronica e dei sistemi informatici incorporati. Eurostars-2, invece, mira a promuovere le cooperazioni in materia di ricerca e innovazione delle PMI fortemente impegnate nella ricerca. Grazie a queste tre iniziative, i soggetti svizzeri interessati all'innovazione hanno un accesso agevolato al mercato europeo.

Nei programmi Eurostars-2, ECSEL e AAL la promozione di progetti da parte della Confederazione a favore degli enti di ricerca e delle imprese (PMI) è integrata da un cofinanziamento da parte dell'Unione europea con fondi del programma quadro di ricerca (Orizzonte 2020). L'UE ha integrato i mezzi federali nella misura del 33 % massimo nel caso di Eurostars-2 e del 50 % massimo nel caso di ECSEL e AAL.

**Basi giuridiche**

LF del 14.12.2012 sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (LPRI; RS 420.7), art. 29 lett. a-c; O del 29.11.2013 sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (O-LPRI; RS 420.17); Accordo bilaterale Eurostars-2 del 5.9.2017 tra il Consiglio federale svizzero e il Segretariato di EUREKA (RS 0.420.513.111); Accordo del 7.9.2017 tra il Consiglio federale svizzero e l'Associazione internazionale AAL (RS 0.420.513.121); Accordo del 23.3.2018 tra il Consiglio federale svizzero e l'impresa comune ECSEL (RS 0.424.114).

**Note**

Crediti d'impegno «Programmi e progetti internazionali nel campo della ricerca, dello sviluppo e dell'innovazione» (V0218.01-V0218.02), vedi volume 1, numero C 11.

## COMMISSIONE PER LA TECNOLOGIA E L'INNOVAZIONE

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-C17 in %
<b>Ricavi</b>	0,0	-	-	0,0	-100,0
<b>Spese</b>	229,4	-	-	-229,4	-100,0
Spese proprie	19,2	-	-	-19,2	-100,0
Spese di riversamento	210,2	-	-	-210,2	-100,0
<b>Uscite per investimenti</b>	-	-	-	-	-

### COMMENTO

Dal 1.1.2018 la Commissione per la tecnologia e l'innovazione (CTI) è stata scorporata dall'Amministrazione federale centrale quale ente di diritto pubblico della Confederazione con personalità giuridica propria e con la nuova denominazione di Agenzia svizzera per la promozione dell'innovazione (Innosuisse). I contributi a Innosuisse sono iscritti presso la SG-DEFR (UA 701) in 2 crediti separati (A231.0380 Contributo di finanziamento a Innosuisse e A231.0381 Sedi Innosuisse).



## INFORMATION SERVICE CENTER DEFR

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Esercizio delle applicazioni per i prodotti standard della gestione elettronica degli affari (GEVER) nell'Amministrazione federale;
- assistenza ai beneficiari di prestazioni per la messa a punto e lo sviluppo delle loro applicazioni specialistiche attraverso l'automazione dei lavori di integrazione.

### PROGETTI NEL 2018

- Introduzione di GEVER Confederazione: migrazione delle prime unità amministrative ed entrata in funzione della nuova soluzione;
- Continuous Integration (processi di integrazione standardizzati): adottata come standard;
- iFAMIS CMDB (sistema di informazioni sulla gestione delle applicazioni specialistiche): conclusione del progetto.

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

Sono stati raggiunti tutti gli obiettivi.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-C17 in %
	2017	2018	2018		
<b>Ricavi</b>	<b>27,9</b>	<b>29,3</b>	<b>31,5</b>	<b>3,6</b>	<b>12,9</b>
<b>Spese</b>	<b>25,3</b>	<b>34,7</b>	<b>33,0</b>	<b>7,8</b>	<b>30,7</b>
Spese proprie	25,3	34,7	33,0	7,8	30,7
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>0,2</b>	<b>1,5</b>	<b>1,1</b>	<b>0,9</b>	<b>514,5</b>

### COMMENTO

I ricavi sono composti per la maggior parte dai proventi del computo delle prestazioni per i beneficiari di prestazioni interni alla Confederazione. Tre quarti dei ricavi per prestazioni informatiche sono stati utilizzati per l'esercizio. Circa la metà delle prestazioni d'esercizio è stata fornita al DEFR.

I maggiori ricavi sono stati generati dalle prestazioni di progetto a favore del programma GENOVA (1,6 mio.) e dall'aumento delle relative prestazioni d'esercizio di GEVER (2 mio.).

Le spese sono aumentate di 7,8 milioni rispetto all'anno precedente. Da un lato ciò è dovuto a entrambi i suddetti fattori (3,6 mio.), dall'altro sono state sciolte riserve a destinazione vincolata (4,2 mio.) per portare avanti progetti in ritardo degli anni precedenti.

Le uscite per investimenti sono aumentate di 0,9 milioni rispetto all'anno precedente perché si sono dovute rinnovare le soluzioni di memorizzazione dati esistenti.

## GP1: ESERCIZIO TIC

### MANDATO DI BASE

L'ISCeco gestisce le applicazioni, i servizi e i sistemi su mandato dei beneficiari di prestazioni. Le applicazioni possono essere state sviluppate da un fornitore di prestazioni interno, in collaborazione con terzi, oppure da fornitori di servizi esterni. Può trattarsi di servizi standard a livello federale. Le prestazioni devono permettere al cliente di organizzare i suoi processi operativi nel modo più efficiente ed efficace possibile. Le prestazioni sono concordate mediante «Service Level Agreement» (SLA) e devono soddisfare le aspettative e i bisogni dei beneficiari di prestazioni, dei dipartimenti e dell'Organo direzione informatica della Confederazione.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	22,7	24,5	23,3	-1,1	-4,5
Spese e uscite per investimenti	19,1	27,1	25,2	-1,9	-7,0

### COMMENTO

I ricavi di funzionamento del GP1 sono generati dai service level agreement conclusi per l'esercizio e i servizi di supporto. Rispetto al preventivo si registra un'eccedenza di 1,1 milioni, riconducibile alla messa in servizio tardiva di applicazioni specialistiche (p. es. il progetto CaPro dell'Ufficio federale dell'agricoltura e il programma della Cancelleria federale GENOVA).

Le spese sono state di 1,9 milioni inferiori rispetto al preventivo in particolare perché i previsti costi d'esercizio per GEVER Confederazione (GENOVA) non sono ancora stati sostenuti a seguito della nuova pianificazione della migrazione.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Soddisfazione della clientela:</b> L'ISCeco fornisce servizi TIC integrati e vicini al cliente			
- Soddisfazione di clienti finali, integration manager, responsabili delle applicazioni (scala 1-6)	-	4,3	4,9
<b>Efficienza dei processi:</b> L'ISCeco provvede a garantire processi di qualità e organizzati in modo efficiente			
- Quota di casi inoltrati dal Service Desk al supporto specialistico nel tempo di reazione stabilito (% min.)	98	91	91
- Quota di casi elaborati dal supporto specialistico nel tempo d'intervento stabilito (% min.)	99	86	94
<b>Efficienza finanziaria:</b> L'ISCeco persegue l'ottimizzazione del rapporto fra costi e servizi TIC per i beneficiari delle prestazioni			
- Indice dei prezzi stabilito in base a un paniere di offerte ISCeco selezionate e ponderate (indice)	100	100	100
<b>Qualità dei servizi forniti:</b> I servizi TIC sono disponibili come stabilito			
- Grado di rispetto della disponibilità per tutti i Service Level Agreement SLA (% min.)	100	98	99
<b>Sicurezza TIC:</b> L'ISCeco garantisce la sicurezza sostituendo regolarmente le componenti critiche			
- Le componenti critiche definite vengono sostituite nel quadro di una pianificazione annuale per 1-4 anni (per ogni singola componente) (% min.)	100	95	96

### COMMENTO

Tutti gli obiettivi sono stati raggiunti.

## GP2: PROGETTI E SERVIZI TIC

### MANDATO DI BASE

L'ISCeco fornisce assistenza ai beneficiari di prestazioni in base ai loro mandati. Vengono principalmente sviluppate, mantenute e perfezionate le applicazioni che permettono ai beneficiari di prestazioni di svolgere i loro processi operativi in modo efficiente ed efficace. L'entità delle prestazioni fornite dall'ISCeco può variare. Le prestazioni d'integrazione sono estremamente importanti per offrire ai beneficiari di prestazioni soluzioni TIC praticabili. Le prestazioni sono definite in accordi di progetto e convenzioni sulle prestazioni e sono fornite garantendo il rispetto dei costi, delle scadenze e della qualità stabiliti.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-P18 in %
	2017	2018	2018		
Ricavi ed entrate per investimenti	5,2	4,8	8,2	3,4	70,5
Spese e uscite per investimenti	6,4	9,0	8,9	-0,2	-1,9

### COMMENTO

I ricavi di funzionamento del GP2 sono generati dalle convenzioni e dagli accordi di progetto conclusi. Rispetto al preventivo è stato possibile fornire prestazioni aggiuntive di 2,8 milioni a favore del programma GENOVA. Ulteriori 0,6 milioni provengono da progetti di sviluppo della SG-DEFER (strumento di pianificazione delle vendite) e della SECO (CHMOS sistema di controllo e monitoraggio per i servizi di politica regionale).

Sul fronte delle spese di funzionamento, di conseguenza, si registra un minore fabbisogno di 0,2 milioni, perché a seguito dei ritardi non è stato necessario ricorrere alle prestazioni di servizi esterne per l'allestimento di GEVER.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Riuscita del progetto:</b> I servizi e lo svolgimento dei progetti sono giudicati qualitativamente elevati, economici e puntuali dai clienti			
- Soddisfazione dei committenti dei progetti (scala 1-6)	5,1	4,6	5,4
<b>Fornire prestazioni di servizi secondo criteri economici:</b> Le prestazioni di servizi sono fornite a prezzi di mercato			
- Benchmark: propria tariffa oraria media in rapporto alla tariffa oraria di offerenti esterni paragonabili (quoziente, max.)	1,00	1,00	1,00
<b>Sicurezza TIC:</b> L'ISCeco si impegna affinché i requisiti di sicurezza vengano individuati e assicurati con apposite misure per ogni progetto			
- Quota di requisiti di sicurezza soddisfatti o non soddisfatti ma accettati dal cliente nei suoi progetti (% min.)	100	100	100

### COMMENTO

Tutti gli obiettivi sono stati raggiunti.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF		C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
					assoluta	in %
<b>Ricavi / Entrate</b>		<b>27 940</b>	<b>29 265</b>	<b>31 549</b>	<b>2 284</b>	<b>7,8</b>
Settore proprio						
E100.0001	Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	27 940	29 265	31 549	2 284	7,8
<b>Spese / Uscite</b>		<b>25 431</b>	<b>36 134</b>	<b>34 076</b>	<b>-2 059</b>	<b>-5,7</b>
Settore proprio						
A200.0001	Spese di funzionamento (preventivo globale)	25 431	36 134	34 076	-2 059	-5,7
	<i>Trasferimento di credito</i>		220			
	<i>Cessione</i>		416			
	<i>Sorpasso di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>		4 200			
	<i>Sorpasso di credito, ricavi suppl. (art. 35 lett. a LFC)</i>		2 255			

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>27 940 294</b>	<b>29 264 900</b>	<b>31 548 596</b>	<b>2 283 696</b>	<b>7,8</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>17 253</i>	<i>13 600</i>	<i>23 460</i>	<i>9 860</i>	<i>72,5</i>
<i>computo delle prestazioni</i>	<i>27 923 040</i>	<i>29 251 300</i>	<i>31 525 135</i>	<i>2 273 835</i>	<i>7,8</i>

I ricavi di funzionamento con incidenza sul finanziamento derivano in particolare dalla redistribuzione della tassa sul CO<sub>2</sub> e dalla locazione di posteggi.

I ricavi di funzionamento dal computo delle prestazioni risultano dalla somma di tutte le prestazioni concordate tra l'ISCeco e i beneficiari di prestazioni interni ed esterni al Dipartimento. Comprendono i service level agreement (23,3 mio.), gli accordi di progetto (5,8 mio.) e le convenzioni sulle prestazioni (2,4 mio.).

I maggiori ricavi da prestazioni rispetto al preventivo sono riconducibili a 2 fattori opposti: da un lato sono state richieste prestazioni supplementari legate alla realizzazione del progetto GEVER (3,4 mio.), dall'altro i ricavi per la gestione sono stati inferiori di 1,1 milioni rispetto alle aspettative a causa di ritardi nella migrazione verso il nuovo sistema GEVER Confederazione.

## SPESE / USCITE

**A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>25 431 332</b>	<b>36 134 426</b>	<b>34 075 552</b>	<b>-2 058 874</b>	<b>-5,7</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		7 090 726			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	21 122 583	31 137 926	27 719 094	-3 418 832	-11,0
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	531 714	614 700	618 931	4 231	0,7
<i>computo delle prestazioni</i>	3 777 035	4 381 800	5 737 527	1 355 727	30,9
Spese per il personale	16 326 745	16 228 800	16 896 112	667 312	4,1
<i>di cui personale a prestito</i>	4 645 746	4 255 300	4 860 772	605 472	14,2
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	8 462 103	17 819 426	15 585 487	-2 233 939	-12,5
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	6 836 928	16 023 126	13 856 147	-2 166 979	-13,5
<i>di cui spese di consulenza</i>	73 240	202 000	142 979	-59 021	-29,2
Spese di ammortamento	469 773	614 700	532 653	-82 047	-13,3
Uscite per investimenti	172 711	1 471 500	1 061 300	-410 200	-27,9
Posti a tempo pieno (Ø)	67	69	69	0	0,0

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

Le spese supplementari di 0,6 milioni per il personale a prestito sono servite da un lato per coprire con personale esterno i picchi di lavoro nei progetti e per sopperire alla temporanea necessità di personale qualificato.

Inoltre, è stato necessario aumentare di 86 278 franchi gli accantonamenti per saldi vacanze, ore supplementari e altri saldi attivi del personale.

Come previsto, sono stati creati 2 posti a tempo pieno nell'ambito della gestione elettronica degli affari della Confederazione (GEVER).

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Rispetto al preventivo, le spese per beni e servizi e le spese d'esercizio sono risultate inferiori di 2,2 milioni. La differenza è dovuta quasi interamente alle *spese per beni e servizi informatici*. I ritardi nel programma GENOVA hanno comportato un minore fabbisogno soprattutto nel settore delle prestazioni di servizi esterne (- 1,7 mio.) e della manutenzione (- 0,4 mio.). Sono stati realizzati risparmi anche sulle spese generali di consulenza (-0,1 mio.) perché per bandi di concorso dell'OMC è stato necessario meno sostegno esterno.

**Spese di ammortamento**

Rispetto al preventivo le spese di ammortamento sono state di 0,1 milioni più basse sulla base delle attività d'investimento (cfr. proposta per la costituzione di nuove riserve).

**Uscite per investimenti**

Le uscite per investimenti sono risultate di 0,4 milioni inferiori rispetto a quanto preventivato. Da una parte, per motivi di natura economica, è stato prolungato il ciclo di vita di alcuni sistemi (disattivazione posticipata di UNIX e Windows), dall'altra non sono stati effettuati tutti gli investimenti previsti per mancanza di risorse.

**Mutazioni di credito**

- Sorpasso di credito di 4 200 226 franchi a seguito dello scioglimento di riserve a destinazione vincolata;
- sorpasso di credito di 2 255 000 franchi a seguito di maggiori ricavi non previsti legati alle prestazioni;
- cessione di 415 500 franchi dall'Ufficio federale del personale (UFPER) per la formazione degli apprendisti e per contributi alle assicurazioni sociali più elevati;
- trasferimento di 220 000 franchi dalla SG-DEFR per il pareggio del credito concernente il personale.

**PREVENTIVO GLOBALE SECONDO GRUPPI DI PRESTAZIONI**

Mio. CHF	GP 1: Esercizio TIC		GP 2: Progetti e prestazioni di servizi TIC	
	C 2017	C 2018	C 2017	C 2018
Spese e uscite per investimenti	19	25	6	9
Spese per il personale	12	13	4	4
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	6	12	2	4
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	5	10	2	4
<i>di cui spese di consulenza</i>	0	0	0	-
Spese di ammortamento	0	0	0	-
Uscite per investimenti	0	1	0	-
Posti a tempo pieno (Ø)	50	52	17	17

**PANORAMICA DELLE RISERVE**

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Saldo finale al 31.12.2017	-	3 358 078	3 358 078
Costituzione dal consuntivo 2017	-	3 100 000	3 100 000
Scioglimento	-	-4 200 226	-4 200 226
<b>Saldo finale al 31.12.2018</b>	<b>-</b>	<b>2 257 852</b>	<b>2 257 852</b>
Proposta di costituzione dal consuntivo 2018	-	1 734 000	1 734 000

**Scioglimento e impiego di riserve nel 2018**

Nel corso del 2018 si è attinto a riserve vincolate per un totale di 4 200 226 franchi per i progetti di sostituzione dello storage (1,7 mio.), GEVER (0,8 mio.), consolidamento delle applicazioni specifiche (0,2 mio.), ampliamento del monitoraggio (0,3 mio.), sviluppo ISCeco (0,3 mio.) e altri (0,9 mio.).

**Proposta per la costituzione di nuove riserve**

A causa di ritardi e nuove attribuzioni di priorità in diversi progetti è chiesta la costituzione di riserve a destinazione vincolata.

— GEVER Fabasoft 100 000 franchi

I ritardi nel programma GENOVA influenzano l'avanzamento del progetto GEVER Fabasoft. Non è stato ancora possibile ultimare i lavori. I mandati per prestazioni di servizi esterne devono essere posticipati all'anno successivo.

— Sostituzione/potenziamento dei sistemi 675 000 franchi

Per carenza di risorse il «Datapower» per l'adempimento dei requisiti di sicurezza e integrazione non ha potuto essere realizzato nel 2018 come previsto. Inoltre, i progetti di potenziamento del monitoraggio ed estensione dei cicli di vita di diversi apparecchi hanno dovuto essere sospesi. Ciò concerne principalmente i server, i componenti di rete e le licenze.

— Sicurezza delle informazioni 540 000 franchi

La sicurezza delle informazioni nell'Amministrazione federale viene continuamente potenziata. A causa di ritardi nella pubblicazione dei bandi di concorso centralizzati, la procedura OMC è passata in giudicato solo alla fine del 2018, ragione per cui non è stato possibile realizzare il progetto nel 2018.

— Sviluppo ISCeco 223 000 franchi

L'attuazione della nuova strategia convenuta con il Dipartimento (compresa l'offerta supplementare di prestazioni) ha subito ritardi per mancanza di risorse perché sono necessari ulteriori accertamenti in vista dell'introduzione di nuove tecnologie.

— Architettura aziendale 196 000 franchi

Non è stato possibile completare i lavori per l'aggiornamento dei termini e delle direttive dipartimentali e dell'ISCeco.

Questi fondi per un totale di 1 734 000 franchi saranno necessari nel 2019.



DIPARTIMENTO FEDERALE  
AMBIENTE, TRASPORTI,  
ENERGIA E COMUNICAZIONI



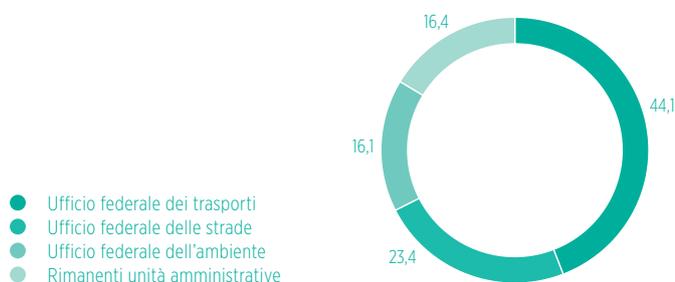
## DIPART. FED. AMBIENTE, TRASPORTI, ENERGIA E COMUNICAZIONI

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-C17 in %
<b>Ricavi</b>	<b>573,5</b>	<b>1 601,1</b>	<b>1 685,3</b>	<b>1 111,8</b>	<b>193,9</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>542,9</b>	<b>746,5</b>	<b>742,9</b>	<b>200,1</b>	<b>36,9</b>
<b>Spese</b>	<b>10 843,9</b>	<b>12 959,2</b>	<b>12 581,1</b>	<b>1 737,2</b>	<b>16,0</b>
Spese proprie	2 880,3	2 940,2	2 914,7	34,4	1,2
Spese di riversamento	7 963,6	10 018,6	9 666,1	1 702,5	21,4
Spese finanziarie	0,0	0,4	0,3	0,3	613,6
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>6 772,1</b>	<b>8 967,5</b>	<b>8 881,0</b>	<b>2 108,8</b>	<b>31,1</b>
<b>Entrate e ricavi straordinari</b>	<b>140,3</b>	<b>62,1</b>	<b>152,3</b>	<b>12,0</b>	<b>8,5</b>

#### SPESE PER UNITÀ AMMINISTRATIVA (C 2018)

Quote in %



#### TIPI DI SPESE (C 2018)

Quote in %



#### SPESE PROPRIE E DI RIVERSAMENTO PER UNITÀ AMMINISTRATIVA (C 2018)

Mio. CHF/n. FTE	Spese proprie	Spese per il personale	Posti a tempo pieno	Spese per beni e servizi informatici	Consulenza e prestazioni di servizi esterne	Spese di riversamento
<b>Dipart. fed. ambiente, trasporti, energia e comunicazioni</b>	<b>2 915</b>	<b>405</b>	<b>2 242</b>	<b>82</b>	<b>165</b>	<b>9 666</b>
801 Segreteria generale DATEC	28	15	80	10	2	-
802 Ufficio federale dei trasporti	70	52	277	4	9	5 481
803 Ufficio federale dell'aviazione civile	72	53	290	5	3	96
805 Ufficio federale dell'energia	98	39	221	4	48	1 415
806 Ufficio federale delle strade	2 349	92	508	37	14	596
808 Ufficio federale delle comunicazioni	59	44	249	6	2	248
810 Ufficio federale dell'ambiente	194	85	483	14	77	1 830
812 Ufficio federale dello sviluppo territoriale	20	12	68	1	5	0
816 Servizio d'inchiesta svizzero sulla sicurezza	8	3	14	0	3	-
817 Autorità di regolazione delle infrastrutture	15	9	52	2	2	-



## SEGRETERIA GENERALE DATEC

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Coordinamento e gestione dei dossier politici del Dipartimento;
- sostegno e consulenza al Capo del Dipartimento per tutte le questioni politiche, giuridiche e operative nonché in materia di comunicazione;
- coordinamento e gestione delle risorse dipartimentali;
- tutela degli interessi di proprietario nei confronti delle imprese parastatali FFS, Posta, Swisscom e Skyguide

### PROGETTI NEL 2018

- Nuovo modello di gestione dell'Amministrazione federale (NMG): accompagnamento nell'esecuzione del consuntivo 2017, del P 2018 con PICF e delle convenzioni sulle prestazioni 2018

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

È stato possibile raggiungere la tappa come previsto.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-C17
	2017	2018	2018		in %
<b>Ricavi</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>145,0</b>
<b>Spese</b>	<b>19,0</b>	<b>35,8</b>	<b>28,4</b>	<b>9,3</b>	<b>49,1</b>
Spese proprie	19,0	35,8	28,4	9,3	49,1
<b>Uscite per investimenti</b>	-	<b>0,3</b>	-	-	-

### COMMENTO

I ricavi e le spese della SG-DATEC interessano esclusivamente il settore proprio. I ricavi sono composti solamente da esigui rimborsi, mentre le spese sono da ricondurre soprattutto a uscite per il personale e per l'informatica. Le uscite della SG-DATEC sono considerate nel complesso come scarsamente vincolate.

Nell'anno in esame le spese sono aumentate di 9,3 milioni rispetto all'anno precedente e sono state determinate soprattutto da uscite supplementari nel settore informatico. Vanno menzionati l'introduzione del nuovo sistema di gestione degli affari (GEVER), il nuovo sistema di postazioni di lavoro (SPL2020) e il programma dipartimentale di e-government. Diversamente da quanto preventivato, gli obiettivi di attuazione di questi progetti informatici non sono stati pienamente raggiunti, con conseguenti residui di credito. I ritardi in alcuni progetti, in particolare nell'introduzione di GEVER e del programma e-government, hanno comportato nuovamente il differimento dei lavori negli anni a venire. D'altra parte, sono state registrate uscite supplementari in relazione alle indagini su AutoPostale e all'analisi globale di nuovi sviluppi di PostFinance che hanno comportato un aumento delle spese di consulenza di circa 0,5 milioni rispetto all'anno precedente.

## LG1: SOSTEGNO ALLA DIREZIONE, GESTIONE E COORDINAMENTO DEGLI AFFARI E DELLE RISORSE

### MANDATO DI BASE

La SG mette a disposizione del Capo del Dipartimento informazioni e dati rilevanti per l'espletamento della sua funzione direttiva, sostiene il suo operato politico, cura il processo di pianificazione, coordina, accompagna e valuta la trattazione degli affari negli uffici federali e garantisce lo scambio di informazioni. Coordina e gestisce le risorse e provvede al coordinamento della pianificazione e dei lavori del DATEC con altri dipartimenti e il Consiglio federale. Inoltre, in seno al Dipartimento, si fa portavoce degli interessi di proprietario nei confronti delle imprese parastatali FFS, Posta, Swisscom e Skyguide.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
Ricavi ed entrate per investimenti	0,0	0,0	0,1	0,1	330,3
Spese e uscite per investimenti	20,0	22,6	20,1	-2,6	-11,4

### COMMENTO

La SG-DATEC registra solo ricavi esigui, composti essenzialmente da rimborsi. Le spese sono da ricondurre alle uscite per il personale, che rappresentano oltre tre quarti delle spese di funzionamento. Un'ulteriore voce di spesa importante è rappresentata dalle spese TIC per i progetti dipartimentali gestiti a livello centrale.

Le spese di funzionamento sono di 2,6 milioni inferiori alla somma preventivata. I residui di credito sono da ricondurre alle spese per il personale e alle quote riservate delle spese di funzionamento per i progetti TIC. In relazione a questi ultimi, diversi ritardi hanno comportato il differimento delle spese negli anni a venire. Inferiori al previsto sono state anche le spese per trasporti e carburanti, articoli d'ufficio, stampati e libri nonché in relazione al computo delle prestazioni (CP).

### OBIETTIVI

	C 2017	P 2018	C 2018
<b>Aiuto alla condotta, coordinamento di affari e risorse:</b> La Segreteria generale contribuisce alla buona qualità della gestione e del coordinamento degli affari del Parlamento, del Consiglio federale e del Dipartimento nonché delle risorse dell'Amministrazione			
- Realizzazione puntuale di tutti colloqui concernenti il preventivo con le unità amministrative (si/no)	si	si	si
- Realizzazione puntuale di tutti i colloqui concernenti le convenzioni sulle prestazioni con le unità amministrative (si/no)	si	si	si
<b>Public Corporate Governance:</b> la Segreteria generale fa sì che la gestione e direzione delle unità esterne siano conformi alla politica di governo d'impresa del Consiglio federale e del Parlamento			
- Sono definiti degli obiettivi strategici; vengono svolti colloqui con le imprese parastatali nell'ottica del proprietario (si/no)	si	si	si

### COMMENTO

È stato possibile raggiungere gli obiettivi come previsto.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF			C	P	C	Δ C18-P18	
			2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Ricavi / Entrate</b>			<b>17</b>	<b>22</b>	<b>95</b>	<b>73</b>	<b>330,3</b>
Settore proprio							
E100.0001	Ricavi di funzionamento (preventivo globale)		17	22	95	73	330,3
<b>Spese / Uscite</b>			<b>19 017</b>	<b>36 122</b>	<b>28 413</b>	<b>-7 709</b>	<b>-21,3</b>
Settore proprio							
A200.0001	Spese di funzionamento (preventivo globale)		19 953	22 632	20 062	-2 569	-11,4
	<i>Compensazione aggiunta</i>			-355			
	<i>Trasferimento di credito</i>			-19			
	<i>Cessione</i>			1 236			
	<i>Sorpasso di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>			50			
Singoli crediti							
A202.0147	Pool risorse dipartimentale		-936	13 490	8 350	-5 140	-38,1
	<i>Aggiunta</i>			6 065			
	<i>Riporto di credito</i>			2 870			
	<i>Trasferimento di credito</i>			50			
	<i>Cessione</i>			-2 109			
	<i>Sorpasso di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>			1 800			

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>17 019</b>	<b>22 000</b>	<b>94 656</b>	<b>72 656</b>	<b>330,3</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>17 019</i>	<i>22 000</i>	<i>41 704</i>	<i>19 704</i>	<i>89,6</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>52 952</i>	<i>52 952</i>	<i>-</i>

Oltre l'80 % dei ricavi è da ricondurre a rimborsi degli anni precedenti (AVS, SUVA, tassa sul CO<sub>2</sub>). I ricavi restanti derivano dalla locazione di posteggi a collaboratori. Il valore preventivato rappresenta una media degli anni precedenti. Sui ricavi non c'è nessun margine di intervento.

Alla fine dell'anno sono stati liquidati e imputati ai ricavi di funzionamento accantonamenti per saldi di vacanze, ore supplementari e altri saldi attivi pari a circa 53 000 franchi. Al 31.12.2018 gli accantonamenti complessivi in questo settore ammontavano ancora a 777 893 franchi.

## SPESE / USCITE

## A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF				Δ C18-P18	
	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>19 953 144</b>	<b>22 631 870</b>	<b>20 062 495</b>	<b>-2 569 375</b>	<b>-11,4</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		912 570			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	17 347 132	19 495 470	17 650 645	-1 844 825	-9,5
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	195 209	60 800	-45 567	-106 367	-174,9
<i>computo delle prestazioni</i>	2 410 804	3 075 600	2 457 417	-618 183	-20,1
Spese per il personale	15 671 308	16 600 200	15 427 083	-1 173 117	-7,1
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	4 281 836	5 698 670	4 635 413	-1 063 257	-18,7
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	1 528 837	1 698 170	1 263 251	-434 919	-25,6
<i>di cui spese di consulenza</i>	245 744	539 200	747 537	208 337	38,6
Spese di ammortamento	-	60 800	-	-60 800	-100,0
Uscite per investimenti	-	272 200	-	-272 200	-100,0
Posti a tempo pieno (Ø)	80	80	80	0	0,0

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

Le spese per il personale sono inferiori di quasi 1,2 milioni rispetto al preventivo (-7 %). La retribuzione del personale ammonta a circa 12,5 milioni e i contributi del datore di lavoro si attestano a circa 2,8 milioni. Il minore fabbisogno è da ricondurre al rinvio di assunzioni, fluttuazioni e alla quota non completamente utilizzata della riserva dipartimentale. Rispetto all'anno precedente e al preventivo, il numero medio di posti a tempo pieno è rimasto stabile.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Le spese per beni e servizi informatici della SG-DATEC ammontano a circa 1,3 milioni, con un residuo di circa 0,4 milioni rispetto al credito preventivato. Per le prestazioni di servizi interne all'Amministrazione federale – soprattutto per l'esercizio e la manutenzione di sistemi e applicazioni – sono stati computati 1,2 milioni. Per le prestazioni di servizi informatiche esterne (progetti) sono stati spesi quasi 160 000 franchi, ossia 238 000 franchi in meno del previsto, in seguito a ritardi soprattutto nei 2 programmi federali relativi alla gestione elettronica degli affari (GEVER) e alla partecipazione della SG-DATEC al programma e-governement. Inoltre, non è stato possibile concludere, come previsto, i lavori in relazione alle migrazioni di Internet e di Intranet e per gli adeguamenti / le estensioni SAP, che si svolgeranno con ogni probabilità solo nel 2019. Per la parte non utilizzata dei mezzi iscritti a preventivo nel settore informatico si chiede pertanto la costituzione di riserve a destinazione vincolata.

Le spese di consulenza servono a finanziare i mandati esterni nei diversi ambiti del Dipartimento, ad esempio le perizie e le valutazioni su questioni relative al servizio pubblico, all'infrastruttura o alle imprese parastatali. A causa delle inchieste condotte nell'ambito di AutoPostale SA, il fabbisogno di mezzi finanziari ha superato di circa 208 000 franchi il valore preventivato. Grazie a un nuovo ordine di priorità interne è stato possibile compensare queste spese supplementari imprevedute nell'ambito del preventivo globale.

Delle rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio (2,6 mio.), circa 1,3 milioni sono da ricondurre al computo delle prestazioni interno all'Amministrazione federale. La voce decisamente più consistente è costituita dalle spese di locazione (c. 1,2 mio.). Le rimanenti spese d'esercizio con incidenza sul finanziamento si sono attestate a 1,3 milioni e riguardano essenzialmente prestazioni di traduzione, l'indennizzo delle prestazioni dell'IFSN nell'ambito di compiti federali, gli esborsi o le spese per la logistica e le spese d'esercizio generali. Un minore fabbisogno di mezzi degno di menzione si è registrato in particolare nell'ambito degli indennizzi dell'IFSN. In questo settore sono state fornite meno prestazioni (-0,4 mio.) e il computo avviene in base alle prestazioni.

**Uscite per investimenti**

Nell'anno in rassegna non sono stati effettuati acquisti a carattere d'investimento.

**Mutazioni di credito**

- Cessione di 871 400 franchi dal credito Pool risorse dipartimentale (spese per il personale);
- cessione di 364 900 franchi dall'Ufficio federale del personale (UFPER) tra l'altro per la formazione di praticanti universitari e apprendisti, l'integrazione professionale, la custodia di bambini complementare alla famiglia e la compensazione di contributi del datore di lavoro;
- trasferimento di 18 730 franchi all'Amministrazione federale delle finanze (AFF) per cofinanziare le nuove risorse Cockpit CRB 360;
- compensazione nel quadro della prima aggiunta al preventivo 2018 pari a 355 000 franchi a favore del Pool risorse dipartimentale per la realizzazione e l'introduzione di GEVER Confederazione;
- sorpasso di credito pari a 50 000 franchi a seguito della liquidazione delle riserve a destinazione vincolata per il programma SPL2020.

**A202.0147 POOL RISORSE DIPARTIMENTALE**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>-935 668</b>	<b>13 489 800</b>	<b>8 350 089</b>	<b>-5 139 711</b>	<b>-38,1</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		8 676 000			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	-1 581 283	13 324 200	6 202 397	-7 121 804	-53,5
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	6 426	-	-6 426	-6 426	-
<i>computo delle prestazioni</i>	639 188	165 600	2 154 118	1 988 518	n.a.
Spese per il personale	-	439 300	-	-439 300	-100,0
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	-935 668	13 050 500	8 350 089	-4 700 411	-36,0

Nel Pool risorse dipartimentale sono preventivati i mezzi finanziari che nel corso del 2018 sono stati ceduti alle unità amministrative in base al fabbisogno oppure i mezzi destinati a progetti dipartimentali finanziati in modo centrale.

Dei 3,3 milioni iscritti inizialmente per la gestione delle risorse del personale, quasi 2,9 milioni sono stati ceduti alle unità amministrative del DATEC. Nel Pool risorse dipartimentale i mezzi finanziari rimasti inutilizzati nel settore del personale sono pari a 0,4 milioni.

Dei circa 13,1 milioni iscritti, circa 8,4 milioni sono stati utilizzati per i progetti TIC:

- programma Realizzazione e introduzione di GEVER Confederazione (GENOVA): dal credito a preventivo sono stati attribuiti in proporzione 7,1 milioni. Visti i ritardi, nel 2018 sono stati spesi circa 4,3 milioni. Per parte dell'importo non utilizzato si chiede la costituzione di riserve a destinazione vincolata o un riporto di credito;
- per i progetti dipartimentali come il programma e-government DATEC, l'utilizzo dei servizi standard ISI, l'ottimizzazione del processo (GP ADONIS) e del multiprovidermanagement (RedPro: riduzione del numero di service provider esterni) come pure per alcuni progetti minori sono stati attribuiti in proporzione 6 milioni, di cui sono stati utilizzati 4 milioni. Per una parte dei mezzi non utilizzati a causa dei ritardi si chiede la costituzione di una riserva a destinazione vincolata.

**Mutazioni di credito**

- Credito aggiuntivo (prima aggiunta al 2018) di 6 065 000 franchi senza incidenza sul bilancio per GEVER (compensazione presso le unità amministrative del DATEC);
- riporto di 2 870 000 franchi dal consuntivo 2017 per ritardi nei progetti GEVER e SPL2020;
- sorpasso di credito pari a 1 800 000 franchi a seguito della liquidazione di riserve a destinazione vincolata (GEVER: 1,1 mio.; SPL2020: 0,7 mio.);
- trasferimento di 50 000 franchi dall'Organo direzione informatica della Confederazione (ODIC) per la partecipazione ai costi del progetto Nuovo orientamento Collaboration;
- cessione di 739 200 franchi dall'ODIC per il progetto SPL2020;
- cessioni a unità amministrative (spese per il personale) pari a 2 848 200 franchi: 871 400 franchi alla SG-DATEC, 540 900 franchi all'UFT, 17 800 franchi all'UFAC, 180 300 franchi all'ARE e 1 202 000 franchi all'USTRA.

**Basi giuridiche**

Credito collettivo secondo l'O del 5.4.2006 sulle finanze della Confederazione (OFC; RS 671.01), art. 20 cpv. 3.

**Note**

Credito d'impegno «Programma GENOVA, 2ª tappa DATEC» (V0264.09), vedi volume 1, numero C 12.

Credito d'impegno concernente diverse unità amministrative «Programma GENOVA, 1ª tappa (Realizzazione)» (V0264.00), vedi volume 1, numero C 12.

Credito d'impegno concernente diverse unità amministrative «Programma UCC» (V0222.00), vedi volume 1, numero C 12.

Credito d'impegno concernente diverse unità amministrative «Programma SPL2020» (V0263.00), vedi volume 1, numero C 12.

**PANORAMICA DELLE RISERVE**

<b>CHF</b>	<b>Riserve generali</b>	<b>Riserve a destinazione vincolata</b>	<b>Riserve totale</b>
Costituzione dal consuntivo 2017	-	4 555 000	4 555 000
<b>Saldo finale al 31.12.2018</b>	<b>-</b>	<b>4 555 000</b>	<b>4 555 000</b>
Proposta di costituzione dal consuntivo 2018	-	2 563 000	2 563 000

**Proposta per la costituzione di nuove riserve**

Nel settore proprio della SG-DATEC (A200.0001 Spese di funzionamento), hanno subito ritardi i programmi GEMIG DATEC e e-government DATEC (quota SG), a causa di differimenti nel programma federale nonché della necessità di maggiori chiarimenti di tipo concettuale durante la fase iniziale nel quadro dei progetti TIC. Per una parte dei mezzi finanziari pari a 0,4 milioni non utilizzati nel 2018 è chiesta la costituzione di una riserva a destinazione vincolata.

Per lo stesso motivo è chiesta la costituzione di nuove riserve a destinazione vincolata con i mezzi non utilizzati (c. 2,2 mio.) per i progetti dipartimentali (A202.0147 Pool risorse dipartimentale). Circa 1,5 milioni riguardano la migrazione a GEVER e 0,7 milioni il programma e-government DATEC.



## UFFICIO FEDERALE DEI TRASPORTI

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Gestione e finanziamento di esercizio, manutenzione e mantenimento della qualità dell'infrastruttura ferroviaria;
- definizione e finanziamento dell'ulteriore sviluppo dell'infrastruttura ferroviaria;
- finanziamento ed effettuazione efficiente dei trasporti pubblici di viaggiatori;
- finanziamento ed effettuazione efficiente dei trasporti di merci su rotaia; trasferimento del traffico merci transalpino;
- definizione e applicazione delle condizioni quadro per la sicurezza dei trasporti (ferrovia, impianti a fune, battelli e autobus).

### PROGETTI NEL 2018

- PROSSIF, fase di ampliamento 2030/2035: adozione del messaggio;
- rapporto sul trasferimento del traffico 2017: trattazione in Parlamento;
- riforma del traffico regionale viaggiatori: avvio della consultazione;
- Strategia energetica 2050: proseguimento dei lavori.

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

La maggior parte dei progetti è progredita come da programma. Si sono registrati ritardi nella riforma del traffico regionale viaggiatori, la cui procedura di consultazione non ha potuto essere avviata come previsto nel 2018 a causa dei lavori connessi al caso AutoPostale.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-C17 in %
<b>Ricavi</b>	<b>45,3</b>	<b>12,4</b>	<b>35,9</b>	<b>-9,4</b>	<b>-20,7</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>537,5</b>	<b>538,3</b>	<b>535,9</b>	<b>-1,6</b>	<b>-0,3</b>
<b>Spese</b>	<b>5 375,0</b>	<b>5 578,8</b>	<b>5 552,0</b>	<b>176,9</b>	<b>3,3</b>
Spese proprie	69,2	71,2	70,3	1,0	1,5
Spese di riversamento	5 305,8	5 507,4	5 481,5	175,7	3,3
Spese finanziarie	-	0,2	0,2	0,2	-
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>4 006,4</b>	<b>4 206,2</b>	<b>4 194,8</b>	<b>188,5</b>	<b>4,7</b>
<b>Entrate e ricavi straordinari</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>89,9</b>	<b>89,9</b>	<b>-</b>

### COMMENTO

Le spese di circa 5,6 miliardi sono in massima parte a carico del conferimento al Fondo per l'infrastruttura ferroviaria (FIF), il che comporta contributi d'esercizio e rettificazioni di valore per un totale di 4,3 miliardi nel conto economico. Poco più di 970 milioni sono destinati all'indennizzo del traffico regionale viaggiatori (TRV), poco più di 170 milioni alla promozione del traffico merci su rotaia. Quasi il 99 % delle spese sono a carico del settore del riversamento, mentre il settore proprio genera soltanto poco più dell'1 % delle spese. I ricavi sono costituiti per due terzi da ricavi finanziari senza incidenza sul finanziamento e per un terzo da tasse di privativa e di vigilanza come pure emolumenti per le prestazioni di servizi e le decisioni. Tra le entrate per investimenti è compreso il contributo cantonale al FIF di 500 milioni.

Rispetto al consuntivo 2017 vi è stata una flessione dei ricavi di 9 milioni, poiché dal 2018 i ricavi a titolo di interessi relativo alla fidejussione federale nei confronti di Eurofima non figura più nel conto dell'UFT bensì in quello dell'AFF.

Le spese proprie (spese di funzionamento) sono progredite di 1 milione rispetto all'anno precedente a causa dell'aumento della ricerca su mandato. La crescita delle spese di riversamento è dovuta principalmente all'incremento dei conferimenti nel FIF (+159 mio.).

I ricavi straordinari di 89,9 milioni risulta dal rimborso da parte di AutoPostale delle indennità TRV percepite di troppo fino al 2017.

## GP1: INFRASTRUTTURA FERROVIARIA

### MANDATO DI BASE

L'esercizio e il mantenimento della qualità dell'infrastruttura ferroviaria devono essere assicurati in modo efficiente e l'infrastruttura deve essere adeguata regolarmente alle esigenze del traffico e ai progressi della tecnica. Con l'ampliamento dell'infrastruttura ferroviaria e il mantenimento della qualità della rete esistente si intende migliorare le condizioni per il traffico merci e il traffico regionale viaggiatori e a lunga distanza su rotaia. Nell'ambito delle procedure, i diritti di terzi vengono protetti da influssi indesiderati e non conformi al diritto derivanti dalla costruzione e dall'esercizio, anche nel caso di impianti a fune e di impianti di approdo dei battelli. Grazie all'approntamento dell'infrastruttura, la ferrovia può coprire una parte sostanziale della domanda di trasporti.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
Ricavi ed entrate per investimenti	7,6	8,9	6,7	-2,2	-25,1
Spese e uscite per investimenti	18,8	19,5	18,9	-0,5	-2,8

### COMMENTO

I ricavi sono nettamente inferiori a quelli preventivati, da un lato perché sono state computate meno spese per il personale al FIF (-0,8 mio.) e dall'altro perché le entrate da emolumenti provenienti dal settore delle omologazioni e dei regolamenti sono state trasferite dal GP1 al GP3. Per le prestazioni di consulenza si registrano minori spese di 0,5 milioni.

### OBIETTIVI

	C 2017	P 2018	C 2018
<b>Esercizio, mantenimento qualità e ampliamento infrastruttura:</b> l'esercizio e il mantenimento della qualità dell'infrastruttura esistente come pure l'ampliamento dell'infrastruttura sono garantiti			
- Valutazione media dello stato della rete (1=nuovo) su tutti i gestori dell'infrastruttura secondo lo standard del settore (scala 1-5)	2,7	2,8	2,7
- Perturbazioni causate dall'infrastruttura con ritardi superiori a 3 minuti per 1 mio. tracce-km (numero, max.)	85	100	84
- Totale dei costi effettivi in rapporto al credito complessivo SIF (prezzi attuali) (% min.)	33	43	43
- Totale dei costi effettivi in rapporto al credito complessivo FA 2025 (prezzi attuali) (% min.)	2	5	3
<b>Procedure:</b> le procedure di approvazione dei piani (PAP) per l'ampliamento dell'infrastruttura sono eseguite in tempo utile			
- Il termine di prima istanza per l'evasione delle PAP di ferrovie e impianti a fune è rispettato (% min.)	64	70	70
<b>Attuazione della legge sui disabili:</b> l'accesso senza barriere ai trasporti pubblici (TP) è attuato			
- Quota delle stazioni in cui i marciapiedi sono (in larga misura) accessibili senza barriere (% min.)	56	58	41
<b>Efficienza:</b> i fondi per l'infrastruttura sono impiegati in modo efficiente			
- Efficienza dell'utilizzo della rete da parte delle ferrovie in tracce-km per km bin. princ. al giorno (numero, min.)	76	77	74
- Contributo d'investimento per treni-km (CHF, max.)	2,35	2,90	2,63

### COMMENTO

È stata raggiunta la maggior parte degli obiettivi. Divergenze consistenti si sono registrate nei seguenti settori:

*Esercizio, mantenimento qualità e ampliamento dell'infrastruttura:* non è stato possibile raggiungere il totale prefissato di costi effettivi rispetto al credito complessivo FA2025, poiché l'ampliamento non è avanzato come previsto a causa di ritardi nei progetti.

*Attuazione della legge sui disabili:* il dato previsionale relativo alla quota delle stazioni accessibili in larga misura senza barriere si fondava su un'ipotesi progettuale errata delle imprese ferroviarie. Il dato è stato corretto nel consuntivo.

## GP2: TRASPORTI PUBBLICI E TRAFFICO MERCI FERROVIARIO

### MANDATO DI BASE

Assicurando il finanziamento e creando adeguate condizioni quadro per l'effettuazione efficiente dei trasporti di viaggiatori e dei trasporti di merci su rotaia, l'UFT contribuisce all'approvvigionamento nazionale secondo le disposizioni di legge. L'accesso al mercato nel traffico merci e viaggiatori su strada è garantito, in conformità alla normativa europea. Per quanto concerne il traffico merci transalpino, si persegue l'obiettivo del trasferimento alla rotaia. Grazie a queste prestazioni, la popolazione e l'economia beneficiano di un servizio universale sul piano dei trasporti, la quota del trasporto pubblico di viaggiatori viene aumentata e il traffico merci transalpino è trasferito su rotaia.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18 assoluta	Δ C18-P18 in %
Ricavi ed entrate per investimenti	2,7	1,8	2,4	0,6	34,3
Spese e uscite per investimenti	12,5	14,3	12,1	-2,2	-15,4

### COMMENTO

Grazie a maggiori entrate da emolumenti i ricavi hanno superato i valori di preventivo. Le spese sono invece state inferiori, in particolare perché le uscite per la ricerca su mandato (Strategia energetica 2050) d'ora in poi vengono registrate nel GP3.

### OBIETTIVI

	C 2017	P 2018	C 2018
<b>Servizio universale nel traffico viaggiatori (TV):</b> il servizio universale nel TV (ampiezza dell'offerta e qualità) è assicurato			
- Totale pkm nei TP (numero, mia.)	25,344	25,708	25,874
- Corse-km nel traffico regionale viaggiatori (TRV) (numero, mio., min.)	309,864	318,000	314,632
- Quota della popolazione resid. con colleg. classe D (basso colleg.) o con colleg. migliore sul totale della popolazione resid. permanente (% , min.)	82,5	81,0	82,7
- Grado di utilizzo nel TRV (% , min.)	17,8	18,0	17,2
<b>Traffico merci in transito sulle Alpi (TMTA):</b> la quota nella ripart. mod. e l'efficienza della ferrovia nel TMTA sono aumentate			
- Quota della ferrovia nella ripart. mod. per il TMTA (% , min.)	71,0	70,0	70,0
- Volumi di trasporto nel TMTA (t, mio., min.)	28,700	29,000	27,000
- Indennità per spedizione nel TC non accompagnato attraverso le Alpi (CHF, max.)	128	125	123
<b>Approvvigionamento TM sull'intero territorio naz.:</b> l'offerta del TM ferroviario sull'intero territorio naz. si sviluppa in modo sostenibile			
- Prestazione di trasporto richiesta (tkm nette) nel TM ferroviario sull'intero territorio naz (numero, mia.)	10,834	10,900	10,000
- Carri consegnati o spedizioni trasbordate su tutti i binari di raccordo e gli impianti di trasbordo TC (numero, min.)	597 000	600 000	614 000
- Binari di raccordo e impianti di trasbordo TC serviti regolarmente (numero, min.)	1 500	1 500	1 500
<b>Traffico viaggiatori:</b> a lungo termine la quota nella ripart. mod. e l'efficienza dei TP sono aumentate			
- Quota ripart. mod. del trasporto pubblico di viaggiatori (% , min.)	20,7	20,9	20,6
- Indennità per passeggeri-km (CHF, max.)	0,20	0,20	0,20
- Grado di copertura dei costi nel TRV (% , min.)	52,1	50,5	51,7

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati prevalentemente raggiunti. Divergenze consistenti sono state registrate nei seguenti settori:

*Servizio universale nel traffico viaggiatori:* l'ampliamento dell'offerta con effetto dall'anno d'orario 2018 è stato leggermente sopravvalutato, ragion per cui l'aumento delle corse-km risulta lievemente inferiore alle previsioni. L'evoluzione del grado di utilizzo nel TRV non è stata quella prevista. Negli ultimi anni l'offerta è stata notevolmente ampliata, mentre la domanda non si è sviluppata secondo le aspettative e si allineerà probabilmente solo in un secondo momento.

*Traffico merci in transito sulle Alpi (TMTA):* i volumi di trasporto nel TMTA sono stati inferiori al previsto, poiché la chiusura della tratta di Rastatt a fine estate 2017 ha avuto ripercussioni sul traffico merci anche nell'anno successivo.

## GP3: SICUREZZA DEI TRASPORTI PUBBLICI

### MANDATO DI BASE

Sviluppando ulteriormente la normativa e la vigilanza sulla sicurezza a livello di imprese, esercizio, impianti, veicoli e personale, sono definite e fatte rispettare le condizioni quadro per la sicurezza dei trasporti su rotaia, a fune, con battelli e autobus. Grazie a queste prestazioni la popolazione e l'economia dispongono di servizi pubblici per il trasporto di merci e viaggiatori sicuri, efficienti e conformi alla normativa.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	2,3	1,1	2,3	1,3	120,9
Spese e uscite per investimenti	37,9	37,4	39,5	2,1	5,7

### COMMENTO

L'aumento dei ricavi è riconducibile alla nuova attribuzione delle entrate da emolumenti e dei ricavi e delle tasse provenienti dal settore delle omologazioni e dei regolamenti, passati dal GP1 al GP3. Anche le maggiori spese di 2,1 milioni sono riconducibili principalmente a una modifica dell'attribuzione (trasferimento della ricerca su mandato nell'ambito della Strategia energetica 2050 dal GP2).

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Sicurezza dei trasporti pubblici in Svizzera:</b> la sicurezza dei TP rimane almeno allo stesso livello			
- Danni alle persone nel settore delle imprese di trasporto: totale decessi (ponderazione 1,0) e feriti gravi (ponderazione 0,1) (numero, max.)	2,4	8,6	6,9
- Eventi rilevanti per la sicurezza nei TP in Svizzera: infortuni con danni alle persone o materiali rilevanti e situazioni di pericolo (numero, max.)	483	698	576
<b>Confronto sicurezza dei TP:</b> nel confronto europeo la sicurezza delle ferrovie svizzere è ottima			
- Confronto tra la Svizzera e singoli Paesi europei sulla base di obiettivi CST e indicatori CSI dell'UE in materia di sicurezza (rango, min.)	2	5	3
<b>Vigilanza sulla sicurezza:</b> la vigilanza sulla sicurezza è assicurata			
- Vigilanza sulla sicurezza nella fase di esercizio: totale degli audit, colloqui di gestione e controlli di esercizio (numero, min.)	460	480	444
- Sicurezza dei treni merci: difetti gravi (classe di difetto 5) sul totale dei carri merci controllati (% max.)	3	5	4

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati ampiamente raggiunti. Una consistente divergenza si è registrata nel seguente settore.

*Vigilanza sulla sicurezza:* il totale degli audit, colloqui di gestione e controlli di esercizio è risultato inferiore al numero minimo previsto. È stato necessario annullare diverse attività di sorveglianza in seguito a dismissioni di binari di raccordo, fusioni di imprese di trasporto e cambi di gestione di impianti a fune. Alcune attività di sorveglianza hanno inoltre dovuto essere rinviate al 2019 a causa di pensionamenti.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18 assoluta	in %
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>583 460</b>	<b>550 714</b>	<b>662 718</b>	<b>112 004</b>	<b>20,3</b>
<b>Settore proprio</b>					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	12 506	11 747	11 409	-338	-2,9
<b>Settore dei trasferimenti</b>					
Rimborsi di contributi e indennità					
E130.0001 Rimborsi di contributi e indennità	17	-	-	-	-
Restituzione di mutui e partecipazioni					
E131.0001 Restituzione di mutui e partecipazioni	37 521	38 044	35 898	-2 146	-5,6
Restituzione di contributi agli investimenti					
E132.0001 Restituzione di contributi agli investimenti	-	297	356	60	20,1
E132.0101 Contributi Cantoni fondo per l'infrastruttura ferroviaria	500 000	500 000	500 000	0	0,0
Ripristini di valore nel settore dei trasferimenti					
E138.0001 Ripristini di valore nel settore dei trasferimenti	610	-	398	398	-
<b>Ricavi finanziari</b>					
E140.0001 Ricavi finanziari	32 805	628	24 733	24 106	n.a.
<b>Transazioni straordinarie</b>					
E190.0106 Rimborso straordinario AutoPostale	-	-	89 924	89 924	-
<b>Spese / Uscite</b>	<b>9 382 060</b>	<b>9 785 046</b>	<b>9 747 784</b>	<b>-37 262</b>	<b>-0,4</b>
<b>Settore proprio</b>					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	69 280	71 155	70 545	-610	-0,9
<i>Compensazione aggiunta</i>		-735			
<i>Cessione</i>		2 162			
<b>Settore dei trasferimenti</b>					
<i>GP 1: Infrastruttura ferroviaria</i>					
A236.0110 Versamento nel Fondo per l'infrastruttura ferroviaria	4 630 282	4 788 991	4 788 991	0	0,0
<i>Sorpasso di credito (art. 35 lett. b LFC)</i>		15 552			
<i>GP 2: Trasporti pubblici e traffico merci su rotaia</i>					
A231.0289 Org. intergovernativa trasporti internazionali ferrovia OTIF	81	75	74	-1	-1,3
A231.0290 Traffico regionale viaggiatori	966 606	975 387	971 705	-3 682	-0,4
A231.0291 Carico degli autoveicoli	2 400	2 449	2 440	-9	-0,4
A231.0292 Indennità per il trasporto combinato transalpino	147 649	148 200	142 411	-5 789	-3,9
<i>Aggiunta</i>		8 500			
A231.0293 Trasporto di merci per ferrovia sull'intero territorio	19 280	14 500	14 491	-9	-0,1
A231.0387 Impegno finanziario per garanzie concesse	-	24 398	24 398	0	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		24 398			
A236.0111 Traffico merci, impianti e innovazioni tecniche	24 969	40 000	14 693	-25 307	-63,3
A236.0139 Contributi d'investimento per il carico di autoveicoli	-	6 000	6 000	0	0,0
<i>Attribuiti a più gruppi di prestazioni</i>					
A236.0109 Parità di trattamento dei disabili	13 549	17 000	15 146	-1 854	-10,9
A238.0001 Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti	3 507 963	3 696 675	3 696 674	0	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		6 287			
<b>Spese finanziarie</b>					
A240.0001 Spese finanziarie	-	216	216	0	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		216			

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>12 506 084</b>	<b>11 746 700</b>	<b>11 408 546</b>	<b>-338 154</b>	<b>-2,9</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>12 469 043</i>	<i>11 746 700</i>	<i>11 172 754</i>	<i>-573 946</i>	<i>-4,9</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>37 041</i>	<i>-</i>	<i>235 792</i>	<i>235 792</i>	<i>-</i>

L'UFT riscuote tasse di privativa e di vigilanza come pure emolumenti per le prestazioni di servizi e le decisioni. Percepisce inoltre entrate derivanti dalla locazione di posteggi.

Dal 2017 le spese per il personale imputate al FIF sono contabilizzate al lordo. I ricavi corrispondenti sono stati di 2,6 milioni, ossia di 0,3 milioni inferiori al valore di preventivo in ragione di un posto vacante e di spese per il personale meno elevate nell'ambito della protezione contro l'inquinamento fonico lungo le tratte ferroviarie. Anche i ricavi da emolumenti e tasse sono stati di 0,3 milioni inferiori alle attese.

I ricavi senza incidenza sul finanziamento sono legati alla riduzione dell'accantonamento per vacanze e ore supplementari.

#### **Basi giuridiche**

O del 25.11.1998 sugli emolumenti dell'UFT (Ose-UFT; RS 742.102); O del 20.5.1992 concernente l'assegnazione di posteggi nell'amministrazione federale (RS 172.058.41), art. 5.

#### **Note**

Sono state addebitate al FIF entrate per circa 2,6 milioni, che saranno utilizzate per finanziare le spese per il personale direttamente connesse al FIF; cfr. A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale), spese per il personale.

#### E131.0001 RESTITUZIONE DI MUTUI E PARTECIPAZIONI

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>37 521 211</b>	<b>38 043 500</b>	<b>35 897 653</b>	<b>-2 145 847</b>	<b>-5,6</b>

Per l'acquisto di materiale rotabile e per i terminali del traffico combinato l'UFT ha concesso mutui rimborsabili, che vengono restituiti progressivamente. Le quote di restituzione sono stabilite in base alle convenzioni di finanziamento concluse.

Nel 2018 sono stati restituiti mutui per materiale rotabile per un importo pari a 29,7 milioni da parte di 45 imprese di trasporto e a 6,2 milioni da gestori di terminali. Le restituzioni da parte di questi ultimi sono di 1,8 milioni inferiori a quanto preventivato, poiché in alcuni casi è stata accordata una dilazione per il pagamento delle rate.

#### **Basi giuridiche**

LF del 20.12.1957 sulle ferrovie (Lferr; RS 742.101); LF del 22.3.1985 concernente l'utilizzazione dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata e della tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali (LUMin; RS 725.116.2), art. 18.

#### **Note**

Entrate di 6,2 milioni a favore del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, numero B 82/34.

#### E132.0001 RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>-</b>	<b>296 500</b>	<b>356 205</b>	<b>59 705</b>	<b>20,1</b>

La restituzione dei contributi agli investimenti viene richiesta proporzionalmente se le costruzioni, gli impianti, i dispositivi o i veicoli ferroviari non sono utilizzati conformemente al loro scopo o se il loro utilizzo è definitivamente cessato. Il valore preventivato corrisponde alla media dei contributi agli investimenti rimborsati negli ultimi 4 esercizi (2013-2016).

Nel 2018 sono stati restituiti contributi da parte di 2 imprese.

#### **Basi giuridiche**

LF del 22.3.1985 concernente l'utilizzazione dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata e della tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali (LUMin; RS 725.116.2), art. 18; O del 25.5.2016 sul trasporto di merci (OTM; RS 742.411), art. 14.

**E132.0101 CONTRIBUTI CANTONI FONDO PER L'INFRASTRUTTURA FERROVIARIA**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>500 000 000</b>	<b>500 000 000</b>	<b>500 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

I Cantoni forniscono al FIF un contributo di 500 milioni, che viene accreditato all'UFT e integrato nel FIF.

**Basi giuridiche**

Costituzione federale (Cost.; RS 107), art. 87a n. 3; L del 20.12.1957 sulle ferrovie (Lferr; RS 742.107), art. 57 cpv. 1.

**Note**

Cfr. A236.0110 Versamento nel Fondo per l'infrastruttura ferroviaria.

**E138.0001 RIPRISTINI DI VALORE NEL SETTORE DEI TRASFERIMENTI**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale senza incidenza sul finanziamento</b>	<b>610 026</b>	<b>-</b>	<b>398 452</b>	<b>398 452</b>	<b>-</b>

In caso di restituzione di mutui condizionalmente rimborsabili, devono essere corrette anche le rettificazioni di valore costituite al momento della concessione dei mutui. Il valore a preventivo corrisponde alla media degli ultimi 4 esercizi (2013-2016).

**Basi giuridiche**

LF del 20.12.1957 sulle ferrovie (Lferr; RS 742.107), art. 51b cpv. 2.

**Note**

Cfr. E131.0001 Restituzione di mutui e partecipazioni.

**E140.0001 RICAVI FINANZIARI**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>32 805 474</b>	<b>627 500</b>	<b>24 733 024</b>	<b>24 105 524</b>	<b>n.a.</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>269 535</i>	<i>627 500</i>	<i>222 755</i>	<i>-404 745</i>	<i>-64,5</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>32 535 939</i>	<i>-</i>	<i>24 510 269</i>	<i>24 510 269</i>	<i>-</i>

I ricavi finanziari con incidenza sul finanziamento si compongono di interessi sui mutui e di dividendi di partecipazioni.

I ricavi finanziari comprendono anche le riduzioni d'interesse di cui possono usufruire le imprese attive nel traffico regionale viaggiatori facendo ricorso a fidejussioni e mutui senza interessi della Confederazione. In questi casi per il primo anno vengono contabilizzate spese pari al totale della riduzione d'interesse, che verranno poi compensate negli anni successivi mediante corrispondenti ricavi a titolo di interessi (cfr. A231.0387). Nel 2018 tali ricavi sono stati pari a 24,5 milioni.

**Basi giuridiche**

O del 4.11.2009 sul promovimento del trasporto di merci per ferrovia (OPTMe; RS 740.12), art. 8.

**Note**

Cfr. A231.0387 Impegno finanziario per garanzie concesse.

**E190.0106 RIMBORSO STRAORDINARIO AUTOPOSTALE**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>89 924 067</b>	<b>89 924 067</b>	<b>-</b>

I ricavi straordinari di 89,9 milioni risultano dal rimborso da parte di AutoPostale delle indennità TRV percepite di troppo fino al 2017.

## SPESE / USCITE

**A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>69 280 386</b>	<b>71 155 000</b>	<b>70 544 584</b>	<b>-610 416</b>	<b>-0,9</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		1 427 400			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	62 894 935	64 636 400	63 995 730	-640 670	-1,0
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	18 160	11 200	13 407	2 207	19,7
<i>computo delle prestazioni</i>	6 367 291	6 507 400	6 535 447	28 047	0,4
Spese per il personale	52 437 415	53 365 000	52 689 929	-675 071	-1,3
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	16 824 811	17 778 800	17 814 608	35 808	0,2
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	4 289 631	3 625 000	4 127 851	502 851	13,9
<i>di cui spese di consulenza</i>	3 536 510	5 514 400	4 724 448	-789 952	-14,3
Spese di ammortamento	18 160	11 200	13 407	2 207	19,7
Uscite per investimenti	-	-	26 640	26 640	-
Posti a tempo pieno (Ø)	279	274	277	3	1,1

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

A seguito di vacanze strutturali, le *spese per il personale* dell'UFT sono state di 0,7 milioni inferiori a quanto preventivato. A causa del carico di lavoro costantemente elevato per la procedura di approvazione dei piani, la sicurezza, l'assegnazione della concessione per il traffico a lunga distanza e l'attuazione delle direttive della legge sui disabili (LDis), la riduzione di 3 posti di lavoro prevista nel preventivo non ha potuto essere effettuata. Ciò spiega la differenza rispetto al valore di preventivo.

Se i saldi di vacanze, ore supplementari e altri saldi attivi accumulati negli anni precedenti dal personale vengono goduti, gli accantonamenti costituiti a questo scopo devono essere sciolti. Rispetto all'anno precedente l'accantonamento è diminuito complessivamente di 235 792 franchi. Il fabbisogno medio per posto a tempo pieno è di 11 048 franchi (c. 16 giorni). Complessivamente, al 31.12.2018 gli accantonamenti in questo settore ammontavano a 3 038 278 franchi.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Le *spese per beni e servizi informatici* hanno superato di 0,5 milioni il valore preventivato, a seguito di un maggiore fabbisogno per l'esercizio e la manutenzione. All'esercizio e alla manutenzione sono stati destinati 3,3 milioni, ai progetti 0,8 milioni. Le maggiori spese riguardano i sistemi per le postazioni di lavoro (0,7 mio.), il progetto GeMig DATEC (migrazione GEVER nel quadro del progetto federale GENOVA; 0,7 mio. ceduti alla SG-DATEC), la burotica (0,5 mio.) e l'esercizio del sistema di gestione degli affari (GEVER; 0,4 mio.).

Per le *spese di consulenza* sono stati utilizzati circa 0,8 milioni in meno. Per mandati di ricerca correlati alla Strategia energetica 2050 sono stati spesi 2,7 milioni.

Tra le *rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio* figurano 3,7 milioni per prestazioni di servizi esterne, di cui 2,7 milioni impiegati per lo sviluppo e l'esercizio del nuovo sistema di misurazione della qualità nel traffico regionale viaggiatori (SRQ TRV), e 3,3 milioni per la locazione di spazi e spese accessorie (acquisti CP presso l'UFCL). Sono inoltre stati spesi 0,9 milioni soprattutto per controlli di sicurezza e sopralluoghi di progetti.

**Mutazioni di credito**

- Cessioni pari a 2,2 milioni dall'Ufficio federale del personale (UFPER) per contributi del datore di lavoro, retribuzione del personale e custodia di bambini complementare alla famiglia;
- cessione di 0,7 milioni alla SG-DATEC per lo sviluppo e la consulenza in ambito informatico (progetto GeMig).

## PREVENTIVO GLOBALE SECONDO GRUPPI DI PRESTAZIONI

Mio. CHF	GP 1: Infrastruttura ferroviaria		GP 2: Trasporti pubblici e traffico merci su rotaia		GP 3: Sicurezza dei trasporti pubblici	
	C 2017	C 2018	C 2017	C 2018	C 2017	C 2018
Spese e uscite per investimenti	19	19	13	12	38	40
Spese per il personale	16	16	8	8	29	29
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	3	3	5	5	9	10
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	1	1	1	1	3	3
<i>di cui spese di consulenza</i>	1	1	0	-	3	4
Spese di ammortamento	0	0	0	-	0	0
Uscite per investimenti	-	0	-	-	-	0
Posti a tempo pieno (Ø)	85	84	44	42	150	151

## Spese secondo gruppi di prestazioni

Le spese dei gruppi di prestazioni 1 e 2 sono in linea con i valori di preventivo. Nel gruppo di prestazioni 3 sono stati impiegati più fondi del previsto per la ricerca su mandato.

## PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Costituzione dal consuntivo 2017	-	313 900	313 900
Scioglimento	-	-313 900	-313 900
Proposta di costituzione dal consuntivo 2018	-	480 000	480 000

## Scioglimento e impiego di riserve nel 2018

Nell'esercizio in esame sono state costituite riserve a destinazione vincolata per 313 900 franchi. I progetti sono stati conclusi nel corso dell'anno. Poiché si disponeva di sufficienti fondi a preventivo, le riserve sono state stornate senza aumento del credito né incidenza sul risultato.

## Proposta per la costituzione di nuove riserve

È proposta la costituzione di riserve a destinazione vincolata per 480 000 franchi. Vi sono ritardi in 4 progetti IT in corso, segnatamente quelli concernenti l'elaborazione di un registro per le infrastrutture (RegInf, 0,14 mio.), i lavori per la banca dati dei conducenti di veicoli motore (Phoenix, 0,15 mio.), l'ulteriore sviluppo della banca dati delle imprese di trasporto (banca dati IT, 0,13 mio.) e la digitalizzazione dei processi dell'UFT (eB@V, fr. 60 000). La conclusione di questi progetti è prevista nel 2019.

## CREDITI DI TRASFERIMENTO AL GP1: INFRASTRUTTURA FERROVIARIA

## A236.0110 VERSAMENTO NEL FONDO PER L'INFRASTRUTTURA FERROVIARIA

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18 assoluta	in %
Totale con incidenza sul finanziamento	4 630 282 282	4 788 991 200	4 788 991 166	-34	0,0
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		15 552 000			

L'infrastruttura ferroviaria è finanziata tramite il FIF al quale, per la copertura delle spese, sono attribuite entrate a destinazione vincolata e versamenti dal bilancio generale della Confederazione. Il loro ammontare è stabilito in base alle disposizioni della Costituzione federale e della LFIF.

– Versamento dal bilancio generale della Confederazione	2 449 500 000
– quota della tassa sul traffico pesante commisurata alle prestazioni (TTPCP)	751 013 509
– contributo cantonale	500 000 000
– 1‰ dell'IVA	581 778 742
– quota dell'imposta sugli oli minerali	283 006 125
– quota dell'imposta federale diretta	223 692 789

I versamenti nel FIF sono stati di circa 16 milioni superiori al valore preventivato (+0,3%). Ciò è riconducibile al fatto che i versamenti provenienti dal bilancio generale della Confederazione (2450 mio.), sono stati di circa 19 milioni più elevati del previsto. Conformemente alla Costituzione, tali versamenti ammontano a 2300 milioni e vengono adeguati all'evoluzione del OIL reale e dell'indice di rincaro delle opere ferroviarie (IRF). Grazie al buon andamento economico nel periodo in esame, l'effettivo adeguamento è stato leggermente superiore al previsto.

Le entrate a destinazione vincolata ammontano a 2,3 miliardi (-0,1 %). I versamenti dalla TTPCP sono stati leggermente inferiori a quanto preventivato (-4,8 mio. o -0,6 %), lo stesso vale per i due 1 ‰ dell'IVA (-3,2 mio. o -0,6 %). Le entrate dall'imposta sugli oli minerali (+1 mio. o +0,4 %) e dall'imposta federale diretta (+4 mio. o +1,8 %) sono state superiori alle attese. I contributi versati dai Cantoni fino a fine 2018 ammontano globalmente a 500 milioni.

La quota della Confederazione sui ricavi netti derivanti dalla TTPCP, come previsto nel preventivo, non è stata versata interamente nel FIF. Come stabilito dalla Costituzione federale (art. 85 cpv. 2) e dalla legge sul traffico pesante (art. 19 cpv. 2 LTTP), i fondi trattenuti nel bilancio ordinario della Confederazione (295 mio.) sono impiegati per finanziare i costi non coperti (esterni) sostenuti dalla Confederazione nell'ambito del traffico stradale e in particolare per finanziare la riduzione dei premi della cassa malati (cfr. vol. 1, n. B 82/34, finanziamento speciale «Assicurazione malattie»).

Rispetto al consuntivo 2017 i versamenti nel FIF sono aumentati di 159 milioni grazie alla destinazione vincolata dell'1 ‰ dell'IVA dal 2018 (+262 mio.) e al versamento più consistente dal bilancio generale della Confederazione (+90 mio.). Il versamento nel FIF dal prodotto netto della TTPCP è invece diminuito di 206 milioni, poiché sono stati trattenuti più fondi nel bilancio della Confederazione.

#### Mutazioni di credito

— Sorpasso di credito di 15,6 milioni ai sensi dell'articolo 35 lettera b LFC.

#### Basi giuridiche

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 87a e 196 n. 3 cpv. 2 (disposizione transitoria ad art. 87); L del 21.6.2013 sul Fondo per l'infrastruttura ferroviaria (LFIF; RS 742.140).

#### Note

Le entrate di 283,0 milioni provengono dal finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, numero B 82/34.

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP 2: TRASPORTI PUBBLICI E TRAFFICO MERCI PER FERROVIA

### A231.0289 ORG. INTERGOVERNATIVA TRASPORTI INTERNAZIONALI FERROVIA OTIF

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>80 623</b>	<b>75 200</b>	<b>74 247</b>	<b>-953</b>	<b>-1,3</b>

Questo credito serve a finanziare la quota di partecipazione della Svizzera all'Organizzazione intergovernativa per i trasporti internazionali per ferrovia (OTIF). L'OTIF, istituita nel 1985 a seguito dell'entrata in vigore della Convenzione relativa ai trasporti internazionali per ferrovia (COTIF), ha sede a Berna e conta attualmente 50 Stati membri.

Il suo compito è elaborare una normativa unitaria per i trasporti ferroviari di viaggiatori e di merci nel traffico internazionale e agevolare l'attuazione e lo sviluppo di tale normativa.

I contributi degli Stati membri si calcolano per 3/5 proporzionalmente alla lunghezza delle reti ferroviaria e navigabile UIC e per 2/5 in base alla chiave di riparto utilizzata dalle Nazioni Unite.

#### Basi giuridiche

DF del 14.12.2001 concernente la Convenzione relativa ai trasporti internazionali per ferrovia.

### A231.0290 TRAFFICO REGIONALE VIAGGIATORI

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>966 606 390</b>	<b>975 387 400</b>	<b>971 705 177</b>	<b>-3 682 223</b>	<b>-0,4</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>947 866 028</i>	<i>975 387 400</i>	<i>962 440 649</i>	<i>-12 946 751</i>	<i>-1,3</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>18 740 362</i>	<i>-</i>	<i>9 264 528</i>	<i>9 264 528</i>	<i>-</i>

Secondo l'articolo 28 LTV, la Confederazione e i Cantoni indennizzano congiuntamente le imprese di trasporto per i costi non coperti pianificati del traffico regionale viaggiatori. Insieme ai Cantoni vengono ordinate e indennizzate poco più di 1420 linee di 113 imprese di trasporto.

Nell'importo contabile sono già considerati i 9 milioni rimborsati da AutoPostale per le indennità percepite di troppo nel 2018. Il rimborso è stato contabilizzato in modo tale che le spese risultano ridotte (cfr. anche E190.0106 Rimborso straordinario AutoPostale).

Le indennità per il periodo dal cambiamento d'orario del dicembre 2018 al 31.12.2018 vengono corrisposte nel primo trimestre del 2019; la relativa delimitazione contabile passiva ammonta a circa 54,5 milioni.

Nell'ambito della convenzione sugli obiettivi conclusa con le FFS per l'esercizio della rete suburbana di Zurigo è stato concordato un sistema bonus-malus. Alla quota della Confederazione relativa al bonus 2018 è stata attribuita una delimitazione di 0,7 milioni.

Con la BLS non è stato possibile giungere a un accordo sulla totalità dei costi non coperti risultanti dall'offerta. Per il 2018 i committenti hanno stipulato una convenzione provvisoria sull'offerta per un importo corrispondente alle indennità non controverse. Data l'incertezza relativa al pagamento delle indennità controverse, pari a 3,8 milioni (quota della Confederazione), è stato costituito un apposito accantonamento.

La Confederazione ha versato contributi per più di 10 milioni alle seguenti imprese: Ferrovie federali svizzere (FFS), AutoPostale Svizzera SA, BLS SA, Ferrovia retica SA (FR), Thurbo AG, Transports publics fribourgeois SA, Schweizerische Südostbahn AG, Matterhorn Gotthard Verkehrs AG, Zentralbahn SA (zb), REGIONALPS SA, Aargau Verkehr AG (AVA), Compagnie du Chemin de fer Montreux Oberland bernois SA.

### Basi giuridiche

L del 20.3.2009 sul trasporto di viaggiatori (LTV; RS 745.7), art. 28 cpv. 1; O dell'11.11.2009 sulle indennità per il traffico regionale viaggiatori (OITRV; RS 745.16).

### Note

Credito d'impegno «Traffico regionale viaggiatori 2018-2021» (V0294.00), vedi volume 1, numero C 12.

Credito quadro destinato alla concessione di fidejussioni «Acquisto di mezzi d'esercizio nel TP» (V0209.00), vedi volume 1, numero C 13.

## A231.0291 CARICO DEGLI AUTOVEICOLI

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>2 400 000</b>	<b>2 449 400</b>	<b>2 440 000</b>	<b>-9 400</b>	<b>-0,4</b>

Grazie alle riduzioni di prezzo alle stazioni di carico della Furka e dell'Oberalp è possibile migliorare l'accessibilità delle regioni periferiche di Goms, Urserental e Surselva con i veicoli a motore, soprattutto in inverno. L'indennità di 2,44 milioni è stata versata alla Matterhorn Gotthard Verkehrs AG.

### Basi giuridiche

LF del 22.3.1985 concernente l'utilizzazione dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata e della tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali (LUMin; RS 725.116.2), art. 18; O del 25.5.2016 sul trasporto di merci (OTM; RS 742.411).

### Note

Le uscite sono coperte mediante il finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, numero B 82/34.

## A231.0292 INDENNITÀ PER IL TRASPORTO COMBINATO TRANSALPINO

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>147 649 204</b>	<b>148 200 000</b>	<b>142 411 424</b>	<b>-5 788 576</b>	<b>-3,9</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		<i>8 500 000</i>			

Promuovendo il trasporto combinato transalpino tramite contributi d'esercizio si rafforza il trasferimento del traffico merci dalla strada alla rotaia. I contributi sono destinati alle offerte di trasporto combinato transalpino accompagnato (strada viaggiante) e non accompagnato (TCNA) che non è possibile gestire in modo da coprire i costi. La Confederazione ha ordinato 70 relazioni presso 20 operatori, versando indennità d'esercizio per le prestazioni fornite. I fondi sono stati ripartiti come segue:

- indennità traffico combinato non accompagnato transalpino (TCNA) 112 175 966
- indennità strada viaggiante 30 235 458

La portata delle indennità dipende dal numero di treni e dalle spedizioni effettuate nonché dal luogo di partenza e di destinazione delle relazioni percorse.

A sostegno della politica svizzera di trasferimento del traffico e per attenuare le ripercussioni operative e finanziarie della chiusura della tratta della valle del Reno nei pressi di Rastatt (D) nell'autunno 2017, sono stati messi a disposizione ulteriori fondi mediante un credito aggiuntivo (8,5 mio.). Nonostante le misure supplementari adottate dall'UFT, il credito non è stato esaurito (residuo di 5,8 mio. o 3,9 %).

**Mutazioni di credito**

— Credito aggiuntivo di 8,5 milioni secondo DF del 4.6.2018 (prima aggiunta al preventivo 2018).

**Basi giuridiche**

LF del 22.3.1985 concernente l'utilizzazione dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata e della tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali (LUMin; RS 725.116.2), art. 3 lett. c n. 2; L del 19.12.2008 sul trasferimento del traffico merci (LTrasf; RS 740.7).

**Note**

Limite di spesa «Indennità trasporto di merci per ferrovia transalpino 2011-2023» (Z0047.00), vedi volume 1, numero C 21. Uscite a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, numero B 82/34.

**A231.0293 TRASPORTO DI MERCI PER FERROVIA SULL'INTERO TERRITORIO**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>19 280 000</b>	<b>14 500 000</b>	<b>14 490 773</b>	<b>-9 227</b>	<b>-0,1</b>

Il credito è utilizzato per l'indennizzo dei costi d'esercizio non coperti pianificati delle offerte del traffico merci ferroviario non transalpino (traffico a carro completo isolato e traffico combinato) e, di conseguenza, per la promozione di uno sviluppo sostenibile nel traffico merci ferroviario sull'intero territorio nazionale. 8,5 milioni sono stati destinati alla promozione del transito su tratte a scartamento normale, cessata a fine 2018 conformemente all'articolo 18 dell'ordinanza sul trasporto di merci (OTM; RS 742.411). La Confederazione ha partecipato alle ordinazioni dei Cantoni per la ferrovia a scartamento ridotto con un importo pari a 6 milioni.

**Basi giuridiche**

LF del 22.3.1985 concernente l'utilizzazione dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata e della tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali (LUMin; RS 725.116.2), art. 3 lett. c n. 2; L del 25.9.2015 sul trasporto di merci (LTM; RS 742.41), art. 9 e 27 cpv. 1.

**Note**

Uscite per il traffico combinato (3 mio.) a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, numero B 82/34.

**A231.0387 IMPEGNO FINANZIARIO PER GARANZIE CONCESSE**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale senza incidenza sul finanziamento</b>	<b>-</b>	<b>24 398 100</b>	<b>24 398 062</b>	<b>-38</b>	<b>0,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		24 398 100			

Secondo l'ottimizzazione del NMC (norme di presentazione dei conti IPSAS 29), nel conto economico vengono inserite anche le riduzioni d'interesse di cui possono usufruire le imprese attive nel traffico regionale viaggiatori facendo ricorso a fidejussioni della Confederazione. Nell'anno dell'assegnazione della fideiussione vengono contabilizzate spese per il totale della riduzione d'interesse, che verranno poi compensate negli anni successivi mediante rispettivi redditi d'interessi (cfr. E140.0001 Ricavi finanziari). Nel 2018 tali spese sono state pari a 24,4 milioni. Al momento dell'allestimento del preventivo, tuttavia, tale prescrizione relativa alla presentazione dei conti non era ancora nota, pertanto il credito è stato aumentato dell'importo corrispondente.

**Mutazioni di credito**

— Sorpasso di credito di 24,4 milioni ai sensi dell'articolo 33 capoverso 3 LFC (fabbisogno supplementare di crediti); senza compensazione.

**A236.0111 TRAFFICO MERCI, IMPIANTI E INNOVAZIONI TECNICHE**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>24 969 347</b>	<b>40 000 000</b>	<b>14 692 916</b>	<b>-25 307 084</b>	<b>-63,3</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	16 312 883	40 000 000	29 092 916	-10 907 084	-27,3
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	8 656 464	-	-14 400 000	-14 400 000	-

La Confederazione può accordare aiuti finanziari per la costruzione, l'ampliamento o il rinnovo di impianti per il traffico merci nel trasporto combinato (impianti di trasbordo TC) e binari di raccordo. Mediante questo credito sono inoltre finanziati contributi agli investimenti per innovazioni tecniche nel trasporto di merci per ferrovia. I fondi sono destinati in prima linea ai progetti che contribuiscono al raggiungimento degli obiettivi della politica dei trasporti e che presentano un rapporto costi-benefici favorevole. La Confederazione si assume di regola tra il 40 % e il 60 % dei costi computabili dei progetti.

Nel 2018 sono stati erogati i seguenti contributi:

– contributi agli investimenti impianti di trasbordo TC	14 536 618
– contributi agli investimenti binari di raccordo	10 176 470
– contributi agli investimenti innovazioni tecniche	4 379 828

A seguito di ritardi nell'attuazione di progetti approvati e del rinvio di investimenti annunciati negli impianti di trasbordo TC è stato speso meno di quanto preventivato. Nell'esercizio in esame è stato possibile stornare delimitazioni contabili passive costituite in anni passati, poiché si è potuto procedere ai relativi versamenti per l'impianto di trasbordo TC di Milano Smistamento, sgravando il credito di 14,4 milioni (senza incidenza sul finanziamento). I contributi agli investimenti per binari di raccordo hanno riguardato circa 50 siti (tra l'altro Pratteln, Gossau, Müntschemier, Vuflens-la-Ville).

Grazie ai contributi agli investimenti per innovazioni tecniche, le locomotive di linea e di manovra e i carri merci impiegati da FFS Cargo sulla rete delle linee destinate al traffico combinato possono essere attrezzati per la prova dei freni e l'accoppiamento automatici. L'applicazione pratica di queste nuove tecnologie sarà testata dal 2019 nell'ambito di un progetto pilota. I contributi agli investimenti sono destinati, oltre che a FFS Cargo, anche al detentore di veicoli VTG.

### Basi giuridiche

LF del 22.3.1985 concernente l'utilizzazione dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata e della tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali (LUMin; RS 725.116.2), art. 3 lett. c n. 1 e 2 e art. 18; L del 25.9.2015 sul trasporto di merci (LTM; RS 742.41), art. 8 e 10.

### Note

Credito quadro «Contributi agli investimenti traffico merci 2016–2019» (V0274.00), vedi volume 1, numero C 12. Uscite a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, numero B 82/34.

### A236.0139 CONTRIBUTI D'INVESTIMENTO PER IL CARICO DI AUTOVEICOLI

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	-	6 000 000	6 000 000	0	0,0

In virtù della LUMin la Confederazione può versare contributi agli investimenti per promuovere il trasporto di veicoli a motore accompagnati (carico di autoveicoli). Nel 2018 sono stati erogati 5,1 milioni per la stazione di carico di Goppenstein alla BLS e un acconto di 0,9 milioni per l'acquisto e l'adeguamento di una locomotiva del tipo Ge 4/4 III alla FR.

### Basi giuridiche

LF del 22.3.1985 concernente l'utilizzazione dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata e della tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali (LUMin; RS 725.116.2), art. 18.

### Note

Credito quadro «Contributi agli investimenti carico di autoveicoli 2019» (V0311.00), vedi volume 1, numero C 12. Uscite a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, numero B 82/34

## CREDITI DI TRASFERIMENTO ATTRIBUITI A DIVERSI GRUPPI DI PRESTAZIONI

### A236.0109 PARITÀ DI TRATTAMENTO DEI DISABILI

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	13 548 850	17 000 000	15 145 549	-1 854 451	-10,9

La Confederazione e i Cantoni adottano misure per evitare, ridurre o eliminare gli svantaggi per le persone con disabilità. La Confederazione concede a tal fine sussidi alle imprese dei trasporti pubblici, che secondo l'OTDis devono presentare all'UFT programmi d'attuazione in base ai quali l'Ufficio definisce un progetto d'attuazione nazionale e lo aggiorna periodicamente.

Nel caso di progetti che generano un valore aggiunto per le imprese, gli aiuti finanziari vengono erogati sotto forma di mutui rimborsabili condizionalmente. La maggior parte è tuttavia versata a fondo perso, in quanto i provvedimenti rilevanti ai fini della LDis non allungano la durata di vita dell'impianto (p.es. innalzamento parziale di un marciapiede esistente, installazione di pedane estraibili/ribaltabili).

Nel 2018 a seguito di rinvii di progetti concernenti misure infrastrutturali annunciate sono rimasti inutilizzati 1,3 milioni presso FFS Infrastruttura e alcuni gestori d'infrastruttura minori. La Turbo AG ha inoltre dovuto rimborsare circa 0,6 milioni fatturati nel 2018: in seguito al rinvio di un progetto concernente i propri veicoli (installazione di pedane ribaltabile) dovuto alla notifica di una serie di difetti è stato necessario adeguare il piano di pagamento. I rinvii di progetto andranno probabilmente tutti a carico del credito 2019.

### Basi giuridiche

LF del 13.12.2002 sui disabili (LDis; RS 151.3); O del 12.11.2003 concernente la concezione di una rete di trasporti pubblici conforme alle esigenze dei disabili (OTDis; RS 151.34).

### Note

Limite di spesa «Contributi agli investimenti legge sui disabili» (Z0027.00), vedi volume 1, numero C 21.

### A238.0001 RETTIFICAZIONI DI VALORE NEL SETTORE DEI TRASFERIMENTI

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale senza incidenza sul finanziamento</b>	<b>3 507 963 031</b>	<b>3 696 674 500</b>	<b>3 696 674 486</b>	<b>-14</b>	<b>0,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		6 287 300			

I contributi agli investimenti e i mutui condizionalmente rimborsabili sono completamente rettificati a carico del conto economico:

— versamento al FIF (contributi agli investimenti)	3 659 331 343
— impianti per il trasporto di merci e innovazioni tecniche nel trasporto di merci (contributi agli investimenti)	14 692 916
— parità di trattamento dei disabili (contributi agli investimenti e mutui condizionalmente rimborsabili)	15 145 549
— carico autoveicoli (contributi agli investimenti)	6 000 000
— correzioni delle rettificazioni di valore dei mutui degli anni precedenti	1 504 678

### Mutazioni di credito

- Sorpasso di credito di 6,3 milioni ai sensi dell'articolo 33 capoverso 3 LFC (fabbisogno supplementare di crediti) dovuto a rettificazioni di valore superiori alle attese in seguito a contributi agli investimenti più elevati (versamenti nel FIF).

## ALTRI CREDITI

### A240.0001 SPESE FINANZIARIE

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale senza incidenza sul finanziamento</b>	<b>-</b>	<b>215 600</b>	<b>215 562</b>	<b>-38</b>	<b>0,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		215 600			

La mutata valutazione di un mutuo assegnato in euro implica per fine 2018 spese senza incidenza sul finanziamento di 0,2 milioni.

### Mutazioni di credito

- Sorpasso di credito di 0,2 milioni ai sensi dell'articolo 33 capoverso 3 LFC (fabbisogno supplementare di crediti); senza compensazione.

## UFFICIO FEDERALE DELL'AVIAZIONE CIVILE

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Contribuire a un elevato standard di sicurezza dell'aviazione civile svizzera nel confronto europeo;
- sostenere progetti aeronautici tesi ad aumentare in modo duraturo l'efficienza del sistema aeronautico elvetico;
- contribuire a garantire un'offerta aeronautica competitiva per i collegamenti europei e intercontinentali della Svizzera;
- garantire a lungo termine un ruolo attivo della Svizzera nel trasporto aereo internazionale;
- definire misure di ottimizzazione dello spazio aereo, tenendo conto delle future esigenze di mobilità.

### PROGETTI NEL 2018

- Piano settoriale dell'infrastruttura aeronautica (PSIA), parte concettuale: adozione da parte del Consiglio federale
- strategia spazio aereo e infrastrutture: conclusione del rilevamento delle esigenze degli utenti;
- vigilanza basata su criteri di prestazione e di valutazione del rischio: attuazione dei nuovi piani di vigilanza («Performance Based Oversight/Risk Based Oversight»);
- Piano settoriale dell'infrastruttura aeronautica (PSIA) dell'aeroporto di Ginevra: approvazione della scheda di coordinamento da parte del Consiglio federale;
- finanziamento della sicurezza aerea negli aerodromi regionali: riduzione dei sussidi;
- tasse: elaborazione di una concezione per la verifica dell'ordinanza sulle tasse aeroportuali;
- nuove tecnologie: adozione da parte della direzione dell'Ufficio di una strategia per la promozione della ricerca e dello sviluppo conformemente all'articolo 103b della legge federale del 21.12.1948 sulla navigazione aerea (LNA; RS 748.0).

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

Gran parte degli obiettivi ha potuto essere raggiunta. Si presentano sfide materiali e ritardi in relazione ai seguenti progetti:  
*Piano settoriale dell'infrastruttura aeronautica (PSIA), parte concettuale:* in seguito al coinvolgimento delle parti interessate, è stato necessario rivedere il calendario. I risultati della procedura di audizione e partecipazione sono attualmente in fase di valutazione. I prossimi passi saranno stabiliti nel primo trimestre del 2019.

*Finanziamento della sicurezza aerea negli aerodromi regionali:* a causa dei ritardi nell'attuazione, non è stato possibile ridurre i costi del controllo del traffico aereo nella misura prevista. Il DATEC ha pertanto deciso di non ridurre il sussidio nel 2018. Nella primavera del 2019 l'UFAC presenterà al Dipartimento un piano che dovrà anche mostrare in che misura gli aeroporti regionali sono nell'interesse della Confederazione.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-C17 in %
<b>Ricavi</b>	<b>11,9</b>	<b>12,4</b>	<b>12,6</b>	<b>0,7</b>	<b>5,6</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>0,8</b>	<b>0,7</b>	<b>1,4</b>	<b>0,5</b>	<b>63,6</b>
<b>Spese</b>	<b>182,0</b>	<b>181,6</b>	<b>168,8</b>	<b>-13,2</b>	<b>-7,2</b>
Spese proprie	71,3	73,5	72,4	1,1	1,5
Spese di riversamento	110,6	108,1	96,4	-14,2	-12,8
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>12,1</b>	<b>1,0</b>	<b>1,2</b>	<b>-10,9</b>	<b>-90,3</b>
<b>Entrate e ricavi straordinari</b>	<b>78,3</b>	<b>-</b>	<b>0,3</b>	<b>-77,9</b>	<b>-99,6</b>

### COMMENTO

I ricavi sono costituiti principalmente da entrate derivanti da emolumenti. Le spese riguardano per il 60 % circa il settore dei trasferimenti e per poco più del 40 % il settore proprio, incluse le uscite per investimenti. Le spese proprie sono costituite nella misura del 70 % circa da spese per il personale. Tra le spese di riversamento si annoverano i contributi finanziari a Skyguide per la compensazione di perdite di guadagno negli spazi aerei delegati e il sostegno finanziario a misure adottate nell'ambito della sicurezza e della protezione dell'ambiente. Queste ultime vengono cofinanziate attingendo ai proventi dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata e al finanziamento speciale per il traffico aereo.

Rispetto all'anno precedente le spese di riversamento sono diminuite: l'indennità versata a Skyguide è calata (-9,4 mio.), le spese nel settore del finanziamento speciale per il traffico aereo sono aumentate (+3,1 mio.), l'accantonamento per l'Eurocontrol Pension Fund è stato ridotto (-7,8 mio.) e sono diminuite anche le uscite per investimenti, poiché l'acquisto di aeromobili sostitutivi si è in gran parte concluso nel 2017.

## GP1: STRATEGIA E POLITICA AERONAUTICA

### MANDATO DI BASE

L'aviazione civile è un settore di notevole importanza per la Svizzera in quanto assicura al nostro Paese il collegamento con l'Europa e il resto del mondo. Garantendo condizioni quadro giuridiche, finanziarie e pianificatorie ottimali l'UFAC fa sì che, anche nel traffico aereo internazionale, la Svizzera assuma un ruolo attivo e disponga di collegamenti adeguati con le principali mete europee e intercontinentali. L'UFAC si adopera inoltre a favore di un'integrazione ottimale dei servizi della sicurezza aerea nello spazio aereo europeo, di un contributo della Svizzera al miglioramento del clima e del rispetto sistematico dei diritti dei passeggeri.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	0,7	1,1	0,8	-0,3	-26,8
Spese e uscite per investimenti	13,9	13,5	13,7	0,2	1,2

### COMMENTO

I ricavi da emolumenti sono risultati leggermente inferiori al valore preventivato in ragione del minor numero di iscrizioni nel registro matricola. Le spese hanno invece superato le attese in quanto, a causa della carenza di personale nel trattamento dei casi riguardanti i diritti dei passeggeri, è risultato un fabbisogno maggiore (+0,7 mio.), compensato in gran parte da minori spese per beni e servizi e d'esercizio (-0,5 mio.).

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Collegamenti internazionali:</b> le condizioni quadro in materia di diritti di traffico vengono migliorate e sono garantiti collegamenti aerei adeguati per la Svizzera			
- Nuova stipula di accordi liberalizzati (numero, min.)	10	2	3
- Accordi sul trasporto aereo: domande coperte per la gestione di linee aeree da parte di compagnie elvetiche (% min.)	97	95	95
<b>Finanziamento speciale traffico aereo:</b> Le domande vengono evase correttamente e in tempo utile			
- Quota delle domande evase tramite decisione entro 12 mesi dall'inoltro (% min.)	99	95	97
- Quota dei versamenti effettuati nei 3 mesi successivi al conteggio (% min.)	69	50	75

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati interamente raggiunti.

## GP2: SICUREZZA AEREA

### MANDATO DI BASE

Per contribuire a garantire uno standard di sicurezza elevato dell'aviazione civile svizzera nel confronto europeo, l'UFAC autorizza e sorveglia impianti infrastrutturali, imprese di trasporto aereo, società di sicurezza aerea nonché personale e materiale aeronautico. Il principio guida è dato dal rispetto delle norme nazionali e internazionali, in considerazione di un approccio basato sul rischio. La sicurezza aerea garantisce i requisiti tecnici e operativi in vista della promozione di procedure di atterraggio e decollo innovative e si adopera a favore di una congrua formazione del personale aeronautico.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	11,2	11,3	12,5	1,1	10,1
Spese e uscite per investimenti	69,6	61,0	59,9	-1,1	-1,8

### COMMENTO

I ricavi sono stati superiori a quanto preventivato grazie alle entrate per investimenti. Gli aeromobili della vecchia flotta hanno potuto essere venduti a prezzi migliori del previsto. Le spese sono inoltre state leggermente inferiori al preventivo. Si è registrato un minore fabbisogno per il personale (-0,5 mio.) in ragione di posti non rioccupati e per beni e servizi e spese d'esercizio (-0,7 mio.) a seguito della riduzione dei viaggi di servizio.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Standard di sicurezza dell'aviazione civile svizzera:</b> nel confronto europeo, l'aviazione civile svizzera è caratterizzata da un elevato standard di sicurezza			
- Incidenti con conseguenze mortali nel trasporto aereo commerciale (aeroplani) (numero)	-	0	1
- Incidenti con conseguenze mortali nel trasporto aereo commerciale (elicotteri) (numero)	-	0	0
- Raggiungimento degli indicatori di Effectiveness of Safety Management per il servizio di navigazione aerea (UE 390/2013) (si/no)	-	si	si
- Profilo medio di prestazioni e di rischio per gli aerodromi certificati AESA (scala 1-10)	-	6,0	4,8
- Casi di inadempienza grave secondo il Compliance Monitoring relativo alle normative internazionali AESA e OACI (numero)	0	0	0
<b>Security:</b> nel confronto europeo, l'aviazione civile svizzera è caratterizzata da un elevato standard di sicurezza			
- Attentati terroristici (numero)	0	0	0
- Inventario del livello esistente di protezione e dei firewall delle aziende più importanti del trasporto aereo (% min.)	-	15	100

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati in larga misura raggiunti.

*Standard di sicurezza dell'aviazione civile svizzera:* a causa dell'incidente occorso a uno Ju-52, l'obiettivo per gli incidenti con conseguenze mortali nel trasporto aereo commerciale (aeroplani) non è stato raggiunto. Inoltre, il profilo medio di prestazioni e di rischio per gli aerodromi AESA registra un valore effettivo di 4,8, che risulta relativamente poco al di sotto dell'obiettivo massimo di 6,0 (scala invertita).

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18 assoluta	in %
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>92 011</b>	<b>14 127</b>	<b>15 408</b>	<b>1 281</b>	<b>9,1</b>
<b>Settore proprio</b>					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	11 944	12 396	13 253	857	6,9
<b>Settore dei trasferimenti</b>					
<b>Rimborsi di contributi e indennità</b>					
E130.0001 Rimborsi di contributi e indennità	975	-	12	12	-
E130.0107 Prelievo da accantonamenti Eurocontrol Pension Fund	-	1 000	1 100	100	10,0
<b>Restituzione di mutui e partecipazioni</b>					
E131.0001 Restituzione di mutui e partecipazioni	831	731	731	0	0,0
<b>Transazioni straordinarie</b>					
E190.0103 Ricavi straordinari Swissair	78 261	-	312	312	-
<b>Spese / Uscite</b>	<b>195 037</b>	<b>183 635</b>	<b>171 087</b>	<b>-12 548</b>	<b>-6,8</b>
<b>Settore proprio</b>					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	83 450	74 492	73 569	-923	-1,2
<i>Compensazione aggiunta</i>		-589			
<i>Cessione</i>		1 384			
<i>Sorpasso di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>		929			
<b>Settore dei trasferimenti</b>					
<i>GP 1: Strategia e politica aeronautica</i>					
A231.0296 Organizzazioni internazionali dell'aviazione civile	2 361	2 421	2 420	0	0,0
<i>Aggiunta</i>		123			
A231.0297 Misure di sicurezza, attività sovrane	4 739	6 034	4 751	-1 282	-21,3
A231.0298 Misure tecniche di sicurezza	37 911	39 613	38 385	-1 228	-3,1
A231.0299 Misure di protezione dell'ambiente	2 837	10 626	3 607	-7 019	-66,1
A231.0300 Misure di sicurezza, attività non sovrane	4 330	7 226	5 176	-2 051	-28,4
A231.0301 Indennizzo a Skyguide per perdita di ricavi	52 608	43 223	43 179	-44	-0,1
A231.0302 Conferimento ad accantonamenti Eurocontrol Pension Fund	6 800	-	-	-	-

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>11 943 781</b>	<b>12 395 600</b>	<b>13 252 685</b>	<b>857 085</b>	<b>6,9</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>11 927 261</i>	<i>12 395 600</i>	<i>12 756 337</i>	<i>360 737</i>	<i>2,9</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>16 520</i>	<i>-</i>	<i>496 348</i>	<i>496 348</i>	<i>-</i>

I ricavi di funzionamento sono generati quasi integralmente da emolumenti; una parte minima di ricavi deriva da vendite e ricavi a titolo di interessi provenienti da mutui. I ricavi di funzionamento superano di circa 0,9 milioni il valore preventivato. I ricavi provenienti da emolumenti sono diminuiti (-0,7 mio.) rispetto all'anno precedente poiché c'è stato un minore ricorso a prestazioni. Per contro, nel quadro del rinnovamento della flotta, hanno potuto essere venduti 2 vecchi aeromobili ad ala e 1 elicottero (+0,9 mio.). Gli interessi sui mutui concessi dalla Confederazione agli esercenti degli aerodromi secondo il diritto previgente ammontano a 0,1 milioni.

#### Basi giuridiche

O generale dell'8.9.2004 sugli emolumenti (OgeEm; RS 172.041.1); O del 28.9.2007 sugli emolumenti dell'Ufficio federale dell'aviazione civile (OEm-UFAC; RS 748.112.11).

#### E130.0001 RIMBORSI DI CONTRIBUTI E INDENNITÀ

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>975 475</b>	<b>-</b>	<b>12 116</b>	<b>12 116</b>	<b>-</b>

I servizi per la sicurezza di avvicinamento e di decollo negli aerodromi dotati di servizi di sicurezza aerea (cat. II) sono sussidiati dalla Confederazione. Dal conteggio finale 2017 è emerso che i sussidi sono stati più elevati dei costi non coperti da emolumenti e contributi. In virtù dell'art. 29 cpv. 8 OSA, l'eccedenza deve essere restituita alla Confederazione.

#### Basi giuridiche

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 87; LF del 22.3.1985 concernente l'utilizzazione dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata (LUMin; RS 725.116.2); O del 29.6.2011 concernente l'utilizzazione dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata per provvedimenti nel traffico aereo (OMinTA; RS 725.116.22); O del 18.12.1995 concernente il servizio della sicurezza aerea (OSA; RS 748.132.1).

#### Note

Entrate a favore del finanziamento speciale per il traffico aereo, vedi volume 1, numero B 82/34.

Cfr. A231.0298 Misure tecniche di sicurezza. .

#### E130.0107 PRELIEVO DA ACCANTONAMENTI EUROCONTROL PENSION FUND

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale senza incidenza sul finanziamento</b>	<b>-</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>10,0</b>

Nel 2018 il prelievo da accantonamenti è ammontato a 1,1 milioni.

#### Basi giuridiche

DCF del 4.10.1991 concernente la Convenzione internazionale di cooperazione per la sicurezza della navigazione aerea «EUROCONTROL» (RS 0.748.05); Decision No. 102 of 5.11.2004 of Eurocontrol approving the setting up of a «Eurocontrol Pension Fund»; LF del 21.12.1948 sulla navigazione aerea (LNA; RS 748.0), art. 101a (abrogato dal 1.1.2008); O del 14.11.1973 sulla navigazione aerea (ONA; RS 748.01).

**E131.0001 RESTITUZIONE DI MUTUI E PARTECIPAZIONI**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	$\Delta$ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>831 149</b>	<b>731 200</b>	<b>731 205</b>	<b>5</b>	<b>0,0</b>

In virtù del diritto previgente la Confederazione aveva concesso a diversi aerodromi dei mutui che, come da accordo, vengono via via restituiti. L'UFAC amministra attualmente ancora 17 mutui per gli aerodromi di Basilea (12), Berna (2), Montricher (1), Schänis (1) nonché il mutuo all'ex compagnia Swissair.

**E190.0103 RICAVI STRAORDINARI SWISSAIR**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	$\Delta$ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>78 260 844</b>	<b>-</b>	<b>312 245</b>	<b>312 245</b>	<b>-</b>

Dalla procedura di liquidazione concordataria di Swissair, nel 2018 la Confederazione ha beneficiato di versamenti pari a 0,3 milioni.

## SPESE / USCITE

## A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C			Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>83 450 032</b>	<b>74 492 195</b>	<b>73 569 290</b>	<b>-922 905</b>	<b>-1,2</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		1 724 095			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	74 429 635	64 555 695	63 599 684	-956 011	-1,5
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	1 391 256	2 211 100	2 158 662	-52 438	-2,4
<i>computo delle prestazioni</i>	7 629 142	7 725 400	7 810 944	85 544	1,1
Spese per il personale	52 726 500	53 072 100	53 203 261	131 161	0,2
<i>di cui personale a prestito</i>	-	-	18 455	18 455	-
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	17 280 685	18 190 800	17 035 143	-1 155 657	-6,4
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	5 972 828	4 772 000	5 079 012	307 012	6,4
<i>di cui spese di consulenza</i>	339 034	570 200	566 604	-3 596	-0,6
Spese di ammortamento	1 333 445	2 211 100	2 154 738	-56 362	-2,5
Uscite per investimenti	12 109 403	1 018 195	1 176 148	157 953	15,5
Posti a tempo pieno (Ø)	288	284	290	6	2,1

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

Le *spese per il personale* dell'UFAC sono ammontate a 53,2 milioni e hanno superato di 0,1 milioni il preventivo. Per la retribuzione del personale e i contributi del datore di lavoro sono stati spesi circa 0,3 milioni in più: a causa della carenza di effettivi, a breve termine è stato necessario assumere del personale a tempo determinato per realizzare diversi importanti progetti (strategia spazio aereo, droni, IT). Anche il forte aumento dei casi riguardanti i diritti dei passeggeri ha richiesto un temporaneo potenziamento del team. Si spiega così il lieve esubero di posti a tempo pieno rispetto al preventivo. Per contro, non tutti i corsi di formazione e formazione continua hanno potuto essere svolti come previsto (-0,2 mio.).

Per saldi di vacanze, ore supplementari e altri saldi attivi del personale accumulati devono essere costituire accantonamenti. Rispetto all'anno precedente, il fabbisogno di accantonamenti è aumentato dello 0,2 %, ovvero di 3924 franchi a causa dell'onere supplementare a carico del personale.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Rispetto al preventivo si registrano minori spese per beni e servizi e spese d'esercizio pari a 1,2 milioni.

Nelle *spese per beni e servizi informatici* (+0,3 mio.) 4,3 milioni sono da ascrivere all'esercizio e alla manutenzione (+0,3 mio.) e 0,6 milioni a progetti (+0,4 mio.). Il progetto principale previsto per il 2018, ossia l'ampliamento dell'applicazione EMPIC-EAP, non ha tuttavia potuto essere realizzato integralmente. Si tratta di una soluzione informatica centrale per l'attuazione delle prescrizioni di sicurezza armonizzate a livello europeo. Inoltre, avrebbero dovuto essere realizzati un WebClient e altre interfacce. Questo progetto ha subito ritardi a causa della carenza di personale. Molti progetti minori hanno potuto essere portati avanti grazie all'aumento del personale informatico, ma non conclusi completamente (cfr. riserve a destinazione vincolata).

Le *spese di consulenza* corrispondono praticamente al valore preventivato (0,6 mio.). Il 41 % dei mezzi è stato impiegato per prestazioni relative allo sviluppo dell'organizzazione dell'UFAC, il 31 % per il progetto Strategia spazio aereo e infrastrutture, il 17 % nel quadro della strategia e politica aeronautica nonché per la definizione delle migliori condizioni quadro possibili per l'aviazione civile svizzera e i restante 11 % si distribuisce su progetti minori nel settore della sicurezza aerea.

Le *rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio*, pari a 11,1 milioni (-1,5 mio.), comprendono in particolare spese per pigioni e manutenzione (4,4 mio.), prestazioni di servizi esterne (2,9 mio.), spese di viaggio (2,3 mio.) e spese d'esercizio diverse (1,1 mio.).

**Spese di ammortamento**

Le spese sono riconducibili principalmente agli ammortamenti su veicoli di servizio e aeromobili.

**Uscite per investimenti**

Le uscite per investimenti ammontate a circa 1,2 milioni (+0,2 mio. rispetto al preventivo). Per mantenere le competenze professionali degli ispettori, l'UFAC necessita di propri aeromobili. Il rinnovo della flotta, ormai obsoleta, si è praticamente concluso nel 2017. Nel 2018 sono state sostenute ancora uscite per investimenti per un valore di 1,1 milioni, in gran parte finanziate attraverso riserve a destinazione vincolata. La flotta di aeromobili del DATEC è ora costituita da 3 elicotteri e 4 moderni aeromobili ad ala. La flotta è a disposizione del Civil Aviation Safety Office (CASO) della SG-DATEC, del Servizio d'inchiesta svizzero sulla sicurezza (SISI) e dell'UFAC.

**Mutazioni di credito**

Le mutazioni di credito, pari a 1,7 milioni, comprendono:

- cessioni di 1,3 milioni dall'Ufficio federale del personale (UFPER) per la formazione di apprendisti e praticanti universitari nonché per contributi delle assicurazioni sociali più elevati;
- sorpasso di credito (art. 35 lett. a LFC) per 0,9 milioni dovuto allo scioglimento di riserve a destinazione vincolata per l'acquisto di aeromobili sostitutivi;
- cessione di 17 800 franchi dal Pool risorse dipartimentale;
- compensazione parziale pari a 0,6 milioni di un credito aggiuntivo di 6,1 milioni a favore della SG-DATEC (801/A202.0147 Pool risorse dipartimentale).

**Note**

Credito d'impegno «Acquisto aeromobili sostitutivi» (V0244.00), vedi volume 1, numero C 12.

Uscite in parte (0,4 mio. o 3,65 posti a tempo pieno) a carico del finanziamento speciale per il traffico aereo, vedi volume 1, numero B 82/34.

**PREVENTIVO GLOBALE SECONDO GRUPPI DI PRESTAZIONI**

Mio. CHF	GP 1: Strategia e politica aeronautica		GP 2: Sicurezza aerea	
	C 2017	C 2018	C 2017	C 2018
Spese e uscite per investimenti	14	14	70	60
Spese per il personale	10	10	43	43
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	4	3	13	14
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	1	1	5	4
<i>di cui spese di consulenza</i>	0	0	0	-
Spese di ammortamento	0	0	1	2
Uscite per investimenti	0	0	12	1
Posti a tempo pieno (Ø)	51	52	237	238

**PANORAMICA DELLE RISERVE**

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Saldo finale al 31.12.2017	2 000 000	2 716 900	4 716 900
Costituzione dal consuntivo 2017	-	1 039 200	1 039 200
Scioglimento	-	-1 377 095	-1 377 095
<b>Saldo finale al 31.12.2018</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 379 005</b>	<b>4 379 005</b>
Proposta di costituzione dal consuntivo 2018	-	720 000	720 000

**Scioglimento e impiego di riserve nel 2018**

Per l'acquisto di aeromobili sostitutivi sono state utilizzate riserve a destinazione vincolata per un totale di 929 095 franchi. Sono inoltre state sciolte, senza incidenza sul risultato e senza essere utilizzate, riserve pari a 0,4 milioni, per la maggior parte relative a progetti IT che hanno potuto essere finanziati con il credito corrente.

**Proposta per la costituzione di nuove riserve**

L'UFAC chiede la costituzione di riserve a destinazione vincolata pari a 720 000 franchi per i seguenti progetti che hanno subito ritardi:

- *Procedura di autorizzazione dei droni (fr. 220 000)*

Le richieste devono poter essere registrate, elaborate e autorizzate come procedura standard. La definizione del capitolato d'oneri ha subito ritardi a causa della carenza di risorse;

- *eLogbook (fr. 200 000)*

Si intende predisporre un libretto di volo elettronico per evitare discontinuità dei media e ridurre l'onere di elaborazione dei dati. Sono sorti ritardi dovuti a conflitti di scadenze e a oneri di coordinamento per quanto riguarda la pianificazione delle procedure;

- *Moduli per il personale addetto al controllo della navigazione aerea (Fr. 120 000)*

I moduli devono essere standardizzati per ridurre i costi di elaborazione dei dati e creare sinergie; L'analisi della situazione ha rivelato un numero di moduli maggiore del previsto, il che ha portato all'adattamento e al ritardo del progetto;

– rinnovo del Management System (fr. 105 000)

L'attuale Management System non è più al passo con i tempi. Viste le carenti risorse di personale, i lavori di messa a punto di un nuovo strumento hanno subito ritardi;

– Swiss Trust Room (fr. 75 000)

Il progetto serve allo scambio di dati classificati come confidenziali con soggetti esterni. La conclusione del contratto necessario per l'attuazione ha subito ritardi.

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GPI: STRATEGIA E POLITICA AERONAUTICA

### A231.0296 ORGANIZZAZIONI INTERNAZIONALI DELL'AVIAZIONE CIVILE

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>2 361 219</b>	<b>2 420 500</b>	<b>2 420 306</b>	<b>-194</b>	<b>0,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		<i>123 000</i>			

I contributi a organizzazioni internazionali sono vincolati al diritto internazionale. Di regola le uscite delle organizzazioni internazionali vengono suddivise tra gli Stati partecipanti sulla base del loro PIL. Le componenti principali dei contributi della Svizzera sono le seguenti:

– Agenzia europea per la sicurezza aerea (AESA)	1 468 647
– Organizzazione dell'aviazione civile internazionale (OACI)	833 119
– Conferenza europea dell'aviazione civile (CEAC)	54 093
– COSPAS/SARSAT (Convenzione internazionale sui sistemi satellitari di ricerca e salvataggio)	33 157
– Gruppo ABIS presso l'OACI (rappresentanza presso l'OACI degli interessi comuni di 8 Paesi europei)	31 291

#### Mutazioni di credito

– Domanda di credito aggiuntivo pari a 0,1 milioni per i contributi di adesione all'OACI e all'EASA.

#### Basi giuridiche

Convenzione del 7.12.1944 relativa all'aviazione civile internazionale (RS 0.748.0); risoluzione della Conferenza europea dell'aviazione civile del 10.7.1956; decisione n. 3/2006 del Comitato per il trasporto aereo Comunità europea/Svizzera relativo alla modifica dell'allegato all'Accordo del 21.6.1999 tra la Confederazione Svizzera e la Comunità europea sul trasporto aereo (RU 2006 5971; RS 0.748.127.192.68).

### A231.0297 MISURE DI SICUREZZA, ATTIVITÀ SOVRANE

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>4 738 679</b>	<b>6 033 700</b>	<b>4 751 314</b>	<b>-1 282 386</b>	<b>-21,3</b>

Le misure di sicurezza, attività sovrane, servono sia a proteggere i passeggeri e gli equipaggi di aeromobili elvetici da atti terroristici che la Svizzera da azioni effettuate a scopo di ricatto. La Confederazione copre in particolare la formazione e la formazione continua specifiche, i piani di intervento, i salari, le spese e l'equipaggiamento degli specialisti in servizio. I responsabili della sicurezza operano a bordo di aeromobili (interventi Tiger e Airmarshall) e a terra presso aerodromi esteri (interventi Fox e Groundmarshall). Con questo credito vengono finanziati in particolare gli interventi effettuati dai corpi di polizia cantonali nonché le prestazioni delle imprese aeronautiche legate agli interventi dei responsabili della sicurezza.

Residuo di 1,3 milioni: gli addetti alla sicurezza del traffico aereo (guardie di sicurezza Tiger/Fox) non sono potuti entrare in servizio sull'intero territorio visto che le trattative per i corrispondenti scambi di note con i Paesi destinatari non sono ancora del tutto concluse. Inoltre, alcuni Cantoni e i loro corpi di polizia non hanno potuto mettere a disposizione nella misura prevista le necessarie risorse poiché erano impegnati su altri fronti. Eventi ambientali imprevisti (tempeste, eruzioni vulcaniche) hanno inoltre fatto sì che non tutti i voli siano stati effettuati come previsto.

#### Basi giuridiche

LF del 21.12.1948 sulla navigazione aerea (LNA; RS 748.0); O del 14.11.1973 sulla navigazione aerea (ONA; RS 748.01), art. 122e-122o; O del 31.3.1993 sulle misure di sicurezza nell'aviazione (RS 748.122).

**Note**

Dal 2015, fino al 50 % degli interventi Tiger e fino al 100 % degli interventi Fox sono effettuati dal Corpo delle guardie di confine (CGCF) e mezzi finanziari pari a 2,65 milioni all'anno vengono trasferiti permanentemente all'Amministrazione federale delle dogane (AFD) (cfr. 606 AFD/A200.0001 Spese di funzionamento [preventivo globale]). Nel 2018, l'AFD ha potuto utilizzare quasi integralmente i mezzi a disposizione (-0,1 mio). Il CGCF occupa circa 66 collaboratori in un sistema di milizia organizzato sotto forma di pool per gli interventi Tiger e altri 27 collaboratori per gli interventi Fox. Nel 2018, le guardie di sicurezza in volo (Tiger) hanno prestato 3380 giorni di servizio, le guardie di sicurezza a terra (Fox) ne hanno totalizzati 960. Inoltre, il CGCF dedica circa 267 giorni alle attività di formazione delle guardie di sicurezza. Infine, 2 persone si occupano delle questioni amministrative relative alla preparazione e al monitoraggio degli interventi.

Dal 2013 vengono trasferiti annualmente e in modo permanente all'Ufficio federale di polizia (fedpol) mezzi finanziari pari a 1,9 milioni destinati al personale addetto ai piani di intervento e alla formazione degli addetti alla sicurezza del traffico aereo, nonché alle relative spese per beni e servizi (cfr. 403 fedpol/A200.0001 Spese di funzionamento [preventivo globale]). Nel 2018 fedpol ha utilizzato 2,1 milioni per 9 posti a tempo pieno (1,6 mio.) e per spese per beni e servizi (0,2 mio.), nonché mezzi senza incidenza sul finanziamento per gli ammortamenti relativi all'infrastruttura di Kreuzlingen (0,3 mio.).

**A231.0298 MISURE TECNICHE DI SICUREZZA**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>37 911 470</b>	<b>39 613 300</b>	<b>38 384 949</b>	<b>-1 228 351</b>	<b>-3,1</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>37 911 470</i>	<i>39 613 300</i>	<i>9 104 593</i>	<i>-30 508 707</i>	<i>-77,0</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-	-	<i>29 280 356</i>	<i>29 280 356</i>	-

In virtù dell'articolo 87b Cost., la metà del prodotto netto dell'imposta di consumo sui carburanti per l'aviazione e il supplemento dell'imposta di consumo sui carburanti per l'aviazione sono impiegati per finanziare compiti e spese connessi al traffico aereo. Si prevede di utilizzare dal 50 al 75 % dei mezzi disponibili per finanziare «Misure tecniche di sicurezza», ossia in particolare:

- i servizi di controllo degli avvicinamenti e dei decolli presso singoli aeroporti regionali svizzeri;
- i programmi di prevenzione degli incidenti nonché i progetti di ricerca e sviluppo;
- misure edilizie;
- lo sviluppo di sistemi tecnici;
- la formazione e la formazione continua.

Complessivamente sono stati utilizzati 38,4 milioni; si registra pertanto un residuo di credito di 1,2 milioni.

Con il cambiamento del sistema di finanziamento del controllo del traffico aereo negli aeroporti regionali, dal 2017 i relativi costi vengono assunti direttamente dagli esercenti di detti aerodromi. Anche i contributi della Confederazione vengono quindi versati direttamente a questi ultimi anziché, come prima, a Skyguide. Il cambiamento di sistema implica per gli esercenti degli aeroporti un aumento dell'imposta sul valore aggiunto (c. 2 mio.). Inoltre, dal 2016 è vietato il sovvenzionamento incrociato degli aeroporti regionali attraverso le risorse finanziarie provenienti dalla riscossione delle tasse di sicurezza aerea negli aeroporti nazionali. Per gli esercenti degli aeroporti regionali, ciò comporta un onere aggiuntivo pari a 7 milioni all'anno. Nel 2018 la Confederazione ha disposto lo stanziamento di 30,2 milioni (+2,8 mio. rispetto al preventivo) a favore degli aeroporti regionali.

Gli aeroporti regionali hanno ottenuto le seguenti indennità per coprire i costi della sicurezza aerea (totale: 30,2 mio.):

– Regionalflugplatz Jura-Grenchen AG	7 102 947
– Flughafen Bern AG	5 842 017
– Lugano Airport SA	5 405 699
– Airport Altenrhein AG	3 380 874
– Aéroport civil de Sion	3 073 296
– Airport-Buochs AG	2 298 556
– Aéroport Les Epatures	2 176 967
– Engadin Airport AG	886 887

Poiché alla chiusura dell'esercizio non erano ancora pervenute le dichiarazioni di accettazione delle decisioni emanate, ad eccezione di quella di Engadin Airport AG (0,9 mio.), è stata integrata una delimitazione contabile passiva per un valore pari all'importo delle 7 decisioni (senza incidenza sul finanziamento; 29,3 mio.).

Sono inoltre stati versati aiuti finanziari pari a 6,1 milioni per 83 progetti concernenti la safety, approvati negli anni precedenti (dal 2012), di cui 63 nel quadro del programma pluriennale 2016–2019.

Dal 2016 la Confederazione sovvenziona pure formazioni nel settore dell'aviazione (piloti, istruttori di volo e tecnici di aeromobili). A tale scopo sono stati erogati aiuti finanziari per 2,1 milioni a 150 candidati (-4,7 mio. rispetto al preventivo). Nel 2018 hanno beneficiato per la prima volta di un contributo 12 piloti professionisti, 43 istruttori di volo e 4 tecnici di aeromobili. Il ricorso ai sussidi per la formazione è stato inferiore al previsto a causa della severità dei requisiti. La revisione dell'ordinanza sugli aiuti finanziari all'istruzione aeronautica (OAFa), entrata in vigore il 1.1.2019, intende contrastare questa situazione.

**Basi giuridiche**

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 87; LF del 22.3.1985 concernente l'utilizzazione dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata e di altri mezzi a destinazione vincolata per il traffico stradale e aereo (LUMin; RS 725.116.2); LF del 21.12.1948 sulla navigazione aerea (LNA; RS 748.0), art. 103a e 103b; O del 29.6.2011 concernente l'utilizzazione dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata per provvedimenti nel traffico aereo (OMinTA; RS 725.116.22); O del 18.12.1995 concernente il servizio della sicurezza aerea (OSA; RS 748.132.7); O del 1.7.2015 sugli aiuti finanziari all'istruzione aeronautica (OAFa; RS 748.03).

**Note**

Credito d'impegno «Credito quadro finanziamento speciale per il traffico aereo» (V0268.00), vedi volume 1, numero C 12 e DF del 15.12.2016.

Uscite a carico del finanziamento speciale per il traffico aereo, vedi volume 1, numero B 82/34.

**A231.0299 MISURE DI PROTEZIONE DELL'AMBIENTE**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>2 837 201</b>	<b>10 626 300</b>	<b>3 607 101</b>	<b>-7 019 199</b>	<b>-66,1</b>

In virtù dell'articolo 87b Cost. la metà del prodotto netto dell'imposta di consumo sui carburanti per l'aviazione e il supplemento dell'imposta di consumo sui carburanti per l'aviazione sono impiegati per finanziare compiti e spese connessi al traffico aereo. Si prevede di utilizzare tra il 12,5 % e il 25 % dei mezzi disponibili per finanziare misure di protezione dell'ambiente, ossia in particolare:

- protezione della popolazione da immissioni foniche e di sostanze nocive;
- sviluppo di procedure di avvicinamento e decollo rispettose dell'ambiente;
- lavori di ricerca nel campo delle ripercussioni del traffico aereo sull'ambiente;
- formazione e formazione continua tese all'impiego di procedure di volo rispettose dell'ambiente.

Sono inoltre stati versati aiuti finanziari pari a 3,6 milioni per 17 progetti concernenti la safety approvati negli anni precedenti (dal 2012), di cui 9 nel quadro del programma pluriennale 2016–2019. Ne è risultato un residuo di credito di 7,0 milioni, riconducibile principalmente a ritardi e rinvii di progetti nonché a una domanda di più ampia portata che alla fine si è rivelata non idonea all'approvazione.

**Basi giuridiche**

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 87b; LF del 22.3.1985 concernente l'utilizzazione dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata e di altri mezzi a destinazione vincolata per il traffico stradale e aereo (LUMin; RS 725.116.2); O del 29.6.2011 concernente l'utilizzazione dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata per provvedimenti nel traffico aereo (OMinTA; RS 725.116.22).

**Note**

Credito d'impegno «Credito quadro finanziamento speciale per il traffico aereo» (V0268.00), vedi volume 1, numero C 12.

Uscite a carico del finanziamento speciale per il traffico aereo, vedi volume 1, numero B 82/34.

**A231.0300 MISURE DI SICUREZZA, ATTIVITÀ NON SOVRANE**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>4 330 099</b>	<b>7 226 300</b>	<b>5 175 766</b>	<b>-2 050 534</b>	<b>-28,4</b>

In virtù dell'articolo 87b Cost. la metà del prodotto netto dell'imposta di consumo sui carburanti per l'aviazione e il supplemento dell'imposta di consumo sui carburanti per l'aviazione sono impiegati per finanziare compiti e spese connessi al traffico aereo. Si prevede di utilizzare tra il 12,5 % e il 25 % dei mezzi disponibili per finanziare misure di protezione da atti illeciti, ossia, in particolare:

- controllo e sorveglianza dei passeggeri, dei bagagli e degli aeromobili;
- protezione di impianti infrastrutturali o aeromobili da atti illeciti;
- formazione del personale addetto alla sicurezza negli aerodromi;
- ricerca, sviluppo e garanzia della qualità nel settore della sicurezza del traffico aereo.

Nel 2018 sono stati versati aiuti finanziari pari a 5,2 milioni per 21 progetti, di cui 15 nel quadro del programma pluriennale 2016–2019. Visto l'esiguo numero di domande meritevoli di sostegno, risulta un residuo di credito di 2,1 milioni.

**Basi giuridiche**

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 87b; LF del 22.3.1985 concernente l'utilizzazione dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata e di altri mezzi a destinazione vincolata per il traffico stradale e aereo (LUMin; RS 725.116.2); O del 29.6.2011 concernente l'utilizzazione dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata per provvedimenti nel traffico aereo (OMinTA; RS 725.116.22).

**Note**

Credito d'impegno «Credito quadro finanziamento speciale per il traffico aereo» (V0268.00), vedi volume 1, numero C 12.

Uscite a carico del finanziamento speciale per il traffico aereo, vedi volume 1, numero B 82/34.

**A231.0301 INDENNIZZO A SKYGUIDE PER PERDITA DI RICAVI**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18 assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>52 608 128</b>	<b>43 223 000</b>	<b>43 178 710</b>	<b>-44 290</b>	<b>-0,1</b>

Nell'interesse degli aeroporti svizzeri, Skyguide fornisce prestazioni di controllo del traffico aereo negli spazi aerei esteri limitrofi. Eccezion fatta per la Francia, Skyguide non viene indennizzata per nulla (da Austria e Italia) o soltanto in misura limitata (dalla Germania). Per tale ragione la società registra una notevole perdita di ricavi che, secondo l'articolo 101b LNA, può essere compensata (parzialmente) dalla Confederazione attraverso la concessione di emolumenti. Nel 2018 quest'indennità ammontava a 34,0 milioni.

La Confederazione, inoltre, indennizza parzialmente Skyguide per i costi sostenuti in relazione ai servizi di sicurezza aerea non soggetti al pagamento delle tasse di sicurezza (in particolare le operazioni di ricerca e salvataggio, il controllo e le misurazioni, i voli a vista, gli scopi umanitari e le missioni ufficiali). Nel 2017 quest'indennità è ammontata a 9,2 milioni.

**Basi giuridiche**

LF del 21.12.1948 sulla navigazione aerea (LNA; RS 748.0), art. 101b; O del 14.11.1973 sulla navigazione aerea (ONA; RS 748.01), O del 18.12.1995 concernente il servizio della sicurezza aerea (OSA; RS 748.132.1)

## UFFICIO FEDERALE DELL'ENERGIA

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Creazione dei presupposti atti a garantire l'approvvigionamento energetico in Svizzera;
- garanzia dei requisiti tecnici in materia di sicurezza in campo energetico, accompagnamento del graduale abbandono dell'energia nucleare;
- creazione delle condizioni quadro atte a garantire un efficiente mercato elettrico e del gas nonché un'infrastruttura adeguata;
- promozione dell'efficienza energetica e della quota delle energie rinnovabili, riduzione della dipendenza dalle energie fossili;
- promozione di uno sviluppo orientato al mercato della ricerca e dell'innovazione in campo energetico e sviluppo dell'informazione e della sensibilizzazione a tematiche energetiche.

### PROGETTI NEL 2018

- Procedura del Piano settoriale depositi in strati geologici profondi: seconda tappa, conclusione/decisione di limitazione delle diverse opzioni del Consiglio federale;
- revisione della legge sull'approvvigionamento elettrico: primo pacchetto di misure, avvio della procedura di consultazione;
- revisione della legge sulle forze idriche: adozione del messaggio (canone per i diritti d'acqua);
- Mercato elettrico dopo il 2020: configurazione del mercato.

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

Sono state raggiunte le tappe principali perseguite, eccezion fatta per il progetto Mercato elettrico dopo il 2020. Il messaggio concernente l'accordo sull'energia elettrica con l'Unione europea non è stato adottato a causa delle questioni istituzionali irrisolte.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-C17 in %
<b>Ricavi</b>	<b>19,6</b>	<b>1 333,7</b>	<b>1 338,2</b>	<b>1 318,5</b>	<b>n.a.</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	-	-	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	-
<b>Spese</b>	<b>442,6</b>	<b>1 664,5</b>	<b>1 513,0</b>	<b>1 070,4</b>	<b>241,8</b>
Spese proprie	94,5	108,2	98,5	3,9	4,2
Spese di riversamento	348,1	1 556,3	1 414,5	1 066,5	306,4
Spese finanziarie	0,0	-	0,0	0,0	-99,7
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>297,0</b>	<b>1 404,6</b>	<b>1 366,3</b>	<b>1 069,2</b>	<b>360,0</b>

### COMMENTO

I ricavi sono composti dalle entrate del Fondo per il supplemento rete, dai costi di esecuzione computabili, dalle sanzioni per la mancata riduzione delle emissioni di CO<sub>2</sub> delle automobili e dalle parti del canone per i diritti d'acqua. Le spese riguardano quasi esclusivamente il settore dei trasferimenti e in minima parte il settore proprio. Poiché i versamenti nel Fondo per il supplemento rete e il Programma Edifici sono finanziati mediante entrate a destinazione vincolata, oltre il 94 % del preventivo globale dell'UFE risulta vincolato.

L'aumento dei ricavi di funzionamento è da ricondurre all'integrazione del Fondo per il supplemento rete nel conto della Confederazione nonché al rimborso dei mezzi non utilizzati dei Cantoni provenienti dal Programma Edifici. Inoltre, sono state conseguite entrate supplementari dalle sanzioni per la mancata riduzione delle emissioni di CO<sub>2</sub> delle automobili.

Le spese proprie sono aumentate del 4,2 % rispetto all'anno precedente, ma restano del 9 % circa al di sotto dei valori di preventivo. L'incremento è da ricondurre principalmente all'introduzione del Fondo per il supplemento rete nonché a costi di ricerca più elevati.

Il forte aumento delle spese di riversamento è dovuto a rettificazioni di valore più elevate in seguito alla creazione del Fondo per il supplemento rete.

## GP1: APPROVVIGIONAMENTO E SFRUTTAMENTO ENERGETICO NONCHÉ RICERCA E SICUREZZA NEL SETTORE ENERGETICO

### MANDATO DI BASE

Attraverso la sua politica energetica la Confederazione si adopera a favore di un approvvigionamento energetico sufficiente, diversificato, sicuro, economico ed ecologico e di un consumo energetico parsimonioso e razionale. Elaborando documenti di base relativi a questioni economiche e tecnologiche, l'UFE fa sì che Consiglio federale e Parlamento possano svolgere il mandato in materia di politica energetica nel quadro delle proprie competenze costituzionali. L'UFE attua programmi di informazione, consulenza e promozione delle energie rinnovabili e dell'efficienza energetica, coordina le attività di ricerca e provvede affinché la politica energetica svizzera sia in sintonia con quella internazionale.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-P18 in %
	2017	2018	2018		
Ricavi ed entrate per investimenti	2,9	6,8	7,4	0,6	9,4
Spese e uscite per investimenti	77,8	89,1	82,5	-6,7	-7,5

### COMMENTO

Le spese sono di 6,6 milioni inferiori al preventivo. La differenza è dovuta soprattutto a un minore fabbisogno per il programma SvizzeraEnergia (2,9 mio.), progetti informatici (1,1 mio.) e per l'esecuzione delle nuove misure di promozione del Fondo per il supplemento rete (1,3 mio.).

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Approvvigionamento e sfruttamento energetico:</b> l'elaborazione e la modifica delle condizioni quadro procedono secondo calendario			
- Reti elettriche: durata media della procedura di alcuni importanti progetti di rete al livello della rete di trasporto (anni)	-	13,0	13,0
<b>Promozione dell'efficienza energetica:</b> riduzione consumo finale energia e consumo elettricità pro capite			
- Consumo finale medio di energia pro capite e anno (2000: 100%, rif. avamprogetto LEne, senza traffico aereo internazionale) (%)	84,6	-	83,7
- Consumo medio di energia elettrica pro capite e anno (2000: 100%, rif. avamprogetto LEne) (%)	95,2	-	95,0
- Promozione dell'efficienza energetica attraverso il supplemento rete: rapporto tra onere d'esecuzione e mezzi finanziari stanziati (%)	-	5,0	6,4
<b>Promozione delle energie rinnovabili:</b> la produzione di energia elettrica da fonti rinnovabili aumenta progressivamente e la promozione avviene secondo principi di efficienza			
- Prod. en. el. indigena da fonti rinnovabili senza en. idroelettrica (rif. avamprogetto LEne) (GWh)	3 164	-	3 653
- Promozione delle energie rinnovabili attraverso il supplemento rete: quota dei costi di attuazione rapportata alle spese di promozione (%)	2,37	3,73	2,42
<b>Ricerca, innovazione e sensibilizzazione:</b> il coordinamento e la promozione della ricerca e dell'innovazione, come pure l'informazione e la sensibilizzazione ai temi energetici contribuiscono al raggiungimento degli obiettivi di politica energetica			
- Ricerca energetica: quota dei mezzi finanziari UFE a favore di temi prioritari secondo il programma di ricerca (% min.)	-	90	91
- Progetti pilota, faro e di dimostrazione: rapporto tra nuovi investimenti diretti e volume dei sussidi (quoziente)	2,37	4,00	3,56
- SvizzeraEnergia: quota di progetti conclusi con successo (% min.)	96,6	95,0	95,0

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti in parte. Le differenze maggiori sono riscontrate nei seguenti settori.

*Promozione dell'efficienza energetica:* le spese d'esecuzione più elevate per la promozione dell'efficienza elettrica sono dovute al fatto che sono stati richiesti meno mezzi per nuovi progetti e programmi e dunque sono stati approvati meno mezzi di promozione.

*Promozione delle energie rinnovabili:* la quota più bassa di spese d'esecuzione nell'ambito della promozione delle energie rinnovabili è riconducibile al volume di promozione più alto.

*Ricerca, innovazione e sensibilizzazione:* la volatilità del valore in relazione agli impianti pilota e di dimostrazione e ai progetti faro è data dalle fluttuazioni dei volumi di promozione e da una diversa quota di mezzi propri dei singoli progetti.

## GP2: SICUREZZA NEL SETTORE ENERGETICO

### MANDATO DI BASE

L'UFE contribuisce a far sì che le conseguenze negative della produzione e distribuzione di energia sulla popolazione e sull'ambiente vengano minimizzate. In particolare crea i presupposti affinché, dopo la messa fuori servizio, le centrali nucleari svizzere vengano smantellate in modo corretto e le scorie radioattive confinate in depositi in strati geologici profondi. Provvede inoltre affinché vengano rispettate le misure di safeguard prescritte dai trattati internazionali concernenti la non proliferazione di armi nucleari.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
Ricavi ed entrate per investimenti	9,1	10,7	8,7	-2,0	-18,3
Spese e uscite per investimenti	16,7	19,1	16,0	-3,1	-16,1

### COMMENTO

I ricavi (2,0 mio.) e le spese (3,1 mio.) sono stati inferiori alle attese. Le differenze concernenti le entrate sono dovute in particolare a ricavi e tasse meno elevati in relazione al Piano settoriale dei depositi in strati geologici profondi. Per quanto riguarda le spese, le differenze derivano da un numero più basso di progetti realizzati e da una diminuzione delle spese per il Piano settoriale dei depositi in strati geologici profondi.

### OBIETTIVI

	C 2017	P 2018	C 2018
<b>Smaltimento delle scorie radioattive:</b> l'UFE crea le condizioni necessarie allo smaltimento delle scorie radioattive			
- Tappa 2 del Piano settoriale dei depositi in strati geologici profondi: termine/decisione di limitazione delle diverse opzioni Cons. fed. (termine)	-	31.12.	21.11.
- Procedura Piano settoriale depositi in strati geologici profondi: avvio 3a tappa (termine)	-	31.12.	21.11.
- Programma di smaltimento 2016: avvio della procedura di consultazione (termine)	-	31.12.	-
- Programma di smaltimento 2016: rendiconto al Parlamento (termine)	-	-	21.11.
- Programma di smaltimento 2016: approvazione (termine)	-	-	21.11.
- Incontri informativi per autorità e popolazione (numero, min.)	-	4	4
<b>Disattivazione delle centrali nucleari:</b> l'UFE assume il proprio ruolo di autorità direttiva per la disattivazione delle centrali			
- Centrale nucleare di Mühleberg: decisione di disattivazione DATEC (termine)	-	31.12.	20.06.
<b>Sicurezza di impianti energetici:</b> i rischi degli impianti, inerenti a produzione e distribuzione di energia, sono minimizzati per gli esseri umani, gli animali e l'ambiente			
- I deflussi incontrollati di ingenti volumi d'acqua dagli sbarramenti sono posti sotto diretta sorveglianza federale (numero)	0	0	0
<b>Sorveglianza sul materiale nucleare svizzero:</b> La Svizzera soddisfa pienamente l'Accordo con l'AIEA concernente l'applicazione di garanzie nell'ambito del Trattato di non proliferazione della armi nucleari (Trattato Safeguard) e il relativo protocollo aggiuntivo.			
- L'AIEA rilascia alla Svizzera la «Broader Conclusion» (si/no)	-	si	si
- Impianti che non hanno raggiunto l'obiettivo «safeguard» (numero)	-	0	0

### COMMENTO

Tutti gli obiettivi prefissati sono stati raggiunti.

*Smaltimento delle scorie radioattive:* il DATEC ha deciso di non avviare alcuna procedura di consultazione sul programma di gestione delle scorie, non essendo quest'ultimo un progetto della Confederazione bensì un programma di natura tecnica elaborato dalle persone soggette all'obbligo di smaltimento e da sottoporre all'esame e al monitoraggio delle autorità federali.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18 assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>32 103</b>	<b>1 534 038</b>	<b>1 538 488</b>	<b>4 450</b>	<b>0,3</b>
<b>Settore proprio</b>					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	12 070	17 459	16 136	-1 323	-7,6
<b>Gettito fiscale</b>					
E110.0121 Sanzione mancata riduzione CO <sub>2</sub> automobili	3 224	980	29 392	28 412	n.a.
E110.0122 Ricavi supplemento rete	-	1 311 000	1 288 361	-22 639	-1,7
<b>Regalie e concessioni</b>					
E120.0104 Parti del canone per i diritti d'acqua	4 303	4 304	4 303	-1	0,0
<b>Settore dei trasferimenti</b>					
Restituzione di contributi agli investimenti					
E132.0001 Restituzione di contributi agli investimenti	12 506	200 295	200 295	0	0,0
<b>Spese / Uscite</b>	<b>752 125</b>	<b>3 269 374</b>	<b>3 079 559</b>	<b>-189 815</b>	<b>-5,8</b>
<b>Settore proprio</b>					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	94 533	108 206	98 479	-9 727	-9,0
<i>Compensazione aggiunta</i>		-513			
<i>Trasferimento di credito</i>		-21			
<i>Cessione</i>		677			
<b>Settore dei trasferimenti</b>					
<i>GP 1: Approvvigionamento e sfruttamento energetico, ricerca nel settore energetico</i>					
A231.0303 Agenzia internazionale dell'energia nucleare	5 601	5 830	5 813	-17	-0,3
A231.0304 Programmi SvizzeraEnergia	22 765	25 561	23 025	-2 536	-9,9
A231.0307 Agenzia internazionale per le energie rinnovabili (IRENA)	258	269	268	0	0,0
<i>Aggiunta</i>		11			
A231.0366 Carta dell'energia	116	117	116	-1	-0,8
A236.0116 Programma Edifici	307 681	282 895	275 295	-7 600	-2,7
<i>Trasferimento di credito</i>		-106 105			
A236.0117 Trasferimento di tecnologia	17 857	23 780	15 707	-8 073	-33,9
A236.0118 Conferimento al fondo per il supplemento rete	-	1 311 000	1 288 361	-22 639	-1,7
A238.0001 Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti	297 025	1 505 466	1 366 245	-139 221	-9,2
<i>GP 2: Sicurezza nel settore energetico</i>					
A231.0305 Ispettorato federale della sicurezza nucleare (IFSN)	1 987	1 947	1 947	0	0,0
A231.0306 Perdite forza idrica	4 303	4 304	4 303	-1	0,0

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>12 069 636</b>	<b>17 459 400</b>	<b>16 136 448</b>	<b>-1 322 952</b>	<b>-7,6</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>12 069 636</i>	<i>17 459 400</i>	<i>16 136 148</i>	<i>-1 323 252</i>	<i>-7,6</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-	-	300	300	-

I ricavi di funzionamento dell'UFE sono composti da prestazioni nell'ambito dell'esecuzione e della vigilanza computabili per legge concernenti i gruppi di prestazioni Approvvigionamento e sfruttamento energetico (GP1) e Sicurezza (GP2). Circa il 90 % dei ricavi è riconducibile in egual misura alle prestazioni per il Fondo per il supplemento rete, al Piano settoriale dei depositi in strati geologici profondi nonché all'ambito della vigilanza (sbarramenti, materiale nucleare e Commissione federale per la sicurezza nucleare, CSN).

I ricavi sono di 1,3 milioni inferiori al valore di preventivo. Le minori entrate riguardano principalmente il Fondo per il supplemento rete (0,8 mio.) e il Piano settoriale dei depositi in strati geologici profondi (1,2 mio.), per i quali hanno potuto essere fatturate meno spese. Ricavi supplementari risultano invece da diverse procedure e atti normativi, tra cui la domanda di disattivazione per la centrale nucleare di Mühleberg (0,4 mio.). Il restante saldo rispetto al preventivo è inferiori a 0,2 milioni.

#### Basi giuridiche

O del 22.11.2006 sugli emolumenti e sulle tasse di vigilanza nel settore dell'energia (OE-En; RS 730.05).

#### E110.0121 SANZIONE MANCATA RIDUZIONE CO<sub>2</sub> AUTOMOBILI

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>3 224 174</b>	<b>980 000</b>	<b>29 392 397</b>	<b>28 412 397</b>	<b>n.a.</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>-1 275 826</i>	<i>980 000</i>	<i>2 592 397</i>	<i>1 612 397</i>	<i>164,5</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>4 500 000</i>	-	<i>26 800 000</i>	<i>26 800 000</i>	-

Dal 2015, analogamente alla regolamentazione dell'UE, le emissioni di CO<sub>2</sub> delle automobili immatricolate per la prima volta non devono superare una media di 130 g CO<sub>2</sub>/km. A ogni importatore di automobili viene pertanto attribuito un obiettivo specifico per il parco automobili importato e immatricolato per la prima volta. Se gli obiettivi non sono raggiunti, viene inflitta una sanzione. L'UFE riscuote le eventuali sanzioni maturate presso i grandi importatori, l'USTRA quelle inflitte ai piccoli importatori.

Il totale delle sanzioni del 2018 (29,4 mio.) è composto dalla stima delle sanzioni dovute per il 2018 pari a 30,2 milioni e dal rimborso delle sanzioni riscosse in eccesso nel 2017. Queste ultime sono contabilizzate come riduzione dei ricavi. A fine 2018 erano state incassate sanzioni pari a 2,6 milioni. Poiché il conteggio finale per l'anno di riferimento è disponibile soltanto nell'anno successivo, il risultato annuo viene stimato mediante una delimitazione contabile senza incidenza sul finanziamento. Rispetto all'anno precedente essa è nettamente superiore. Ciò si spiega con un ulteriore aumento della quota di veicoli a trazione integrale, con la diminuzione dei veicoli diesel nonché con le sfide connesse al passaggio al nuovo sistema di misurazione CO<sub>2</sub> («World Light Vehicles Test Procedure»), a cui corrisponde un obiettivo costante.

#### Basi giuridiche

L del 23.12.2011 sul CO<sub>2</sub> (RS 641.71), art. 13.

#### Note

Entrate a favore del fondo a destinazione vincolata Sanzione per la riduzione delle emissioni di CO<sub>2</sub> delle automobili, fondo infrastrutturale, vedi volume 1, numero B 82/34. I ricavi netti dalla sanzione (ricavi lordi USTRA e UFE meno il totale delle spese di riscossione) è attribuito nell'anno successivo al Fondo per le strade nazionali e il traffico d'agglomerato (FOSTRA). Le disponibilità del fondo producono interessi.

**E110.0122 RICAVI SUPPLEMENTO RETE**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	-	1 311 000 000	1 288 360 982	-22 639 018	-1,7
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	-	1 067 155 000	1 050 880 117	-16 274 883	-1,5
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-	243 845 000	237 480 864	-6 364 136	-2,6

Per promuovere la produzione di energia elettrica da fonti rinnovabili e per aumentare l'efficienza energetica, dal 2009 viene riscosso un supplemento sul corrispettivo per l'utilizzazione della rete (supplemento rete). Tale supplemento viene addebitato dai gestori della rete di distribuzione (GRD) ai consumatori finali. Con l'entrata in vigore della nuova legge sull'energia il 1.1.2018, i proventi del supplemento rete sono stati conteggiati per la prima volta nel conto della Confederazione e versati nel Fondo per il supplemento rete (A236.0118 Conferimento al Fondo per il supplemento rete). La riscossione del supplemento rete presso i GRD avviene attraverso l'organo di esecuzione Pronovo SA istituito dalla Confederazione.

I ricavi del supplemento sono stati di 22,6 milioni inferiori alle attese. Le entrate leggermente inferiori risultano da un consumo finale di energia elettrica presumibilmente più basso. Per le entrate non ancora conteggiate nell'esercizio in esame viene integrata una delimitazione contabile senza incidenza sul finanziamento pari a 237,5 milioni.

**Basi giuridiche**

L del 30.9.2016 sull'energia (LEne; RS 730.0), art. 37.

**E120.0104 PARTI DEL CANONE PER I DIRITTI D'ACQUA**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	4 302 676	4 303 500	4 302 676	-825	0,0

Secondo la LUF1, la Confederazione può riscuotere parti del canone per i diritti d'acqua per finanziare le indennità di compensazione a seguito della rinuncia all'utilizzazione delle forze idriche. L'ammontare del canone per i diritti d'acqua è calcolato in base alle indennità di compensazione da erogare (cfr. A231.0306 Perdite forza idrica).

**Basi giuridiche**

L del 22.12.1916 sulle forze idriche (LUF1; RS 721.80), art. 22; O del 16.4.1997 sulla parte del canone per i diritti d'acqua (RS 721.832).

**E132.0001 RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	12 506 153	200 295 200	200 295 200	0	0,0

Lo scadere di un accordo programmatico con la Conferenza dei direttori cantonali dell'energia (CdEN) ha fatto sì che le risorse non utilizzate del Programma Edifici, pari a 200 milioni, ritornassero alla Confederazione. Tali risorse sono state redistribuite all'economia e alla popolazione (cfr. 810 UFAM / A230.0111 Ridistribuzione tassa sul CO<sub>2</sub> sui combustibili).

**Basi giuridiche**

L sul CO<sub>2</sub> del 23.12.2011 (RS 641.71), art. 34 cpv. 1 lett. a e b, stato 1.1.2013; L del 26.6.1998 sull'energia (LEne; RS 730.0), art. 13 e 15.

**Note**

Entrate a favore del finanziamento speciale Tassa CO<sub>2</sub> sui combustibili, redistribuzione e fondo per le tecnologie, vedi volume 1, numero B 82/34.

## SPESE / USCITE

## A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>94 533 190</b>	<b>108 206 192</b>	<b>98 478 888</b>	<b>-9 727 304</b>	<b>-9,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		142 992			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	87 438 450	101 994 692	91 388 443	-10 606 249	-10,4
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	146 310	13 000	556 531	543 531	n.a.
<i>computo delle prestazioni</i>	6 948 430	6 198 500	6 533 914	335 414	5,4
Spese per il personale	38 325 942	39 838 300	39 039 479	-798 821	-2,0
<i>di cui personale a prestito</i>	80 177	160 000	128 625	-31 375	-19,6
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	56 184 662	68 354 892	59 403 973	-8 950 919	-13,1
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	4 789 251	4 787 000	4 051 320	-735 680	-15,4
<i>di cui spese di consulenza</i>	21 640 010	22 825 700	26 133 846	3 308 146	14,5
Spese di ammortamento	22 573	13 000	14 313	1 313	10,1
Spese finanziarie	12	-	29	29	-
Uscite per investimenti	-	-	21 095	21 095	-
Posti a tempo pieno (Ø)	221	222	221	-1	-0,5

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

Le spese per il personale sono complessivamente inferiori del 2 % al valore preventivato. Questa differenza è data da retribuzioni (-0,5 mio.) e altre spese per il personale più basse (-0,3 mio.).

Per i saldi di vacanze, ore supplementari e altri saldi attivi del personale devono essere costituiti accantonamenti. Rispetto all'anno precedente, gli accantonamenti hanno subito un leggero incremento pari a 6 500 franchi. Il fabbisogno medio di accantonamenti per posto a tempo pieno ammonta a circa 11 000 franchi (c. 16 giorni). Il 31.12.2018 gli accantonamenti complessivi in questo settore ammontavano a 2,5 milioni.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Per le spese per beni e servizi e spese d'esercizio i mezzi utilizzati sono stati notevolmente inferiori a quelli previsti nel preventivo. Ciò è dovuto principalmente a un minore fabbisogno nelle rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio.

La riduzione delle *spese per beni e servizi informatici* (-0,7 mio.) si spiega soprattutto con una compensazione senza incidenza sul bilancio di un credito aggiuntivo a favore del programma GEMIG DATEC.

Poco più di due terzi delle *spese di consulenza* erano stati preventivati per la ricerca su mandato (17,5 mio.). Quest'ultima si orienta dal punto di vista materiale al Piano direttivo della ricerca energetica della Commissione federale della ricerca energetica (CORE), che pone l'accento su abitare e lavorare, mobilità, sistemi energetici e processi industriali efficienti dal punto di vista energetico. Per questi scopi sono stati impiegati 0,6 milioni in più rispetto a quanto preventivato. Per le spese generali di consulenza e per le commissioni erano stati preventivati 8,6 milioni. Le maggiori spese pari a 2,5 milioni sono dovute principalmente al fatto che le spese per l'attività di informazione di SvizzeraEnergia sono state contabilizzate a titolo di consulenza e non nelle rimanenti spese d'esercizio, secondo quanto inizialmente previsto.

Le *rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio* pari a 29,3 milioni sono inferiori di 11,5 milioni rispetto al preventivo (40,8 mio.). Questo minore fabbisogno è essenzialmente attribuibile ai seguenti effetti:

- ritardi e incertezze nella pianificazione di progetti per quanto riguarda i progetti di SvizzeraEnergia (-2,9 mio.);
- spese di esecuzione più basse nella fase di avvio dell'attuazione degli strumenti di promozione finanziati attraverso il Fondo per il supplemento rete (-1,4 mio.);
- minori spese per il Piano settoriale dei depositi in strati geologici profondi a causa dei minori costi per le sedute plenarie delle conferenze regionali (-1,2 mio.);
- trasferimento di 2,8 milioni per l'attività di informazione di SvizzeraEnergia nelle spese di consulenza (cfr. sopra);
- minore fabbisogno per l'infrastruttura dell'UFE (-0,9 mio.; accordi sulle prestazioni con l'UFCL, spese postali e articoli d'ufficio).

Le minori uscite per l'esecuzione del Fondo per il supplemento rete e del Piano settoriale dei depositi in strati geologici profondi non hanno incidenza sul bilancio della Confederazione (cfr. E100.0001 Ricavi di funzionamento).

**Mutazioni di credito**

- Cessionu pari a 0,7 milioni dall'Ufficio federale del personale (UFPER) per contributi supplementari alla cassa pensioni, la custodia di bambini complementare alla famiglia, apprendisti e praticanti universitari nonché per la promozione dell'integrazione professionale;
- compensazione di un credito aggiuntivo di 0,5 milioni per il finanziamento del progetto GEMIG (SG-DATEC, tranche 2018);
- trasferimento di 21 600 franchi all'UST per prestazioni fornite nel settore della statistica energetica.

**Note**

Le rimanenti risorse del programma SvizzeraEnergia sono iscritte nel credito A231.0304 Programmi SvizzeraEnergia.

Le spese in relazione al Piano settoriale dei depositi in strati geologici profondi (costi per il personale e per beni e servizi) sono imputate alla Nagra (cfr. E100.0001 Ricavi di funzionamento). Il finanziamento dei costi per il personale in relazione all'esecuzione delle sanzioni per la mancata riduzione delle emissioni di CO<sub>2</sub> delle automobili è coperto dalle entrate del fondo a destinazione vincolata Sanzione per la mancata riduzione delle emissioni di CO<sub>2</sub> delle automobili. Per quanto concerne la destinazione parzialmente vincolata della tassa sul CO<sub>2</sub>, per la comunicazione del Programma Edifici sono finanziate spese di consulenza pari a 1 milione a carico del finanziamento speciale Tassa CO<sub>2</sub> sui combustibili, Programma Edifici (cfr. vol. 1, n. B 82/34). Infine, all'UFE sono indennizzati attraverso il Fondo per il supplemento rete anche i costi dell'esecuzione della remunerazione a copertura dei costi per l'immissione in rete di energia elettrica e delle gare pubbliche (cfr. E100.0001).

**PREVENTIVO GLOBALE SECONDO GRUPPI DI PRESTAZIONI**

Mio. CHF	GP 1: Approvvigionamento e sfruttamento energetico, ricerca nel settore energetico		GP 2: Sicurezza nel settore energetico	
	C 2017	C 2018	C 2017	C 2018
Spese e uscite per investimenti	78	82	17	16
Spese per il personale	27	27	12	12
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	51	55	5	4
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	4	4	0	-
<i>di cui spese di consulenza</i>	21	26	1	1
Spese di ammortamento	0	0	0	-
Spese finanziarie	0	0	0	-
Uscite per investimenti	-	0	-	-
Posti a tempo pieno (Ø)	156	157	65	64

**PANORAMICA DELLE RISERVE**

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Costituzione dal consuntivo 2017	-	883 400	883 400
Scioglimento	-	-883 400	-883 400

**Scioglimento e impiego di riserve nel 2018**

Delle riserve costituite nel 2017 per progetti che hanno subito ritardi, nel 2018 sono stati sciolti 492 249 franchi per essere impiegati come segue:

- prestazioni di servizi informatiche (fr. 206 000): realizzazione su scala svizzera di un'applicazione per il programma Edifici (fr. 126 000) e progetto di migrazione nel settore della ricerca (fr. 80 000);
- ricerca su mandato (fr. 146 888): completamento del progetto Electricity Market Design and Renewables (fr. 90 000) e progetto Aumento del grado di rendimento dei motori diesel dei veicoli commerciali (fr. 56 888);
- altri progetti individuali minori (fr. 139 361).

Le restanti riserve a destinazione vincolata (fr. 391 151) sono state sciolte senza essere impiegate. I progetti interessati sono stati attuati senza ricorrere alle riserve oppure non sono stati portati avanti.

**Proposta per la costituzione di nuove riserve**

Per l'esercizio in esame non viene chiesta alcuna costituzione di riserve.

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GPI: APPROVVIGIONAMENTO E SFRUTTAMENTO ENERGETICO NONCHÉ RICERCA E SICUREZZA NEL SETTORE ENERGETICO

### A231.0303 AGENZIA INTERNAZIONALE DELL'ENERGIA NUCLEARE

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>5 601 261</b>	<b>5 830 000</b>	<b>5 812 857</b>	<b>-17 143</b>	<b>-0,3</b>

Il credito serve a finanziare la quota di membro della Svizzera versata all'Agenzia internazionale per l'energia atomica (AIEA). Il contributo obbligatorio della Svizzera corrisponde all'1,2 % del budget complessivo dell'AIEA (4,5 mio.). L'importo restante è la quota della Svizzera nell'ambito del Fondo per la cooperazione tecnica.

#### Basi giuridiche

Statuto dell'Agenzia internazionale dell'energia nucleare (AIEA) del 26.10.1956 (RS 0.732.011); L del 21.3.2003 sull'energia nucleare (LEnu; RS 732.1), art. 87.

### A231.0304 PROGRAMMI SVIZZERAENERGIA

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>22 764 571</b>	<b>25 560 900</b>	<b>23 025 214</b>	<b>-2 535 686</b>	<b>-9,9</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>22 544 571</i>	<i>25 560 900</i>	<i>22 941 214</i>	<i>-2 619 686</i>	<i>-10,2</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>220 000</i>	<i>-</i>	<i>84 000</i>	<i>84 000</i>	<i>-</i>

Il programma SvizzeraEnergia mira all'aumento dell'efficienza energetica e della quota di energie rinnovabili. Grazie a misure volontarie del settore economico, delle economie domestiche e del settore pubblico, SvizzeraEnergia dà un contributo al riassetto energetico in Svizzera. Entro il 2030 il programma dovrà in particolare rafforzare l'effetto dei provvedimenti regolatori e delle misure di promozione per l'attuazione della Strategia energetica 2050 e quindi contribuire considerevolmente al raggiungimento degli obiettivi nell'ambito dell'efficienza energetica delle energie rinnovabili.

Circa il 70 % delle risorse del programma era destinato a progetti aventi come priorità le energie rinnovabili, la mobilità, la formazione e la formazione continua, nonché le attività di comunicazione. Circa il 25 % delle risorse era investito nelle priorità edifici, settore pubblico e apparecchi elettrici. Il residuo di credito pari a 2,6 milioni è da ricondurre essenzialmente alle usuali incertezze nella pianificazione e attuazione di progetti.

Nel 2018 per il programma SvizzeraEnergia sono stati utilizzati complessivamente 42,5 milioni. Di questi, 19,5 milioni erano iscritti nelle spese di funzionamento (A200.0001) e sono stati impiegati per l'acquisto di prestazioni di servizi.

#### Basi giuridiche

L del 30.9.2016 sull'energia (LEne; RS 730.0), art. 47, 48 e 50.

### A231.0307 AGENZIA INTERNAZIONALE PER LE ENERGIE RINNOVABILI (IRENA)

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>257 634</b>	<b>268 500</b>	<b>268 481</b>	<b>-19</b>	<b>0,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		<i>10 600</i>			

L'Agenzia internazionale per le energie rinnovabili (IRENA) si adopera a favore di un maggiore impegno e di un'utilizzazione sostenibile delle energie rinnovabili. L'adesione della Svizzera all'IRENA si traduce in un rafforzamento della politica estera in materia energetica ed è in sintonia con gli obiettivi definiti nella Strategia energetica 2050, adottata dal Consiglio federale. Il credito serve a finanziare la quota della Svizzera, calcolata in base alla chiave di ripartizione generale dell'ONU.

#### Mutazioni di credito

— Sorpasso di credito pari a 10 600 franchi dovuto alle oscillazioni dei tassi di cambio.

#### Basi giuridiche

DF del 1.10.2010 che approva lo Statuto dell'Agenzia internazionale per le energie rinnovabili (IRENA; RS 0.731.1).

**A231.0366 CARTA DELL'ENERGIA**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>116 069</b>	<b>117 000</b>	<b>116 069</b>	<b>-931</b>	<b>-0,8</b>

La regolamentazione multilaterale e la cooperazione con i Paesi produttori e di transito rafforzano la sicurezza di approvvigionamento della Svizzera nell'ambito dei vettori energetici importati. I contributi degli Stati membri sono calcolati ogni anno dalla Segreteria del Trattato sulla Carta dell'energia in base alla chiave di ripartizione dell'ONU. Il contributo per il 2017 corrisponde al preventivo.

**Basi giuridiche**

DF del 14.12.1995 concernente l'approvazione del Trattato sulla Carta dell'energia (RS 0.730.0), art. 37.

**A236.0116 PROGRAMMA EDIFICI**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>307 681 000</b>	<b>282 894 956</b>	<b>275 294 956</b>	<b>-7 600 000</b>	<b>-2,7</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		<i>-106 105 044</i>			

Secondo l'articolo 34 della legge sul CO<sub>2</sub>, un terzo dei proventi della tassa sul CO<sub>2</sub>, ma al massimo 450 milioni all'anno, viene utilizzato per finanziare i programmi di riduzione delle emissioni di CO<sub>2</sub> degli edifici (destinazione parzialmente vincolata). Questi mezzi confluiscono principalmente nel Programma Edifici e sono versati ai Cantoni come contributi globali, destinati in ultima istanza ai privati e alle imprese. Dal 2018 la Confederazione può impiegare al massimo 30 milioni dei previsti mezzi a destinazione parzialmente vincolata per progetti destinati allo sfruttamento diretto della geotermia per la produzione di acqua calda. Dei circa due terzi dei restanti proventi della tassa sul CO<sub>2</sub>, 25 milioni al massimo sono destinati alla promozione delle tecnologie di riduzione dei gas serra (fondo per le tecnologie) e la differenza è ridistribuita alla popolazione e all'economia (art. 35 e 36 legge sul CO<sub>2</sub>).

Le spese pari a 275,3 milioni comprendono contributi per 259,5 milioni agli investimenti dei Cantoni per il risanamento dell'involucro degli edifici, la promozione delle energie rinnovabili, il recupero del calore residuo e la promozione dell'impiantistica. Nel settore della geotermia, vista la mancanza di domande soggette all'obbligo di autorizzazione, dei previsti 10,6 milioni sono stati utilizzati soltanto 3,0 milioni (-7,6 mio.).

Le spese di esecuzione a carico dei Cantoni sono state indennizzate con contributi ai costi esecutivi pari a 12,8 milioni. I 7,6 milioni rimasti inutilizzati sono da ricondurre a ritardi subiti dai progetti di geotermia.

**Mutazioni di credito**

- Dei mezzi a disposizione provenienti dalla destinazione parzialmente vincolata della tassa sul CO<sub>2</sub> per il Programma Edifici, nel 2018 sono rimasti inutilizzati 100,9 milioni. Nel quadro di un trasferimento di credito in virtù dell'articolo 4 capoverso 5 del decreto federale concernente il preventivo per il 2018, tali mezzi sono stati ridistribuiti all'economia e alla popolazione (ordinanza sul CO<sub>2</sub>, art. 124; cfr. UFAM 810/A230.0111 A230.0111 Ridistribuzione tassa CO<sub>2</sub> sui combustibili). A seguito di una riduzione dei mezzi utilizzati per il Programma Edifici, la somma forfettaria dei costi di esecuzione dei Cantoni è ridotta proporzionalmente di 5,2 milioni.

**Basi giuridiche**

L del 23.12.2011 sul CO<sub>2</sub> (RS 641.71), L del 30.9.2016 sull'energia (LEne; RS 730.0), art. 47, 48 e 50-52; O del 30.11.2012 sul CO<sub>2</sub>, (RS 641.711), art. 109 cpv. 1.

**Note**

Uscite a carico del finanziamento speciale «Tassa CO<sub>2</sub> sui combustibili, Programma Edifici», vedi volume 1, numero B 82/34.

Credito d'impegno «Geotermia destinazione parzialmente vincolata tassa sul CO<sub>2</sub> 2018-2025» (V0288.00), vedi volume 1, numero C 12.

La parte di credito per l'attività di comunicazione del programma è imputata al credito A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale) ed è a destinazione parzialmente vincolata.

Cfr. 606 AFD/E110.0119 tassa sul CO<sub>2</sub> sui combustibili, 810 UFAM/A230.0111 Ridistribuzione tassa CO<sub>2</sub> sui combustibili.

**A236.0117 TRASFERIMENTO DI TECNOLOGIA**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>17 857 221</b>	<b>23 780 000</b>	<b>15 706 924</b>	<b>-8 073 076</b>	<b>-33,9</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>17 857 221</i>	<i>23 780 000</i>	<i>15 060 013</i>	<i>-8 719 987</i>	<i>-36,7</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>646 911</i>	<i>646 911</i>	<i>-</i>

I crediti d'investimento servono a cofinanziare impianti pilota e di dimostrazione come anche progetti faro. I progetti pilota e di dimostrazione rappresentano un importante anello di congiunzione tra la ricerca e il mercato. L'aiuto finanziario serve a ridurre il rischio dei soggetti privati e in tal modo sostiene progetti innovativi che si trovano in una fase di sviluppo delicata. I progetti faro sono destinati a migliorare la visibilità e la diffusione di progetti innovativi. I contributi agli investimenti sono limitati al massimo al 40 % dei costi di sviluppo non ammortizzabili dei progetti.

I contributi agli investimenti ammontano a 15,7 milioni e sono inferiori ai 23,8 milioni preventivati (-34 %). Nel 2018 sono stati versati 13,4 milioni e 2,3 milioni di contributi agli investimenti rispettivamente per i progetti pilota e di dimostrazione e per i progetti faro. Complessivamente sono stati sostenuti 113 progetti, tra i quali figurano 7 progetti faro. Le differenze rispetto al preventivo sono riconducibili principalmente a ritardi. Contrariamente alla pianificazione iniziale, un progetto con un volume di promozione pari a 2,1 milioni è stato inoltre finanziato attraverso un contributo per l'esplorazione geotermica (A236.0116 Programma Edifici).

**Basi giuridiche**

L del 30.9.2016 sull'energia (LEne; RS 730.0), art. 49.

**A236.0118 CONFERIMENTO AL FONDO PER IL SUPPLEMENTO RETE**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>1 311 000 000</b>	<b>1 288 360 982</b>	<b>-22 639 018</b>	<b>-1,7</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>-</i>	<i>1 067 155 000</i>	<i>1 050 880 117</i>	<i>-16 274 883</i>	<i>-1,5</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-</i>	<i>243 845 000</i>	<i>237 480 864</i>	<i>-6 364 136</i>	<i>-2,6</i>

I ricavi del supplemento rete vengono versati interamente nel relativo fondo. Grazie al fondo si finanziano le remunerazioni per l'immissione di elettricità e numerosi contributi d'investimento per le energie rinnovabili. Inoltre, a determinate condizioni, gli impianti idroelettrici esistenti possono richiedere un premio di mercato nonché indennità per misure di risanamento e di rinaturazione di fiumi e ruscelli. Nell'ambito di gare pubbliche regolamentate vengono finanziate anche misure di efficienza elettrica. Mediante il fondo possono essere concessi anche garanzie e contributi per l'esplorazione delle risorse geotermiche per impianti geotermici. Infine le imprese con elevati consumi elettrici ricevono il rimborso parziale o totale del supplemento rete. I costi esecutivi sostenuti dall'organo di esecuzione e dall'UFE vengono interamente indennizzati mediante il Fondo per il supplemento rete.

Il conferimento al fondo è di 22,6 milioni inferiore alle attese, circostanza che si spiega con un consumo energetico leggermente meno elevato del previsto (cfr. E110.0122).

**Basi giuridiche**

L del 30.9.2016 sull'energia (LEne; RS 730.0; FF 2016 6921), art. 37.

**Note**

La gestione dei ricavi del supplemento rete e dei versamenti nel fondo è stata affidata fino al 2017 alla Fondazione di diritto privato per l'immissione di energia a copertura dei costi (Fondazione RIC). La Fondazione è stata sciolta e nel 2018 i corrispondenti mezzi finanziari sono stati trasferiti alla Confederazione. Vedi volume 1, numero D 3 Fondo per il supplemento rete.

**A238.0001 RETTIFICAZIONI DI VALORE NEL SETTORE DEI TRASFERIMENTI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale senza incidenza sul finanziamento</b>	<b>297 025 068</b>	<b>1 505 465 800</b>	<b>1 366 244 993</b>	<b>-139 220 807</b>	<b>-9,2</b>

Si è proceduto alla rettificazione completa di valore dei contributi agli investimenti iscritti nei crediti A236.0116 Programma Edifici, A236.0117 Trasferimento di tecnologia e A236.0118 Conferimento al Fondo per il supplemento rete. Le rettificazioni più contenute rispetto alla pianificazione sono dovute alle minori uscite per il Programma Edifici, al versamento leggermente più basso nel Fondo per il supplemento rete e ai residui di credito del conto Trasferimento di tecnologia.

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP2: SICUREZZA NEL SETTORE ENERGETICO

**A231.0305 ISPETTORATO FEDERALE DELLA SICUREZZA NUCLEARE (IFSN)**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>1 986 500</b>	<b>1 946 800</b>	<b>1 946 800</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

Il contributo serve a finanziare i progetti nell'ambito della ricerca sull'energia nucleare. Il destinatario è l'Ispettorato federale della sicurezza nucleare (IFSN). L'utilizzo dei mezzi si orienta ai 3 poli di ricerca nazionali, secondo la strategia di ricerca dell'IFSN:

- esercizio a lungo termine delle centrali nucleari, con attenzione particolare al processo di invecchiamento dei materiali;
- fenomeni naturali estremi, in particolare terremoti e piene;
- problema dello smaltimento delle scorie, soprattutto in relazione alla realizzazione di depositi in strati geologici profondi.

**Basi giuridiche**

LF del 22.6.2007 sull'Ispettorato federale della sicurezza nucleare (LIFSN; RS 732.2), art. 12.

**A231.0306 PERDITE FORZA IDRICA**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>4 302 676</b>	<b>4 303 500</b>	<b>4 302 676</b>	<b>-825</b>	<b>0,0</b>

Secondo la LUF, la Confederazione può riscuotere parti del canone per i diritti d'acqua per finanziare le indennità di compensazione a seguito della rinuncia all'utilizzazione delle forze idriche. I beneficiari sono i Cantoni Grigioni e Vallese. L'ammontare delle indennità di compensazione corrisponde ai canoni mancanti a seguito della rinuncia all'utilizzazione delle forze idriche secondo l'allegato all'articolo 6 OIFI. Finanziamento attraverso le parti del canone per i diritti d'acqua senza incidenza sul bilancio (cfr. E120.0104 Parti del canone per i diritti d'acqua).

**Basi giuridiche**

L del 22.12.1916 sulle forze idriche (LUF; RS 721.80), art. 22; O del 25.10.1995 sull'indennizzo delle perdite subite nell'utilizzazione delle forze idriche (OIFI; RS 721.827).

**Note**

Credito d'impegno «Perdite forza idrica» (V0106.00), vedi volume 1, numero C 12.

## UFFICIO FEDERALE DELLE STRADE

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Ottimizzare funzionalità, operatività, sicurezza e sostenibilità della rete delle strade nazionali;
- completamento, potenziamento, manutenzione ed esercizio della rete;
- mantenere e migliorare le condizioni di viabilità;
- sfruttare le potenzialità della mobilità integrata/intelligente;
- garantire e potenziare il servizio della Centrale nazionale di gestione del traffico di Emmenbrücke;
- migliorare la sicurezza stradale attuando il programma d'intervento Via sicura;
- valorizzare la mobilità lenta negli agglomerati e negli spostamenti per attività del tempo libero.

### PROGETTI NEL 2018

- Programma di sviluppo strategico delle strade nazionali (PROSTRA) e limite di spesa: adozione del messaggio da parte del Consiglio federale;
- iniziativa popolare «Per la promozione delle vie ciclabili e dei sentieri e percorsi pedonali (Iniziativa per la bici)»: sostegno in fase di dibattito parlamentare sul messaggio;
- Nuovo decreto sulla rete (NEB): definizione dell'organizzazione progettuale e coinvolgimento dei Cantoni, avvio del progetto sull'intero territorio nazionale;
- circolazione stradale: avvio della procedura di consultazione riguardo alla revisione della legge sulla circolazione stradale (LCStr) incentrata su «automobili a guida autonoma» e «adattamenti a misure Via sicura»;
- rete di ricarica veloce per veicoli elettrici: avvio della procedura di gara per la realizzazione di colonnine nelle aree di sosta;
- introduzione di una tassa sui veicoli elettrici: (presumibile) adozione del messaggio da parte del Consiglio federale.

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

I traguardi fissati sono stati in gran parte raggiunti. L'avvio della procedura di consultazione sulla revisione della LCStr è stato rimandato a giugno 2019 per consentire a esperti esterni di esaminare le proposte di revisione e le motivazioni. L'introduzione di una tassa sui veicoli elettrici sarà decisa in concomitanza con la strategia concernente l'incentivazione della mobilità elettrica.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-C17 in %
	2017	2018	2018		
<b>Ricavi</b>	<b>300,6</b>	<b>56,6</b>	<b>114,0</b>	<b>-186,7</b>	<b>-62,1</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>0,6</b>	<b>204,4</b>	<b>202,9</b>	<b>202,2</b>	<b>n.a.</b>
<b>Spese</b>	<b>3 093,1</b>	<b>3 079,8</b>	<b>2 945,2</b>	<b>-147,9</b>	<b>-4,8</b>
Spese proprie	2 326,0	2 338,9	2 348,8	22,8	1,0
Spese di riversamento	767,1	741,0	596,4	-170,7	-22,3
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>2 157,8</b>	<b>2 968,4</b>	<b>2 949,5</b>	<b>791,6</b>	<b>36,7</b>

### COMMENTO

I ricavi sono costituiti principalmente da proventi da mezzi di terzi e cofinanziamenti nonché da parti senza incidenza sul finanziamento risultanti dall'entrata in funzione di opere di completamento della rete delle strade nazionali (acquisizione delle parti finanziate dai Cantoni). Circa il 75 % delle spese proprie consiste di ammortamenti. Le spese di riversamento includono i contributi agli oneri stradali dei Cantoni e ai programmi europei di navigazione satellitare Galileo ed EGNOS. Le uscite per investimenti riguardano principalmente il versamento al Fondo per le strade nazionali e il traffico d'agglomerato (FOSTRA). La maggior parte delle uscite dell'USTRA è da considerarsi fortemente vincolata e riguarda in particolare i contributi ai Cantoni non vincolati alle opere (quote spettanti ai Cantoni dei ricavi provenienti dall'imposta sugli oli minerali), i contributi obbligatori a GALILEO ed EGNOS nonché il versamento al FOSTRA (destinazione vincolata in base alla legge sul FOSTRA).

Rispetto all'anno precedente, nel 2018 è stato aperto al traffico un numero inferiore di tratti previsti dal piano di completamento della rete, il che spiega i minori ricavi. Le entrate per investimenti includono il trasferimento una tantum all'USTRA, insieme al relativo compito, dei 200 milioni destinati alle strade principali nelle regioni di montagna e periferiche e facenti parte a fine 2017 delle riserve del fondo infrastrutturale. Questo rimborso è stato accreditato alle spese di riversamento, che sono pertanto diminuite di conseguenza. L'aumento delle uscite per investimenti è dovuto principalmente alla destinazione vincolata di ulteriori risorse per il FOSTRA (imposta sugli autoveicoli e il 5 % dell'imposta sugli oli minerali) nonché ai trasferimenti temporanei dal finanziamento speciale per il traffico stradale al FOSTRA.

## GP1: RETI STRADALI E GESTIONE DEL TRAFFICO

### MANDATO DI BASE

L'USTRA è incaricato di studiare i requisiti necessari per l'infrastruttura stradale, definirne gli standard e monitorarne la funzionalità, pianificare le reti stradali a livello intermodale ed elaborare progetti e programmi d'agglomerato. Una gestione del traffico attenta alle esigenze degli utenti contribuisce a soddisfare la crescente domanda di mobilità, rafforza il sistema economico del Paese e riduce l'impatto negativo su ambiente, natura e popolazione.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
Ricavi	0,1	0,0	1,3	1,2	n.a.
Entrate da investimenti	0,0	0,0	0,0	0,0	-57,7
Spese e uscite per investimenti	55,5	44,9	32,8	-12,0	-26,8

### COMMENTO

I ricavi non preventivati del GP1 e gestione del traffico sono dovuti al rimborso di un fornitore citato in giudizio per inadempimento contrattuale. Le spese e uscite per investimenti sono state nettamente inferiori perché, contrariamente a quanto pianificato inizialmente, i progetti che riguardano la gestione del traffico hanno potuto essere finanziati mediante il FOSTRA. I mandati di ricerca su commissione eseguiti sono inoltre stati meno numerosi del previsto.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Garanzia della funzionalità delle strade nazionali:</b> L'USTRA ottimizza i propri strumenti, studi e misure in modo da garantire a lungo termine la funzionalità delle strade nazionali			
- Analisi svolte per garantire e ottimizzare la funzionalità delle strade nazionali in base al programma annuale USTRA (% min.)	90	90	90
<b>Traffico fluido sulle strade nazionali:</b> L'USTRA è impegnato a fluidificare il traffico e perfezionare costantemente la viabilità sulle strade nazionali			
- Verifica, aggiornamento e integrazione dei documenti di riferimento sulla gestione del traffico in base al programma pluriennale USTRA (% min.)	70	90	70
- Operatività garantita della centrale di gestione del traffico (VMZ-CH) (% min.)	99,5	99,5	99,5
- Lunghezza rete strade nazionali monitorata da VMZ-CH (% min.)	65	65	65
<b>Definizione e mantenimento di standard delle SN:</b> L'USTRA assicura la continuità degli standard per le strade nazionali stabiliti attraverso norme, istruzioni e direttive			
- Verifica e rielaborazione standard in base al programma pluriennale (% min.)	77	80	66
- Svolgimento programma di audit annuale a cura del settore Standard e sicurezza infrastrutture (numero min.)	5	5	4
<b>Rafforzamento e sviluppo del traffico lento:</b> L'USTRA adotta misure adeguate per aumentare la quota della mobilità lenta sul trasporto persone			
- Basi per il miglioramento delle condizioni quadro tecniche, organizzative e giuridiche della mobilità lenta (numero min.)	4	4	4

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati in gran parte raggiunti. Vi sono state divergenze nei seguenti ambiti.

*Verifica, aggiornamento e integrazione dei documenti di riferimento sulla gestione del traffico in base al programma pluriennale dell'USTRA:* i lavori previsti non hanno potuto essere svolti completamente per carenza di personale. Si prevede di recuperare i ritardi accumulati nel 2019;

*Verifica e rielaborazione degli standard in base al programma pluriennale:* l'elaborazione è stata in parte più complessa del previsto. I relativi lavori saranno eseguiti nel 2019;

*Svolgimento del programma di audit annuale a cura del settore Standard e sicurezza infrastrutture:* si sono potuti effettuare soltanto 4 audit a causa di assenze del personale.

## GP2: INFRASTRUTTURA DELLE STRADE NAZIONALI

### MANDATO DI BASE

Il mantenimento di una rete di strade nazionali efficiente, sicura e quanto più sostenibile e operativa in condizioni ottimali sottolinea l'importanza della circolazione stradale per l'economia del Paese. L'USTRA provvede a tutelare il patrimonio infrastrutturale e garantire la funzionalità delle strade nazionali a lungo termine. Un obiettivo perseguito in particolare attraverso il completamento, il potenziamento e la manutenzione della rete, ma anche l'adozione di misure specifiche volte ad aumentare il livello di operatività, sostenibilità e sicurezza. Tali sforzi sono al tempo stesso intesi a sostenere il traffico stradale privato in quanto elemento importante del sistema della mobilità.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-P18 in %
	2017	2018	2018		
Ricavi	40,1	12,6	59,9	47,3	375,9
Entrate da investimenti	0,6	4,4	2,9	-1,5	-34,8
Spese e uscite per investimenti	3 400,7	1 782,5	1 797,7	15,2	0,9

### COMMENTO

I maggiori ricavi rispetto al preventivo sono dovuti principalmente ai proventi di cofinanziamenti/mezzi di terzi relativi alle strade nazionali che, per motivi di natura contabile, hanno dovuto essere accreditati all'USTRA invece di confluire come previsto nel FOSTRA. Altri 10 milioni circa risultano dalla correzione contabile riguardante il vecchio fondo infrastrutturale (FI) per mezzi di terzi dell'anno precedente relativi all'eliminazione dei problemi di capacità. Circa il 95 % delle spese del GP2 riguarda gli ammortamenti delle strade nazionali.

### OBIETTIVI

	C 2017	P 2018	C 2018
<b>Mantenimento strutturale delle strade nazionali:</b> L'USTRA assicura tramite manutenzione preventiva il mantenimento del patrimonio infrastrutturale delle strade nazionali			
- Quota di ponti che necessitano di riparazioni urgenti (% max.)	1,0	5,0	1,0
<b>Precisa stima costi dei progetti:</b> L'USTRA assicura il rispetto dei vincoli di precisione nella stima dei costi dei progetti generali utilizzando strumenti di progettazione moderni			
- Progetti con costi progetto esecutivo > 110% costi progetto generale (numero max.)	0	0	0
<b>Disponibilità superficie stradale:</b> L'USTRA assicura un'elevata disponibilità della superficie stradale			
- Riduzione corsie per più di 72 ore consecutive nello stesso punto su tratti molto trafficati (Ø traffico giornaliero ≥ 40 000 veicoli) (numero max.)	-	20	1
- Cantieri a turni (escl. KBU), con o senza lavoro notturno, di durata superiore a 20 gg e Ø traffico giorn. pari o superiore a 40 000 veicoli (% min.)	90	80	93

### COMMENTO

Sono stati raggiunti tutti gli obiettivi.

## GP3: CIRCOLAZIONE STRADALE

### MANDATO DI BASE

Lo scopo di questo comparto prevede l'emanazione di norme e prescrizioni al fine di rendere la circolazione stradale più sicura per gli utenti. A tutela di persone, natura e ambiente occorre infatti ridurre i rischi legati al traffico, tra cui anzitutto il numero elevato di vittime di incidenti, nonché i disagi causati dall'inquinamento fonico e dai gas di scarico. Le prescrizioni relative a conducenti e veicoli nonché le norme di comportamento in materia di sicurezza e tutela ambientale devono essere equivalenti a quelle europee. Si punta così a ridurre le barriere commerciali favorendo la ricerca di soluzioni adatte a realizzare gli obiettivi fissati per la sicurezza stradale e la salvaguardia dell'ambiente.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-P18 in %
	2017	2018	2018		
Ricavi	13,6	11,8	10,2	-1,6	-13,4
Entrate da investimenti	0,0	0,0	0,0	0,0	-57,7
Spese e uscite per investimenti	43,6	48,4	45,3	-3,1	-6,5

### COMMENTO

Nel 2018 i proventi delle tasse relative ai registri dei conducenti e dei veicoli sono stati inferiori al valore medio degli ultimi 4 esercizi, utilizzato per la pianificazione. Le spese e uscite per investimenti del GP3, concernenti principalmente il personale e l'informatica nonché gli ammortamenti dei sistemi informatici, sono state inferiori ai valori di preventivo, in primo luogo per effetto delle minori uscite legate all'introduzione del sistema d'informazione di ammissione alla circolazione (SIAC).

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Aumento sicurezza stradale:</b> L'USTRA contribuisce a ridurre il numero di morti e feriti gravi in particolare con il pacchetto di misure "Via sicura"			
- Morti per incidenti stradali (numero, max.)	230	230	233
- Feriti gravi (numero, max.)	3 654	3 700	3 873
<b>Certeza del diritto:</b> L'USTRA assicura la trasmissione tempestiva ai Cantoni delle informazioni necessarie per la corretta attuazione del diritto federale			
- Quota richieste evase entro 10 giorni (% , min.)	96	90	95
<b>Armonizzazione norme circolazione stradale CH e UE:</b> L'USTRA segue l'evoluzione del diritto UE in merito a conducenti, veicoli e norme di comportamento. Se del caso, procede all'adeguamento dei relativi testi legislativi svizzeri			
- Quota atti normativi svizzeri sulla circolazione stradale compatibili con il diritto UE (% , min.)	90	90	90

### COMMENTO

L'obiettivo di ridurre ulteriormente il numero di morti e feriti gravi non è stato raggiunto. L'aumento di feriti gravi è riconducibile essenzialmente a 2 fattori: da un lato, vi è stata una massiccia diffusione di biciclette elettriche e, dall'altro, il bel tempo ha favorito un maggiore utilizzo di motociclette e biciclette, soprattutto nei mesi estivi e autunnali.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF		C	P	C	Δ C18-P18	
		2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Ricavi / Entrate</b>		<b>303 441</b>	<b>261 041</b>	<b>316 887</b>	<b>55 846</b>	<b>21,4</b>
Settore proprio						
E100.0001	Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	53 757	24 375	71 333	46 958	192,6
E101.0001	Disinvestimenti (preventivo globale)	641	4 416	2 878	-1 538	-34,8
Singole voci						
E102.0108	Ricavi dal trasferimento delle strade nazionali	248 439	31 600	41 875	10 275	32,5
Gettito fiscale						
E110.0124	Sanzione mancata riduzione CO <sub>2</sub> automobili	605	650	800	150	23,1
Settore dei trasferimenti						
Restituzione di contributi agli investimenti						
E132.0102	Scioglimento riserva fondo infrastrutturale	-	200 000	200 000	0	0,0
<b>Spese / Uscite</b>		<b>5 253 094</b>	<b>6 048 209</b>	<b>5 894 683</b>	<b>-153 526</b>	<b>-2,5</b>
Settore proprio						
A200.0001	Spese di funzionamento (preventivo globale)	2 247 347	1 875 761	1 875 761	0	0,0
	<i>Compensazione aggiunta</i>		-1 648			
	<i>Trasferimento di credito</i>		-212			
	<i>Cessione</i>		3 785			
	<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		193 473			
A201.0001	Investimenti (preventivo globale)	1 252 403	-	-	-	-
Settore dei trasferimenti						
<i>GP 1: Reti stradali e gestione del traffico</i>						
A231.0308	Controlli di polizia sul traffico pesante	23 982	29 000	26 631	-2 369	-8,2
A231.0309	Traffico lento, percorsi pedonali e sentieri	2 090	2 427	2 176	-251	-10,3
A236.0129	Vie di comunicazione storiche	2 371	2 373	2 348	-24	-1,0
<i>Attribuiti a più gruppi di prestazioni</i>						
A230.0108	Contributi generali a favore delle strade	343 240	357 766	357 766	0	0,0
	<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		1 826			
A230.0109	Cantoni privi di strade nazionali	7 005	7 301	7 301	0	0,0
	<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		37			
A231.0310	Programmi europei di navigazione satellitare Galileo e EGNOS	40 377	37 126	35 724	-1 403	-3,8
A236.0119	Strade principali	173 500	168 295	168 295	0	0,0
A236.0128	Strade principali nelle regioni di montagna e periferiche	-	45 705	45 705	0	0,0
A238.0001	Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti	350 415	307 372	166 803	-140 569	-45,7
Rimanenti spese e investimenti						
A250.0101	Conferimento al FO STRA	-	3 215 085	3 206 174	-8 911	-0,3
	<i>Sorpasso di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>		84 500			
A250.0102	Versamento annuale nel fondo infrastrutturale	810 365	-	-	-	-

## MOTIVAZIONI

## RICAVI / ENTRATE

## E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>53 756 629</b>	<b>24 375 300</b>	<b>71 333 028</b>	<b>46 957 728</b>	<b>192,6</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>51 759 966</i>	<i>24 375 300</i>	<i>71 364 093</i>	<i>46 988 793</i>	<i>192,8</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>1 996 663</i>	<i>-</i>	<i>-31 065</i>	<i>-31 065</i>	<i>-</i>

I ricavi di funzionamento sono composti principalmente dai seguenti elementi: cofinanziamenti/mezzi di terzi (46,2 mio.), ricavi derivanti da locazioni e da contratti sottoscritti con la polizia edilizia stradale (9,9 mio.; p. es. contratti per l'installazione di antenne per la telefonia mobile, per la concessione di diritti di passaggio, di locazione), proventi delle tasse relative al registro conducenti e veicoli (3,9 mio.), alle omologazioni (4,4 mio.) e alle autorizzazioni speciali (3,5 mio.).

I maggiori ricavi rispetto al preventivo sono dovuti principalmente ai proventi di cofinanziamenti/mezzi di terzi, pari a 35 milioni, che, per motivi di natura contabile, hanno dovuto essere accreditati all'USTRA invece di confluire come previsto nel FOSTRA. Questi fondi sono stati successivamente trasferiti al FOSTRA mediante versamento. Altri 10 milioni circa risultano dalla correzione di una contabilizzazione riguardante l'ex fondo infrastrutturale (FI) per mezzi di terzi dell'anno precedente relativi all'eliminazione dei problemi di capacità.

**Basi giuridiche**

O del 7.11.2007 concernente gli emolumenti dell'Ufficio federale delle strade (RS 172.047.40); O del 19.6.1995 concernente l'approvazione del tipo di veicoli stradali (OATV; RS 741.517).

**Note**

Entrate in parte (10 mio.) a favore del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, numero B 82/34.

## E101.0001 DISINVESTIMENTI (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>640 912</b>	<b>4 415 500</b>	<b>2 877 846</b>	<b>-1 537 655</b>	<b>-34,8</b>

Questa voce riporta i ricavi lordi dalla vendita di terreni non più necessari alla costruzione di strade nazionali (ad es. superfici destinate alla costruzione o alle installazioni, riserva di ricomposizione particellare).

Poiché le vendite dipendono in parte dalla disponibilità dei terreni e in parte dalla situazione di mercato, non è possibile pianificarle nel dettaglio. Il valore preventivato corrisponde alla media degli esercizi 2013-2016.

Nell'anno in esame sono stati alienati soltanto pochi terreni residui, motivo per cui i ricavi sono stati inferiori.

**Note**

Entrate a favore del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, numero B 82/34.

## E102.0108 RICAVI DAL TRASFERIMENTO DELLE STRADE NAZIONALI

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale senza incidenza sul finanziamento</b>	<b>248 438 537</b>	<b>31 600 000</b>	<b>41 875 455</b>	<b>10 275 455</b>	<b>32,5</b>

Secondo la NPC, il completamento della rete delle strade nazionali stabilita è compito congiunto di Confederazione e Cantoni. Al momento dell'apertura al traffico, i tratti realizzati diventano di proprietà della Confederazione. La parte cofinanziata dai Cantoni genera per la Confederazione ricavi senza incidenza sul finanziamento. Nell'anno in esame è stato aperto al traffico il seguente tratto: Gampel-Briga-Glis (galleria di Eyholz; VS).

**Basi giuridiche**

LF dell'8.3.1960 sulle strade nazionali (LSN; RS 725.11), art. 62a.

**E110.0124 SANZIONE MANCATA RIDUZIONE CO<sub>2</sub> AUTOMOBILI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>604 810</b>	<b>650 000</b>	<b>800 239</b>	<b>150 239</b>	<b>23,1</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	832 994	650 000	572 055	-77 945	-12,0
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-228 184	-	228 184	228 184	-

Al 2015 i valori limite per le emissioni di CO<sub>2</sub> delle automobili di nuova immatricolazione sono stati ridotti in media a 130 g CO<sub>2</sub>/km, analogamente a quanto previsto nell'UE. Gli importatori che non raggiungono l'obiettivo vengono sanzionati. Le sanzioni a carico dei grandi importatori sono riscosse dall'UFE; quelle a carico di soggetti che importano meno di 50 automobili di nuova immatricolazione all'anno («piccoli importatori») competono invece all'USTRA.

I ricavi dalle sanzioni riscosse nel 2018 hanno superato di poco l'importo preventivato. I ricavi senza incidenza sul finanziamento corrispondono allo scioglimento dell'accantonamento costituito con la chiusura dei conti del 2017 allo scopo di rimborsare (in seguito alla modifica retroattiva dell'ordinanza sul CO<sub>2</sub>) le sanzioni riscosse in eccedenza.

**Basi giuridiche**

L del 23.12.2011 sul CO<sub>2</sub> (RS 641.71), art. 10-13 e 37.

**Note**

Entrate a favore del fondo a destinazione vincolata Sanzione per la mancata riduzione delle emissioni di CO<sub>2</sub> delle automobili, FOSTRA, vedi volume 1, numero B 82/34. Nel 2018 il prodotto netto della sanzione (ricavi lordi USTRA e UFE al netto delle spese di riscossione complessive) è stato attribuito al FOSTRA. Le disponibilità del fondo producono interessi.

**E132.0102 SCIOGLIMENTO RISERVA FONDO INFRASTRUTTURALE**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>-</b>	<b>200 000 000</b>	<b>200 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

Dal 2018 la voce Strade principali nelle regioni di montagna e nelle regioni periferiche, precedentemente integrata nel fondo infrastrutturale, è contabilizzata nel conto della Confederazione. A tale voce è destinata una quota della riserva di liquidità del fondo infrastrutturale, cessato a fine 2017, che nel 2018 è stata contabilizzata in entrata nel conto della Confederazione e accreditata al finanziamento speciale per il traffico stradale.

**Basi giuridiche**

LF del 30.9.2016 concernente il Fondo per le strade nazionali e il traffico d'agglomerato (LFOSTRA; RS 725.13), art. 12.

**Note**

Entrate a favore del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, numero B 82/34.

## SPESE / USCITE

**A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>2 247 346 647</b>	<b>1 875 761 238</b>	<b>1 875 761 201</b>	<b>-37</b>	<b>0,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		195 398 138			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	474 639 808	158 504 200	122 757 796	-35 746 404	-22,6
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	1 737 468 317	1 691 582 438	1 718 747 763	27 165 325	1,6
<i>computo delle prestazioni</i>	35 238 522	25 674 600	34 255 642	8 581 042	33,4
Spese per il personale	89 433 729	91 237 000	91 971 786	734 786	0,8
<i>di cui personale a prestito</i>	3 069	-	-	-	-
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	421 296 577	78 596 200	63 300 097	-15 296 103	-19,5
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	37 983 086	45 408 400	36 796 139	-8 612 261	-19,0
<i>di cui spese di consulenza</i>	11 874 660	16 516 600	12 385 385	-4 131 215	-25,0
<i>di cui esercizio di strade nazionali</i>	358 331 214	-	-	-	-
Spese di ammortamento	1 736 616 341	1 691 582 438	1 717 462 811	25 880 373	1,5
Uscite per investimenti	-	14 345 600	3 026 507	-11 319 093	-78,9
Posti a tempo pieno (Ø)	497	493	508	15	3,0

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

Rispetto al preventivo, le *spese per il personale* dell'USTRA sono state di circa 0,7 milioni (0,8 %) più elevate; 374 000 franchi sono stati destinati a retribuzioni e contributi del datore di lavoro e circa 361 000 franchi all'aumento degli accantonamenti per saldi di vacanze, ore supplementari e altri saldi attivi accumulati. Il 31.12.2018 gli accantonamenti complessivi in questo settore ammontavano a 5 652 068 franchi.

Rispetto all'anno precedente, il numero medio dei posti a tempo pieno è aumentato complessivamente di 11 unità in seguito all'occupazione di posti vacanti e all'assunzione di personale supplementare per la realizzazione di nuovi progetti relativi alle strade nazionali.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Nell'ambito delle spese per beni e servizi e spese d'esercizio sono risultati dei residui di credito, di cui 8,6 milioni erano stati stanziati per beni e servizi informatici e 4,1 milioni per la consulenza.

I *beni e servizi informatici* hanno richiesto 30 milioni per la gestione delle applicazioni tecniche e 5,1 milioni per la realizzazione di progetti, tra cui: Sistema d'informazione sull'ammissione alla circolazione (IVZ), Data warehouse (DWH) USTRA e Sostituzione TDCost (applicazione tecnica per la gestione dei costi e dei progetti edilizi). Rispetto al preventivo si registra una riduzione del fabbisogno di 8,6 milioni, ripartiti principalmente come segue: IVZ (-2,8 mio.), Sostituzione TDCost (-2,4 mio.), ASTRANA (-1,2 mio.), TARGA (-1,0 mio.), applicazione per le autorizzazioni speciali (-0,6 mio.) nonché il sistema informatico VIDEO.

Per quanto riguarda le *spese di consulenza*, circa 5,8 milioni sono confluiti nella ricerca su commissione. Le spese generali di consulenza riguardano diverse prestazioni di assistenza tecnica: normazione in materia di strade e trasporti, riorganizzazione e digitalizzazione degli archivi cartacei delle filiali, mobility pricing e mobilità intelligente. I fondi per la ricerca su commissione sono destinati ad attività nell'ambito del progetto di ricerca Trasporti e sostenibilità 2017-2020 in tema di Sistemi di trasporto intelligenti integrati, Disponibilità dell'infrastruttura di trasporto, Pianificazione e finanziamento dei trasporti e Sicurezza delle strade e della circolazione. Rispetto al preventivo sono stati spesi 4,1 milioni in meno, una variazione che si riscontra principalmente nei seguenti settori: ricerca (-2,6 mio.), mobility pricing (-0,8 mio.), standard e sicurezza (-0,5 mio.) nonché verifiche di conformità (-0,2 mio.).

Dal 2018 l'*esercizio delle strade nazionali* è finanziato attraverso il FOSTRA.

Le *spese di ammortamento* sono costituite principalmente dagli ammortamenti per la costruzione delle strade nazionali e la manutenzione su base progettuale. Oltre agli ammortamenti ordinari, sono stati richiesti sorpassi di credito (maggiore fabbisogno ai sensi dell'art. 33 cpv. 3 LFC) per un totale di 193,5 milioni, a seguito di ammortamenti supplementari dovuti alla rivalutazione («restatement») effettuata nel 2017 per la quota 2018 (154,5 mio.) nonché di ammortamenti leggermente più elevati derivanti dall'effettiva entrata in esercizio nel 2018 (39 mio.).

**Mutazioni di credito**

- Cessioni pari a 2 570 700 franchi dall'Ufficio federale del personale (UFPER) per la formazione di apprendisti e praticanti universitari nonché per contributi alle assicurazioni sociali più elevati;
- cessione di 1 214 000 franchi dal credito collettivo della SG-DATEC ai sensi dell'articolo 20 capoverso 3 OFC per 10 posti supplementari legati al FOSTRA;

- trasferimento di 22 000 franchi all'UST per lo studio sedex;
- trasferimento di 30 000 franchi all'UST per lo studio sul trasporto di persone transfrontaliero;
- trasferimento di 50 000 franchi all'UST per lo studio sul trasporto di merci transfrontaliero;
- trasferimento di 110 000 franchi a MeteoSvizzera per l'elaborazione di scenari meteorologici per la viabilità;
- compensazione di 1 648 000 franchi nell'ambito della prima aggiunta al preventivo 2018 a favore del Pool risorse dipartimentale per la realizzazione e l'introduzione di GEVER Confederazione (GENOVA);
- sorpasso di 193,5 milioni (maggiore fabbisogno ai sensi dell'art. 33 cpv. 3 LFC) per ammortamenti delle strade nazionali.

**Note**

Uscite a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, numero B 82/34.

**PREVENTIVO GLOBALE SECONDO GRUPPI DI PRESTAZIONI**

Mio. CHF	GP 1: Reti stradali e gestione del traffico		GP 2: Infrastruttura delle strade nazionali		GP 3: Circolazione stradale	
	C 2017	C 2018	C 2017	C 2018	C 2017	C 2018
Spese e uscite per investimenti	55	33	3 401	1 798	44	45
Spese per il personale	16	17	58	60	16	15
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	33	15	437	25	22	23
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	7	5	13	13	18	19
<i>di cui spese di consulenza</i>	8	8	3	3	1	1
Spese di ammortamento	5	1	1 730	1 711	2	6
Uscite per investimenti	0	0	1 177	1	4	1
Posti a tempo pieno (Ø)	90	91	317	330	90	87

**PANORAMICA DELLE RISERVE**

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Saldo finale al 31.12.2017	-	90 512 500	90 512 500
Scioglimento	-	-90 512 500	-90 512 500

**Scioglimento e impiego di riserve nel 2018**

Nel corso del 2018 sono state sciolte riserve a destinazione vincolata pari a 90 512 500 franchi. Di questi, 84,5 milioni sono stati trasferiti al FOSTRA per la realizzazione di progetti delle strade nazionali, mentre 6 milioni sono rimasti inutilizzati.

**Proposta per la costituzione di nuove riserve**

Non sono proposte nuove riserve.

**CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP1: RETI STRADALI E GESTIONE DEL TRAFFICO****A231.0308 CONTROLLI DI POLIZIA SUL TRAFFICO PESANTE**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>23 982 269</b>	<b>29 000 000</b>	<b>26 631 172</b>	<b>-2 368 828</b>	<b>-8,2</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>28 582 269</i>	<i>29 000 000</i>	<i>22 993 000</i>	<i>-6 007 000</i>	<i>-20,7</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-4 600 000</i>	<i>-</i>	<i>3 638 172</i>	<i>3 638 172</i>	<i>-</i>

Al fine di garantire il rispetto delle disposizioni sulla circolazione stradale e il raggiungimento degli obiettivi della legge sul trasferimento del traffico merci, i Cantoni svolgono controlli supplementari del traffico pesante in appositi centri quali Unterrealta (GR), Sciaffusa (SH), Ostermundigen (BE), Ripshausen (UR) e St. Maurice (VS)] nonché su strada tramite impianti mobili. I fondi stanziati con questo credito servono a compensare i costi sostenuti dai Cantoni.

La differenza senza incidenza sul finanziamento di 3,6 milioni è di natura contabile. Il saldo corrisponde allo storno della delimitazione dell'anno precedente e alla reintegrazione nell'esercizio in esame.

**Basi giuridiche**

LF del 19.12.1958 sulla circolazione stradale (LCStr; RS 741.01), art. 53a; LF del 19.12.1997 sul traffico pesante (LTTP; RS 641.81), art. 19 cpv. 2; L del 19.12.2008 sul trasferimento del traffico merci (LTrasf; RS 740.1).

**Note**

Finanziamento tramite TTPCP (cfr. UA 606 AFD/E110.0116 Tassa sul traffico pesante).

**A231.0309 TRAFFICO LENTO, PERCORSI PEDONALI E SENTIERI**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>2 089 551</b>	<b>2 426 600</b>	<b>2 175 697</b>	<b>-250 903</b>	<b>-10,3</b>

Con i suoi contributi la Confederazione intende migliorare la viabilità quotidiana negli agglomerati, promuovendo in particolare la mobilità ciclistica e pedonale, intese sia come forme autonome sia in combinazione con altre modalità di trasporto. Inoltre, intende accrescere l'interesse nei confronti delle escursioni pedestri. L'incremento della quota di queste forme di mobilità rispetto al traffico complessivo dovrebbe consentire di ridurre l'impatto ambientale. A tal fine la Confederazione sovvenziona progetti pilota selezionati ritenuti significativi per esemplarità e impatto a livello nazionale e fornisce consulenza a Cantoni, agglomerati e Comuni nell'attuazione di misure in questo ambito. I destinatari finali sono, in base a convenzioni dettagliate sulle prestazioni, organizzazioni specializzate di importanza nazionale (ad es. Sentieri Svizzeri, Fondazione SvizzeraMobile, Mobilità pedonale Svizzera). Il 70 % delle spese è destinato a percorsi pedonali e sentieri, il restante 30 % alla mobilità lenta (traffico lento).

**Basi giuridiche**

LF del 4.10.1985 sui percorsi pedonali ed i sentieri (LPS; RS 704), art. 8, 11 e 12; LF del 22.3.1985 concernente l'utilizzazione dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata (LUMin; RS 725.116.2), art. 25.

**Note**

30 % delle uscite (quota mobilità lenta) a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, numero B 82/34.

**A236.0129 VIE DI COMUNICAZIONE STORICHE**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>2 371 130</b>	<b>2 372 500</b>	<b>2 348 145</b>	<b>-24 355</b>	<b>-1,0</b>

Mediante questo credito la Confederazione accorda contributi per la conservazione e la tutela delle vie di comunicazione storiche inventariate (paesaggi da proteggere e monumenti culturali). I beneficiari finali sono soprattutto i proprietari delle vie di comunicazione, generalmente Comuni o altri enti di diritto pubblico. I contributi sono calcolati secondo le disposizioni della legge sulla protezione della natura e del paesaggio.

**Basi giuridiche**

LF del 22.3.1985 concernente l'utilizzazione dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata (LUMin; RS 725.116.2), art. 28 e 29; LF del 1.7.1966 sulla protezione della natura e del paesaggio (LPN; RS 451), art. 5, 13 e 14a; O del 14.4.2010 riguardante l'inventario federale delle vie di comunicazione storiche della Svizzera (OIVS; RS 451.13).

**Note**

30 % delle uscite a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, numero B 82/34.

**CREDITI DI TRASFERIMENTO ATTRIBUITI A PIÙ GRUPPI DI PRESTAZIONI****A230.0108 CONTRIBUTI GENERALI A FAVORE DELLE STRADE**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>343 240 191</b>	<b>357 766 007</b>	<b>357 766 006</b>	<b>-1</b>	<b>0,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		<i>1 826 107</i>			

Il 27 % della metà dei ricavi netti dell'imposta sugli oli minerali applicata ai carburanti del traffico stradale è assegnato ai Cantoni per il finanziamento di compiti legati al settore stradale. Di questa quota, il 98 % è ripartito tra tutti i Cantoni, mentre il restante 2 % è distribuito ai Cantoni privi di strade nazionali (cfr. credito A230.0109). I contributi da stanziare a ciascun Cantone sono proporzionali alla lunghezza delle strade aperte al traffico motorizzato (senza strade nazionali) e agli oneri stradali.

Poiché i ricavi dell'imposta sugli oli minerali sono stati superiori alle attese, le quote spettanti ai Cantoni hanno superato di 1,8 milioni l'importo preventivato.

**Mutazioni di credito**

- Sorpasso di credito pari a 1 826 107 franchi (maggiore fabbisogno ai sensi dell'art. 33 cpv. 3 LFC) in seguito a entrate supplementari dall'imposta sugli oli minerali.

**Basi giuridiche**

LF del 22.3.1985 concernente l'utilizzazione dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata (LUMin; RS 725.116.2), art. 4 e 34.

**Note**

Uscite a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, numero B 82/34.

**A230.0109 CANTONI PRIVI DI STRADE NAZIONALI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>7 004 902</b>	<b>7 301 348</b>	<b>7 301 347</b>	<b>-1</b>	<b>0,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		37 248			

Ai Cantoni privi di strade nazionali sono versati annualmente contributi compensativi, da utilizzare per il finanziamento di compiti legati al settore stradale, pari al 2 % della quota cantonale sulle entrate dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata. L'entità stanziata per ciascun Cantone è proporzionale alla lunghezza delle strade aperte al traffico motorizzato nonché agli oneri stradali del Cantone.

I maggiori ricavi dell'imposta sugli oli minerali hanno comportato maggiori versamenti ai Cantoni anche in relazione alla presente voce finanziaria.

**Mutazioni di credito**

- Sorpasso di credito pari a 37 248 franchi (maggiore fabbisogno ai sensi dell'art. 33 cpv. 3 LFC) in seguito a entrate supplementari dall'imposta sugli oli minerali.

**Basi giuridiche**

LF del 22.3.1985 concernente l'utilizzazione dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata (LUMin; RS 725.116.2), art. 4 e 35.

**Note**

Uscite a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, numero B 82/34.

**A231.0310 PROGRAMMI EUROPEI DI NAVIGAZIONE SATELLITARE GALILEO E EGNOS**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>40 376 951</b>	<b>37 126 100</b>	<b>35 723 525</b>	<b>-1 402 575</b>	<b>-3,8</b>

Dal 2013 la Svizzera partecipa ai programmi europei di navigazione satellitare Galileo ed EGNOS con un contributo annuo calcolato in base ai fondi stanziati a tale scopo dall'Unione europea (UE) e al rapporto fra il prodotto interno lordo della Svizzera e quello dell'UE. In seguito all'aggiornamento dei calcoli, nel 2018 l'UE ha richiesto circa 1,4 milioni in meno rispetto all'importo preventivato.

**Basi giuridiche**

DCF del 13.12.2013 concernente l'applicazione provvisoria dell'accordo parafato il 12.3.2013 sui programmi europei di navigazione satellitare.

**A236.0119 STRADE PRINCIPALI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>173 499 680</b>	<b>168 294 700</b>	<b>168 294 700</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

La Confederazione sostiene i Cantoni erogando contributi globali per la copertura dei costi delle strade principali. Tali fondi sono calcolati in base alla lunghezza delle strade, al volume di traffico e alla topografia.

**Basi giuridiche**

LF del 22.3.1985 concernente l'utilizzazione dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata (LUMin; RS 725.116.2), art. 13; O del 7.11.2007 concernente l'utilizzazione dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata (OUMin; RS 725.116.21), all. 2.

**Note**

Uscite a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, numero B 82/34.

**A236.0128 STRADE PRINCIPALI NELLE REGIONI DI MONTAGNA E PERIFERICHE**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	-	45 704 500	45 704 500	0	0,0

La Confederazione sostiene i Cantoni erogando contributi globali per la copertura dei costi delle strade principali in regioni di montagna e regioni periferiche. Tali fondi sono calcolati in base alla lunghezza delle strade, al volume di traffico e alla topografia. Fino al 2017 questi contributi sono stati erogati attingendo dal fondo infrastrutturale. Con l'entrata in vigore del FOSTRA al 1.1.2018 questo compito è a carico del conto della Confederazione.

**Basi giuridiche**

LF del 22.3.1985 concernente l'utilizzazione dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata (LUMin; RS 725.116.2), art. 14; O del 7.11.2007 concernente l'utilizzazione dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata (OUMin; RS 725.116.27), all. 3.

**Note**

Credito d'impegno «Strade principali nelle regioni di montagna e periferiche» (V0168.00), vedi volume 1, numero C 12.

Uscite a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, numero B 82/34.

**A238.0001 RETTIFICAZIONI DI VALORE NEL SETTORE DEI TRASFERIMENTI**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale senza incidenza sul finanziamento</b>	350 414 710	307 371 700	166 802 531	-140 569 169	-45,7

Le rettificazioni di valore relative ai trasferimenti si riferiscono ai contributi agli investimenti per le strade principali e le vie di comunicazione storiche nonché alle quote separate dei versamenti nel FOSTRA. Non determinando un incremento del patrimonio federale in termini di infrastrutture realizzate, queste uscite vengono completamente rettificate nello stesso esercizio.

Rispetto al preventivo, le rettificazioni sono state minori, in quanto i Cantoni hanno attinto dal FOSTRA contributi agli investimenti per il traffico d'agglomerato nettamente inferiori agli importi previsti a causa di ritardi nei progetti.

La flessione di 184 milioni rispetto all'anno precedente è dovuta in primo luogo alla restituzione una tantum di 200 milioni alla Confederazione di contributi agli investimenti non utilizzati. Nello specifico si tratta della quota delle riserve del fondo infrastrutturale esistenti a fine 2017, destinata alla voce Strade principali nelle regioni periferiche e nelle regioni di montagna, che nel 2018 è stata trasferita nel conto della Confederazione. Il rientro di questi contributi ha ridotto di conseguenza le diminuzioni di valore relative ai trasferimenti.

**ALTRI CREDITI****A250.0101 CONFERIMENTO AL FOSTRA**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	-	3 215 084 700	3 206 174 130	-8 910 570	-0,3
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		84 500 000			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	-	3 215 084 700	3 495 371 581	280 286 881	8,7
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-	-	-289 197 451	-289 197 451	-

Le risorse del FOSTRA servono a soddisfare in modo razionale ed ecocompatibile le esigenze di mobilità di una società e un'economia efficienti in tutte le regioni del Paese.

Nel 2018 i versamenti al FOSTRA sono stati ripartiti come segue:

– supplemento fiscale sugli oli minerali	1 792 411 196
– imposta sugli autoveicoli	398 331 189
– tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali	349 583 131
– sanzioni per la mancata riduzione di emissioni di CO <sub>2</sub> delle automobili	10 596 300
– imposta sugli oli minerali (5 %)	135 210 131
– versamenti temporanei accantonamento vecchio FSTS	763 586 751
– proventi da fondi di terzi FOSTRA	35 734 770
– ricavi di gestione FOSTRA	9 918 113

I versamenti temporanei dagli accantonamenti del vecchio finanziamento speciale per il traffico stradale sono costituiti dal rimborso della riduzione del versamento al fondo infrastrutturale avvenuta nel 2017 (300 mio.), dal trasferimento proporzionale a fine 2017 della riserva del finanziamento speciale per il traffico stradale (90 mio.) nonché dal trasferimento delle riserve a destinazione vincolata nell'ambito delle strade nazionali (84,5 mio.). Per lo scioglimento delle riserve è stato richiesto un sorpasso di credito ai sensi dell'art. 35 lett. a LFC (scioglimento delle riserve a destinazione vincolata dal preventivo globale).

Sono inoltre state integrate delimitazioni del bilancio 2017 dell'USTRA pari a 289 milioni netti, consistenti nel controvalore di prestazioni erogate da esterni nell'ambito delle strade nazionali già nel 2017, ma non ancora fatturate alla fine dello stesso anno. I 289 milioni sono stati impiegati nel 2018 per saldare queste fatture insolute e non risultano pertanto tra le entrate del FOSTRA.

#### **Mutazioni di credito**

- Sorpasso di credito di 84,5 milioni in relazione allo scioglimento delle riserve a destinazione vincolata dell'USTRA nell'ambito delle strade nazionali (trasferimento al FOSTRA).

#### **Basi giuridiche**

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 86; LF del 30.9.2016 concernente il Fondo per le strade nazionali e il traffico d'agglomerato (LFOSTRA; RS 725.13), art. 4 e 12; L del 23.12.2011 sul CO<sub>2</sub> (RS 641.71), art. 10-13 e 37.

#### **Note**

Versamenti temporanei nell'accantonamento per il vecchio FSTS a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, numero B 82/34



## UFFICIO FEDERALE DELLE COMUNICAZIONI

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Promuovere un sistema dei media variegato che contribuisca alla formazione democratica delle opinioni e della volontà;
- offrire servizi postali e di telecomunicazione diversificati, competitivi e a prezzi vantaggiosi (incl. il traffico dei pagamenti);
- garantire infrastrutture di comunicazione sicure e moderne;
- regolamentare l'accesso al mercato degli impianti di telecomunicazione e degli apparecchi elettrici;
- assicurare una gestione efficiente e duratura delle frequenze e degli elementi di indirizzo;
- tutelare gli interessi della Svizzera nel campo della governance di Internet e della gestione delle risorse critiche di Internet;
- rafforzare la sicurezza e la fiducia nella società dell'informazione.

### PROGETTI NEL 2018

- Legge sui media elettronici: avvio della consultazione;
- concessione SSR: rilascio della nuova concessione valida dal 2019 da parte del CF;
- revisione della legge sulle telecomunicazioni (LTC): elaborazione delle ordinanze d'esecuzione all'attenzione del CF;
- strategia Svizzera digitale: decisione del CF sull'ulteriore sviluppo.

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

La maggior parte delle tappe principali è stata raggiunta, fatta eccezione per un progetto.

*Revisione della legge sulle telecomunicazioni (LTC):* è stato condotto in sede parlamentare il dibattito sull'avamprogetto di legge e sono stati stesi i rapporti amministrativi richiesti. Il dibattito è durato più a lungo del previsto. Essendo il processo legislativo ancora in corso, si aspetta a redigere le disposizioni esecutive.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-C17 in %
	2017	2018	2018		
<b>Ricavi</b>	<b>59,5</b>	<b>42,8</b>	<b>36,8</b>	<b>-22,7</b>	<b>-38,1</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>0,0</b>	<b>-</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-48,2</b>
<b>Spese</b>	<b>139,9</b>	<b>311,1</b>	<b>306,9</b>	<b>167,0</b>	<b>119,4</b>
Spese proprie	60,6	62,6	59,4	-1,2	-2,0
Spese di riversamento	79,3	248,5	247,6	168,2	212,0
Spese finanziarie	0,0	0,0	-	0,0	-100,0
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>0,4</b>	<b>1,9</b>	<b>1,1</b>	<b>0,8</b>	<b>218,6</b>
<b>Entrate e ricavi straordinari</b>	<b>62,1</b>	<b>62,1</b>	<b>62,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

### COMMENTO

Le spese proprie dell'UFCOM sono da ricondurre soprattutto ai compiti nell'ambito delle telecomunicazioni da cui proviene anche la maggior parte dei ricavi (derivanti da tasse). Le spese di riversamento sono invece essenzialmente imputabili a 2 crediti a preventivo nell'ambito dei media, ossia il sostegno indiretto alla stampa (50 mio.) e il contributo per l'offerta della SSR destinata all'estero (19 mio.). Mentre il contributo per il sostegno indiretto alla stampa è sancito nella legge, le rimanenti spese dell'Ufficio sono per lo più debolmente vincolate.

Rispetto al consuntivo 2017, in cui l'incasso straordinario delle eccedenze accumulate dall'impresa Switch ha generato ricavi supplementari derivanti dalla delega della gestione dei domini Internet .ch, i ricavi sono tornati a un livello medio. Le spese sono aumentate di 167 milioni rispetto all'anno precedente, il che è da imputare alla costituzione di un accantonamento di 170 milioni per il rimborso dell'imposta sul valore aggiunto riscossa indebitamente sul canone di ricezione radiotelevisivo. Le spese proprie (incluse le uscite per investimenti) sono rimaste praticamente invariate. I ricavi straordinari provengono dagli introiti dell'asta per l'attribuzione delle frequenze di radiocomunicazione mobile effettuata nel 2012. Per ripartire i ricavi in base al periodo contabile, dal 2017 viene integrata una delimitazione annua di 62,1 milioni sull'intero periodo di validità della concessione di radiocomunicazione rilasciata (fino al 2028).

## GP1: MEDIA

### MANDATO DI BASE

Sono garantite le condizioni quadro per promuovere un sistema dei media variegato che contribuisca alla formazione democratica delle opinioni e della volontà, tenendo conto dei processi di trasformazione tecnici ed economici nonché delle nuove forme di fruizione. Sono creati i presupposti necessari ad assicurare un servizio pubblico identitario a livello nazionale, di regione linguistica e locale nel campo dei media elettronici e sono gettate le basi per un sostegno durevole ai media.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
Ricavi ed entrate per investimenti	4,2	4,1	4,1	0,0	1,1
Spese e uscite per investimenti	11,8	12,8	12,0	-0,8	-6,0

### COMMENTO

Circa il 95 % dei ricavi proviene dalla quota dei proventi del canone di ricezione radiotelevisivo, che serve a finanziare le attività dell'UFCOM in questo ambito, conformemente all'articolo 68a capoverso 1 lettera f della legge sulla radiotelevisione (LRTV).

Le spese e i ricavi sono stabili rispetto all'anno precedente.

### OBIETTIVI

	C 2017	P 2018	C 2018
<b>Servizio pubblico:</b> Sono create le basi tese a rafforzare la piazza mediatica svizzera			
- Rinnovo delle concessioni per le emittenti radiofoniche con partecipazione al canone (si/no)	-	si	si
- Messa a pubblico concorso delle concessioni per le emittenti televisive regionali con partecipazione al canone (si/no)	-	si	no
<b>Adempimento dei mandati di prestazione:</b> La SSR e le radio e TV locali forniscono le prestazioni previste nel quadro del servizio pubblico			
- I sondaggi presso il pubblico e le analisi dei programmi sono realizzati (si/no)	si	si	si
- I rapporti di valutazione delle emittenti sono elaborati e pubblicati (si/no)	no	si	no
<b>Canoni di ricezione radiotelevisivi:</b> Il finanziamento della radio e della televisione è garantito			
- La revisione annua intesa a garantire la qualità (vigilanza giuridica e finanziaria) presso l'ufficio di riscossione è effettuata (si/no)	si	si	si
- Revisioni finanziarie annue presso emittenti radiotelevisive private e terzi (numero, min.)	7	5	5
<b>Digitalizzazione:</b> La radio passa alla diffusione digitale			
- Quota dei programmi radiofonici privati concessionari diffusi per via digitale terrestre (% min.)	98	95	100

### COMMENTO

Gli obiettivi sono per la maggior parte stati raggiunti. Occorre osservare quanto segue:

**Servizio pubblico:** invece del bando di concorso pubblico previsto inizialmente per le concessioni destinate alle emittenti televisive regionali con partecipazione al canone, in vista della nuova legge federale sui media elettronici tutte le concessioni radiotelevisive che giungeranno a scadenza alla fine del 2019 devono essere prorogate fino al 2024. In una prima fase, nel 2018 sono state definite le prestazioni da fornire. L'attribuzione delle concessioni avverrà su richiesta in un secondo tempo nel 2019. Gli indicatori sono stati adeguati nel preventivo 2019.

**Adempimento dei mandati di prestazione:** i rapporti di valutazione delle emittenti in quanto tali non sono stati pubblicati perché contengono regolarmente informazioni confidenziali. Già da qualche tempo è stato invece pubblicato un rapporto di valutazione che l'UFCOM ha richiesto presso l'Università di Zurigo per verificare l'intero sistema di revisione esterna della qualità. Gli indicatori sono stati adeguati nel preventivo 2019.

**Digitalizzazione:** anche la diffusione in digitale dei programmi radio OUC via DAB+ è stata realizzata più velocemente del previsto ed è già stata conclusa. Gli obiettivi legati alla migrazione digitale nell'ambito radiofonico sono pertanto stati adeguati a livello di contenuto nel preventivo 2019.

## GP2: TELECOMUNICAZIONI E POSTA

### MANDATO DI BASE

Sono garantite le condizioni quadro per una concorrenza efficace e un servizio universale adeguato alle esigenze, in modo che la popolazione e l'economia possano usufruire di infrastrutture di comunicazione sicure e moderne nonché di servizi postali e di telecomunicazione diversificati, competitivi ed economicamente vantaggiosi (incl. il servizio universale nel settore del traffico dei pagamenti). Nel settore delle telecomunicazioni si garantiscono radiocomunicazioni senza interferenze e una sufficiente disponibilità delle frequenze di radiocomunicazione e degli elementi d'indirizzo (soprattutto i nomi di dominio Internet), si regola l'accesso al mercato degli impianti di telecomunicazione e degli apparecchi elettrici e si segue l'evoluzione della società dell'informazione, identificandone i rischi e le opportunità.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18 assoluta	Δ C18-P18 in %
Ricavi ed entrate per investimenti	41,7	23,6	19,5	-4,1	-17,3
Spese e uscite per investimenti	48,9	51,3	48,1	-3,2	-6,3

### COMMENTO

I ricavi sono stato di circa 4 milioni inferiori al preventivo principalmente perché l'asta per l'attribuzione delle frequenze di radiocomunicazione mobile prevista inizialmente per il 2018 è stata rinviata all'inizio del 2019. Pertanto l'indennizzo per le relative spese amministrative dell'UFCOM (c. 2,5 mio.) sarà percepito soltanto nel 2019. Anche le spese sono state inferiori al preventivo per diversi motivi, tra cui i ritardi accusati nell'ambito delle revisioni della legge sulle telecomunicazioni e di quella sulle poste.

### OBIETTIVI

	C 2017	P 2018	C 2018
<b>Strategia Svizzera digitale:</b> È promossa la società dell'informazione nazionale e sono rafforzate la sicurezza e la fiducia degli utenti delle TIC			
- Interesse per la pubblicazione "Storie di Internet" - consultazioni (stampe e online) (numero, min.)		- 175 000	94 452
<b>Mercato delle telecomunicazioni:</b> Sono create le basi tese a promuovere la concorrenza per portare avanti l'evoluzione e la diversità nell'infrastruttura dei servizi e delle reti			
- Posizione della Svizzera nella classifica internazionale sulla fruizione della banda larga OCSE (rango, min., valore effettivo = anno precedente)	1	5	1
- Creazione e pubblicazione statistica sulle telecomunicazioni (si/no)	-	si	si
<b>Radiofrequenze:</b> Sono assicurati la disponibilità secondo le esigenze, l'accesso indiscriminato e l'utilizzazione priva di interferenze			
- Approvazione annua del Piano nazionale di attribuzione delle frequenze (PNaF) da parte del CF (si/no)	si	si	si
- Quota di interferenze radio ai servizi di sicurezza risolti entro 8 ore (% , min.)	96,0	80,0	99,0
<b>Attribuzione di risorse rare:</b> Le radiofrequenze e gli elementi d'indirizzo (incl. domini Internet) sono gestiti in modo efficiente e attribuiti correttamente			
- Quota di reclami giustificati dei concessioni di radiocomunicazione trattati all'attribuzione e alla modifica (% , max.)	0,3	0,5	0,3
- Quota delle domande di attribuzione presentate tramite lo sportello virtuale (UFCOM online) sul totale delle domande di attribuzione (% , min.)	-	65	76

### COMMENTO

Gli obiettivi sono per la maggior parte stati raggiunti. Differenze di rilievo sono state riscontrate nei settori seguenti.

*Strategia Svizzera digitale:* i valori di riferimento definiti nel preventivo 2018 relativi all'interesse che la pubblicazione Storie di Internet avrebbe suscitato presso il pubblico si sono rivelati troppo ambiziosi e nel preventivo 2019 sono stati ridotti.

*Radiofrequenze:* nell'ambito delle interferenze radio ai servizi di sicurezza risolte entro 8 ore, l'obiettivo è stato nettamente superato con un tasso effettivo del 99 %. Il risultato positivo è stato notevolmente favorito dal momento (segnalazione avvenuta entro gli orari di ufficio), dal luogo (relativamente ai 4 siti dell'UFCOM) e dal grado di complessità delle interferenze che si sono prodotte. Gli indicatori sono stati sostituiti nel preventivo 2019.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18 assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>121 549</b>	<b>104 964</b>	<b>98 897</b>	<b>-6 068</b>	<b>-5,8</b>
<b>Settore proprio</b>					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	45 878	27 672	23 634	-4 038	-14,6
<b>Regalie e concessioni</b>					
E120.0105 Tasse di concessione versate dalle emittenti	2 408	2 600	2 334	-266	-10,2
E120.0106 Tasse per le concessioni di radiocomunicazione	10 764	11 900	10 649	-1 251	-10,5
<b>Rimanenti ricavi e disinvestimenti</b>					
E150.0111 Entrate da procedure amministrative/penali amministrative	445	648	226	-422	-65,1
<b>Transazioni straordinarie</b>					
E190.0102 Ricavi straor. attribuzione frequenze telefonia mobile	62 054	62 145	62 054	-91	-0,1
<b>Spese / Uscite</b>	<b>140 269</b>	<b>312 999</b>	<b>308 078</b>	<b>-4 920</b>	<b>-1,6</b>
<b>Settore proprio</b>					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	60 745	64 114	60 098	-4 016	-6,3
<i>Compensazione aggiunta</i>		-526			
<i>Cessione</i>		1 180			
<i>Sorpasso di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>		389			
<b>Singoli crediti</b>					
A202.0148 Perdite su debitori	182	425	423	-2	-0,5
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		110			
<b>Settore dei trasferimenti</b>					
<i>GP 1: Media</i>					
A231.0311 Contributo per l'offerta SSR destinata all'estero	19 169	19 034	18 570	-464	-2,4
A231.0312 Contributo alla formazione di programmisti	996	1 010	970	-39	-3,9
A231.0313 Contributo alla diffusione nelle regioni di montagna	813	860	672	-188	-21,8
A231.0315 Contributo alla ricerca mediatica	2 098	2 170	2 084	-86	-4,0
A231.0317 Nuove tecnologie di trasmissione	2 310	1 300	1 296	-4	-0,3
A231.0318 Riduzione per la distribuzione di giornali e periodici	50 000	50 000	50 000	0	0,0
A231.0390 Restituzione IVA canoni di ricezione	-	170 000	170 000	0	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		170 000			
<i>GP 2: Telecomunicazioni e posta</i>					
A231.0314 Contributi a organizzazioni internazionali	3 955	4 087	3 965	-121	-3,0

## MOTIVAZIONE

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>45 878 163</b>	<b>27 671 800</b>	<b>23 633 533</b>	<b>-4 038 267</b>	<b>-14,6</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>45 869 698</i>	<i>27 671 800</i>	<i>23 623 775</i>	<i>-4 048 025</i>	<i>-14,6</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>8 465</i>	<i>-</i>	<i>9 758</i>	<i>9 758</i>	<i>-</i>

I ricavi di funzionamento dell'UFCOM derivano principalmente dalle tasse amministrative nel settore delle telecomunicazioni. La maggior parte (c. 14 mio.) è generata dalle tasse amministrative per la gestione e il controllo tecnico dello spettro delle frequenze. Altri ricavi provengono dalla gestione e dall'attribuzione degli elementi d'indirizzo (3 mio.), dall'indennità accordata all'UFCOM per la riscossione del canone di ricezione radiotelevisivo, dall'applicazione dell'obbligo di pagare il canone ai sensi della LRTV (c. 4 mio.), dall'attribuzione e dalla gestione del dominio Internet «.swiss» (1,6 mio.) nonché dalla vigilanza sui fornitori di servizi di telecomunicazione (0,5 mio.).

Le minori entrate di circa 4 milioni rispetto al preventivo sono riconducibili in gran parte al fatto che l'asta per l'attribuzione delle frequenze di radiocomunicazione mobile, inizialmente prevista per il 2018, è stata posticipata all'inizio del 2019. L'indennità per le spese amministrative sostenute dall'UFCOM in relazione all'asta (c. 2,5 mio.) sarà pertanto percepita solo nel 2019. Inoltre, gli introiti provenienti dalle tasse amministrative per le concessioni di radiocomunicazione sono stati al di sotto delle aspettative.

Rispetto all'anno precedente i ricavi di funzionamento sono diminuiti nettamente, poiché nel 2017 sono state incassate le eccedenze accumulate dall'impresa Switch provenienti dalla delega della gestione dei domini Internet .ch, con un conseguente impennata delle entrate.

Altri ricavi senza incidenza sul finanziamento sono risultati dagli utili da investimenti realizzati con la vendita di 3 veicoli dell'Amministrazione e da accantonamenti costituiti per saldi di vacanze, ore supplementari e altri saldi attivi del personale.

#### **Basi giuridiche**

LF del 24.3.2006 sulla radiotelevisione (LRTV; RS 784.40), art. 68a cpv. 1 lett. f e art. 100; L del 30.4.1997 sulle telecomunicazioni (LTC; RS 784.10), art. 40.

#### E120.0105 TASSE DI CONCESSIONE VERSATE DALLE EMITTENTI

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>2 408 178</b>	<b>2 600 000</b>	<b>2 333 729</b>	<b>-266 271</b>	<b>-10,2</b>

Le emittenti di programmi svizzeri concessionarie versano annualmente una tassa di concessione. Per ogni anno civile la tassa ammonta allo 0,5 % delle entrate lorde dell'emittente superiori a 500 000 franchi derivanti da pubblicità e sponsorizzazione.

Le entrate sono di quasi 0,3 milioni inferiori al valore preventivato. Da un lato gli introiti pubblicitari determinanti sono risultati più bassi e dall'altro una procedura di vigilanza relativa alla tassa di concessione ha ritardato la riscossione di quest'ultima.

#### **Basi giuridiche**

LF del 24.3.2006 sulla radiotelevisione (LRTV; RS 784.40), art. 22.

#### **Note**

Entrate a favore del finanziamento speciale Ricerca mediatica e tecnologie di diffusione, vedi volume 1, numero B 82/34.

#### E120.0106 TASSE PER LE CONCESSIONI DI RADIOCOMUNICAZIONE

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>10 764 465</b>	<b>11 900 000</b>	<b>10 649 449</b>	<b>-1 250 551</b>	<b>-10,5</b>

I concessionari versano una tassa di concessione per il diritto loro trasferito di usare lo spettro delle frequenze. La maggior parte delle entrate proviene dalle tasse di concessione per i ponti radio, che servono principalmente al trasporto dei dati dalle antenne di radiocomunicazione mobile alle linee di trasmissione.

Le entrate provenienti dalle tasse per le concessioni di radiocomunicazione sono di quasi 1,3 milioni inferiori al valore preventivato. Tra i principali fattori di questo andamento vi è il fatto che per il collegamento delle antenne i fornitori di servizi di radiocomunicazione mobile puntano maggiormente sulla fibra ottica piuttosto che sui ponti radio.

#### **Basi giuridiche**

L del 30.4.1997 sulle telecomunicazioni (LTC; RS 784.10), art. 39; O del 7.12.2007 sulle tasse nel settore delle telecomunicazioni (OTST; RS 784.106).

#### **E150.011 ENTRATE DA PROCEDURE AMMINISTRATIVE/PENALI AMMINISTRATIVE**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>444 550</b>	<b>648 000</b>	<b>226 050</b>	<b>-421 951</b>	<b>-65,1</b>

La maggior parte delle entrate deriva da multe per infrazioni all'obbligo di pagare il canone radiotelevisivo (telespettatori e radioascoltatori pirata).

Le entrate sono di circa due terzi inferiori al valore preventivato. Le segnalazioni contro i radioascoltatori e i telespettatori pirata possono essere trattate sempre meno spesso tramite una procedura semplificata e devono essere oggetto di denuncia. Siccome il trattamento delle denunce causa un onere nettamente superiore, sono stati realizzati meno procedimenti penali amministrativi, il che a sua volta ha portato a minori entrate.

Il precedente sistema di annuncio e di riscossione del canone è stato abbandonato il 31.12.2018; dal 2019 è dovuto un canone radiotelevisivo indipendente dall'apparecchio di ricezione. A fine agosto 2018, Billag SA ha pertanto terminato le sue visite presso le economie domestiche. Tra i mesi di settembre e dicembre 2018 all'UFCOM non sono quindi più pervenute «nuove» denunce. Anche questo ha portato a minori entrate.

#### **Basi giuridiche**

LF del 24.3.2006 sulla radiotelevisione (LRTV; RS 784.40); L del 30.4.1997 sulle telecomunicazioni (LTC; RS 784.10).

#### **E190.0102 RICAVI STRAOR. ATTRIBUZIONE FREQUENZE TELEFONIA MOBILE**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale senza incidenza sul finanziamento</b>	<b>62 053 848</b>	<b>62 144 500</b>	<b>62 053 848</b>	<b>-90 652</b>	<b>-0,1</b>

Nel 2012 i ricavi dell'asta per l'attribuzione delle frequenze di radiocomunicazione mobile ammontavano complessivamente a 1,025 miliardi (interessi inclusi) e sono stati percepiti in via eccezionale negli anni 2012, 2015 e 2016. Per ripartire i ricavi in base al periodo contabile, dal 2017 viene integrata una delimitazione annua di 62,1 milioni sull'intero periodo di validità della concessione di radiocomunicazione rilasciata (fino al 2028).

#### **Basi giuridiche**

L del 30.4.1997 sulle telecomunicazioni (LTC; RS 784.10).

## SPESE / USCITE

## A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>60 745 192</b>	<b>64 113 612</b>	<b>60 097 520</b>	<b>-4 016 092</b>	<b>-6,3</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		1 043 812			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	51 700 218	54 860 312	51 324 266	-3 536 046	-6,4
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	1 529 692	1 425 000	1 110 881	-314 119	-22,0
<i>computo delle prestazioni</i>	7 515 283	7 828 300	7 662 373	-165 927	-2,1
Spese per il personale	43 922 827	44 446 800	43 552 746	-894 054	-2,0
<i>di cui personale a prestito</i>	-	-	70 583	70 583	-
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	15 156 978	16 349 424	14 295 248	-2 054 176	-12,6
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	5 851 942	5 281 600	5 647 912	366 312	6,9
<i>di cui spese di consulenza</i>	1 707 933	2 808 424	2 170 674	-637 750	-22,7
Spese di ammortamento	1 307 865	1 425 000	1 110 881	-314 119	-22,0
Spese finanziarie	112	4 100	-	-4 100	-100,0
Uscite per investimenti	357 411	1 888 288	1 138 646	-749 642	-39,7
Posti a tempo pieno (Ø)	253	252	249	-3	-1,2

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

Le minori spese di quasi 0,9 milioni rispetto al preventivo sono dovute principalmente a una riduzione degli effettivi di 3 posti a tempo pieno (-0,7 mio.) a seguito di diversi posti rimasti vacanti. Inoltre, le uscite per la formazione e la formazione continua dei collaboratori sono state inferiori a quanto preventivato (-0,2 mio.).

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Le *spese per beni e servizi informatici* sono state di quasi 0,4 milioni superiori alle attese. Dei 5,6 milioni a disposizione, circa 4,9 milioni sono stati destinati all'esercizio delle TIC dell'UFCOM e 0,7 milioni a progetti, in particolare GeMig BAKOM (migrazione GEVER nel quadro del programma federale GENOVA) e eGov UVEK (nuova piattaforma online, per la quale l'UFCOM è l'ufficio pilota). Per l'esercizio delle TIC l'Ufficio federale dell'informatica e della telecomunicazione (UFIT) ha fatturato quasi 3,8 milioni per la burocratica, le telecomunicazioni e SAP. Le altre uscite d'esercizio sono imputabili al sistema di trattamento dei processi, all'attuale sistema di gestione dei documenti e alle applicazioni tecniche specialistiche dell'UFCOM. Le spese supplementari sono riconducibili principalmente ai lavori alla rete nel quadro della ristrutturazione dell'edificio, ad adeguamenti a livello di migrazione di un'applicazione specifica, ai lavori in relazione all'asta per l'attribuzione delle frequenze di radiocomunicazione mobile e alla burocratica.

Alla voce *spese di consulenza*, il mandato più importante (0,5 mio.) riguarda la campagna pubblicitaria volta ad aumentare la notorietà per del dominio Internet «.swiss». Per la gestione di quest'ultimo ha inciso sul bilancio un secondo mandato di circa 0,4 milioni. La preparazione dell'asta per l'attribuzione delle frequenze di radiocomunicazione mobile a inizio 2019 ha richiesto circa 140 000 franchi, ossia ben 0,2 milioni in meno rispetto a quanto preventivato. Per questo motivo e a causa di altri ritardi è chiesta la costituzione di riserve a destinazione vincolata.

Alla voce *rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio* risulta un residuo di quasi 1,8 milioni. Questo è dovuto in gran parte al fatto che nel 2018 non sono state organizzate grandi conferenze internazionali e che sono state sostenute meno spese nell'ambito delle funzioni di radiocomunicazione dei satelliti. Inoltre, la manutenzione dei sistemi di misurazione radio e degli immobili è risultata meno cara e vi sono state meno uscite a livello dei beni materiali non attivabili e delle spese effettive.

**Uscite per investimenti**

La parte di credito destinata alle uscite per investimenti, sostanzialmente per l'infrastruttura della rete nazionale di misurazione radio dell'UFCOM, è stata utilizzata solo in parte in seguito a ritardi presso il servizio d'acquisto. È pertanto chiesta la costituzione di riserve a destinazione vincolata pari a 744 000 franchi.

**Mutazioni di credito**

- Cessioni pari a 1 180 400 franchi dall'Ufficio federale del personale (UFPER) per contributi supplementari alla cassa pensioni, la custodia di bambini complementare alla famiglia, apprendisti, praticanti universitari e per la promozione dell'integrazione professionale;
- sorpasso di credito pari a 389 412 franchi in seguito allo scioglimento di riserve a destinazione vincolata (v. panoramica delle riserve);
- cessioni pari a 526 000 franchi alla SG-DATEC per il programma GeMig DATEC.

## PREVENTIVO GLOBALE SECONDO GRUPPI DI PRESTAZIONI

Mio. CHF	GP 1: Media		GP 2: Telecomunicazioni e posta	
	C 2017	C 2018	C 2017	C 2018
Spese e uscite per investimenti	12	12	49	48
Spese per il personale	9	9	35	35
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	2	3	13	11
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	1	1	5	5
<i>di cui spese di consulenza</i>	0	0	1	2
Spese di ammortamento	0	0	1	1
Spese finanziarie	0	-	0	-
Uscite per investimenti	0	0	0	1
Posti a tempo pieno (Ø)	53	51	200	198

## A202.0148 PERDITE SU DEBITORI

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>182 469</b>	<b>425 300</b>	<b>423 046</b>	<b>-2 254</b>	<b>-0,5</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		110 000			

Le perdite su debitori che riguardano le entrate provenienti da tasse di concessione versate dalle emittenti (E120.0105), da tasse per le concessioni di radiocomunicazione (E120.0106) e le entrate da procedure amministrative/penali amministrative (E150.0111) contabilizzate al di fuori del preventivo globale sono a loro volta computate al di fuori del preventivo globale.

Siccome un'emittente concessionaria non ha pagato le tasse di concessione per la radio e la televisione (v. E120.0105), il relativo credito è stato ceduto al servizio centrale d'incasso. A causa di questa cessione il credito a preventivo è stato superato (secondo l'art. 33 cpv. 3 lett. c LFC non sono necessari crediti aggiuntivi).

**Basi giuridiche**

LF del 24.3.2006 sulla radiotelevisione (LRTV; RS 784.40); L del 30.4.1997 sulle telecomunicazioni (LTC; RS 784.10).

**Mutazioni di credito**

— Sorpasso di credito (art. 33 cpv. 3 lett. c LFC) di 110 000 franchi a seguito di una cessione al Servizio centrale d'incasso.

## PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Saldo finale al 31.12.2017	513 000	2 589 834	3 102 834
Costituzione dal consuntivo 2017	-	2 395 000	2 395 000
Scioglimento	-	-771 378	-771 378
<b>Saldo finale al 31.12.2018</b>	<b>513 000</b>	<b>4 213 456</b>	<b>4 726 456</b>
Proposta di costituzione dal consuntivo 2018	-	2 219 000	2 219 000

**Scioglimento e impiego di riserve nel 2018**

Nel 2018 sono state sciolte riserve a destinazione vincolata per un totale di circa 390 000 franchi per la realizzazione di progetti differiti. Quasi 250 000 franchi sono stati destinati a progetti differiti nell'ambito del radio monitoring e della compatibilità elettromagnetica e sono stati liberati oltre 140 000 franchi per la preparazione dell'asta per l'attribuzione delle frequenze di radiocomunicazione mobile.

Inoltre sono state sciolte riserve a destinazione vincolata pari a circa 380 000 franchi senza impiego.

**Proposta per la costituzione di nuove riserve**

È chiesta la costituzione di riserve a destinazione vincolata per 2 219 000 franchi complessivi. Le riserve riguardano i 12 progetti menzionati di seguito.

Per la conferenza nazionale Svizzera digitale, nel 2018 erano previsti lavori di preparazione che hanno potuto essere avviati solo nel 2019 (fr. 150 000). Il programma BAKOM digital (fr. 600 000), composto da diversi progetti IT ha subito ritardi poiché dei progetti ad esso correlati hanno richiesto ulteriori accertamenti. Inoltre, gli ultimi lavori amministrativi legati all'asta per l'attribuzione delle frequenze di radiocomunicazione mobile, inizialmente prevista nel 2018, possono essere effettuati solo nel 2019 (fr. 210 000). Si sono verificati ritardi anche nell'elaborazione di modelli di calcolo dei costi di accesso nel settore delle telecomunicazioni (fr. 100 000), in relazione a lavori legati alla revisione della legge sulle telecomunicazioni (fr. 100 000) e alla revisione della legge sulle poste (fr. 150 000). Ha subito ritardi anche la procedura volta a chiarire se i prezzi della Posta per la distribuzione

di giornali e periodici in abbonamento sono conformi alle disposizioni della legge sulle poste (fr. 125 000). Inoltre, ha dovuto essere posticipato un progetto teso a valutare l'utilizzo dello spettro delle frequenze per la regolamentazione dei cosiddetti Short Range Device (fr. 40 000), sono stati ritardati anche gli acquisti di ricevitori per la garanzia della qualità nello spettro delle radio frequenze (fr. 430 000), di un sistema di radiomisurazione per apparecchi LTE (fr. 140 000), di un ricevitore per la misurazione della compatibilità elettromagnetica (fr. 100 000) e di 3 veicoli di servizio (fr. 74 000).

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GPI: MEDIA

### A231.0311 CONTRIBUTO PER L'OFFERTA SSR DESTINATA ALL'ESTERO

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>19 169 000</b>	<b>19 033 800</b>	<b>18 569 920</b>	<b>-463 880</b>	<b>-2,4</b>

La Confederazione versa contributi alla SSR per le piattaforme Internet swissinfo.ch e tvsvizzera.it, nonché per i programmi internazionali TV5Monde e 3Sat. Questi canali servono a rafforzare il legame degli Svizzeri all'estero con il proprio Paese d'origine, e a promuovere la presenza della Svizzera e la comprensione per le sue aspirazioni all'estero.

Il Consiglio federale stabilisce d'intesa con la SSR l'offerta destinata all'estero nell'ambito di un accordo sulle prestazioni. Il 3.6.2016 il Consiglio federale ha approvato il nuovo accordo valido per il periodo 2017-2020. La Confederazione indennizza alla SSR la metà dei costi di questa offerta. Nell'accordo sulle prestazioni con la SSR è fissato un limite di spesa massimo.

Nel 2018 le uscite sono state lievemente inferiori al valore preventivato (-0,5 mio.). Le minori spese interessano TV5Monde e 3Sat, poiché la realizzazione di una produzione propria è risultata meno cara del previsto ed il co-finanziamento di determinati prodotti è stato ottimizzato. Presso 3Sat i costi sono più bassi poiché una trasmissione non è stata prodotta.

Componenti del contributo:

— swissinfo.ch	8 628 088
— TV5Monde	6 041 007
— 3Sat	3 421 965
— tvsvizzera.it	478 860

#### Basi giuridiche

LF del 24.3.2006 sulla radiotelevisione (LRTV; RS 784.40), art. 28.

#### Note

Limite di spesa «Accordo sulle prestazioni con la SSR per l'offerta destinata all'estero» (Z0054.01), vedi volume 1, numero C 21.

### A231.0312 CONTRIBUTO ALLA FORMAZIONE DI PROGRAMMISTI

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>996 205</b>	<b>1 009 500</b>	<b>970 040</b>	<b>-39 460</b>	<b>-3,9</b>

La Confederazione può promuovere la formazione e la formazione continua dei programmisti, in particolare mediante contributi a favore di istituzioni attive in questo settore. I contributi sono concessi a istituzioni di formazione e formazione continua, che propongono regolarmente offerte per i programmisti dei media elettronici, segnatamente nel settore del giornalismo d'informazione. I beneficiari più importanti nel 2018 sono stati la Scuola svizzera di giornalismo (MAZ), il Centro di formazione per il giornalismo e i media (Centre de Formation au Journalisme et aux Médias - CFJM), la scuola radiofonica Radioschule klipp+klang e il Corso di giornalismo.

Siccome nel 4° trimestre del 2018 non sono state presentate altre domande, risulta un residuo di credito di lieve entità.

#### Basi giuridiche

LF del 24.3.2006 sulla radiotelevisione (LRTV; RS 784.40), art. 76.

#### Note

A completamento delle attuali misure, la formazione e la formazione continua dei dipendenti di emittenti con partecipazione al canone sono promosse conformemente all'articolo 109a capoverso 1 lettera a LRTV (computo al di fuori del consuntivo ai sensi dell'art. 68 cpv. 3 LRTV; v. vol. 1, n. B 82/34).

**A231.0313 CONTRIBUTO ALLA DIFFUSIONE NELLE REGIONI DI MONTAGNA**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>812 555</b>	<b>859 700</b>	<b>671 867</b>	<b>-187 833</b>	<b>-21,8</b>

La Confederazione versa contributi a emittenti titolari di una concessione con partecipazione al canone, le cui spese d'esercizio annue per la diffusione del programma e il trasporto del segnale d'emissione sono estremamente elevate. Il credito è ripartito tra le emittenti aventi diritto ai contributi in funzione delle spese per utente. La base di calcolo è costituita dalle spese d'esercizio per la diffusione del programma e per il trasporto del segnale sostenute l'anno precedente. Il contributo non può tuttavia superare un quarto delle spese d'esercizio.

Le spese sono del 20 % circa inferiori a quelle preventivate (-0,2 mio). Da quando la LRTV riveduta è entrata in vigore il 1.7.2016, le emittenti interessate ricevono contributi specifici per le nuove tecnologie di diffusione (art. 109a LRTV). In questo modo è diminuita l'eccedenza di oneri determinante per il calcolo del contributo per la diffusione nelle regioni di montagna.

**Basi giuridiche**

LF del 24.3.2006 sulla radiotelevisione (LRTV; RS 784.40), art. 57.

**Note**

A completamento delle attuali misure è realizzata una promozione specifica per le nuove tecnologie di diffusione (DAB+), vedi A231.0317 Nuove tecnologie di trasmissione.

**A231.0315 CONTRIBUTO ALLA RICERCA MEDIATICA**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>2 098 172</b>	<b>2 169 900</b>	<b>2 084 047</b>	<b>-85 853</b>	<b>-4,0</b>

Mediante la promozione di progetti di ricerca scientifica sarà possibile ottenere indicazioni sull'evoluzione della radiotelevisione a livello di programmi, società, economia e tecnica, permettendo così all'Amministrazione e al settore di rispondere a tali sviluppi. I risultati della maggior parte dei progetti sovvenzionati fungono da base per la verifica del rispetto delle disposizioni della concessione rilasciata alla SSR e alle emittenti radiotelevisive locali e regionali con mandato di prestazioni. I beneficiari sono istituti di ricerca e di consulenza.

Il valore leggermente inferiore al preventiv, è da ricondurre a ritardi nella presentazione di un progetto.

**Basi giuridiche**

LF del 24.3.2006 sulla radiotelevisione (LRTV; RS 784.40), art. 22 e 77.

**Note**

Uscite a carico del finanziamento speciale Ricerca mediatica e tecnologie di diffusione, vedi volume 1, numero B 82/34.

**A231.0317 NUOVE TECNOLOGIE DI TRASMISSIONE**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>2 309 581</b>	<b>1 300 000</b>	<b>1 296 331</b>	<b>-3 669</b>	<b>-0,3</b>

Vengono versati contributi per i costi sostenuti per l'introduzione di nuove tecnologie nella realizzazione e nell'esercizio di reti di trasmettitori, a condizione che la zona di copertura non disponga delle necessarie possibilità di finanziamento. I beneficiari sono le emittenti svizzere (con o senza concessione), che fanno diffondere il proprio programma via DAB+. Queste ricevono un indennizzo per un importo fino all'80 % dei costi di diffusione sull'arco di massimo 10 anni. Il settore radiofonico prevede di fare diffondere i propri programmi, probabilmente dal 2024, soltanto in tecnica digitale (v. GP1, obiettivo «Digitalizzazione»).

Per sostenere il passaggio delle emittenti locali senza partecipazione al canone, alle tecnologie di diffusione digitale sarà devoluta, a titolo complementare conformemente all'articolo 58 capoverso 3 LRTV, una parte dei proventi del canone radiotelevisivo (computo al di fuori del consuntivo ai sensi dell'art. 68 cpv. 3 LRTV). Il credito è stanziato dal 2018 in misura crescente mediante questo secondo canale, andando a sgravare le finanze federali. L'obiettivo di accelerare la diffusione digitale (v. GP1, obiettivo «Digitalizzazione») non ne risulta compromesso.

**Basi giuridiche**

LF del 24.3.2006 sulla radiotelevisione (LRTV; RS 784.40), art. 22 e 58.

**Note**

Uscite a carico del finanziamento speciale Ricerca mediatica e tecnologie di diffusione, vedi volume 1, numero B 82/34. A completamento delle attuali misure è promosso, sempre ai sensi dell'articolo 109a capoverso 1 lettera b LRTV, il passaggio alle tecnologie di diffusione digitali delle emittenti locali con partecipazione al canone (computo al di fuori del consuntivo ai sensi dell'art. 68 cpv. 3 LRTV; v. anche vol. 1, n. B 82/34).

**A231.0318 RIDUZIONE PER LA DISTRIBUZIONE DI GIORNALI E PERIODICI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>50 000 000</b>	<b>50 000 000</b>	<b>50 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

La Confederazione versa alla Posta un contributo annuo di 50 milioni fissato per legge per il cosiddetto sostegno indiretto alla stampa (art. 16 LPO) di cui 30 milioni sono destinati alla promozione di quotidiani e settimanali appartenenti alla stampa regionale e locale mentre sono a disposizione 20 milioni per i giornali e i periodici delle organizzazioni senza scopo di lucro (la cosiddetta stampa associativa e delle fondazioni). Grazie a questo contributo, la Posta Svizzera concede riduzioni sui prezzi di distribuzione regolare delle summenzionate pubblicazioni. L'approvazione delle domande per il sostegno indiretto alla stampa è un compito dell'UFCOM. Le riduzioni per esemplare vengono ricalcolate ogni anno e approvate dal Consiglio federale.

**Basi giuridiche**

L del 17.12.2010 sulle poste (LPO; RS 783.0), art. 16; O del 29.8.2012 sulle poste (OPO; RS 783.07).

**A231.0390 RESTITUZIONE IVA CANONI DI RICEZIONE**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale senza incidenza sul finanziamento</b>	<b>-</b>	<b>170 000 000</b>	<b>170 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		<i>170 000 000</i>			

Nell'aprile del 2015, il Tribunale federale ha deciso che il canone di ricezione radiotelevisivo non è assoggettato all'IVA. Da allora sul canone radiotelevisivo non viene più riscossa l'IVA. Il 2.11.2018, in quattro casi tipo, il Tribunale federale ha ordinato la restituzione dell'IVA riscossa sui canoni di ricezione radiotelevisivi tra il 2010 e il 2015.

Già prima della sentenza del Tribunale federale in merito ai quattro casi tipo, il Parlamento ha depositato la mozione Flückiger 15.3416 «Restituzione dell'IVA riscossa illegalmente sui canoni di ricezione radiotelevisivi». Questa incarica il Consiglio federale di elaborare le basi legali necessarie affinché gli importi IVA sul canone radiotelevisivo riscossi indebitamente possano essere rimborsati, a tutti i consumatori e alle imprese.

Tra il 2010 e il 2015 sono stati versati all'incirca 170 milioni di franchi per l'imposta sul valore aggiunto riscossa sul canone di ricezione. Il DATEC elabora un disegno di legge che prevede una compensazione forfettaria tramite un accredito sulla fattura per il canone radiotelevisivo, l'importo della restituzione si aggirerà attorno ai 50 franchi per economia domestica. Si prevede di compensare con i mezzi federali l'ammacco in termini di entrate che subiranno i beneficiari del canone. Il Consiglio federale prevede di occuparsi del messaggio all'attenzione del Parlamento nell'autunno del 2019.

Pertanto a causa di un evento passato, per la Confederazione insorge al momento un obbligo, che probabilmente porterà ad un deflusso di fondi nell'ordine di grandezza menzionato. Le condizioni per la costituzione di un accantonamento sono quindi soddisfatte.

**Mutazioni di credito**

- Sorpasso di credito (art. 33 cpv. 3 lett. c LFC) di 170 milioni quale conseguenza dei lavori legislativi intrapresi in relazione alla sentenza del Tribunale federale del 2.11.2018 per la restituzione dell'IVA riscossa sul canone di ricezione radiotelevisiva.

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP2: TELECOMUNICAZIONI E POSTA

**A231.0314 CONTRIBUTI A ORGANIZZAZIONI INTERNAZIONALI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>3 955 462</b>	<b>4 086 700</b>	<b>3 965 403</b>	<b>-121 297</b>	<b>-3,0</b>

I contributi erogati sono stati di 0,1 milioni inferiori rispetto al valore preventivato. Sono stati versati contributi a 10 organizzazioni internazionali. La parte principale pari a 3,2 milioni è stata destinata all'Unione internazionale delle telecomunicazioni (UIT). La Svizzera ha versato altri contributi annui di rilievo alle seguenti organizzazioni internazionali: Unione Postale Universale (UPU): 340 435 franchi; European Communications Office (ECO): 152 629; Istituto europeo delle norme di telecomunicazione (ETSI): 129 215 franchi; Memorandum of Understanding on Satellite Monitoring: 58 519 franchi; Observatoire européen de l'audiovisuel: 52 420 franchi.

**Basi giuridiche**

LF del 24.3.2006 sulla radiotelevisione (LRTV; RS 784.40); L del 30.4.1997 sulle telecomunicazioni (LTC; RS 784.10).

## UFFICIO FEDERALE DELL'AMBIENTE

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Protezione dell'uomo contro le immissioni nocive;
- protezione dell'ambiente contro le immissioni nocive;
- conservazione e promozione delle risorse naturali (comprese le materie prime), della diversità biologica (biodiversità) e del paesaggio;
- protezione delle persone e dei beni contro i pericoli naturali;
- mitigazione dei cambiamenti climatici e adattamento ai cambiamenti climatici.

### PROGETTI NEL 2018

- Rapporto ambiente del Consiglio federale: adozione
- Pericoli naturali: adozione del rapporto sul perfezionamento del sistema di allerta e di allarme (OWARNA) da parte del Consiglio federale
- Biodiversità: attuazione del piano d'azione Strategia Biodiversità Svizzera
- Politica forestale: attuazione della Politica forestale 2020
- Politica climatica: revisione della legge sul CO<sub>2</sub> (post 2020); sviluppo ulteriore della strategia Adattamento ai cambiamenti climatici
- GEF/credito quadro Ambiente globale: adozione del mandato negoziale (2018) e trasmissione del messaggio al Parlamento per deliberazione (2019)

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

La maggior parte delle tappe è stata raggiunta. I progetti seguenti sono stati modificati:

*Pericoli naturali:* il rapporto OWARNA è stato adottato dal Consiglio federale. All'UFAM non sono tuttavia previste risorse supplementari da destinare a nuove misure.

*Politica forestale:* in considerazione della carenza di personale, è stato necessario elaborare un piano di rinuncia in determinati ambiti (p. es. incendi boschivi).

*Politica climatica:* la revisione della legge sul CO<sub>2</sub> è stata discussa dal Consiglio nazionale, ma respinta nella votazione finale. L'oggetto passa ora al Consiglio degli Stati.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-C17 in %
	2017	2018	2018		
<b>Ricavi</b>	<b>130,1</b>	<b>134,0</b>	<b>141,4</b>	<b>11,2</b>	<b>8,6</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>3,8</b>	<b>3,0</b>	<b>2,8</b>	<b>-1,1</b>	<b>-27,6</b>
<b>Spese</b>	<b>1 549,8</b>	<b>2 060,6</b>	<b>2 023,8</b>	<b>474,0</b>	<b>30,6</b>
Spese proprie	197,3	203,3	194,1	-3,2	-1,6
Spese di riversamento	1 352,5	1 857,1	1 829,6	477,0	35,3
Spese finanziarie	-	0,2	0,1	0,1	-
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>298,3</b>	<b>384,9</b>	<b>368,1</b>	<b>69,7</b>	<b>23,4</b>

### COMMENTO

La maggior parte dei ricavi proviene dai proventi delle tasse sulle acque di scarico (75,3 mio.) e per il risanamento dei siti contaminati (55,7 mio.). Tali ricavi sono stati accreditati al finanziamento speciale a destinazione vincolata e utilizzati dalla Confederazione per indennizzare gli impianti di depurazione delle acque e il risanamento dei siti contaminati.

Per il 2018 sono state contabilizzate spese pari a 2,02 miliardi, di cui circa il 9,6 % riconducibili alle spese proprie e circa il 90,4 % alle spese di riversamento. Le spese sono aumentate di 474 milioni circa rispetto al consuntivo 2017. Questo aumento è dovuto all'incremento della tassa sul CO<sub>2</sub> e al trasferimento dei fondi non necessari dal Programma Edifici alla redistribuzione del 2018. La maggior parte del credito destinato alle spese di riversamento è stata impiegata per i contributi agli investimenti finanziati attraverso fondi a destinazione vincolata come pure per la redistribuzione di tasse d'incentivazione (COV 114 mio., CO<sub>2</sub> 1136 mio.). A causa di ritardi nei progetti, risultano residui di credito in particolare negli investimenti per il risanamento di siti contaminati e per la protezione contro le piene.

## GP1: POLITICA CLIMATICA E PREVENZIONE DEI PERICOLI

### MANDATO DI BASE

Mediante misure che garantiscono la sicurezza in ambito ambientale, l'UFAM contribuisce a una protezione ottimale della vita e dei beni della popolazione dai pericoli naturali (piene, terremoti, cadute di massi, valanghe e frane) e dai pericoli causati dall'intervento antropico su ambiente e clima. I rischi sono ridotti al minimo e l'ambiente è protetto sia partecipando alla politica climatica nazionale e internazionale sia tramite prevenzione, previsioni, allerte e cooperazione in caso di danni nella gestione di catastrofi.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
Ricavi ed entrate per investimenti	0,4	1,0	1,2	0,2	15,6
Spese e uscite per investimenti	82,2	84,4	80,2	-4,2	-5,0

### COMMENTO

Come l'anno precedente, anche nel 2018 circa il 41 % delle spese di funzionamento è da attribuire al GP1. Le spese sono riconducibili in particolare a misure a livello di personale, esecuzione, ricerca e osservazione ambientale negli ambiti della mitigazione e della gestione dei cambiamenti climatici, della protezione dai pericoli naturali e dagli incidenti rilevanti, della biosicurezza, dell'utilizzo dei prodotti chimici e delle basi idrologiche.

### OBIETTIVI

	C 2017	P 2018	C 2018
<b>Politica ambientale internazionale:</b> Le richieste della Svizzera sono ammesse nelle decisioni della politica ambientale internazionale. La Svizzera è rappresentata attivamente in organizzazioni e organi internazionali			
- Ratifica del sistema di scambio di quote d'emissioni (SSQE) (termine)	-	31.12.	-
<b>Politica climatica:</b> Le emissioni di gas serra sono ridotte a livello nazionale e la Svizzera si è adattata ai cambiamenti climatici			
- Emissioni di gas serra della Svizzera (riduzione rispetto al 1990) (%), min., valore effettivo = anno precedente)	11	15	12
<b>Prevenzione dei pericoli:</b> La sicurezza della popolazione contro i pericoli naturali, tecnici, chimici e biologici è garantita			
- Bosco di protezione: superficie minima curata (per un totale di 580 000 ha) (ha, migliaia, valore effettivo = anno precedente)	10	11	10
- Carico dell'ambiente con OGM non autorizzati (quota di campioni positivi) (%), max.)	0,1	0,5	0,0
- Misure di sicurezza contestate per progetto con OGM, organismi patogeni e alloctoni in laboratorio (numero)	2,0	2,0	2,0

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati perlopiù raggiunti. Scostamenti sono stati registrati nei seguenti ambiti:

*Politica ambientale internazionale:* il messaggio concernente l'approvazione e la trasposizione dell'Accordo tra la Confederazione Svizzera e l'Unione europea sul collegamento dei rispettivi sistemi di scambio di quote di emissioni di gas a effetto serra è stato adottato dal Consiglio federale il 23.8.2017. Il Consiglio nazionale ha approvato il progetto come Camera prioritaria il 3.12.2018, mentre il Consiglio degli Stati lo tratterà nella sessione primaverile del 2019. Dopodiché l'accordo potrà essere ratificato.

## GP2: PROTEZIONE DALLE IMMISSIONI

### MANDATO DI BASE

Con misure volte a proteggere e conservare la salute in ambito ambientale gli effetti antropici sulle risorse naturali acqua, suolo e aria vengono influenzati in modo da poter mantenere nel limite del possibile le ripercussioni dell'inquinamento ambientale e le conseguenti minacce. Ciò concerne il cofinanziamento del risanamento dei siti contaminati e degli impianti di depurazione delle acque di scarico e di incenerimento dei rifiuti come pure le misure contro il rumore e la protezione contro le radiazioni non ionizzanti.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
Ricavi ed entrate per investimenti	1,1	1,0	1,1	0,1	11,3
Spese e uscite per investimenti	52,0	52,6	50,6	-2,1	-3,9

### COMMENTO

Come l'anno precedente, circa il 26 % delle spese di funzionamento è da attribuire al GP2. Le spese sono riconducibili in particolare a misure a livello di personale, esecuzione, ricerca e osservazione ambientale nell'ambito delle prestazioni a basse radiazioni non ionizzanti, della protezione dell'aria e delle acque, dei siti contaminati, dei rifiuti e delle materie prime come pure della lotta contro l'inquinamento fonico o della tutela della tranquillità e rispetto all'anno precedente sono rimaste praticamente invariate.

### OBIETTIVI

	C 2017	P 2018	C 2018
<b>Inquinamento fonico:</b> Il carico misurabile di rumore dell'ambiente è ridotto			
- Quota della popolazione totale presso il cui domicilio è rispettato il valore limite di immissione del rumore (VLI) (% min.)	80	82	85
<b>Effetti materiali, qualità di acque, suolo e aria:</b> Gli effetti materiali che causano un inquinamento per la popolazione sono eliminati, prevenuti o ridotti; la qualità delle acque, del suolo e dell'aria è migliorata			
- Quota della popolazione totale presso il cui domicilio è rispettato il VLI annuale del PM10 (% min., valore effettivo = anno precedente)	64	67	64
- Immissioni di acque di scarico nelle acque depurate d. sostanze in tracce (rispetto all'obiettivo di circa 100 nel 2035) (numero cumulato)	3	11	8
- Siti contaminati risanati (obiettivo circa 4000) (numero cumulato)	1 196	1 400	1 380

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti solo parzialmente.

*Effetti materiali, qualità di acque, suolo e aria:* finora sono stati potenziati 8 IDA. Diversi impianti hanno tuttavia avviato i lavori di costruzione. Anche l'obiettivo per il risanamento dei siti contaminati non è stato raggiunto per poco. A causa di ritardi nei progetti, i Cantoni non hanno potuto portare a termine tutti i risanamenti previsti.

## GP3: PROTEZIONE E UTILIZZO DEGLI ECOSISTEMI

### MANDATO DI BASE

L'UFAM promuove la gestione sostenibile delle risorse naturali e l'uso efficiente delle materie prime, contribuendo in tal modo alla conservazione duratura degli habitat e delle basi vitali naturali. Misure nel quadro del piano d'azione Biodiversità devono consentire di salvaguardare la diversità della fauna e della flora nei rispettivi habitat, permettendo quindi agli ecosistemi di svolgere le loro funzioni naturali. L'UFAM si impegna inoltre a favore di un uso efficiente e parsimonioso delle risorse e delle materie prime quali il legno, i minerali, il suolo o l'acqua.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	2,5	2,0	2,1	0,1	6,6
Spese e uscite per investimenti	66,0	68,3	65,0	-3,4	-4,9

### COMMENTO

Come l'anno precedente, circa il 33 % delle spese di funzionamento è da attribuire al GP3. Le spese sono rimaste stabili e riguardano misure a livello di personale, esecuzione, ricerca e osservazione ambientale nell'ambito dell'utilizzo sostenibile del suolo, della biodiversità, del paesaggio, dell'utilizzo sostenibile dell'acqua e delle acque, del bosco e del legno.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Legislazione:</b> Le leggi e le ordinanze sono puntualmente adeguate in base a decisioni politiche, obiettivi della strategia ambientale e piani d'azione			
- Revisione della legge sulla caccia (LCP). Messaggio all'attenzione del Parlamento (termine)	-	31.12.	31.12.
<b>Impiego efficiente delle risorse:</b> le risorse naturali e le materie prime sono gestite in modo efficiente e sostenibile. Il consumo di risorse da parte del settore dei consumi in Svizzera è ridotto			
- Utilizzazione del legname (mio. m <sup>3</sup> ) (numero, min., valore effettivo = anno precedente)	5,8	6,7	5,8
- Bosco giovane curato al di fuori del bosco di protezione (superficie minima) (ha, migliaia, valore effettivo = anno precedente)	14	14	14
- Quota di riciclaggio dei rifiuti urbani (% min., valore effettivo = anno precedente)	53	54	53
<b>Biodiversità e paesaggio:</b> Il calo della qualità del paesaggio e del suolo si riduce. La biodiversità è conservata sul lungo termine. I caratteri del paesaggio sono mantenuti e sviluppati			
- Zone protette: quota rispetto alla superficie nazionale (% min., valore effettivo = anno precedente)	11,0	11,3	12,5
- Zone di collegamento: quota rispetto alla superficie nazionale (% min., valore effettivo = anno precedente)	8,0	8,1	8,0
- Lunghezza dei tratti di corsi d'acqua rivitalizzati (1000 km fino al 2030) (km, min., valore effettivo = anno precedente)	120	200	150
- Quota di riserve forestali rispetto alla superficie complessiva del bosco (10 % entro il 2030) (% min., valore effettivo = anno precedente)	6,3	6,8	6,5

### COMMENTO

Tenuto conto che nella maggior parte dei casi si tratta di valori contabili dell'anno precedente, gli obiettivi sono stati verosimilmente raggiunti. Vengono considerati i valori dell'anno precedente, poiché spesso i dati definitivi dell'esercizio in esame sono disponibili solo dopo la pubblicazione del consuntivo.

**Legislazione:** il Consiglio federale ha adottato il messaggio il 23.8.2017. Il Consiglio degli Stati ha discusso la revisione della legge sulla caccia nella sessione estiva 2018 e ha deciso l'entrata in materia del messaggio del Consiglio federale apportando alcune modifiche in prima lettura. La CAPTE-N ha deciso l'entrata in materia sul progetto e inizierà la deliberazione di dettaglio nel 2019.

**Impiego efficiente delle risorse:** l'utilizzazione del legno si situa al di sotto del valore obiettivo perseguito nell'anno in rassegna. La pianificazione si è rivelata troppo ottimistica e pertanto viene ora adattata all'attuale contesto di mercato.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18 assoluta	in %
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>163 126</b>	<b>138 000</b>	<b>146 058</b>	<b>8 058</b>	<b>5,8</b>
<b>Settore proprio</b>					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	4 041	4 000	4 402	402	10,0
<b>Gettito fiscale</b>					
E110.0100 Tassa sulle acque di scarico	74 592	74 000	75 306	1 306	1,8
E110.0123 Tassa per il risanamento dei siti contaminati	44 805	52 000	55 748	3 748	7,2
<b>Regalie e concessioni</b>					
E120.0107 Vendita all'asta di diritti di emissione di CO <sub>2</sub>	4 701	4 000	4 413	413	10,3
<b>Settore dei trasferimenti</b>					
Rimborsi di contributi e indennità					
E130.0001 Rimborsi di contributi e indennità	29 545	1 000	2 062	1 062	106,2
Restituzione di mutui e partecipazioni					
E131.0104 Restituzione di mutui	3 833	3 000	2 774	-226	-7,5
<b>Ricavi finanziari</b>					
E140.0001 Ricavi finanziari	1 608	-	1 353	1 353	-
<b>Spese / Uscite</b>	<b>1 877 325</b>	<b>2 446 502</b>	<b>2 393 782</b>	<b>-52 719</b>	<b>-2,2</b>
<b>Settore proprio</b>					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	200 210	205 303	195 679	-9 624	-4,7
<i>Compensazione aggiunta</i>					
<i>Trasferimento di credito</i>					
<i>Cessione</i>					
<b>Settore dei trasferimenti</b>					
<i>GP 1: Politica climatica e prevenzione dei pericoli</i>					
A230.0111 Ridistribuzione della tassa CO <sub>2</sub> sui combustibili	718 129	1 138 608	1 136 044	-2 564	-0,2
<i>Trasferimento di credito</i>					
A236.0122 Protezione contro i pericoli naturali	41 084	40 278	40 247	-31	-0,1
A236.0124 Protezione contro le piene	110 729	119 695	108 842	-10 852	-9,1
A236.0127 Versamento al fondo per le tecnologie	25 000	25 000	25 000	0	0,0
<i>GP 2: Protezione dalle immissioni</i>					
A230.0110 Ridistribuzione della tassa d'incentivazione sui COV	123 900	115 100	114 423	-677	-0,6
A231.0325 Risanamento dei siti contaminati	24 090	30 000	24 728	-5 272	-17,6
A236.0102 Impianti di depurazione delle acque di scarico	15 891	48 500	43 903	-4 597	-9,5
A236.0120 Impianti per acque di scarico e rifiuti	1 851	-	-	-	-
A236.0121 Tecnologie ambientali	4 359	4 280	3 988	-291	-6,8
A236.0125 Protezione contro l'inquinamento fonico	32 800	32 333	32 333	-1	0,0
<i>GP 3: Protezione e utilizzazione degli ecosistemi</i>					
A231.0319 Parco nazionale	3 884	3 806	3 806	0	0,0
A231.0323 Animali selvatici, caccia e pesca	6 055	6 967	6 938	-29	-0,4
A231.0326 Acque	2 049	2 065	2 057	-8	-0,4
A231.0370 Formazione e ambiente	3 200	3 500	3 317	-183	-5,2
A235.0106 Crediti d'investimento forestali	280	2 000	2 000	0	0,0
A236.0123 Natura e paesaggio	62 577	73 018	73 018	0	0,0
<i>Compensazione aggiunta</i>					
A236.0126 Rivitalizzazione	30 005	39 997	39 997	0	0,0
<i>Aggiunta</i>					
<i>Attribuiti a più gruppi di prestazioni</i>					
A231.0321 Commissioni e organizzazioni internazionali	19 446	21 307	20 263	-1 045	-4,9
A231.0322 Fondi ambientali multilaterali	36 601	35 859	35 798	-61	-0,2
A231.0327 Foresta	119 890	117 588	116 644	-943	-0,8
A238.0001 Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti	295 299	381 100	364 759	-16 341	-4,3
<i>Aggiunta</i>					
<b>Spese finanziarie</b>					
A240.0105 Interessi tassa CO <sub>2</sub> sui combustibili	-	200	-	-200	-100,0

## MOTIVAZIONI

## RICAVI / ENTRATE

## E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale</b>	<b>4 040 798</b>	<b>4 000 000</b>	<b>4 401 677</b>	<b>401 677</b>	<b>10,0</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>3 903 062</i>	<i>4 000 000</i>	<i>4 158 800</i>	<i>158 800</i>	<i>4,0</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>137 736</i>	<i>-</i>	<i>242 877</i>	<i>242 877</i>	<i>-</i>

I ricavi di funzionamento dell'UFAM sono costituiti da emolumenti per diversi atti ufficiali. In particolare, in Svizzera sono riscossi emolumenti per prestazioni idrologiche, tasse annuali per la tenuta dei conti del Registro nazionale dello scambio di quote di emissioni e tasse per l'ottenimento di moduli di accompagnamento elettronici per il traffico di rifiuti speciali. Dei ricavi, circa 2 milioni provengono dal Fondo per il supplemento rete per costi nell'ambito del risanamento della forza idrica e dal Fondo per l'infrastruttura ferroviaria per la protezione fonica.

**Basi giuridiche**

O generale dell'8.9.2004 sugli emolumenti (OgeEm; RS 172.041.1); O del 3.6.2005 sugli emolumenti dell'UFAM (OE-UFAM; RS 814.014); O del 22.6.2005 sul traffico di rifiuti (OTRif; RS 814.670); O del 18.5.1005 sugli emolumenti in materia di prodotti chimici (OEPChim; RS 813.153.1).

**Note**

Entrate pari a 0,5 milioni a carico del Fondo per l'infrastruttura ferroviaria per finanziare le spese per il personale nell'ambito di misure di protezione fonica (cfr. A200.0001 Spese di funzionamento).

Entrate pari a 1,5 milioni a carico del Fondo per il supplemento rete per finanziare le spese per l'esecuzione e il personale nell'ambito di misure di risanamento della forza idrica (cfr. A200.0001 Spese di funzionamento).

## E110.0100 TASSA SULLE ACQUE DI SCARICO

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>74 592 288</b>	<b>74 000 000</b>	<b>75 306 249</b>	<b>1 306 249</b>	<b>1,8</b>

A inizio 2016 è entrata in vigore la modifica della legge sulla protezione delle acque «Finanziamento dell'eliminazione delle sostanze in tracce nelle acque di scarico conformemente al principio di causalità». Con questa modifica è stato introdotto un finanziamento speciale che consente di potenziare un certo numero di impianti di depurazione delle acque (IDA) al fine di ridurre l'immissione di microinquinanti nelle acque. I fondi sono costituiti dai proventi di una tassa a destinazione vincolata pari a nove franchi l'anno per ogni abitante allacciato a un IDA. Con queste entrate, la Confederazione finanzia il 75 % dei costi di costruzione e di acquisto di impianti e installazioni per l'eliminazione di sostanze organiche in tracce negli IDA.

Le entrate supplementari pari a quasi 1,3 milioni rispetto al preventivo sono riconducibili alla crescita demografica e a ritardi nella realizzazione di progetti di potenziamento (gli IDA potenziati sono esentati dalla tassa).

**Basi giuridiche**

L del 24.1.1991 sulla protezione delle acque (LPAC; RS 814.20), art. 60a, 60b, 61a, 61b e 84.

**Note**

Entrate a favore del finanziamento speciale Tassa sulle acque di scarico, vedi volume 1, numero B 82/34.

Le entrate sono utilizzate dalla Confederazione per finanziare le indennità per il potenziamento degli impianti di depurazione delle acque (cfr. A236.0102 Impianti di depurazione delle acque di scarico).

## E110.0123 TASSA PER IL RISANAMENTO DEI SITI CONTAMINATI

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>44 805 066</b>	<b>52 000 000</b>	<b>55 747 796</b>	<b>3 747 796</b>	<b>7,2</b>

La Confederazione preleva una tassa sul deposito di rifiuti, vincolandone la destinazione alle indennità relative all'indagine, alla sorveglianza e al risanamento dei siti inquinati nonché all'indagine dei siti che non risultano inquinati.

L'eccedenza di entrate di circa 3,7 milioni rispetto al preventivo è riconducibile alla maggiore quantità di rifiuti depositati.

Rispetto all'anno precedente, un aumento delle aliquote delle tasse (art. 32e cpv. 2 LPAmb) nel 2018 ha generato maggiori entrate pari a circa 10,9 milioni.

#### Basi giuridiche

L del 7.10.1983 sulla protezione dell'ambiente (LPAmb; RS 814.01), art 32e; O del 26.9.2008 sulla tassa per il risanamento dei siti contaminati (OTaRSi; RS 814.687).

#### Note

Entrate a favore del finanziamento speciale Fondo destinato al risanamento dei siti contaminati, vedi volume 1, numero B 82/34.

Le entrate sono utilizzate dalla Confederazione per finanziare le indennità per il risanamento dei siti contaminati (cfr. A231.0325 Risanamento dei siti contaminati).

### E120.0107 VENDITA ALL'ASTA DI DIRITTI DI EMISSIONE DI CO<sub>2</sub>

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18 assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>4 701 233</b>	<b>4 000 000</b>	<b>4 413 364</b>	<b>413 364</b>	<b>10,3</b>

Le imprese che gestiscono impianti con elevate emissioni di gas serra sono esentate dalla tassa sul CO<sub>2</sub> applicata ai combustibili ma in contropartita partecipano al sistema di scambio di quote di emissioni (SSQE). Le imprese di medie dimensioni attive nei settori economici stabiliti dal Consiglio federale possono, su richiesta, partecipare al SSQE e sono quindi esentate dalla tassa sul CO<sub>2</sub> applicata ai combustibili. L'UFAM assegna diritti di emissione alle imprese che partecipano al SSQE. Tali diritti sono assegnati a titolo gratuito se sono necessari per la gestione efficiente dei gas serra da parte delle imprese SSQE. I rimanenti diritti di emissione sono messi all'asta tramite il Registro nazionale dello scambio di quote di emissioni. La partecipazione all'asta è riservata alle imprese SSQE.

Poiché le previsioni sulle quantità messe all'asta e sul prezzo di aggiudicazione possono influenzare i risultati delle future aste, come base sono state considerate le entrate del 2016.

I prezzi di aggiudicazione dei diritti di emissione messi all'asta, compresi tra 8.00 e 5.15 franchi, sono in parte calati rispetto all'anno precedente (fr. 6.50 e 7.50), motivo per cui le entrate delle aste sono diminuite di circa 0,3 milioni rispetto all'anno precedente.

#### Basi giuridiche

L del 23.12.2011 sul CO<sub>2</sub> (RS 641.71), art. 15-21.

### E130.0001 RIMBORSI DI CONTRIBUTI E INDENNITÀ

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18 assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>29 544 631</b>	<b>1 000 000</b>	<b>2 062 305</b>	<b>1 062 305</b>	<b>106,2</b>

Riscossione di rimborsi generali e rimborsi da progetti di sussidi conteggiati e accordi programmatici per prestazioni non fornite.

Con la fine del periodo programmatico 2012-2015, nel 2016 e nel 2017 i Cantoni hanno dovuto rimborsare i fondi relativi alle prestazioni non fornite. Come previsto, nel 2018 non vi sono stati rimborsi dei Cantoni per il periodo programmatico in corso (2016-2019). Ciò giustifica l'arretramento delle entrate di circa 27,5 milioni rispetto al 2017.

Se non si tiene conto dei sussidi nel quadro degli accordi programmatici, i rimborsi sono stati più elevati del previsto. Ciò è da ricondursi a un rimborso di tasse sul CO<sub>2</sub> di circa 1,7 milioni che, a seguito di fallimenti, non ha potuto come previsto essere ridistribuito all'economia nel 2017. Questo importo sarà ridistribuito all'economia nel 2020.

#### Note

Rimborsi in parte a favore del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, numero B 82/34.

Rimborsi in parte a favore del finanziamento speciale Tassa CO<sub>2</sub> sui combustibili, redistribuzione e fondo per le tecnologie, vedi volume 1, numero B 82/34.

**E131.0104 RESTITUZIONE DI MUTUI**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>3 833 300</b>	<b>3 000 000</b>	<b>2 773 768</b>	<b>-226 232</b>	<b>-7,5</b>

Conformemente alla legge forestale, nel quadro del credito d'investimento forestale la Confederazione concede mutui limitati nel tempo per crediti di costruzione e costi residui di progetti forestali come pure mutui per finanziare l'acquisto di veicoli, macchine, apparecchi e impianti forestali. La restituzione di crediti di investimento forestali in sospeso è contabilizzata in questo credito.

**Basi giuridiche**

Legge forestale del 4.10.1991 (LFo; RS 921.0), art. 40.

**Note**

Le uscite per la concessione dei prestiti per investimenti forestali sono imputate al conto A235.0106 Crediti d'investimento forestali.

**E140.0001 RICAVI FINANZIARI**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale senza incidenza sul finanziamento</b>	<b>1 608 267</b>	<b>-</b>	<b>1 353 040</b>	<b>1 353 040</b>	<b>-</b>

Conformemente alla legge forestale, la Confederazione concede mutui limitati nel tempo per crediti di costruzione e costi residui di progetti forestali come pure mutui per finanziare l'acquisto di veicoli, macchine, apparecchi e impianti forestali. I mutui sono investiti dai Cantoni su conti fruttiferi e restano a disposizione dei beneficiari per 20 anni. Dall'introduzione del nuovo modello contabile, i mutui senza interessi per crediti d'investimento forestali sono valutati nei beni patrimoniali al costo ammortizzato. I futuri flussi finanziari attesi sono attualizzati applicando un tasso di interesse costante per tutta la durata contrattuale del mutuo. La differenza fra l'importo inserito a bilancio e quello effettivamente pagato rappresenta la componente di sussidio calcolata. Al momento della concessione è registrata nelle spese di riversamento. Di conseguenza, i mutui sono capitalizzati per tutta la durata contrattuale. Questa capitalizzazione periodica non è registrata nei ricavi finanziari senza incidenza sul finanziamento.

La capitalizzazione e la valutazione successiva del ripristino di valore ammontano complessivamente a circa 1,35 milioni.

**Basi giuridiche**

Legge forestale del 4.10.1991 (LFo; RS 921.0), art. 40; LF del 7.10.2005 sulle finanze della Confederazione (LFC; RS 611.0), art. 50 cpv. 2.

**Note**

Cfr. A235.0106 Crediti d'investimento forestali.

## SPESE / USCITE

## A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>200 209 547</b>	<b>205 302 800</b>	<b>195 679 206</b>	<b>-9 623 594</b>	<b>-4,7</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		523 900			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	180 545 208	183 967 400	175 370 925	-8 596 475	-4,7
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	1 790 129	2 500 000	1 554 644	-945 356	-37,8
<i>computo delle prestazioni</i>	17 874 210	18 835 400	18 753 636	-81 764	-0,4
Spese per il personale	86 314 943	87 224 400	85 523 898	-1 700 502	-1,9
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	109 335 002	113 578 400	107 282 937	-6 295 463	-5,5
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	14 710 494	13 510 800	13 678 939	168 139	1,2
<i>di cui spese di consulenza</i>	39 914 649	40 100 000	39 748 636	-351 364	-0,9
Spese di ammortamento	1 790 129	2 500 000	1 554 644	-945 356	-37,8
Uscite per investimenti	2 769 472	2 000 000	1 317 727	-682 274	-34,1
Posti a tempo pieno (Ø)	486	484	483	-1	-0,2

Rispetto al preventivo si registrano minori spese di funzionamento pari a circa 9,6 milioni (-4,7 %).

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

Tenuto conto delle cessioni dell'Ufficio federale del personale (UFPER), le *spese per il personale* sono inferiori di circa 1,7 milioni rispetto al preventivo. La retribuzione del personale ammonta a 69,6 milioni e i contributi del datore di lavoro a 15,3 milioni. Per la custodia di bambini complementare alla famiglia, la formazione e la formazione continua come pure la formazione linguistica sono stati spesi 0,6 milioni. Le ragioni principali del residuo di credito sono da ricondurre in particolare alle assunzioni ritardate, alla rinuncia a sostituire i collaboratori cui sono stati concessi congedi non pagati e alla rinuncia al pagamento dei premi di prestazione.

Le spese per il personale sono state finanziate per circa 5,3 milioni (31 FTE) con i proventi della tassa sul CO<sub>2</sub>. Circa 0,5 milioni provengono dal Fondo per il supplemento rete per il risanamento della forza idrica e circa 0,5 milioni dal Fondo per l'infrastruttura ferroviaria (FIF) per l'esecuzione delle misure di protezione fonica.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Le spese per beni e servizi e spese d'esercizio ammontano a circa 107,3 milioni. Il residuo è pari a quasi 6,3 milioni (5,5 %).

Le *spese per beni e servizi informatici* ammontano a circa 13,7 milioni, di cui 1,5 milioni sono stati utilizzati per compensare la prima aggiunta al preventivo (SG-DATEC, introduzione di Gever). La quota di credito senza incidenza sul finanziamento è pari a circa 7 milioni. Per la fornitura di prestazioni con computo interno all'Amministrazione (BIT-ISCECO) sono stati utilizzati 6,7 milioni.

Le rimanenti spese per beni e servizi spese d'esercizio comprendono le *spese di consulenza*, le *prestazioni di servizi esterne* e le *rimanenti spese d'esercizio* e ammontano complessivamente a circa 93,5 milioni. I fondi sono serviti in particolare per i compiti seguenti.

Circa 14 milioni sono stati utilizzati nel settore della ricerca e dello sviluppo. Mandati di ricerca specifici sono conferiti in diverse leggi speciali. Non disponendo di istituti di ricerca propri, l'UFAM lavora in stretta collaborazione con specialisti esterni (università, scuole universitarie, istituti di ricerca, privati).

Circa 35 milioni sono stati utilizzati per i compiti chiave dell'esecuzione, di cui 26 milioni circa per spese di consulenza e 9 milioni per prestazioni di servizi esterne. L'esecuzione comprende l'individuazione tempestiva di problemi ambientali, la preparazione delle decisioni in materia di politica ambientale all'attenzione del Consiglio federale e del Parlamento, l'esecuzione da parte delle autorità federali, la consulenza e il sostegno nell'esecuzione della legislazione da parte dei Cantoni, il controllo dell'efficacia e l'assicurazione della coerenza delle basi giuridiche e dei provvedimenti.

Circa 21 milioni sono stati utilizzati per l'osservazione ambientale (prestazioni di servizi esterne).

Per la fornitura di prestazioni con computo interno all'Amministrazione (UFCL, swisstopo, MeteoSvizzera, AFF) sono stati utilizzati circa 12 milioni.

I restanti 11,5 milioni circa sono stati utilizzati per altre spese come l'esercizio e la manutenzione nel settore Idrologia, rilevamento del profilo trasversale e misurazioni dei corsi d'acqua, rimborsi spese, traduzioni come pure per altre spese d'esercizio.

Il residuo pari a circa 6,3 milioni (c. 5 % delle spese per beni e servizi d'esercizio) è dovuto ai numerosi ritardi nei progetti, in particolare nei GP 1 (Politica climatica e prevenzione dei pericoli) e 3 (Protezione e utilizzo degli ecosistemi). Questi ritardi sono da ricondursi tra l'altro a casi isolati di carenza di personale come pure a procedure di aggiudicazione dispendiose.

### Spese di ammortamento

Gli ammortamenti su apparecchi e strumenti sono stati inferiori di circa 0,9 milioni rispetto al preventivo a seguito del ritardo nei progetti e uscite per investimenti più basse nell'ambito del rinnovo della rete di misurazione idrologica (cfr. uscite per investimenti).

### Uscite per investimenti

Investimenti in apparecchi sono stati effettuati soprattutto per la Rete nazionale d'osservazione degli inquinanti atmosferici (NABEL), per il laboratorio della Rete nazionale di osservazione del deterioramento del suolo (NABO) e per il rinnovo della rete di misurazione idrologica. I costi d'investimento sono stati inferiori al previsto e spiegano il residuo di circa 0,7 milioni.

### Mutazioni di credito

- Cessioni pari a circa 2,3 milioni dall'Ufficio federale del personale (UFPER) per formazione, integrazione professionale, praticantati universitari nonché contributi alla cassa pensioni e alla SUVA;
- compensazione del credito aggiuntivo di circa 1,6 milioni (prima aggiunta al preventivo 2018) a favore della SG-DATEC per l'introduzione di Gemig/GEVER Confederazione;
- trasferimenti pari a 0,2 milioni a UFCL e UST.

### Note

Uscite per 9,7 milioni a carico del finanziamento speciale Tassa sul CO<sub>2</sub> sui combustibili, redistribuzione e fondo per le tecnologie e utilizzati per finanziare le spese per il personale e di esecuzione per l'attuazione della legge sul CO<sub>2</sub>.

Uscite per 0,5 milioni per spese per il personale in relazione alla protezione fonica a carico del FIF; le relative entrate sono state contabilizzate nei ricavi di funzionamento (cfr. E100.0001).

Uscite per 1,5 milioni per spese per il personale e di esecuzione in relazione al risanamento della forza idrica a carico del Fondo per il supplemento rete; le relative entrate sono state contabilizzate nei ricavi di funzionamento (cfr. E100.0001).

### Riepilogo delle riserve

L'unità amministrativa non presenta riserve.

### PREVENTIVO GLOBALE SECONDO GRUPPI DI PRESTAZIONI

Mio. CHF	GP 1: Politica climatica e prevenzione dei pericoli		GP 2: Protezione dalle immissioni		GP 3: Protezione e utilizzazione degli ecosistemi	
	C 2017	C 2018	C 2017	C 2018	C 2017	C 2018
Spese e uscite per investimenti	82	80	52	51	66	65
Spese per il personale	35	34	26	26	26	26
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	46	45	25	24	38	38
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	6	6	3	3	5	5
<i>di cui spese di consulenza</i>	17	16	9	9	14	14
Spese di ammortamento	1	1	0	-	1	1
Uscite per investimenti	1	1	1	-	1	0
Posti a tempo pieno (Ø)	199	198	142	140	145	145

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GPI: POLITICA CLIMATICA E PREVENZIONE DEI PERICOLI

### A230.0111 RIDISTRIBUZIONE DELLA TASSA CO<sub>2</sub> SUI COMBUSTIBILI

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>718 128 544</b>	<b>1 138 608 044</b>	<b>1 136 043 967</b>	<b>-2 564 077</b>	<b>-0,2</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		<i>106 105 044</i>			

Dal 2008 viene riscossa una tassa d'incentivazione applicata ai combustibili fossili (p. es. olio da riscaldamento, gas naturale, carbone) contabilizzata dall'Amministrazione federale delle dogane (AFD). I proventi della tassa sono ridistribuiti lo stesso anno della riscossione. Nel 2018 sono stati ridistribuiti alla popolazione e all'economia i proventi stimati del 2018 (dedotti gli importi destinati al Programma Edifici, alla promozione della geotermia e al fondo per le tecnologie). L'importo ridistribuito nel 2018 include anche la correzione in base ai proventi del 2016, ora noti, e gli importi rimanenti della redistribuzione del 2016. Le quote destinate alla popolazione e all'economia corrispondono alla quota rispettiva della tassa. La redistribuzione alla popolazione avviene pro capite attraverso le casse malati. Le spese di esecuzione delle casse malati sono indennizzate con un importo annuo pari a 20 centesimi per assicurato. La redistribuzione all'economia avviene in modo proporzionale alla massa salariale AVS delle imprese interessate attraverso le casse di compensazione. L'indennizzo alle casse di compensazione è addebitato alla quota economica.

Il residuo pari a circa 2,6 milioni è riconducibile in particolare a differenze di arrotondamento nell'ambito della redistribuzione alla popolazione. Rispetto all'anno precedente, l'importo ridistribuito nel 2018 è cresciuto di 418 milioni circa. Ciò è da ricondursi all'aumento della tassa sul CO<sub>2</sub> a inizio 2018 e alla redistribuzione dei fondi non utilizzati del Programma Edifici.

#### Basi giuridiche

L del 23.12.2011 sul CO<sub>2</sub> (RS 641.71), art. 29-31 e 36.

#### Note

Uscite a carico del finanziamento speciale Tassa sul CO<sub>2</sub> sui combustibili, redistribuzione e fondo per le tecnologie, vedi volume 1, numero B 82/34. La tassa d'incentivazione è contabilizzata dall'AFD (cfr. 606/E110.0119).

#### Mutazioni di credito

- Trasferimento di circa 106,1 milioni dall'UFE (art. 4 cpv. 5 DF concernente il preventivo per il 2018) per fondi non utilizzati nel Programma Edifici (cfr. 805/A236.0116).

### A236.0122 PROTEZIONE CONTRO I PERICOLI NATURALI

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>41 083 528</b>	<b>40 277 600</b>	<b>40 246 626</b>	<b>-30 974</b>	<b>-0,1</b>

Conformemente alla legge forestale, la Confederazione versa indennità per la costruzione e il ripristino di opere e impianti di protezione contro valanghe, cadute di massi, frane ed erosione per la protezione di popolazione, zone insediative e vie di comunicazione nonché per l'allestimento delle carte dei pericoli, l'installazione di stazioni di misurazione e di servizi di preallarme (comprese le previsioni e il perfezionamento del sistema di allerta e di allarme).

Oltre la metà dei contributi federali viene erogata ai Cantoni in base ad accordi programmatici stabiliti conformemente alla perequazione finanziaria nazionale (NPC); il resto sotto forma di contributi a singoli progetti.

#### Basi giuridiche

L forestale del 4.10.1991 (LFo; RS 921.0), art. 36.

#### Note

Credito d'impegno «Protezione contro i pericoli naturali 2012-2015» (V0144.01), vedi volume 1, numero C 12.

Credito d'impegno «Protezione contro i pericoli naturali 2016-2019» (V0144.02), vedi volume 1, numero C 12.

50 % delle uscite per le opere e gli impianti di protezione per vie di comunicazione a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, numero B 82/34.

**A236.0124 PROTEZIONE CONTRO LE PIENE**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>110 728 524</b>	<b>119 694 500</b>	<b>108 842 190</b>	<b>-10 852 310</b>	<b>-9,1</b>

Conformemente alla legge sulla sistemazione dei corsi d'acqua la Confederazione stanziava contributi alla protezione contro le piene. Vengono inoltre finanziati il ripristino, il completamento e il rinnovamento di opere e impianti di protezione contro i pericoli causati dalle acque nonché l'allestimento di basi e documentazione sui pericoli, carte dei pericoli, l'installazione di stazioni di misurazione e la creazione di servizi di preallarme (comprese le previsioni e il perfezionamento del sistema di allerta e di allarme).

Circa un terzo dei contributi federali è erogato ai Cantoni in base ad accordi programmatici stabiliti conformemente alla NPC e due terzi per singoli progetti.

I valori a consuntivo rispecchiano i ritardi di singoli progetti cantonali e comunali. Tra i motivi vi sono reclami contro singoli progetti di costruzione e ritardi nei lavori di costruzione dovuti alle intemperie e giustificano minori uscite rispetto al preventivo pari a circa 10,9 milioni.

**Basi giuridiche**

L del 21.6.1991 sulla sistemazione dei corsi d'acqua (LSCA; RS 721.100), art. 6-10.

**Note**

Crediti d'impegno «Protezione contro le piene 2008-2011» (V0141.00), «Protezione contro le piene 2012-2015» (V0141.01), «Protezione contro le piene 2016-2019» (V0141.02) e «Terza correzione del Rodano 2009-2019» (V0201.00), vedi volume 1, numero C 12.

30 % delle uscite per le opere e gli impianti di protezione per vie di comunicazione a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, numero B 82/34.

**A236.0127 VERSAMENTO AL FONDO PER LE TECNOLOGIE**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>25 000 000</b>	<b>25 000 000</b>	<b>25 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

Conformemente alla legge sul CO<sub>2</sub> un importo annuo massimo di 25 milioni ricavato dai proventi della tassa sul CO<sub>2</sub> è versato al fondo per le tecnologie per il finanziamento di fidejussioni. Si tratta di un fondo speciale giuridicamente indipendente secondo l'articolo 52 LFC. Il versamento nel fondo avviene tramite il presente credito preventivo. Le fidejussioni vengono concesse per una durata massima di 10 anni a imprese che sviluppano o commercializzano impianti e procedure rispettosi del clima. I mezzi finanziari del fondo servono a finanziare le perdite di fidejussioni. Dalla creazione del fondo alla fine del 2017 sono state concesse 43 fidejussioni per un importo pari a 58 milioni. Finora si è registrato un caso di danno (1,4 mio.) e un mutuo è stato rimborsato. Con il fondo per le tecnologie viene indennizzato con un importo dell'ordine di 1,5 milioni annui anche il servizio esterno che, nel quadro di un mandato di prestazione stipulato con l'UFAM, si occupa dell'esame e della gestione delle fidejussioni. Alla fine del 2017, lo stato del fondo ammontava a 119 milioni.

**Basi giuridiche**

LF del 23.12.2011 sul CO<sub>2</sub> (RS 641.71), art. 35.

**Note**

Credito d'impegno «Fidejussioni per il fondo per le tecnologie» (V0223.00), vedi volume 1, numero C 13.

Attribuzioni al fondo per le tecnologie a carico del finanziamento speciale Tassa CO<sub>2</sub> sui combustibili, redistribuzione e fondo per le tecnologie, vedi volume 1, numero B 82/34. La tassa d'incentivazione è contabilizzata dall'AFD (cfr. 606/E110.0119).

**CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP2: PROTEZIONE DALLE IMMISSIONI****A230.0110 RIDISTRIBUZIONE DELLA TASSA D'INCENTIVAZIONE SUI COV**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>123 899 518</b>	<b>115 100 000</b>	<b>114 422 912</b>	<b>-677 088</b>	<b>-0,6</b>

La Confederazione preleva una tassa d'incentivazione sui composti organici volatili. Nel 2018 sono stati redistribuiti alla popolazione i proventi del 2016, compresi gli interessi. Dato che la tassa è riscossa dagli uffici doganali al momento dell'importazione, le entrate vengono contabilizzate dall'AFD. La redistribuzione dei proventi alla popolazione è una componente importante del piano di tassazione e viene effettuata sotto la sorveglianza dell'UFAM. La redistribuzione avviene pro capite attraverso le casse malati.

Le spese di esecuzione delle casse malati sono indennizzate con un importo annuo pari a 10 centesimi per assicurato. I proventi della tassa d'incentivazione sui COV servono inoltre a coprire i costi sostenuti dai Cantoni per l'esecuzione della legislazione (c. 1,9 mio.).

#### Basi giuridiche

L del 7.10.1983 sulla protezione dell'ambiente (LPAmb; RS 814.01), art. 35a e 35c; O del 12.11.1997 sui COV (RS 814.018).

#### Note

Uscite a carico del finanziamento speciale Tassa d'incentivazione sui COV, vedi volume 1, numero B 82/34. La tassa d'incentivazione è contabilizzata dall'AFD (cfr. 606/E110.0118).

### A231.0325 RISANAMENTO DEI SITI CONTAMINATI

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	24 089 652	30 000 000	24 727 600	-5 272 400	-17,6

L'ordinanza sulla tassa per il risanamento dei siti contaminati (OTaRSi) disciplina la riscossione di una tassa sul deposito di rifiuti, vincolandone la destinazione dei proventi. I fondi, riscossi direttamente dall'UFAM vengono impiegati per indennità relative all'indagine, alla sorveglianza e al risanamento dei siti inquinati nonché all'indagine dei siti che non risultano inquinati. Con questo strumento di finanziamento a destinazione vincolata la Confederazione contribuisce alla realizzazione dei risanamenti necessari in Svizzera all'insegna dell'efficienza e secondo lo stato della tecnica.

Il residuo pari a quasi 5,3 milioni è riconducibile a un utilizzo parziale dei fondi stanziati. Ciò è dovuto principalmente al fatto che non è stato possibile versare gli importi preventivati, in quanto diversi risanamenti importanti sono bloccati per controversie legali (discarica Feldreben a Muttenz, BL) o sono troppo poco avanzati (ex discarica di La Pila a Hauterive, FR o discariche Stadtmist a Soletta).

#### Basi giuridiche

L del 7.10.1983 sulla protezione dell'ambiente (LPAmb; RS 814.01), art. 32e; O del 26.9.2008 sulla tassa per il risanamento dei siti contaminati (OTaRSi; RS 814.681).

#### Note

Credito d'impegno «Risanamento di siti contaminati 2012-2017» (V0118.01), vedi volume 1, numero C 12.

Credito d'impegno «Risanamento di siti contaminati 2018-2023» (V0118.02), vedi volume 1, numero C 12.

Uscite a carico del finanziamento speciale «Tassa per il risanamento dei siti contaminati», vedi volume 1, numero B 82/34. La tassa è contabilizzata nel credito E.110.0123 Tassa per il risanamento dei siti contaminati.

### A236.0102 IMPIANTI DI DEPURAZIONE DELLE ACQUE DI SCARICO

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	15 891 045	48 500 000	43 902 710	-4 597 290	-9,5

Il potenziamento di impianti di depurazione (IDA) selezionati consentirà di ridurre l'immissione di microinquinanti nelle acque. Il 1.1.2016 è entrata in vigore la modifica della legge sulla protezione delle acque «Finanziamento dell'eliminazione delle sostanze in tracce nelle acque di scarico conformemente al principio di causalità». Con questa modifica è stato introdotto un finanziamento speciale a destinazione vincolata per sostenere misure nell'ambito della depurazione delle acque di scarico. I fondi sono costituiti dai proventi di una tassa pari a 9 franchi l'anno per ogni abitante allacciato a un IDA. I proventi della tassa servono esclusivamente a finanziare il potenziamento mirato degli IDA. Con queste entrate, la Confederazione finanzia il 75 % dei costi di costruzione e di acquisto di impianti e installazioni per l'eliminazione di sostanze organiche in tracce negli IDA.

Le indennità sono state accordate per la prima volta nel 2016. Nel frattempo otto IDA sono già stati potenziati e diversi altri impianti hanno avviato i lavori di costruzione. Il residuo pari a circa 4,6 milioni è riconducibile soprattutto a ritardi nei progetti e, in misura minore, all'esecuzione di lavori più economica del previsto.

L'aumento di 28 milioni delle uscite per investimenti rispetto all'anno precedente è dovuto al fatto che, dopo l'avvio della pianificazione nel 2016 e i primi potenziamenti nel 2017, nel 2018 sono iniziati i lavori in molti impianti.

**Basi giuridiche**

L del 24.1.1991 sulla protezione delle acque (LPAc; RS 814.20), art. 60a, 60b, 61a, 61b e 84.

**Note**

Credito d'impegno «Smaltimento delle acque di scarico 2016–2019» (V0254.00), vedi volume 1, numero C 12.

Uscite a carico del finanziamento speciale Tassa sulle acque di scarico, vedi volume 1, numero B 82/34. La tassa è contabilizzata nel credito E110.0100 Tassa sulle acque di scarico.

**A236.0121 TECNOLOGIE AMBIENTALI**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18–P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>4 359 068</b>	<b>4 279 500</b>	<b>3 988 266</b>	<b>-291 234</b>	<b>-6,8</b>

Conformemente alla legge sulla protezione dell'ambiente, la promozione delle tecnologie ambientali consente il trasferimento efficace dalla ricerca al mercato di innovazioni. La promozione concerne sia impianti pilota e dimostrativi sia misure di supporto. Avviene in stretto accordo con altri organi della Confederazione. Il rapporto del Consiglio federale sugli effetti della promozione delle tecnologie ambientali nel periodo 2012–2016 è stato pubblicato ad aprile e sarà discusso dalle Camere a inizio 2019.

Il residuo pari a circa 0,3 milioni (6,8 %) è da ricondursi ai ritardi di numerosi progetti, che hanno fatto sì che non tutte le rate abbiano potuto essere versate nel 2018.

**Basi giuridiche**

L del 7.10.1983 sulla protezione dell'ambiente (LPAmb; RS 814.01), art. 49 cpv. 3.

**A236.0125 PROTEZIONE CONTRO L'INQUINAMENTO FONICO**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18–P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>32 799 589</b>	<b>32 333 300</b>	<b>32 332 587</b>	<b>-713</b>	<b>0,0</b>

La Confederazione concede contributi per misure ambientali legate al traffico stradale (progetti di protezione contro l'inquinamento fonico e di isolamento acustico). I contributi federali per le strade cantonali e comunali sono erogati ai Cantoni in base ad accordi programmatici stabiliti conformemente alla NPC. L'entità dei contributi globali è stabilito sulla base dell'efficienza e dell'efficacia delle misure (priorità alle misure alla fonte).

**Basi giuridiche**

L del 22.3.1985 concernente l'utilizzazione dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata (LUMin; RS 725.116.2).

**Note**

Credito d'impegno «Protezione contro il rumore 2016–2022» (V0142.02), vedi volume 1, numero C 12.

Uscite per misure di protezione fonica a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, numero B 82/34.

**CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP3: PROTEZIONE E UTILIZZO DEGLI ECOSISTEMI****A231.0319 PARCO NAZIONALE**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18–P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>3 883 600</b>	<b>3 805 900</b>	<b>3 805 900</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

Conformemente alla legge sul Parco nazionale, la Confederazione finanzia i canoni d'affitto, la sorveglianza, l'informazione, i danni provocati dalla selvaggina (risarcimento e prevenzione) e gli indennizzi previsti dai contratti del Parco.

I beneficiari dei fondi stanziati dalla Confederazione sono la fondazione di diritto pubblico «Parco nazionale svizzero» e i Comuni del Parco nazionale svizzero.

**Basi giuridiche**

L del 19.12.1980 sul Parco nazionale (RS 454); contratti con i Comuni del Parco nazionale svizzero (cfr. DCF del 17.6.1991 e del 20.4.2016).

**A231.0323 ANIMALI SELVATICI, CACCIA E PESCA**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>6 055 137</b>	<b>6 967 000</b>	<b>6 937 926</b>	<b>-29 074</b>	<b>-0,4</b>

I fondi del presente credito consentono di finanziare diverse attività. La Confederazione concede contributi federali per le spese di sorveglianza nelle riserve d'uccelli acquatici e migratori e nelle bandite federali di caccia attraverso guardacaccia e sorveglianti di riserve. Copre inoltre i danni provocati dalle specie protette (lince, lupo, orso, castoro, lontra e aquila reale). La Confederazione assume l'80 % dei danni causati dai grandi predatori e il 50 % di quelli delle altre 3 specie. I fondi sono tra l'altro a disposizione per la prevenzione dei danni (in particolare per la protezione delle greggi contro i grandi predatori). Aiuti finanziari sono inoltre stanziati per misure di sorveglianza di mammiferi e uccelli selvatici come pure dei loro habitat, per la protezione, il monitoraggio e la promozione delle specie prioritarie a livello nazionale e dei loro habitat, per la prevenzione dei danni da selvaggina nel bosco nonché per misure di informazione alla popolazione.

Inoltre, vengono concessi aiuti finanziari per provvedimenti intesi a migliorare le condizioni di vita della fauna acquatica e a ripristinare gli spazi vitali danneggiati, per l'acquisizione di dati di base sulla biodiversità acquatica e le popolazioni e per l'informazione della popolazione sulla flora e sulla fauna acquatiche.

I contributi sono ripartiti come segue nei diversi ambiti: circa 2,7 milioni per le bandite federali di caccia, le riserve d'uccelli acquatici e migratori e i danni provocati dalla selvaggina; circa 3,7 milioni per la protezione e la sorveglianza dei mammiferi, degli uccelli e per la protezione delle greggi e circa 0,5 milioni per sussidi conformemente alla legge federale sulla pesca (LFSP).

**Basi giuridiche**

L del 20.6.1986 sulla caccia (LCP; RS 922.0); L del 21.6.1991 sulla pesca (LFSP; RS 923.0), art. 12.

**Note**

Credito d'impegno «Animali selvatici, caccia e pesca 2016-2019», V0146.02, vedi volume 1, numero C 12.

**A231.0326 ACQUE**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>2 048 983</b>	<b>2 064 800</b>	<b>2 057 116</b>	<b>-7 684</b>	<b>-0,4</b>

Per l'esecuzione della legge federale sulla protezione delle acque, i Cantoni devono garantire una protezione conforme delle acque. A tal fine, devono pianificare misure adeguate che corrispondano allo stato della tecnica e siano economiche. Ciò è possibile soltanto attraverso un'ottimizzazione continua degli impianti e dei metodi di smaltimento delle acque di scarico urbane, di depurazione delle acque e di approvvigionamento idrico. Inoltre, occorre disporre di personale adeguatamente formato. Lo scambio attivo fra gli attori coinvolti e un'armonizzazione delle misure di protezione delle acque a livello nazionale è di primaria importanza.

Conformemente alla legge sulla protezione delle acque, la Confederazione concede sussidi per l'acquisizione di dati di base, in particolare per lo sviluppo di impianti e metodi che consentono di migliorare lo stato della tecnica nell'interesse generale della protezione delle acque. Inoltre, versa indennità ai Cantoni per determinare le ragioni della qualità insufficiente delle acque superficiali e sotterranee in vista della definizione delle misure di risanamento. Sussidi sono infine concessi per la formazione e la formazione continua del personale specializzato, per la fornitura di informazioni alla popolazione e per altre misure necessarie ai sensi della legge e dell'ordinanza.

A seguito della revisione della legge federale sulla protezione delle acque sono concessi sussidi anche per il risanamento dei deflussi residuali. Sono risanati i corsi d'acqua sensibilmente influenzati da prelievi e che attraversano paesaggi o biotopi inclusi in un inventario nazionale o cantonale.

**Basi giuridiche**

L del 24.1.1991 sulla protezione delle acque (LPac; RS 814.20), art. 57, 64 e 80 cpv. 2; L del 1.7.1966 sulla protezione della natura e del paesaggio (LPN; RS 457), art. 13 segg., 18d e 23c; L del 21.6.1991 sulla pesca (LFSP; RS 923.0), art. 12 cpv. 1.

**A231.0370 FORMAZIONE E AMBIENTE**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>3 199 728</b>	<b>3 500 000</b>	<b>3 316 663</b>	<b>-183 337</b>	<b>-5,2</b>

L'obiettivo principale dell'educazione ambientale dell'UFAM è promuovere competenze nell'ambito della protezione e dell'uso sostenibile delle risorse naturali in tutte le attività professionali.

Il residuo pari a circa 0,2 milioni (5,2 %) è dovuto al fatto che nel 2018 è stato accolto un numero inferiore di domande di finanziamento.

#### Basi giuridiche

L del 7.10.1983 sulla protezione dell'ambiente (LPamb; RS 814.07), in particolare art. 49; L del 24.1.1991 sulla protezione delle acque (LPac; RS 814.20); L del 1.7.1966 sulla protezione della natura e del paesaggio (LPN; RS 457); L forestale del 4.10.1991 (LFo; RS 921.0); L del 20.6.1986 sulla caccia (LCP; RS 922.0); L del 21.6.1991 sulla pesca (LFSP; RS 923.0); L del 23.12.2011 sul CO<sub>2</sub> (RS 641.77).

#### A235.0106 CREDITI D'INVESTIMENTO FORESTALI

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>280 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

Conformemente alla legge forestale, la Confederazione concede crediti di costruzione per piani forestali e costi residui di progetti forestali come pure mutui per finanziare l'acquisto di veicoli, macchine, apparecchi e investimenti forestali. I mutui sono investiti su conti a rendimento e restano a disposizione dei beneficiari per 20 anni.

#### Basi giuridiche

L forestale del 4.10.1991 (LFo; RS 921.0), art. 20 e 40.

#### Note

Cfr. E131.0104 Restituzione di mutui ed E140.0001 Ricavi finanziari.

#### A236.0123 NATURA E PAESAGGIO

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>62 577 074</b>	<b>73 017 600</b>	<b>73 017 577</b>	<b>-23</b>	<b>0,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		<i>-3 200 000</i>			

Conformemente alla legge federale sulla protezione della natura e del paesaggio i contributi federali sostengono l'esecuzione da parte dei Cantoni in base ad accordi programmatici nell'ambito della biodiversità (c. 77 %) e del paesaggio (c. 23 %). Nell'ambito della biodiversità si tratta dell'esecuzione della pianificazione, della messa sotto protezione, della valorizzazione e della conservazione dei biotopi d'importanza nazionale, delle zone palustri di particolare bellezza e d'importanza nazionale e di altri biotopi degni di protezione. Dei contributi per la gestione sono versati, in modo coordinato con i pagamenti diretti all'agricoltura, per prestazioni specifiche. I contributi federali finanziano inoltre misure di promozione della diversità delle specie e dell'interconnessione degli spazi vitali. Nell'ambito del paesaggio, i contributi federali servono a finanziare i paesaggi, siti e monumenti naturali d'importanza nazionale, i parchi d'importanza nazionale e i siti del patrimonio mondiale dell'UNESCO.

Il credito comprende inoltre il sostegno ad associazioni di protezione operanti a livello nazionale e a istituzioni di ricerca e di formazione per le loro attività di interesse pubblico.

Nel 2018 il credito è stato aumentato rispetto all'anno precedente per le misure immediate a favore della biodiversità decise il 18.5.2016 dal Consiglio federale. Ciò giustifica l'incremento delle uscite pari a circa 10,4 milioni. I fondi supplementari sono stati integrati negli accordi programmatici con i Cantoni e sono stati impiegati per finanziare misure urgenti di risanamento e di valorizzazione in biotopi d'importanza nazionale come pure misure urgenti per la lotta contro specie esotiche invasive.

#### Basi giuridiche

L del 1.7.1966 sulla protezione della natura e del paesaggio (LPN; RS 457).

#### Note

Credito d'impegno «Natura e paesaggio 2016-2019» (V0143.02), vedi volume 1, numero C12.

1,7 milioni di uscite sono a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, numero B82/34.

#### Mutazioni di credito

- Parziale compensazione (3,2 mio.) del credito aggiuntivo a favore del conto A236.0126 Rivitalizzazione approvato dal Parlamento nel quadro della seconda aggiunta al preventivo 2018.

**A236.0126 RIVITALIZZAZIONE**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>30 004 555</b>	<b>39 997 100</b>	<b>39 997 095</b>	<b>-5</b>	<b>0,0</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		<i>10 900 000</i>			

Conformemente alla legge sulla protezione delle acque, la Confederazione concede contributi alla pianificazione e all'attuazione di misure per la rivitalizzazione di corsi d'acqua. I contributi federali sono erogati ai Cantoni in base ad accordi programmatici e per singoli progetti. L'entità dei contributi globali è stabilita sulla base dell'efficacia e dell'impatto delle misure. Vengono inoltre stanziati contributi anche per la pianificazione cantonale di misure di risanamento nelle centrali idroelettriche per quanto concerne i deflussi discontinui, il bilancio in materiale detritico e la circolazione dei pesci.

**Basi giuridiche**

LF del 24.1.1991 sulla protezione delle acque (LPac; RS 814.20), art. 62b, 62c; LF del 21.6.1991 sulla pesca (LFSP; RS 923.0), art. 10

**Note**

Crediti d'impegno «Rivitalizzazione 2012-2015» e «Rivitalizzazione 2016-2019» (V0221.00 e V0221.01), vedi volume 1, numero C 12.

**Mutazioni di credito**

- Parziale compensazione (3,2 mio.) del credito aggiuntivo approvato dal Parlamento nel quadro della seconda aggiunta al preventivo 2018 a carico del conto A236.0123 Natura e paesaggio.

**CREDITI DI TRASFERIMENTO ATTRIBUITI A PIÙ GRUPPI DI PRESTAZIONI****A231.0321 COMMISSIONI E ORGANIZZAZIONI INTERNAZIONALI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>19 445 508</b>	<b>21 307 100</b>	<b>20 262 500</b>	<b>-1 044 600</b>	<b>-4,9</b>

Le uscite si basano su impegni che derivano direttamente dalla ratifica di accordi internazionali o dall'adesione a organizzazioni internazionali (contributi obbligatori) o sono direttamente collegati agli obiettivi politici che la Svizzera si propone di raggiungere con questi accordi e adesioni (altri contributi). L'obiettivo dell'impegno svizzero è la creazione di condizioni quadro globali o regionali che favoriscano sia l'utilizzazione sostenibile e la protezione delle risorse naturali che la competitività delle imprese svizzere.

I contributi obbligatori comprendono in particolare la quota di adesione a convenzioni e organizzazioni internazionali quali ad esempio la Convenzione sui cambiamenti climatici, la Convenzione sulla biodiversità, la Convenzione di Bonn (specie animali migratrici), l'UICN, la Convenzione di Ramsar (zone umide), le Convenzioni PIC e POP (prodotti chimici), la Convenzione di Basilea (rifiuti pericolosi), la Convenzione di Minamata (mercurio), il Protocollo di Montreal (strato di ozono), la Convenzione di Ginevra (protezione dell'aria), l'Agenzia europea dell'ambiente come pure a commissioni internazionali nel settore della protezione delle acque.

I contributi principali riguardano il PNUA (4,4 mio.), la Convenzione di Stoccolma sugli inquinanti organici persistenti (2 mio.), i processi internazionali sulla biodiversità (2,4 mio.), il processo internazionale sul clima (1,2 mio.), l'Agenzia europea dell'ambiente (1,5 mio.), la Convenzione di Minamata sul mercurio (1,2 mio.), la Convenzione di Rotterdam concernenti i prodotti chimici e i pesticidi (0,7 mio.) e la Convenzione sull'inquinamento atmosferico attraverso le frontiere a lunga distanza (0,2 mio.). L'entità dei contributi globali è stabilita in base alla chiave di ripartizione vincolante delle organizzazioni o alle priorità in materia di politica ambientale.

I contributi sono ripartiti come segue:

- contributi obbligatori 7,5 mio.
- altri contributi 12,8 mio.

Il residuo pari a circa 1 milione è da ricondursi alla riduzione da 2 a 1 milione del contributo quale Paese ospitante della Segreteria della Convenzione di Minamata sul mercurio (DCF del 19.11.2014), conformemente alla decisione della seconda Conferenza delle Parti.

**Basi giuridiche**

L del 7.10.1983 sulla protezione dell'ambiente (LPAmb; RS 814.01), art. 53.

**A231.0322 FONDI AMBIENTALI MULTILATERALI**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>36 601 384</b>	<b>35 859 300</b>	<b>35 798 205</b>	<b>-61 095</b>	<b>-0,2</b>

Con queste risorse la Svizzera versa la quota concordata per i meccanismi finanziari di convenzioni ambientali, segnatamente il Fondo mondiale per l'ambiente (GEF), il Fondo multilaterale per l'ozono previsto dal Protocollo di Montreal e i Fondi multilaterali della Convenzione delle Nazioni Unite sui cambiamenti climatici. L'importo comprende anche una parte del contributo della Svizzera al finanziamento internazionale per il clima convenuto nel quadro della Convenzione sui cambiamenti climatici.

**Basi giuridiche**

L del 7.10.1983 sulla protezione dell'ambiente (LPAmb; RS 814.01), art. 53.

**Note**

Credito d'impegno «Ambiente globale» (V0108.03), vedi volume 1, numero C 12.

Credito d'impegno «Ambiente globale 2015-2018» (V0108.04), vedi volume 1, numero C 12.

**A231.0327 FORESTA**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>119 889 516</b>	<b>117 587 500</b>	<b>116 644 093</b>	<b>-943 407</b>	<b>-0,8</b>

La maggior parte delle risorse finanziarie è utilizzata per gli accordi programmatici. Nell'anno in rassegna sono stati investiti fondi nell'ambito del bosco di protezione (70,3 mio.), della biodiversità nel bosco (18,5 mio.) e della gestione forestale (21,2 mio.). Le risorse rimanenti sono destinate all'attuazione del piano d'azione Legno, alla formazione del personale forestale, alla lotta contro organismi nocivi particolarmente pericolosi, a prestazioni di associazioni per la conservazione delle foreste e al fondo per la ricerca forestale e del legno.

**Basi giuridiche**

L forestale del 4.10.1991 (LFo; RS 921.0).

**Note**

Credito d'impegno «Foresta 2016-2019» (V0145.02), vedi volume 1, numero C 12.

50 % delle uscite a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, numero B 82/34.

**A238.0001 RETTIFICAZIONI DI VALORE NEL SETTORE DEI TRASFERIMENTI**

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale senza incidenza sul finanziamento</b>	<b>295 298 743</b>	<b>381 099 600</b>	<b>364 759 050</b>	<b>-16 340 550</b>	<b>-4,3</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		<i>7 700 000</i>			

I contributi agli investimenti sono rettificati integralmente, poiché si tratta di versamenti a fondo perso.

Il residuo pari a circa 16,3 milioni è riconducibile in particolare a investimenti inferiori alle previsioni iniziali nell'ambito della protezione contro le piene e degli impianti di depurazione delle acque di scarico.

**Basi giuridiche**

L del 7.10.2005 sulle finanze della Confederazione (LFC; RS 611.0), art. 51.

**Note**

Cfr. A236.0102 Impianti di depurazione delle acque; A236.0121 Tecnologie ambientali; A236.0122 Protezione dai pericoli naturali; A236.0123 Natura e paesaggio; A236.0124 Protezione contro le piene; A236.0125 Protezione contro l'inquinamento fonico; A236.0126 Rivitalizzazione; A236.0127 Versamento al fondo per le tecnologie ed E130.0001 Rimborso di contributi e indennità.

**Mutazioni di credito**

- Parziale compensazione (7,7 mio.) del credito aggiuntivo di 10,9 milioni approvato dal Parlamento nel quadro della seconda aggiunta al preventivo 20018 a favore del conto A236.0126 Rivitalizzazione.

**ALTRI CREDITI****A240.0105 INTERESSI TASSA CO<sub>2</sub> SUI COMBUSTIBILI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	-	200 000	-	-200 000	-100,0

I proventi della tassa sul CO<sub>2</sub> sono depositati su un conto che produce interessi fino alla loro redistribuzione alla popolazione e all'economia. Gli averi sul finanziamento speciale sono remunerati dalla Tesoreria federale. Poiché il finanziamento speciale Ridistribuzione della tassa sul CO<sub>2</sub> presenta un saldo negativo a partire dal secondo semestre a causa della redistribuzione nello stesso anno dei proventi, viene addebitato un importo corrispondente per le spese per interessi. Le entrate per interessi del primo semestre sono state preventivate dall'AFD.

Nel 2018 non sono state contabilizzate spese a titolo di interessi, poiché il tasso di interesse attuale è dello 0 %.

**Basi giuridiche**

L del 23.12.2011 sul CO<sub>2</sub> (RS 641.71), art. 38.

**Note**

Spese a titolo di interessi a carico del finanziamento speciale Tassa sul CO<sub>2</sub> sui combustibili, redistribuzione e fondo per le tecnologie, vedi volume 1, numero B 82/34. Le entrate per interessi sono state contabilizzate dall'AFD (cfr. 606/E140.0104 Ricavi finanziari).



## UFFICIO FEDERALE DELLO SVILUPPO TERRITORIALE

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Promozione di uno sviluppo dei trasporti sostenibile e garanzia della mobilità;
- coordinamento tra insediamenti e trasporti;
- promozione di uno sviluppo policentrico degli insediamenti e stabilizzazione dell'utilizzo di terreni;
- ulteriore sviluppo degli strumenti di pianificazione del territorio e del quadro giuridico;
- azione secondo i principi dello sviluppo sostenibile a livello nazionale.

### PROGETTI NEL 2018

- Programma Traffico d'agglomerato: adozione da parte del Consiglio federale del messaggio concernente lo sblocco dei crediti dal 2019;
- piano settoriale dei trasporti, parte programmatica: audizione dei Cantoni sul piano settoriale rielaborato;
- piano settoriale delle superfici per l'avvicendamento delle colture SAC: audizione sul piano settoriale rielaborato.

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

Gli obiettivi principali sono stati raggiunti, fatta eccezione per:

*Piano settoriale dei trasporti, parte programmatica:* originariamente era previsto che la parte programmatica riveduta fosse sottoposta a due audizioni, una a fine 2018 sui capitoli generali e la seconda sui contenuti dei singoli campi d'intervento. D'intesa con la direzione del Dipartimento si è deciso di effettuare solo un'audizione sull'intera parte programmatica riveduta, che verrà avviata presumibilmente a inizio 2020. Di conseguenza può essere ridotto l'onere per Confederazione e Cantoni.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	Δ C18-C17 in %
<b>Ricavi</b>	<b>0,2</b>	<b>0,2</b>	<b>0,1</b>	<b>0,0</b>	<b>-18,7</b>
<b>Spese</b>	<b>20,3</b>	<b>20,2</b>	<b>20,0</b>	<b>-0,3</b>	<b>-1,4</b>
Spese proprie	20,2	20,1	19,9	-0,3	-1,4
Spese di riversamento	0,1	0,2	0,1	0,0	0,0
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### COMMENTO

Le spese per il personale (c. 61 %) costituiscono la parte preponderante delle spese di funzionamento. Circa il 18 % delle spese di funzionamento complessive è da ricondurre alle spese di consulenza generali, con le quali si finanzia anche l'attuazione della politica degli agglomerati, dello sviluppo sostenibile e della Convenzione delle Alpi. La ricerca su mandato rappresenta all'incirca il 6 % delle spese di funzionamento. Le spese di riversamento (c. 0,7 % delle spese di funzionamento) sono molto contenute e coprono le spese connesse al contributo garantito dalla Svizzera alla Segreteria permanente della Convenzione delle Alpi. Le rimanenti uscite riguardano il settore proprio e sono considerate spese minori.

Rispetto all'anno precedente non risultano particolari variazioni. La diminuzione delle spese proprie pari a 0,3 milioni è da ricondurre in primo luogo minori uscite per l'informatica.

## GP1: SVILUPPO TERRITORIALE E DEI TRASPORTI

### MANDATO DI BASE

Consultando diversi gruppi di interesse e d'intesa con loro, l'ARE contribuisce in maniera determinante a definire lo sviluppo del territorio in Svizzera. Lo fa nel rispetto dei principi dello sviluppo sostenibile e adoperandosi per l'evoluzione, auspicata a livello nazionale, del traffico e delle infrastrutture di trasporto, intensificando nel contempo la co-operazione internazionale in questi due settori. L'ARE coordina tra loro, e con quelle dei Cantoni, le attività di incidenza territoriale della Confederazione, garantendo la corretta attuazione del diritto in materia di pianificazione del territorio.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-P18 in %
	2017	2018	2018		
Ricavi ed entrate per investimenti	0,2	0,2	0,1	0,0	-25,4
Spese e uscite per investimenti	20,2	20,1	19,9	-0,2	-0,9

### COMMENTO

Nel 2018 non vi sono stati rimborsi imprevisti e per questo motivo i ricavi risultano inferiori alla media degli ultimi 4 esercizi iscritta a preventivo. Il lieve calo delle spese è da ricondurre in primo luogo a un minore fabbisogno nel settore informatico e negli articoli di ufficio in generale. A parte ciò, non vi sono sostanziali differenze rispetto al preventivo.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Impiego parsimonioso del terreno:</b> contenere l'espansione disordinata degli insediamenti			
- Inventari SAC: esame di tutti i dati cantonali inoltrati (si/no)	si	si	si
<b>Diritto sulla pianificazione del territorio:</b> il diritto sulla pianificazione del territorio evolve in funzione delle problematiche attuali; garanzia di un'attuazione corretta del diritto			
- Esame dei piani direttori: approvazione tempestiva dei piani direttori cantonali (% min.)	42	90	15
- Comuni con una quota di abitazioni secondarie superiore al 20%: pubblicazione sul sito Internet dell'ARE entro il termine previsto (31.3.) (si/no)	si	si	si
<b>Coordin. tra sviluppo del territorio e delle infrastrutture:</b> collab. con i Cantoni e altri attori			
- Convenzioni in materia di finanziamento Programmi d'agglomerato: Esame e parere, entro il termine previsto, all'ufficio federale competente (% min.)	97	100	100
<b>Promozione dello sviluppo sostenibile:</b> i principi dello sviluppo sostenibile vengono applicati in Svizzera			
- Programma di incentivazione per lo sviluppo sostenibile: esame entro il termine previsto dei progetti inoltrati (% min.)	-	90	100
<b>Coordinamento globale dei trasporti:</b> vettori di traffico coordinati tra loro; sistema di trasporto parsimonioso, a basso impiego di risorse			
- Modellizzazione del traffico in seno al DATEC: applicazione per le pianificazioni rilevanti (si/no)	-	si	si

### COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti, fatta eccezione per il settore seguente.

*Esame dei piani direttori:* se entro lo scadere del periodo transitorio (30.4.2019) previsto dalla LPT riveduta (LPT 1), il piano direttore non è stato approvato dal Consiglio federale conformemente al diritto federale, il Cantone interessato non può più procedere a nessun nuovo azzonamento fino all'approvazione del suo piano direttore. Per evitare nel limite del possibile queste conseguenze significative, nel 2018 è stata accordata la massima priorità all'esame preliminare e all'esame degli adeguamenti dei piani direttori, nei termini previsti, in relazione all'attuazione della LPT 1 rispetto agli altri adeguamenti. Ciò ha comportato che, nonostante le misure organizzative e le ottimizzazioni adottate nei processi, la quota delle approvazioni nei termini previsti sia ulteriormente diminuita. La situazione rimarrà critica fino allo scadere del periodo transitorio. Tuttavia, anche in questo lasso di tempo, si auspica un netto miglioramento.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18 assoluta	Δ C18-P18 in %
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>167</b>	<b>183</b>	<b>136</b>	<b>-46</b>	<b>-25,4</b>
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	167	183	136	-46	-25,4
<b>Spese / Uscite</b>	<b>20 305</b>	<b>20 205</b>	<b>20 020</b>	<b>-185</b>	<b>-0,9</b>
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	20 166	20 052	19 881	-172	-0,9
<i>Compensazione aggiunta</i>		-139			
<i>Cessione</i>		577			
Settore dei trasferimenti					
<i>GP 1: Sviluppo territoriale e del traffico</i>					
A231.0328 Commissioni e organizzazioni internazionali	140	153	140	-14	-8,9

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>167 464</b>	<b>182 600</b>	<b>136 216</b>	<b>-46 384</b>	<b>-25,4</b>

Ricavi derivanti dalla locazione di posteggi al personale, dal rimborso della tassa sul CO<sub>2</sub> nonché da mezzi di terzi in relazione ai Progetti modello per lo sviluppo sostenibile del territorio 2014-2018. Lo scostamento rispetto al preventivo è da ricondurre sostanzialmente al fatto che nel 2018 vi sono stati meno rimborsi.

## SPESE / USCITE

**A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>20 165 824</b>	<b>20 052 300</b>	<b>19 880 507</b>	<b>-171 793</b>	<b>-0,9</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		437 600			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	18 285 323	18 063 400	18 014 186	-49 214	-0,3
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	66 723	-	29 844	29 844	-
<i>computo delle prestazioni</i>	1 813 779	1 988 900	1 836 477	-152 423	-7,7
Spese per il personale	12 292 788	12 139 400	12 164 466	25 066	0,2
<i>di cui personale a prestito</i>	44 828	50 000	34 604	-15 396	-30,8
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	7 873 036	7 912 900	7 716 041	-196 859	-2,5
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	1 216 440	1 098 500	995 454	-103 046	-9,4
<i>di cui spese di consulenza</i>	4 963 243	4 962 400	4 835 589	-126 811	-2,6
Posti a tempo pieno (Ø)	71	67	68	1	1,5

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

Le spese per il personale sono in linea con l'importo a preventivo.

Per i saldi di vacanze, le ore supplementari e gli altri saldi attivi del personale accumulati devono essere costituiti accantonamenti. Rispetto all'anno precedente, complessivamente gli accantonamenti sono aumentati di 29 843 franchi. Al 31.12.2018 gli accantonamenti complessivi in questo settore ammontavano a 689 696 franchi.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Dei mezzi iscritti alla voce *spese per beni e servizi informatici* 140 000 franchi sono stati destinati allo sviluppo e alla consulenza e 855 000 franchi all'esercizio e alla manutenzione. A seguito dell'elevata mole di lavoro a carico dei collaboratori IT interni dovuta al progetto Migrazione GEVER Confederazione/ARE ufficio pilota e all'introduzione del progetto Sistemi di postazione lavoro 2020 (SPL2020) non è stato possibile attuare altri progetti nella misura prevista. Da ciò derivano le minori uscite pari a circa 103 000 franchi.

Le *spese di consulenza* sono state di poco inferiori all'importo preventivato. La maggior parte delle spese generali di consulenza riguarda il programma d'impulso destinato allo sviluppo centripeto, il programma d'incentivazione per lo sviluppo sostenibile, i lavori connessi ai programmi d'agglomerato, la condivisione delle conoscenze nell'ambito della politica degli agglomerati e della politica per le aree rurali e le regioni montane nonché per la promozione della collaborazione tra Confederazione, Cantoni e Comuni. Nel quadro della ricerca su mandato, i mezzi finanziari sono stati destinati in massima parte ai mandati nel settore Modellizzazione del traffico DATEC e per i Progetti modello per lo sviluppo sostenibile del territorio 2014-2018.

Le rimanenti *spese per beni e servizi* pari a circa 1 milione riguardano in particolare a servizi interni ed esterni, vitto e alloggio, spese di viaggio, contributi di partecipazione a convegni, diversi contributi dei membri, compensazione di emissioni di gas serra, tasse postali, libri e riviste. Le spese di locazione sono ammontate a circa 800 000 franchi.

**Mutazioni di credito**

- Cessione di 396 300 franchi dall'Ufficio federale del personale (UFPER) per la formazione di praticanti universitari, l'integrazione professionale, la custodia di bambini complementare alla famiglia e i contributi supplementari alle casse pensioni;
- cessioni pari a 180 300 franchi dal Pool risorse dipartimentale della SG-DATEC per le spese per il personale;
- compensazione del credito aggiuntivo di 139 000 franchi (prima aggiunta al preventivo 2018) a favore del pool risorse dipartimentale per la realizzazione e l'introduzione di GEVER Confederazione.

**Note**

Nella Modellizzazione del traffico DATEC erano associati l'UFT e l'USTRA.

Ai Progetti modello per lo sviluppo sostenibile del territorio 2014-2018 hanno partecipato le seguenti unità amministrative: USTRA, UFAM, UFSP, UFPO, UFAG, UFAB e SECO. Per il 2018 sono stati stanziati 501 300 franchi, di cui 94 200 franchi sono rimasti inutilizzati.

**Panoramica delle riserve**

L'unità amministrativa non presenta riserve.

**A231.0328 COMMISSIONI E ORGANIZZAZIONI INTERNAZIONALI**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale con incidenza sul finanziamento</b>	<b>139 523</b>	<b>153 100</b>	<b>139 523</b>	<b>-13 577</b>	<b>-8,9</b>

La Convenzione per la protezione delle Alpi (Convenzione delle Alpi) è un trattato internazionale per lo sviluppo sostenibile e la protezione delle Alpi. Il contributo alla Segreteria permanente della Convenzione delle Alpi, fissato dalla Segreteria stessa, è versato da tutti gli Stati firmatari della Convenzione secondo una chiave di ripartizione (contributo obbligatorio). In questo modo, la Svizzera si assicura l'accesso a tutte le reti e informazioni relative alla Convenzione delle Alpi.

Il contributo 2018 è stato inferiore al previsto, ciò spiega il residuo di circa 13 600 franchi rispetto al preventivo.

**Basi giuridiche**

Convenzione delle Alpi (RS 0.700.1), art. 9; Decreto del 30/31.10.2000 della 6ª Conferenza delle Alpi.

**Note**

La quota della Svizzera al budget annuale della Segreteria permanente ammonta al 14,5 %.

## SERVIZIO D'INCHIESTA SVIZZERO SULLA SICUREZZA

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Condurre tempestivamente le inchieste su incidenti, inconvenienti gravi e quasi incidenti nell'ambito dell'aviazione civile e del trasporto pubblico;
- assumere una posizione strategica nel sistema nazionale per la sicurezza dell'aviazione civile e del trasporto pubblico;
- individuare e segnalare i deficit di sicurezza e contribuire a colmarli attraverso raccomandazioni di sicurezza;
- attuare norme e standard internazionali all'interno della rete di partner nazionali e internazionali.

### PROGETTI NEL 2018

- Inchieste e rapporti sommari: concentrazione sugli elementi di prevenzione, in particolare nelle inchieste sommarie, e accelerazione del processo d'inchiesta;
- processi grandi incidenti: nuova concezione dei processi relativi ai grandi incidenti nell'aviazione civile e nel trasporto pubblico e relativa formazione;
- metodologia d'inchiesta per la navigazione d'alto mare: analisi delle prime inchieste riguardanti eventi impreveduti che vedono coinvolte imbarcazioni svizzere d'alto mare, allo scopo di aumentare l'efficienza nelle future inchieste.

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

Le tappe principali sono state raggiunte con una sola eccezione.

*Metodologia d'inchiesta per la navigazione d'alto mare:* sebbene si siano potute portare avanti le prime inchieste riguardanti eventi impreveduti che vedono coinvolte imbarcazioni svizzere d'alto mare, la loro conclusione non è stata possibile per diverse ragioni, in particolare a causa delle poche capacità disponibili a seguito del grande incidente avvenuto con il velivolo Ju 52. Di conseguenza non è stata fatta ancora nessuna valutazione ai fini di un aumento dell'efficienza nelle future inchieste.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C 2017	P 2018	C 2018	assoluta	$\Delta$ C18-C17 in %
<b>Ricavi</b>	<b>0,0</b>	<b>0,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-2,2</b>
<b>Spese</b>	<b>7,4</b>	<b>9,5</b>	<b>8,0</b>	<b>0,6</b>	<b>8,1</b>
Spese proprie	7,4	9,5	8,0	0,6	8,1
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>0,1</b>	<b>0,2</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,1</b>	<b>-100,3</b>

### COMMENTO

I ricavi e le spese del SISI riguardano esclusivamente il settore proprio. I ricavi comprendono anche l'importo della vendita dei rapporti finali sugli incidenti e eventuali rimborsi spese. L'ammontare delle spese è determinato, tra l'altro, anche dal numero di inconvenienti, quasi incidenti e incidenti nell'ambito dell'esercizio di aeromobili, ferrovie, funivie, funicolari, battelli e navi. Le uscite del SISI sono considerate nel complesso come scarsamente vincolate.

I ricavi si attestano sul livello dell'anno precedente, anche se le vendite dei rapporti finali sugli incidenti sono nel frattempo diminuite notevolmente, in quanto i rapporti sono pubblicati sul sito del SISI e da alcuni anni possono essere scaricati gratuitamente. Rispetto al 2017 le spese sono aumentate di circa 0,5 milioni. Le spese per il personale hanno superato leggermente il valore di preventivo, mentre le spese per beni e servizi e le spese d'esercizio sono aumentate di 0,3 milioni rispetto all'anno precedente a seguito dei costi accumulati finora relativi all'inchiesta sull'incidente dello Ju 52.

## GP1: INCHIESTE SULLA SICUREZZA NEI SETTORI AVIAZIONE, FERROVIA E NAVIGAZIONE

### MANDATO DI BASE

In quanto autorità indipendente il SISI conduce inchieste su incidenti, inconvenienti gravi e quasi incidenti connessi con l'esercizio di aeromobili, ferrovie, teleferiche e funicolari nonché nel settore della navigazione (navigazione interna e navigazione della flotta svizzera d'alto mare) e, in presenza di lacune, emana raccomandazioni di sicurezza.

La direzione (commissione extraparlamentare) adotta misure per tutelare gli interessi del SISI e prevenire conflitti d'interesse. Le incombono l'approvazione dei rapporti finali e l'adozione di misure volte a garantire la qualità. La gestione degli affari e lo svolgimento delle inchieste spettano alla segreteria tecnica. L'attività del SISI permette di accertare gli eventi critici per la sicurezza e di proteggere la popolazione.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	0,1	0,1	0,0	0,0	-32,0
Spese e uscite per investimenti	7,5	9,8	8,0	-1,7	-17,8

### COMMENTO

I ricavi sono stati inferiori ai valori di preventivo in primo luogo a seguito del calo degli abbonamenti ai rapporti finali sugli incidenti. Le spese dipendono dalla tipologia di incidenti e di quasi incidenti su cui indagare. Nel 2018 vi è stato un minore fabbisogno pari a circa 1,7 milioni, soprattutto perché il credito aggiuntivo chiesto per l'inchiesta relativa all'incidente dello Ju 52 non è stato completamente utilizzato (0,8 mio.). Inoltre sono state registrate minori spese per le prestazioni di servizi esterne pari a 0,7 milioni, che sono risultate volatili e quindi solo parzialmente pianificabili poiché dipendono dal numero e dalla complessità degli inconvenienti, quasi incidenti e incidenti.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Esame di conformità:</b> le direttive e procedure interne vengono adeguate allo stato attuale delle linee guida internazionali			
- Un esame annuale di conf. delle proc. nel sett. aeron. secondo il documento Annex 13, EU Vo 996/2010 dell'Org. intern. per l'av. civile OACI (si/no)	si	si	si
<b>Rapida esecuzione di inchieste di sicurezza:</b> il SISI, attraverso provvedimenti adeguati, provvede affinché le inchieste su eventi imprevisti siano condotte tempestivamente e in conformità con le pertinenti disposizioni legali			
- Conclusione di inchieste su incid. e quasi incid. di aeromobili con una massa al decollo fino a 5700 kg entro 12 mesi (% min.)	60	80	11
- Conclusione di inchieste su incid. e quasi incid. di ferrovie, battelli e autobus titolare di una concessione federale entro 12 mesi (% min.)	72	70	20
- Conclusione di inchieste su incid. e quasi incid. di aeromobili con una massa al decollo superiore a 5700 kg entro 18 mesi (% min.)	78	80	17
- Conclusione di inchieste sommarie su incidenti e quasi incidenti di aeromobili entro 2 mesi (% min.)	40	70	30
- Conclusione di inchieste sommarie su incidenti e quasi incidenti di ferrovie, battelli e autobus entro 2 mesi (% min.)	30	65	31

### COMMENTO

Diversi obiettivi non sono stati raggiunti. Gli scostamenti più marcati sono stati rilevati nei seguenti settori.

**Rapida esecuzione di inchieste di sicurezza:** nella maggior parte dei casi, il tempo necessario per lo svolgimento delle operazioni di inchiesta e la stesura dei rapporti è stato superiore ai termini prescritti nell'ordinanza concernente le inchieste sulla sicurezza in caso di eventi imprevisti nei trasporti (OJET) e alle direttive interne del SISI, anche se solo di poche settimane. La causa di ciò è da ricondurre ad altre attività urgenti nel settore d'inchiesta relativo all'aviazione (in particolare per il grave incidente dello Ju 52), che hanno avuto la precedenza sulla conclusione delle inchieste. Inoltre, il numero di notifiche di eventi è aumentato in maniera considerevole rispetto all'anno precedente (+14 %), con conseguente impiego di maggiori risorse per effettuare accertamenti urgenti. Questo aumento di notifiche registrato negli ultimi anni nel settore dell'aviazione comporta, a parità di risorse disponibili, un accumulo di pendenze che, per essere smaltite, danno luogo a ritardi nella stesura di rapporti sugli eventi più recenti. Inoltre, a causa di cambiamenti a livello di personale, le risorse disponibili nell'anno in esame nel Settore Ferrovia/Navigazione sono state inferiori al valore di riferimento.

Data la situazione, nel corso del 2018 il SISI ha intrapreso misure a livello organizzativo, di personale e dei processi, al fine di migliorare la situazione nel 2019 e nel 2020.

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF		C	P	C	Δ C18-P18	
		2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Ricavi / Entrate</b>		<b>72</b>	<b>55</b>	<b>37</b>	<b>-18</b>	<b>-32,0</b>
Settore proprio						
E100.0001	Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	72	55	37	-18	-32,0
<b>Spese / Uscite</b>		<b>7 545</b>	<b>9 766</b>	<b>8 029</b>	<b>-1 737</b>	<b>-17,8</b>
Settore proprio						
A200.0001	Spese di funzionamento (preventivo globale)	7 545	9 766	8 029	-1 737	-17,8
	<i>Aggiunta</i>		1 706			
	<i>Cessione</i>		86			

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>72 052</b>	<b>55 000</b>	<b>37 418</b>	<b>-17 582</b>	<b>-32,0</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>38 251</i>	<i>55 000</i>	<i>37 418</i>	<i>-17 582</i>	<i>-32,0</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>33 802</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

I ricavi del SISI derivano soprattutto dalla vendita dei rapporti finali sugli incidenti e dai rimborsi dei costi. Da alcuni anni le vendite dei rapporti finali sugli incidenti sono in calo poiché i documenti sono pubblicati sul sito del SISI e possono essere scaricati gratuitamente. Nel 2018 sono stati venduti abbonamenti per un ammontare pari a circa 34 000 franchi.

## SPESE / USCITE

**A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>7 544 846</b>	<b>9 766 000</b>	<b>8 028 846</b>	<b>-1 737 154</b>	<b>-17,8</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		1 792 100			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	6 013 354	8 502 300	6 656 453	-1 845 847	-21,7
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	98 285	21 600	134 761	113 161	523,9
<i>computo delle prestazioni</i>	1 433 207	1 242 100	1 237 632	-4 468	-0,4
Spese per il personale	2 814 130	2 865 300	3 030 873	165 573	5,8
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	4 632 431	6 631 500	4 969 247	-1 662 253	-25,1
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	462 731	492 200	410 749	-81 451	-16,5
<i>di cui spese di consulenza</i>	256 381	503 800	258 942	-244 858	-48,6
Spese di ammortamento	17 161	21 600	28 957	7 357	34,1
Uscite per investimenti	81 124	247 600	-232	-247 832	-100,1
Posti a tempo pieno (Ø)	14	14	14	0	0,0

**Spese per il personale e posti a tempo pieno**

Le spese per il personale si situano circa 0,2 milioni al di sopra del preventivo. Il sorpasso del credito è da ricondurre al fatto che la funzione di responsabile del settore SISI/Aviazione è stata nuovamente ripartita tra due persone (nuovo Capo del SISI/Capo del Settore Aviazione) come pure ad aumenti dei gradi di occupazione. Il SISI dispone di una media di 14 posti a tempo pieno (FTE): 4,9 FTE nel settore d'inchiesta Ferrovia/Navigazione e 6 FTE in quello dell'Aviazione. A queste cifre si aggiungono 2,4 FTE per i servizi centrali e 1,0 FTE per la direzione del servizio d'inchiesta.

Per saldi di vacanze, ore supplementari e altri saldi attivi del personale accumulati devono essere costituiti accantonamenti. Nel 2018 questi accantonamenti sono aumentati di quasi 25 000 franchi e al 31.12.2018 ammontavano a 92 289 franchi.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Le spese per beni e servizi e d'esercizio comprendono, oltre alle spese per beni e servizi informatici e di consulenza, anche le indennità per le commissioni, le indennità annuali e le spese in relazione alle inchieste del SISI (esperti, periti e inquirenti che svolgono il loro compito a titolo accessorio) e le rimanenti spese d'esercizio quali pigioni, stampati, equipaggiamento o carburanti.

Le *spese per beni e servizi informatici* sono state di circa 82 000 franchi inferiori ai valori preventivati. Questo minore fabbisogno è da ricondurre in primo luogo a mezzi finanziari non utilizzati nel settore sviluppo, consulenza e prestazioni di servizi informatici.

Nel 2018, i mezzi disponibili per le *spese di consulenza* sono stati utilizzati solo al 50 % circa. Ciò è dovuto soprattutto al fatto che i 252 400 franchi messi a disposizione per perizie, analisi e studi non sono stati spesi. Solitamente tali mandati sono conferiti nell'ambito di incidenti e sono controllabili solo parzialmente. Le spese di consulenza comprendono anche le indennità per la direzione del SISI (commissione extraparlamentare, secondo l'articolo 57a capoverso 2 LOGA, e organo di gestione supremo del SISI). Nell'anno in rassegna le indennità ammontano a quasi 259 000 franchi.

Delle *rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio*, pari a circa 4,3 milioni, la quota maggiore riguarda le prestazioni di servizi esterne (c. 2,7 mio.), che servono essenzialmente a finanziare le prestazioni degli inquirenti che svolgono il loro compito a titolo accessorio e sulla base di un mandato. A seguito dell'incidente dello Ju 52, il credito è stato aumentato di 1,7 milioni nel quadro della seconda aggiunta al preventivo 2018. A fronte di ciò le spese di inchiesta sono state pari a circa 742 000 franchi. Le minori spese pari a 0,8 milioni sono dovute al fatto che, contrariamente ai valori empirici rilevati nel preventivo, i valori a consuntivo dipendono dal tipo, dalla complessità e dalla portata degli inconvenienti, quasi incidenti e incidenti. Nel 2018, a causa della priorità attribuita all'incidente dello Ju 52, è stato necessario rinviare altri lavori, con conseguente diminuzione delle spese.

Le rimanenti spese d'esercizio (tra cui spese, prestazioni di traduzione, spese postali e di spedizione, stampati e articoli d'ufficio e spese d'esercizio diverse) ammontano complessivamente a circa 661 000 franchi, come da preventivo.

**Uscite per investimenti**

Nell'anno in rassegna non sono state registrate uscite per investimenti destinate all'elicottero di servizio del SISI. La parte del credito destinata a questo scopo non è pertanto stata utilizzata.

**Mutazioni di credito**

- credito aggiuntivo con anticipazione pari a 1 706 000 franchi (seconda aggiunta al preventivo 2018) per l'incidente dello Ju 52;
- cessione di 27 700 franchi dall'Ufficio federale del personale (UFPER) per contributi supplementari alla cassa pensioni (1<sup>a</sup> tranche);
- cessioni di 19 200 franchi dall'UFPER per contributi supplementari alla cassa pensioni (2<sup>a</sup> tranche) e di 39 200 franchi per praticanti universitari.

**Basi giuridiche**

LF del 21.3.1997 sull'organizzazione del Governo e dell'Amministrazione (LOGA; RS 172.010); O del 25.11.1998 sull'organizzazione del Governo e dell'Amministrazione (OLOGA; RS 172.010.1); O del 17.12.2014 concernente le inchieste sulla sicurezza in caso di eventi imprevisi nei trasporti (OIET; RS 742.167).

**PANORAMICA DELLE RISERVE**

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Proposta di costituzione dal consuntivo 2018	-	500 000	500 000

Ju 52: nell'ambito dell'inchiesta concernente l'incidente del velivolo Ju 52 avvenuto il 4.8.2018, al Servizio d'inchiesta svizzero sulla sicurezza è stato concesso un credito aggiuntivo urgente al preventivo 2018 pari a 1 706 000 franchi. Nel 2018 i costi delle inchieste sono stati pari a 811 660 franchi (compresi i trasporti, i carburanti, vitto, alloggio e rimanenti spese d'esercizio). A causa di ritardi nella fornitura di uno speciale equipaggiamento da laboratorio e sulla base della determinazione della chiave di ripartizione dei costi tra Cantone, Ministero pubblico della Confederazione e SISI per i lavori sul luogo dell'incidente nonché per il recupero e il deposito del relitto, i lavori subiscono dei ritardi, ragione per la quale non è possibile precisare né il loro volume né la loro durata. È pertanto chiesta la costituzione di una riserva a destinazione vincolata.

## AUTORITÀ DI REGOLAZIONE DELLE INFRASTRUTTURE

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- ComCom: garanzia del servizio universale e promozione della competitività e delle tecnologie nelle telecomunicazioni;
- ECom: vigilanza sul mercato svizzero dell'energia elettrica, sorveglianza della sicurezza di approvvigionamento, decisioni in merito a costi della rete, accesso alla rete, potenziamenti della rete e remunerazioni per l'immissione in rete, regolamentazione del trasporto e del commercio di energia elettrica;
- PostCom: vigilanza sul mercato postale svizzero, garanzia di un servizio universale di elevata qualità e di una concorrenza leale;
- CAF: garanzia di accesso alla rete ferroviaria svizzera senza discriminazioni tramite decisioni emanate a seguito di azioni legali e inchieste proprie, monitoraggio delle discriminazioni;
- AIRR: evasione di ricorsi in materia di contenuti dei programmi radio-tv svizzeri e dell'ulteriore offerta editoriale della SSR; nomina e vigilanza sugli organi di mediazione.

### PROGETTI NEL 2018

- ComCom: preparazione dell'attribuzione delle frequenze per la telefonia mobile, decisioni procedura di accesso, vigilanza sulle concessioni per il servizio universale e per la telefonia mobile;
- ECom: chiarimento dei punti fondamentali per garantire a medio e lungo termine la sicurezza di approvvigionamento; attuazione del monitoraggio operativo e processi concernenti il commercio all'ingrosso dell'energia;
- PostCom: verifica dell'approvvigionamento postale nelle regioni periferiche; definizione di standard minimi per le condizioni di lavoro abituali del settore;
- CAF: creazione di trasparenza e garanzia dell'accesso senza discriminazioni agli impianti di trasbordo del trasporto combinato;
- AIRR: partecipazione alla stesura della nuova legge sui media elettronici.

### STATO DI AVANZAMENTO DEI PROGETTI

La maggior parte delle tappe principali è stata raggiunta. Riguardo alla *ECom* va precisato quanto segue: Grazie all'attuazione dello studio sulla system adequacy della *ECom*, è stato possibile definire la maggior parte dei punti fondamentali per la garanzia a medio e lungo termine della sicurezza di approvvigionamento. Tuttavia saranno rilevanti anche la riserva strategica proposta nell'ambito della LAEI attualmente in revisione, nonché la futura evoluzione della dipendenza dall'estero dell'approvvigionamento svizzero nei mesi invernali. Al termine del dibattito politico su questi nuovi elementi importanti per la sicurezza dell'approvvigionamento, sarà necessario sottoporre a nuova verifica questi punti fondamentali.

### PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-C17 in %
	2017	2018	2018		
<b>Ricavi</b>	<b>6,2</b>	<b>8,8</b>	<b>6,2</b>	<b>0,1</b>	<b>1,0</b>
<b>Spese</b>	<b>14,7</b>	<b>17,1</b>	<b>15,0</b>	<b>0,3</b>	<b>2,2</b>
Spese proprie	14,7	17,1	15,0	0,3	2,2
<b>Uscite per investimenti</b>	-	-	-	-	-

### COMMENTO

I 5 regolatori delle infrastrutture (ComCom, ECom, PostCom, CAF e AIRR) sono raggruppati nel preventivo dell'unità amministrativa Autorità di regolazione delle infrastrutture. Nello svolgimento dei propri compiti i singoli regolatori sono indipendenti e non vincolati a istruzioni. Le spese interessano esclusivamente il settore proprio e sono considerate come scarsamente vincolate.

I ricavi sono rimasti stabili rispetto all'anno precedente. Nel caso della *ECom*, a seguito della prestazione di servizi esterna per lo studio di Swissgrid sull'approvvigionamento, le spese sono aumentate leggermente rispetto al 2017.

## GP1: REGOLAZIONE SETTORIALE INDIPENDENTE DELLE INFRASTRUTTURE E VIGILANZA SUI MEDIA

### MANDATO DI BASE

I regolatori delle infrastrutture ComCom, ECom, PostCom, CAF e AIRR, sono indipendenti e, nel decidere, non sottostanno ad alcuna direttiva di Consiglio federale e Dipartimento. I diversi settori d'attività sono definiti in leggi federali e ordinanze. I regolatori attuano i propri mandati legali in maniera indipendente e distinta tra loro. Tra i loro compiti si annoverano il rilascio di concessioni, la vigilanza e la regolazione del mercato, procedure di valutazione, esame di ricorsi, conciliazioni, consulenza e presentazione di rendiconti nei rispettivi settori d'attività.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	assoluta	Δ C18-P18 in %
	2017	2018	2018		
Ricavi ed entrate per investimenti	6,2	8,8	6,2	-2,6	-29,5
Spese e uscite per investimenti	14,7	17,1	15,0	-2,1	-12,3

### COMMENTO

I ricavi sono costituiti essenzialmente dalle tasse e dagli emolumenti di ECom e PostCom. Le entrate provenienti dagli emolumenti e dalle tasse di vigilanza dipendono direttamente dai costi di entrambi i regolatori. Sia PostCom che ECom fatturano in parte le uscite alle imprese assoggettate alla propria vigilanza. A riguardo, tanto i ricavi quanto le spese, in particolare quelle di consulenza e per servizi informatici, sono state inferiori rispetto al preventivo.

### OBIETTIVI

	C	P	C
	2017	2018	2018
<b>Garanzia del servizio universale nelle telecomunicazioni:</b> La ComCom sorveglia e, all'occorrenza, regola il rispetto della concessione da parte del concessionario del servizio universale			
- Adempimento dei criteri di qualità del servizio universale conformemente all'art. 21 ordinanza sui servizi di telecomunicazione OST (si/no)	si	si	si
<b>Rispetto della legge sull'approvvigionamento elettrico:</b> La ECom fa sì che in Svizzera l'approvvigionamento elettrico sia garantito a lungo termine, non insorgano rischi dovuti a speculazioni, non si approfitti di situazioni legate al monopolio e i prezzi siano adeguati			
- Numero di casi e di lettere di cittadini evasi in modo efficiente e trasparente in rapporto al numero totale dei casi inoltrati (%)	79	100	100
<b>Garanzia del servizio universale nel mercato postale:</b> Nell'interesse della popolazione e dell'economia PostCom sorveglia il mercato postale, assicura che il servizio universale sia di qualità elevata e si adopera a favore di una concorrenza equa			
- Indicatore di qualità: garanzia dell'accesso della popolazione al servizio universale in ambito postal (% min.)	94,3	90,0	94,3
<b>Accesso senza discriminazioni alla rete ferroviaria svizzera:</b> Attraverso condizioni tecniche e/o economiche equivalenti la CAF garantisce agli utenti l'accesso senza discriminazioni alla rete ferroviaria svizzera al fine di rafforzare la concorrenza sul mercato ferroviario			
- Evasione delle inchieste secondo standard definiti dalla CAF (%)	100	100	100
<b>Rispetto del diritto radiotelevisivo determinante:</b> Per tutelare la libera formazione delle opinioni da parte del pubblico e per proteggere lo stesso da contenuti illeciti, l'AIRR, rispondendo a ricorsi, vigila sul rispetto dei pertinenti requisiti legali			
- Evasione tempestiva dei ricorsi, nell'intento di evitare casi di ritardata giustizia e di denegata giustizia (%)	100	100	100

### COMMENTO

Tutti gli obiettivi sono stati raggiunti.

Inoltre, la ECom ha potuto concludere molti dei casi ancora pendenti degli anni precedenti

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF		C	P	C	Δ C18-P18	
		2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Ricavi / Entrate</b>		<b>6 210</b>	<b>8 837</b>	<b>6 233</b>	<b>-2 603</b>	<b>-29,5</b>
Settore proprio						
E100.0001	Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	6 210	8 837	6 233	-2 603	-29,5
<b>Spese / Uscite</b>		<b>14 740</b>	<b>17 131</b>	<b>15 027</b>	<b>-2 103</b>	<b>-12,3</b>
Settore proprio						
A200.0001	Spese di funzionamento (preventivo globale)	14 740	17 131	15 027	-2 103	-12,3
	<i>Riporto di credito</i>		230			
	<i>Cessione</i>		280			

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

#### E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2017	P 2018	C 2018	Δ C18-P18	
				assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>6 210 194</b>	<b>8 836 700</b>	<b>6 233 298</b>	<b>-2 603 402</b>	<b>-29,5</b>
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>6 151 799</i>	<i>8 836 700</i>	<i>6 256 982</i>	<i>-2 579 718</i>	<i>-29,2</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>58 395</i>	<i>-</i>	<i>-23 684</i>	<i>-23 684</i>	<i>-</i>

I ricavi di funzionamento delle autorità di regolazione delle infrastrutture (RegInfra) sono costituiti essenzialmente dalle tasse e dagli emolumenti della ECom e della PostCom: la ECom riscuote tasse ed emolumenti provenienti dall'esecuzione della legge sull'energia e della legge sull'approvvigionamento elettrico, la PostCom riscuote tasse amministrative a copertura dei costi per le sue decisioni e prestazioni in virtù della legge sulle poste. Inoltre, la PostCom riscuote dagli assoggettati alla sua vigilanza una tassa annua per finanziare i costi di vigilanza non coperti dagli emolumenti.

Il preventivo contiene solo una stima dei ricavi della PostCom per i costi procedurali e le tasse di vigilanza. Nel 2018, ad esempio, i ricavi hanno raggiunto solo circa la metà dell'importo preventivato (c. 1,3 mio.), poiché sono state richieste meno prestazioni a pagamento del previsto. Con tali ricavi è stato possibile coprire circa il 70 % delle spese con incidenza sul finanziamento della PostCom. Il restante 30 % interessa i cosiddetti compiti sovrani della PostCom e non può essere imputato agli operatori di servizi postali (imprese).

La ECom ha registrato ricavi da tasse (costi procedurali) e da tasse di vigilanza pari a 4,9 milioni, ossia circa 1,4 milioni in meno rispetto al valore preventivato. Le entrate servono a coprire le spese d'esercizio derivanti dall'attuazione della legge sull'energia e della legge sull'approvvigionamento elettrico, le quali sono state anch'esse inferiori al previsto.

Altre quote di tasse marginali riguardano la ComCom, la CAF e l'AIRR.

#### **Basi giuridiche**

ECom: LF del 23.3.2007 sull'approvvigionamento elettrico (LAEI; RS 734.7); O del 22.11.2006 sugli emolumenti e sulle tasse di vigilanza nel settore dell'energia (OE-En; RS 730.05).

PostCom: L del 17.12.2010 sulle poste (LPO; RS 783.0), art. 30; O del 29.8.2012 sulle poste (OPO; RS 783.01), art. 77 cpv. 2 e art. 78 cpv. 1.

ComCom: L del 30.4.1997 sulle telecomunicazioni (LTC; RS 784.10); LF del 24.3.2006 sulla radiotelevisione (LRTV; RS 784.40); O del 7.12.2007 sulle tasse nel settore delle telecomunicazioni (OTST; RS 784.106); O del DATEC del 7.12.2007 sulle tariffe per le tasse amministrative nel settore delle telecomunicazioni (RS 784.106.12).

## SPESE / USCITE

**A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)**

CHF	C	P	C	Δ C18-P18	
	2017	2018	2018	assoluta	in %
<b>Totale</b>	<b>14 739 729</b>	<b>17 130 600</b>	<b>15 027 479</b>	<b>-2 103 121</b>	<b>-12,3</b>
<i>di cui mutazioni di crediti</i>		509 800			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	12 220 738	14 688 600	12 500 517	-2 188 083	-14,9
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	12 037	-	27 806	27 806	-
<i>computo delle prestazioni</i>	2 506 955	2 442 000	2 499 155	57 155	2,3
Spese per il personale	9 091 747	10 332 800	9 330 557	-1 002 243	-9,7
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	5 647 982	6 797 800	5 696 922	-1 100 878	-16,2
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	2 307 876	2 159 300	1 930 355	-228 945	-10,6
<i>di cui spese di consulenza</i>	1 891 299	2 519 800	1 804 708	-715 092	-28,4
Posti a tempo pieno (Ø)	51	56	52	-4	-7,1

Le spese di funzionamento di Reglnfra si suddividono come segue sui vari regolatori:

– ComCom	7 %
– ECom	68 %
– PostCom	14 %
– CAF	6 %
– AIRR	5 %

**Spese per il personale ed equivalenti a tempo pieno**

Le spese per il personale (c. 9,3 mio.) presentano uno scarto del 10 % rispetto al valore preventivato. Il residuo di credito è da ricondurre in primo luogo ai ritardi nelle assunzioni alla ECom a causa della mancanza di personale qualificato. Inoltre, alla PostCom un posto è rimasto vacante a lungo. La CAF è stata riorganizzata con una nuova direzione e con nuovi collaboratori. All'AIRR e alla ComCom non vi sono stati cambiamenti a livello di personale. Nel complesso il numero medio di 52 posti a tempo pieno è inferiore al previsto.

Per saldi di vacanze, ore supplementari e altri saldi attivi del personale accumulati devono essere costituiti accantonamenti. Rispetto all'anno precedente, gli accantonamenti sono aumentati di 21 490 franchi e al 31.12.2018 ammontavano complessivamente a 442 513 franchi.

**Spese per beni e servizi e spese d'esercizio**

Le spese per beni e servizi e spese d'esercizio, oltre alle spese dirette dei singoli regolatori delle infrastrutture, comprendono anche le indennità delle relative commissioni.

Le *spese per beni e servizi informatici* di Reglnfra ammontano complessivamente a circa 1,9 milioni, pari a un minore fabbisogno di circa 229 000 franchi rispetto al preventivo. Le prestazioni di servizi interne all'Amministrazione federale per l'esercizio, la manutenzione e le prestazioni in ambito informatico sono state pari a circa 1,5 milioni e hanno quindi superato di 0,2 milioni l'importo preventivato.

Il 90 % delle in ambito informatico è stato generato dalla ECom. A causa di ritardi nella sostituzione della banca dati della ECom (BD ECom) non sono stati utilizzati tutti i mezzi finanziari a disposizione. Contrariamente alla pianificazione iniziale, la fase d'inizializzazione ha subito dei ritardi; gli altri lavori sono rinviati quindi al 2019. Inoltre, nell'ambito del progetto MATCH (Trasparenza del mercato svizzero) non è stato possibile portare avanti i diversi progetti parziali come previsto, a causa di complicazioni tecniche e ritardi dovuti a carenza di personale. Per quanto riguarda la PostCom, la migrazione tecnica (progetto FaMix) e l'ulteriore sviluppo della banca dati hanno subito dei ritardi, con conseguente rinvio dei lavori nel 2019. I mezzi finanziari non utilizzati delle spese per beni e servizi informatici fanno parte delle proposte per la costituzione di riserve ECom e PostCom.

Le *spese di consulenza* comprendono da un lato le quote di credito relative alle spese generali di consulenza per perizie ed analisi e, dall'altro, le indennità delle commissioni. Il relativo importo per tutti e 5 i regolatori è stato di circa 1,8 milioni, 0,7 milioni in meno rispetto al previsto, dato che questa quota di spese dipende caso per caso dal numero e dalla complessità delle procedure e delle questioni regolatorie ed è quindi volatile e solo parzialmente pianificabile.

Le indennità delle commissioni per tutti e cinque regolatori sono complessivamente di quasi 1,8 milioni, ovvero 134 000 franchi in meno rispetto al previsto. Esse comprendono anche le spese per l'organo di conciliazione indipendente istituito dalla PostCom pari a circa 97 000 franchi.

Delle *rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio* (quasi 1,9 mio.), circa 0,9 milioni sono da ricondurre al computo delle prestazioni interno all'Amministrazione federale; la voce più consistente riguarda la locazione (c. fr. 850 000). Le prestazioni di servizi esterne (in primo luogo le prestazioni di traduzione) e le rimanenti spese d'esercizio (soprattutto spese, spese d'esercizio diverse, spese postali e di spedizione, stampati e articoli d'ufficio) hanno raggiunto circa 1 milione come da preventivo.

#### Mutazioni di credito

- Cessione di 23 200 franchi dall'Ufficio federale del personale (UFPER) per la custodia di bambini;
- cessione di 71 800 franchi dall'UFPER per contributi supplementari alle casse pensioni;
- riporto di 230 000 franchi nel quadro della prima aggiunta al preventivo per lo studio della ElCom sulla sicurezza dell'approvvigionamento;
- cessione di 22 300 franchi dall'UFPER a titolo di premio d'incentivazione per l'integrazione professionale;
- cessione di 162 500 franchi dall'UFPER per apprendisti e praticanti universitari.

#### Basi giuridiche

ComCom: LF del 30.4.1997 sulle telecomunicazioni (LTC; RS 784.10); LF del 24.3.2006 sulla radiotelevisione (LRTV; RS 784.40)

ElCom: LF del 23.3.2007 sull'approvvigionamento elettrico (LAEI; RS 734.7), art. 21 e 22;

PostCom: L del 17.12.2010 sulle poste (LPO; RS 783.0, art. 30); O del 29.8.2012 sulle poste (OPO; RS 783.01), art. 77 cpv. 2 e art. 78 cpv. 1;

CAF: LF del 20.12.1957 sulle ferrovie (Lferr; RS 742.101), art. 40a; O del 25.11.1998 concernente l'accesso alla rete ferroviaria (OARF; RS 742.122), art. 25;

AI RR: LF del 24.3.2006 sulla radiotelevisione (LRTV; RS 784.40), art. 82-85.

#### PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Costituzione dal consuntivo 2017	-	335 000	335 000
<b>Saldo finale al 31.12.2018</b>	-	<b>335 000</b>	<b>335 000</b>
Proposta di costituzione dal consuntivo 2018	-	1 156 000	1 156 000

#### Proposta per la costituzione di nuove riserve

Nell'ambito del rinnovo della banca dati della ElCom e della realizzazione del progetto MATCH (Trasparenza del mercato svizzero) si sono verificati ritardi (cfr. anche commento alle *spese per beni e servizi informatici*). Non è stato possibile utilizzare come previsto i mezzi pari a 850 000 franchi (BD ElCom) e 226 000 franchi (MATCH); le relative spese saranno sostenute nel corso del 2019. È pertanto opportuna la costituzione di riserve a destinazione vincolata.

Inoltre, è chiesta la costituzione di una riserva a destinazione vincolata pari a 80 000 franchi in ragione dei ritardi nell'ulteriore sviluppo e nella migrazione della banca dati di PostCom (progetto FaMix).