



Schweizerische Eidgenossenschaft
Confédération suisse
Confederazione Svizzera
Confederaziun svizra

CONSUNTIVO

20

UNITÀ AMMINISTRATIVE

22

DFF
DEFR
DATEC

2B

COLOFONE

REDAZIONE

Amministrazione federale delle finanze

Internet: www.efv.admin.ch

DISTRIBUZIONE

UFCL, Vendita di pubblicazioni federali, CH-3003 Berna

www.pubblicazionifederali.admin.ch

N. art. 601.300.22i

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

DIPARTIMENTO FEDERALE DELLE FINANZE

INDICE

CONTI DELLE UNITÀ AMMINISTRATIVE

6	DIPARTIMENTO FEDERALE DELLE FINANZE	3
600	SEGRETERIA GENERALE DFF	9
601	AMMINISTRAZIONE FEDERALE DELLE FINANZE	19
602	UFFICIO CENTRALE DI COMPENSAZIONE	35
603	ZECCA FEDERALE SWISSMINT	45
604	SEGRETERIA DI STATO PER LE QUESTIONI FINANZIARIE INTERNAZIONALI	51
605	AMMINISTRAZIONE FEDERALE DELLE CONTRIBUTIONI	57
606	UFFICIO FEDERALE DELLA DOGANA E DELLA SICUREZZA DEI CONFINI	75
609	UFFICIO FEDERALE DELL'INFORMATICA E DELLA TELECOMUNICAZIONE	103
611	CONTROLLO FEDERALE DELLE FINANZE	111
614	UFFICIO FEDERALE DEL PERSONALE	117
620	UFFICIO FEDERALE DELLE COSTRUZIONI E DELLA LOGISTICA	127

DIPARTIMENTO FEDERALE DELLE FINANZE

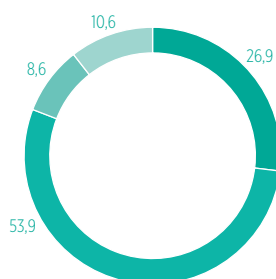
PANORAMICA DEL CONTO ECONOMICO E DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI (CON COMPUTO DELLE PRESTAZIONI)

Mio. CHF	C 2021	P 2022	C 2022	Δ C22-C21 assoluta	Δ C22-C21 in %
Ricavi	73 630,2	75 481,1	74 071,4	441,2	0,6
Entrate per investimenti	45,2	30,4	19,0	-26,2	-57,9
Spese	17 284,0	18 239,9	17 862,5	578,5	3,3
Spese proprie	3 189,5	3 388,6	3 296,8	107,4	3,4
Spese di riversamento	13 058,3	13 764,8	13 435,9	377,6	2,9
Spese finanziarie	917,6	925,8	1 000,1	82,5	9,0
Versamento in finanziamenti speciali	118,7	160,7	129,7	11,0	9,2
Uscite per investimenti	487,0	616,0	548,3	61,3	12,6
Ricavi ed entrate straordinari	1 333,3	1 333,3	1 333,3	0,0	0,0
Spese e uscite straordinarie	29,9	-	-	-29,9	-100,0

SPESE PER UNITÀ AMMINISTRATIVA (C 2022)

Quote in %

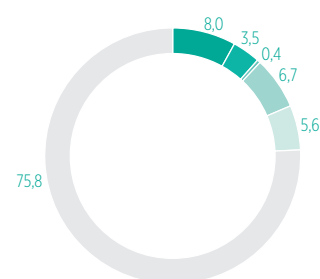
- Amministrazione federale delle finanze
- Amministrazione federale delle contribuzioni
- Ufficio federale della dogana e della sicurezza dei confini
- Rimanenti unità amministrative



TIPI DI SPESE (C 2022)

Quote in %

- Spese per il personale
- Spese per beni e servizi informatici
- Consulenza e prestazioni di servizi esterne
- Rimanenti spese proprie
- Spese finanziarie
- Spese di riversamento



SPESE PROPRIE E DI RIVERSAMENTO PER UNITÀ AMMINISTRATIVA (C 2022)

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
Dipartimento federale delle finanze	3 300	1 422	8 756	625	73	13 436
600 Segreteria generale DFF	41	30	152	6	1	-
601 Amministrazione federale delle finanze	55	34	185	18	1	3 628
602 Ufficio centrale di compensazione	158	123	786	18	2	-
603 Zecca federale Swissmint	18	3	16	0	0	-
604 Segreteria di Stato per questioni finanziarie internazionali	21	18	86	1	0	-
605 Amministrazione federale delle contribuzioni	413	176	1 041	61	1	9 223
606 Ufficio federale della dogana e della sicurezza dei confini	950	625	4 424	121	58	585
609 Ufficio federale dell'informatica e della telecomunicazione	581	208	1 132	302	2	-
611 Controllo federale delle finanze	32	27	122	1	2	-
614 Ufficio federale del personale	98	85	132	8	0	-
620 Ufficio federale delle costruzioni e della logistica	931	93	680	88	7	-

SEGRETERIA GENERALE DFF

PRIORITÀ STRATEGICHE

- Coordinare e gestire gli affari politici del Dipartimento.
- Sostenere e assistere il capodipartimento in tutte le questioni politiche, giuridiche e aziendali nonché a livello di comunicazione.
- Coordinare e gestire le risorse del Dipartimento.
- Gestire le procedure penali amministrative in ambito di reati legati ai mercati finanziari e i procedimenti per responsabilità (responsabilità della Confederazione).
- Tutelare gli interessi della Confederazione in quanto proprietaria nei confronti della FINMA.
- Promuovere e sostenere la digitalizzazione in seno al DFF.
- Migliorare la cibersecurity a livello di Confederazione e nazionale.

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	2,5	3,5	4,1	1,5	61,1
Spese	37,2	52,7	41,0	3,8	10,2
Spese proprie	37,2	52,7	41,0	3,8	10,2
Uscite per investimenti	-	-	-	-	-

COMMENTO

I ricavi provengono principalmente dai contributi dei Cantoni al cofinanziamento paritetico dell'organizzazione e del piano di attuazione dell'Amministrazione digitale Svizzera (ADS; 3 mio.) e dalle sanzioni pecuniarie pagate nell'ambito di procedure penali amministrative per reati commessi in violazione delle leggi sui mercati finanziari. Le sanzioni pecuniarie incassate sono composte da multe (ca. 0,5 mio.) nonché da versamenti a titolo di riparazione (0,3 mio.). Le spese procedurali incassate ammontano a circa 0,1 milioni.

3/4 delle spese riguardano il personale e 1/4 beni, servizi ed esercizio. Con 5,7 milioni, circa la metà delle spese per beni e servizi e spese d'esercizio concerne l'informatica. Rispetto all'anno precedente le spese sono aumentate di 3,8 milioni complessivi, principalmente per via dell'istituzione del Centro nazionale per la cibersecurity, dell'ampliamento dell'ADS e dell'attuazione dell'agenda Infrastrutture e servizi di base nazionali dell'Amministrazione digitale Svizzera.

AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2022

- Amministrazione digitale Svizzera: avvio della consultazione sulle basi legali (non raggiunto)
Il CF non ha potuto avviare la procedura di consultazione nel 2022 poiché la decisione in merito alla variante di sviluppo da perseguire è stata posticipata d'intesa con la CdC al fine di acquisire le prime esperienze con la nuova ADS.
- Legge federale concernente l'impiego di mezzi elettronici per l'adempimento dei compiti delle autorità (LMeCA): adozione del messaggio (raggiunto)
- Obbligo di notifica dei ciberattacchi per i gestori di infrastrutture critiche: risultato della consultazione e seguito dei lavori (raggiunto)
- Strategia nazionale per la protezione della Svizzera contro i ciber-rischi (dal 2023): approvazione (parzialmente raggiunto)
Il Consiglio federale non ha potuto approvare la strategia nel 2022 in quanto ha deciso solamente il 2 dicembre 2022 di trasformare l'NCSC in un ufficio federale. La finalizzazione della strategia dipendeva da tale decisione.
- Valutazione delle strutture della Confederazione nel settore dei ciber-rischi: presa d'atto (raggiunto)

PROGETTI 2022

- Strategia nazionale per la protezione della Svizzera contro i ciber-rischi 2018-2022: Adozione del rapporto sullo stato di attuazione 2022 (raggiunto)

GP1: AIUTO ALLA CONDOTTA, GESTIONE E COORDINAMENTO DEGLI AFFARI E DELLE RISORSE

MANDATO DI BASE

La SG 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. Il Centro nazionale per la cibersecurity (NCSC), integrato nella SG-DFF, ha l'obiettivo di migliorare la cibersecurity a livello di Confederazione e nazionale. Fornisce inoltre servizi di traduzione al Dipartimento.

RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2021	P 2022	C 2022	Δ C22-P22 assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi ed entrate per investimenti	0,6	1,0	1,0	0,0	-2,3
Spese e uscite per investimenti	34,8	38,6	37,2	-1,4	-3,6

COMMENTO

I ricavi di funzionamento sono costituiti essenzialmente da sanzioni pecuniarie ed emolumenti comminati nell'ambito di procedimenti penali amministrativi per reati commessi in violazione delle leggi sui mercati finanziari. Le spese di funzionamento riguardano in ragione di 3/4 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 al fatto che l'istituzione dell'NCSC è avvenuta a tappe e al minor fabbisogno di prestazioni di consulenza.

OBIETTIVI

	C 2021	P 2022	C 2022
Aiuto alla condotta, coordinamento di affari e risorse: La SG contribuisce alla buona qualità della gestione e del coordinamento degli affari di Parlamento, Consiglio federale e dipartimento nonché delle risorse dell'Amministrazione			
- Realizzazione puntuale dei colloqui concernenti il preventivo con le unità amministrative (si/no)	si	si	si
- Realizzazione puntuale dei colloqui concernenti le convenzioni sulle prestazioni con le unità amministrative (si/no)	si	si	si
Public corporate governance: La SG 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 (si/no)	si	si	si
Servizio giuridico: I procedimenti giudiziari sono svolti e liquidati per tempo			
- Procedimenti penali amministrativi liquidati in ambito di reati sui mercati finanziari (conclusi / nuovi) (%)	68	110	108
- Procedimenti sulla responsabilità dello Stato liquidati (conclusi / nuovi) (%)	80	100	115
Servizi linguistici: Le prestazioni di traduzione e di revisione sono fornite in maniera efficiente e con soddisfazione della clientela			
- Costo medio di una pagina tradotta (CHF)	250	260	252
- Soddisfazione della clientela in merito al rispetto dei SLA (scala 1-5)	4,7	4,5	4,6
Cibersecurity: Il Centro nazionale per la cibersecurity (NCSC) contribuisce attivamente alla protezione della Svizzera contro i ciber-rischi			
- Valutazione del contributo dell'NCSC da parte dei beneficiari di prestazioni (indicatore Net Promoter Score) (scala -100 fino +100)	52	30	50

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti.

Servizio giuridico: rispetto all'anno precedente è stato possibile aumentare sensibilmente il tasso di evasione dei procedimenti. Le misure volte ad aumentare il grado di efficienza adottate nel 2021 e rafforzate ulteriormente nel 2022 si sono rivelate efficaci. Grazie a un grande impegno è stato possibile concludere o portare avanti in misura determinante un numero importante di procedimenti molto complessi. Mantenere questi tassi di evasione anche nei prossimi anni richiederà un considerevole impegno collettivo. Ciò vale in modo particolare per l'auspicato ulteriore aumento del tasso di evasione al fine di ridurre il volume di casi pendenti che si sono accumulati negli anni precedenti.

Servizi linguistici: i costi medi per pagina tradotta vengono calcolati in base ai costi globali. Nel 2022 sono stati di 8 franchi inferiori all'obiettivo e di 2 franchi al di sopra del valore più basso registrato nel 2021. Questo risultato è dovuto a una domanda di traduzioni leggermente più bassa rispetto al livello straordinariamente elevato del 2021.

GP2: AMMINISTRAZIONE DIGITALE SVIZZERA

MANDATO DI BASE

L'organizzazione Amministrazione digitale Svizzera (ADS) si fonda su un approccio di interconnessione a livello nazionale. Coordina la gestione della trasformazione digitale fra i tre livelli statali e internamente ad essi garantendo la consultazione reciproca e la partecipazione attiva. I servizi forniti da ADS creano un valore aggiunto a favore della popolazione, dell'economia e dell'amministrazione pubblica e promuovono la collaborazione oltre i livelli statali.

RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	2,0	2,5	3,1	0,6	22,9
Spese e uscite per investimenti	2,5	7,6	3,9	-3,8	-49,5

COMMENTO

La Confederazione e i Cantoni finanziano i progetti, i compiti e la Segreteria e-government Svizzera in parti uguali; il contributo cantonale ammonta a 3 milioni. Inoltre, nell'anno di preventivo 2022 11 Comuni e il Principato del Liechtenstein hanno fornito un contributo complessivo di 72 000 franchi. Le spese di funzionamento riguardano essenzialmente il personale e l'informatica. Il residuo di credito è dovuto in particolare a progetti differiti nel quadro del piano di attuazione e dell'agenda ADS.

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Amministrazione digitale Svizzera: La SG-DFF dirige la segreteria ADS sul piano amministrativo con soddisfazione dei partner			
- Partner: sondaggio sulla soddisfazione del comitato di pianificazione in merito allo stato della pianificazione annuale (scala 1-6)	-	5,0	5,3
- Progetto: sondaggio sulla soddisfazione delle organizzazioni responsabili dei progetti e delle prestazioni (scala 1-6)	-	5,0	5,3

COMMENTO

Per rilevare il grado di soddisfazione nel 2022 sono stati interpellati 16 membri dell'organo di direzione operativa dell'ADS e 39 organizzazioni responsabili delle prestazioni. Nell'anno precedente si era rinunciato a condurre un'inchiesta sulla soddisfazione a causa dei cambiamenti organizzativi.

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF		C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate		2 595	3 532	4 081	549	15,5
Settore proprio						
E100.0001	Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	595	1 032	1 009	-23	-2,3
E100.0002	Ricavi di funz. (prev. glob.) Amm. digitale Svizzera	2 000	2 500	3 072	572	22,9
Spese / Uscite		37 284	52 665	41 032	-11 632	-22,1
Settore proprio						
A200.0001	Spese di funzionamento (preventivo globale)	34 775	38 575	37 170	-1 405	-3,6
	<i>Trasferimento di credito</i>		-1 507			
	<i>Cessione</i>		960			
A200.0002	Spese di funz. (prev. glob.) Amm. digitale Svizzera	2 509	7 643	3 863	-3 780	-49,5
	<i>Cessione</i>		-2 400			
Singoli crediti						
A202.0114	Pool risorse dipartimentale	-	6 447	-	-6 447	-100,0
	<i>Cessione</i>		-6 293			

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	595 102	1 032 200	1 008 765	-23 435	-2,3
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>533 594</i>	<i>1 032 200</i>	<i>1 008 765</i>	<i>-23 435</i>	<i>-2,3</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>61 508</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</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.

Basi giuridiche

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

E100.0002 RICAVI DI FUNZ. (PREV. GLOB.) AMM. DIGITALE SVIZZERA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	2 000 000	2 500 000	3 072 462	572 462	22,9

I ricavi di funzionamento dell'Amministrazione digitale Svizzera (ADS) comprendono il contributo di base dei Cantoni (3 mio.) per il cofinanziamento paritetico dell'organizzazione e del piano di attuazione della stessa. Le entrate superano di circa 0,6 milioni il valore preventivato perché i contributi dei Cantoni, pari a 0,5 milioni, preventivati dalla Cancelleria federale per l'esercizio della piattaforma Internet ch.ch sono stati contabilizzati dalla SG-DFF. Inoltre, dal 2022 anche singoli enti pubblici e il Principato del Liechtenstein partecipano all'ADS in virtù di contratti individuali. Nel 2022 i loro contributi sono ammontati a circa 72 000 franchi.

Basi giuridiche

Convenzione quadro di diritto pubblico concernente l'Amministrazione digitale Svizzera adottata il 24.9.2021 dal Consiglio federale e il 17.12.2021 dall'Assemblea plenaria della Conferenza dei Governi cantonali.

SPESE / USCITE

A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	34 775 353	38 574 600	37 169 560	-1 405 040	-3,6
<i>di cui mutazioni di credito</i>		-547 700			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	29 734 193	33 535 500	31 680 961	-1 854 539	-5,5
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-	-	61 282	61 282	-
<i>computo delle prestazioni</i>	5 041 160	5 039 100	5 427 317	388 217	7,7
Spese per il personale	27 521 619	29 601 100	28 595 924	-1 005 176	-3,4
<i>di cui personale a prestito</i>	-	-	15 140	15 140	-
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	7 253 734	8 973 500	8 573 636	-399 864	-4,5
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	3 404 421	4 032 500	4 187 967	155 467	3,9
<i>di cui spese di consulenza</i>	254 840	425 000	143 135	-281 865	-66,3
Posti a tempo pieno (Ø)	138	150	145	-5	-3,3

Circa 11,1 milioni delle spese di funzionamento concernono il Centro nazionale per la cibersecurity (NCSC).

Spese per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

Rispetto all'anno precedente le *spese per il personale* sono aumentate di 1,1 milioni. L'aumento è dovuto principalmente all'istituzione dell'NCSC. Il reclutamento scaglionato di personale per l'NCSC e posti vacanti non ancora rioccupati spiegano il residuo di 1 milione rispetto al credito preventivato. Per il personale a prestito sono stati spesi in totale 15 140 franchi a sostegno del Servizio giuridico del DFF.

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Per quanto riguarda il credito destinato alle *spese per beni e servizi informatici*, 0,6 milioni circa sono stati impiegati per la digitalizzazione di processi interni al DFF (progetti Lavori successivi GENOVA DFF e Architettura aziendale) e 0,2 milioni sono serviti per la sostituzione del sistema di gestione dei modelli dell'UFIT. Nel quadro della Strategia nazionale per la protezione della Svizzera contro i cyber-rischi (SNPC 2018-2022) sono stati spesi circa 0,5 milioni per il progetto di attuazione della piattaforma di «bug bounty» e circa 0,5 milioni per la sostituzione della piattaforma MELANI-NET. L'esercizio informatico ha impiegato complessivamente 2,6 milioni, di cui 0,4 milioni a favore del servizio nazionale di contatto per le questioni legate ai cyber-rischi MELANI. Le spese per beni e servizi informatici superano di quasi 0,2 milioni il valore preventivato, in particolare a causa delle spese leggermente più elevate per l'esercizio informatico.

Le *spese di consulenza* hanno riguardato, in primo luogo, mandati per lo svolgimento di assessment per dirigenti (fr. 46 000), workshop di sensibilizzazione concernenti la prevenzione della salute mentale (fr. 12 000) e workshop per valutare la situazione della digitalizzazione nel DFF (fr. 10 000). Altri 33 000 franchi sono stati utilizzati per la verifica dell'efficacia della SNPC decisa dal Consiglio federale e circa 18 000 franchi per la sensibilizzazione e la promozione del plurilinguismo nell'Amministrazione federale. Grazie a un approccio restrittivo nell'attribuzione dei mandati di consulenza e a un fabbisogno piuttosto ridotto, non è stato necessario utilizzare interamente il credito a preventivo.

Le *rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio* comprendono 2,6 milioni per la sistemazione logistica e 0,9 milioni per articoli d'ufficio, stampati e spese diverse. Per prestazioni di servizi esterne nell'ambito del piano di attuazione della SNPC 2018-2022 sono stati impiegati circa 250 000 franchi, più altri 90 000 franchi per campagne di sensibilizzazione volte a promuovere il plurilinguismo nell'Amministrazione federale. Grazie a un modesto fabbisogno di prestazioni esterne e a perdite su debitori contenute presso il Servizio giuridico, per le rimanenti spese d'esercizio sono stati impiegati circa 0,4 milioni in meno del previsto.

Mutazioni di credito

- Cessione di 959 700 franchi dall'UFPER per la formazione di apprendisti e praticanti universitari, premi d'incentivazione per l'integrazione professionale, custodia di bambini, contributi per assicurazioni sociali più elevati e misure salariali 2022 (compensazione del rincaro);
- trasferimento di 1 300 000 franchi all'UFIT quale contributo di finanziamento per uscite impreviste non direttamente computabili;
- trasferimento alla SG-DDPS in seguito alla risoluzione del finanziamento di un posto a tempo determinato pari a 207 400 franchi conformemente all'accordo tra il Servizio delle attività informative della Confederazione (SIC) e l'NCSC.

A200.0002 SPESE DI FUNZ. (PREV. GLOB.) AMM. DIGITALE SVIZZERA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	2 509 136	7 642 900	3 862 698	-3 780 202	-49,5
<i>di cui mutazioni di credito</i>		-2 399 600			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	2 395 993	7 642 900	3 513 274	-4 129 626	-54,0
<i>computo delle prestazioni</i>	113 143	-	349 424	349 424	-
Spese per il personale	844 378	2 204 200	1 463 291	-740 909	-33,6
<i>di cui personale a prestito</i>	-	-	87 854	87 854	-
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	1 664 759	5 438 700	2 399 407	-3 039 293	-55,9
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	1 105 873	4 523 700	1 472 889	-3 050 811	-67,4
<i>di cui spese di consulenza</i>	-	-	352 815	352 815	-
Posti a tempo pieno (Ø)	5	12	7	-5	-41,7

Spese per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

Le *spese per il personale* riguardano essenzialmente la retribuzione dell'incaricato della Confederazione e dei Cantoni per l'ADS e la Segreteria e-government Svizzera come pure i collaboratori incaricati di attuare l'agenda dell'ADS. A seguito del raggruppamento della Segreteria e-government Svizzera e della Conferenza svizzera sull'informatica (CSI) nell'organizzazione ADS le spese per il personale sono di 0,6 milioni più elevate dell'anno precedente. Sono stati utilizzati 87 854 franchi per il personale a prestito assunto per sostituire le dipendenti in congedo di maternità. A causa di ritardi nel reclutamento, nelle spese per il personale dell'ADS rimane un residuo di 0,7 milioni.

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Le *spese per beni e servizi informatici* hanno riguardato soprattutto i progetti e le prestazioni chiave definiti nel piano di attuazione 2020-2023 e nell'agenda «Infrastrutture e servizi di base nazionali dell'Amministrazione digitale Svizzera» (agenda ADS) e sono di 3,1 milioni al di sotto del preventivo, in particolare a causa di progetti differiti dell'agenda ADS.

Le *rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio* comprendono circa 0,2 milioni per prestazioni di servizi esterne nell'ambito dell'attuazione della strategia di e-government Svizzera 2021-2023, 0,2 milioni per la sistemazione logistica e 0,2 milioni per burocratica, stampati e spese varie. Per l'adesione della Confederazione all'associazione eCH sono stati spesi 50 000 franchi.

Il piano di attuazione suddivide gli obiettivi strategici della strategia di e-government 2021-2023 in temi, obiettivi di attuazione e misure. Nel 2022 sono stati finanziati i seguenti obiettivi di attuazione:

Obiettivi di attuazione

- Riorganizzare il voto elettronico;
- promuovere progetti di partecipazione elettronica a livello comunale e cantonale;
- usabilità delle prestazioni elettroniche fornite dalle autorità e gestione del nuovo portale ch.ch;
- sviluppare una gestione dei dati di base trasversale a tutte le autorità;
- rendere accessibili gli open government data (OGD);
- promuovere la standardizzazione (eCH);
- sviluppare l'architettura del Governo elettronico;
- promuovere progetti innovativi;
- offrire consulenza e coordinamento per le questioni giuridiche (eGiustizia);
- promuovere la conoscenza dei potenziali vantaggi dei processi digitali nell'amministrazione pubblica;
- rafforzare la fiducia della popolazione e dell'economia nelle prestazioni elettroniche fornite dalle autorità.

Misure

- Sviluppare un elenco dei servizi comune;
- standardizzare la trasmissione elettronica del bilancio;
- definire standard eCH per un'architettura del portale interoperabile;
- eseguire uno studio di fattibilità concernente lo standard eCH trasporti tramite distributore;
- elaborare il progetto di legge sui servizi di identificazione elettronica e progetti pilota;
- effettuare una prova di fattibilità per l'introduzione nel Canton Turgovia di un pass digitale per attività culturali e del tempo libero;
- creare uno standard aperto per un'identificazione elettronica interoperabile;
- attuare una soluzione di login statale per tutta la Svizzera (estendere il servizio federale su scala nazionale);
- dati di base degli edifici e delle abitazioni – identificatore dell'edificio (EGID) e identificatore dell'abitazione (EWID) – nel registro fondiario;

- introdurre una tipologia di indirizzo (eCH-0010/0239) presso i servizi IDI (cassa di compensazione cantonale e cassa di compensazione professionale);
- attuare il registro nazionale degli indirizzi (RNI) e progetti pilota;
- gestire i requisiti e sviluppare ulteriormente l'infrastruttura nazionale per lo scambio di dati / data hub;
- ottimizzare gli open government data (OGD) e accelerare l'utilizzo multiplo;
- coordinare la gestione dei dati nei Cantoni;
- determinare il fabbisogno di uno sviluppo comune delle competenze in materia di Cloud Governance.

Se un obiettivo di attuazione è di competenza di un altro servizio federale, i pertinenti crediti vengono trasferiti a tale servizio e le spese figurano nei conti delle relative unità amministrative (v. vol. 2A e 2B, mutazioni di credito).

Mutazioni di credito

- cessione all'UST di 685 200 franchi per progetti e prestazioni chiave definiti nell'agenda Infrastrutture e servizi di base nazionali dell'Amministrazione digitale Svizzera e di 196 900 franchi per quelli previsti dal piano di attuazione 2020–2023;
- cessione alla CaF di 480 000 franchi per l'ulteriore sviluppo del data hub, di 290 000 franchi per il voto elettronico e di 150 000 franchi per lo sviluppo e la gestione di un'architettura nazionale di Governo elettronico;
- cessione di 450 000 franchi all'UFG per l'attuazione del progetto Id-e;
- cessione di 200 000 franchi all'UFAS per l'integrazione di servizi digitali in diversi portali;
- cessione di 52 500 franchi dall'UFPER per compensare i contributi alle assicurazioni sociali più elevati e per le misure salariali 2022 (compensazione del rincaro).

Basi giuridiche

Convenzione quadro di diritto pubblico concernente l'Amministrazione digitale Svizzera adottata il 24.9.2021 dal Consiglio federale e il 17.12.2021 dall'Assemblea plenaria della Conferenza dei Governi cantonali.

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

PREVENTIVO GLOBALE SECONDO GRUPPI DI PRESTAZIONI

Mio. CHF	GP 1: Aiuto alla condotta, gestione e coordinamento degli affari e delle risorse		GP 2: Amministrazione digitale Svizzera	
	C 2021	C 2022	C 2021	C 2022
Spese e uscite per investimenti	35	37	3	4
Spese per il personale	28	29	1	1
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	7	9	2	2
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	3	4	1	1
<i>di cui spese di consulenza</i>	0	0	-	0
Uscite per investimenti	-	-	-	-
Posti a tempo pieno (Ø)	138	145	5	7

A202.0114 POOL RISORSE DIPARTIMENTALE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	-	6 447 000	-	-6 447 000	-100,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		-6 293 000			
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	-	6 447 000	-	-6 447 000	-100,0

Il pool di risorse dipartimentale serve per finanziarie 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, secondo l'elenco di seguito sono stati ceduti ad altre unità amministrative 6,3 milioni in totale. Il residuo di credito è composto dai mezzi non utilizzati della riserva per il programma DaziT (6 mio.) e dai fondi non impiegati a causa dei ritardi nel rollout per gli adeguamenti delle applicazioni specialistiche nel quadro del programma SUPERB (0,4 mio.).

Mutazioni di credito

- cessione di 2 550 000 franchi all'UFIT quale contributo di finanziamento per uscite impreviste non direttamente computabili;
- cessione all'AFC di 1 480 000 franchi per la migrazione del sistema di produzione PS verso S/4HANA;
- cessione di 1 000 000 franchi al settore Trasformazione digitale e governance delle TIC della CaF quale contributo di finanziamento per il servizio eIAM (obiettivi 2022);
- cessione di 750 000 franchi all'UDSC per la migrazione di applicazioni specifiche doganali nel quadro del ciclo di vita SAP ERP;
- cessione di 298 000 franchi al DFAE quale contributo di finanziamento al Point Zero Forum Svizzera;
- cessione di 165 000 franchi all'AFF per finanziare il potenziamento della divisione Diritto e gestione dei rischi nel coordinamento a livello federale;
- cessione di 50 000 franchi all'UST per la partecipazione al progetto concernente la gestione di imprese estere nei dati di base delle imprese conformemente alla decisione del 7.12.2021 del Consiglio TDT della Confederazione.

Basi giuridiche

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

Note

Credito d'impegno concernente diverse unità amministrative «Dazit V) Riserve», (V0301.07; DF del 12.9.2017, DF del 5.5.2020), vedi volume 1, parte C numero 12.

PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Saldo finale al 31.12.2021	-	4 355 200	4 355 200
Costituzione dal consuntivo 2021	-	2 190 000	2 190 000
Scioglimento/Impiego	-	-248 000	-248 000
Saldo finale al 31.12.2022	-	6 297 200	6 297 200
Proposta di costituzione dal consuntivo 2022	-	4 194 000	4 194 000

Scioglimento e impiego di riserve nel 2022

La riserva del progetto GENOVA è stata ridotta con uno scioglimento parziale di 248 000 franchi, rimasti inutilizzati.

Riserve in essere

Delle riserve a destinazione vincolata in essere di 6,3 milioni, 3,9 milioni riguardano imminenti adeguamenti di applicazioni specialistiche nel contesto di SUPERB, 1,4 milioni concernono progetti del piano di attuazione Strategia di e-government Svizzera 2020-2023 e 1 milione interessano altri tre progetti informatici. L'impiego dei fondi è distribuito sull'arco dei prossimi anni.

Proposta per la costituzione di nuove riserve

Modifiche delle applicazioni specialistiche SUPERB: a causa del ritardo nel rollout delle applicazioni specialistiche e nell'adeguamento della procedura di introduzione alla variante «step-by-step», gran parte dei lavori sulle applicazioni specialistiche pianificati per il 2022 potrà essere avviata soltanto nel 2023. Questo fa sì che i 0,4 milioni iscritti a preventivo dal DFF per il 2022 dovranno essere messi a disposizione del programma in un momento successivo.

Piano di attuazione della Strategia di e-government Svizzera 2020-2023: a causa di ritardi in diversi progetti e prestazioni chiave definiti nel piano di attuazione 2020-2023 e nell'agenda Infrastrutture e servizi di base nazionali dell'Amministrazione digitale Svizzera, i mezzi di 3,8 milioni non hanno potuto essere impiegati nel 2022 come previsto inizialmente. Dato che questi mezzi saranno necessari nei prossimi anni, è opportuno costituire riserve a destinazione vincolata.

AMMINISTRAZIONE FEDERALE DELLE FINANZE

PRIORITÀ STRATEGICHE

- Predisporre le basi decisionali per la gestione delle finanze della Confederazione.
- Mantenere l'equilibrio delle finanze federali e la qualità del preventivo.
- Sviluppare ulteriormente la gestione dell'Amministrazione orientata agli obiettivi e ai risultati.
- Sviluppare ulteriormente la perequazione finanziaria nazionale (PFN) e la ripartizione dei compiti tra Confederazione e Cantoni.
- Preparare l'infrastruttura IT per i processi di supporto Finanze (SuPro FI) nell'Amministrazione federale.

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	2 934,8	2 217,8	2 646,3	-288,5	-9,8
Spese	4 590,4	4 762,1	4 807,0	216,6	4,7
Spese proprie	53,5	60,1	54,7	1,2	2,2
Spese di riversamento	3 505,3	3 627,9	3 627,9	122,5	3,5
Spese finanziarie	912,8	913,4	994,8	82,0	9,0
Versamento in finanziamenti speciali	118,7	160,7	129,7	11,0	9,2
Uscite per investimenti	-	-	-	-	-
Ricavi ed entrate straordinari	1 333,3	1 333,3	1 333,3	0,0	0,0
Spese e uscite straordinarie	29,9	-	-	-29,9	-100,0

COMMENTO

L'85 % dei ricavi è costituito dalle distribuzioni, dalla variazione equity delle partecipazioni rilevanti e dalla distribuzione dell'utile della Banca nazionale svizzera (BNS). Il 68 % delle spese dell'AFF riguarda le spese di riversamento (PFN), il 28 % le spese finanziarie e il 3 % circa i versamenti in finanziamenti speciali nel capitale di terzi. Le spese proprie rappresentano invece solo l'1 % 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.

Con l'aumento del tasso di riferimento della BNS, a partire da settembre i tassi d'interesse sono tornati a essere positivi. Ciò ha fatto sì che i fondi liquidi collocati presso la BNS fruttino nuovamente interessi. Nonostante le entrate da interessi più consistenti e l'ordinaria distribuzione dell'utile della BNS, i ricavi sono diminuiti rispetto all'anno precedente a causa di ricavi da partecipazioni inferiori. Al netto delle perdite su debitori del Servizio centrale d'incasso, le spese proprie sono aumentate leggermente di 0,3 milioni (+0,6 %). La flessione risulta principalmente da spese informatiche meno elevate (-0,5 mio.) sommate a un leggero incremento delle spese per il personale (0,6 mio.) dovuto alla piena occupazione dei posti disponibili.

Le spese di riversamento (perequazione finanziaria) sono aumentate del 3,5 %, in particolare a causa dei contributi più elevati forniti nel quadro delle misure temporanee di attenuazione. Da un lato, la crescita delle spese finanziarie sono riconducibili al rialzo degli interessi della BNS. A partire da settembre i tassi di riferimento sono tornati a essere positivi. Le uscite a titolo di interessi della Confederazione sono legate direttamente ai tassi di riferimento della BNS. Ciò vale in particolare per i crediti contabili a breve termine. Poiché ogni anno è esigibile soltanto una parte relativamente esigua dei prestiti a lungo termine, che deve essere rifinanziata, l'impatto sulle spese a titolo di interessi sui prestiti federali è minore nel breve termine. Sono state registrate uscite a titolo di interessi più consistenti anche nei conti di deposito. Dall'altro, nelle spese finanziarie sono riportati anche i risultati negativi delle partecipazioni rilevanti. Queste spese sono aumentate rispetto all'anno precedente.

AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2022

- Modifica della legge sulle finanze della Confederazione (Gestione dei debiti legati alla pandemia di COVID-19): adozione del messaggio (raggiunto)
- Rapporto «Aumentare l'accettazione di contanti» (in adempimento del Po. Birrer Heimo 18.4399): approvazione (raggiunto)
- Rapporto sul controllo dell'esecuzione e dell'efficacia del Nuovo modello di gestione dell'Amministrazione federale (Rapporto di valutazione NMG 2021): attuazione dei risultati (raggiunto)
- Modifica dell'ordinanza sull'organizzazione del Governo e dell'Amministrazione (OLOGA): entrata in vigore (raggiunto)
- Rapporto «Fondo di partecipazione per PMI esportatrici» (in adempimento del Po. Pfister 15.3243): approvazione (raggiunto)
- Finanziamento duraturo delle FFS: avvio della procedura di consultazione (raggiunto)
- Rapporto sulle ripercussioni a lungo termine dell'evoluzione demografica per i rapporti intergenerazionali nonché per i diversi ambiti politici con corrispondenti campi d'azione: approvazione (non raggiunto)
Il CF non ha potuto approvare il rapporto nel 2022 perché questo è correlato con la preparazione del nuovo programma di legislatura e con i risultati delle analisi relative al postulato 20.4257, che sono stati presentati solamente nel T4/2022.
- Rapporto «Obiettivi di sviluppo sostenibile per la BNS» (in adempimento del Po. CET-N 20.3012): approvazione (raggiunto)
- Quadro di riferimento per l'emissione di prestiti verdi della Confederazione: adozione (raggiunto)

PROGETTI 2022

- Processi di supporto Finanze nell'Amministrazione federale: Gli obiettivi del programma SUPERB sono raggiunti (raggiunto)
- Ripartizione dei compiti tra Confederazione e Cantoni: Colloqui con la CdC sulla ripresa (raggiunto)
- Semplificazione e ottimizzazione della gestione delle finanze pubbliche: Adozione del preventivo 2023 con PICF 2024-2026 da parte del Consiglio federale (raggiunto)

GP1: POLITICA FINANZIARIA E DELLA SPESA PUBBLICA

MANDATO DI BASE

La politica finanziaria garantisce la stabilità e favorisce la crescita economica. Promuove quindi l'occupazione, il benessere e la coesione sociale. Elaborando le basi della politica economica, finanziaria e della spesa pubblica nonché 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 a rafforzare i 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 della PFN contribuiscono a rafforzare il federalismo.

RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	0,0	-	-	-	-
Spese e uscite per investimenti	16,8	17,9	17,6	-0,4	-2,0

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Stime delle entrate: L'AFF contribuisce affinché le entrate siano stimate correttamente			
- Gap medio tra consuntivo e preventivo su 10 anni (+/- 2 gap standard) (%)	0,2	1,2	-0,2
Pianificazione delle uscite: L'AFF contribuisce affinché le uscite della Confederazione siano pianificate in modo affidabile			
- Gap tra consuntivo e preventivo (% max.)	3,6	1,5	0,7
Politica della spesa pubblica: L'AFF consiglia in modo competente le unità amministrative in merito a questioni di politica della spesa pubblica			
- Soddisfazione delle unità amministrative; sondaggio ogni 2 anni (scala 1-6)	5,5	-	-
Perequazione finanziaria: L'AFF calcola correttamente i versamenti di compensazione finanziaria annui e semestrali			
- Errori individuati in occasione dell'indagine conoscitiva presso i Cantoni o nel corso di verifiche del CDF (numero)	0	0	0
Gestione dei rischi Confederazione: L'AFF attua la procedura di gestione dei rischi			
- Rapporto annuale sui rischi (compreso l'aggiornamento) all'attenzione del Consiglio federale (si/no)	si	si	si
- 100 % di gestori dei rischi e almeno il 90 % di coach formati (si/no)	si	si	si
Public corporate governance: 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 (si/no)	si	si	si
Rendicontazione finanziaria: L'AFF prepara le versioni preliminari del piano finanziario, del preventivo e del consuntivo entro i termini stabiliti e le trasmette a chi di dovere			
- Soddisfazione delle Commissioni delle finanze; inchiesta biennale (scala 1-6)	5,3	-	-

COMMENTO

Tutti gli obiettivi sono stati raggiunti.

GP2: FINANZE E CONTABILITÀ

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	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	5,6	4,4	5,7	1,3	29,2
Spese e uscite per investimenti	31,4	33,1	31,7	-1,3	-4,1

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Contabilità: L'AFF contribuisce alla corretta gestione del consuntivo della Confederazione			
- Il CDF conferma la regolarità del conto annuale senza riserve (sì/no, valore effettivo = anno precedente)	no	sì	no
Finanze e contabilità: 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.)	11,6	12,6	11,9
- Disponibilità dei sistemi (% , min.)	99	99	99
Centro Prestazioni di servizi Finanze: L'AFF gestisce il Centro Prestazioni di servizi Finanze secondo gli obiettivi fissati in termini di qualità, scadenze e costi			
- Soddisfazione della clientela; inchiesta in occasione del colloquio con il cliente (scala 1-6)	5,2	5,0	5,2

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati ampiamente raggiunti. Si sono registrate differenze nei settori di cui sotto.

Contabilità: come nei 2 anni precedenti, l'inclusione nel conto di finanziamento dell'accantonamento per l'imposta preventiva ha condizionato la verifica del consuntivo 2021 da parte del CDF. La fattispecie sarà trattata nel quadro dell'attuazione della mozione Hegglin (nel 2023).

Finanze e contabilità: il miglior risultato complessivo è da attribuire al funzionamento stabile dei sistemi finanziari SAP della Confederazione. La valutazione restrittiva delle richieste di modifica presentate ha permesso di conseguire ulteriori risparmi.

Centro Prestazioni di servizi Finanze: la soddisfazione della clientela (qualità, fornitura della prestazione) si è confermata superiore all'obiettivo.

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 C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	1,0	0,7	0,9	0,2	32,5
Spese e uscite per investimenti	5,3	8,5	5,3	-3,3	-38,3

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Garanzia della solvibilità: L'AFF garantisce la solvibilità permanente della Confederazione			
- Liquidità minima (CHF, mia.)	8,1	2,0	7,4
Rischio di rifinanziamento: 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.)	19	30	23
- Quota del debito sul mercato monetario e dei capitali inferiore a 5 anni (% max.)	38	60	38
- Quota del debito sul mercato monetario e dei capitali inferiore a 10 anni (% max.)	60	85	60
Rischi di fluttuazione dei tassi d'interesse: 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 agli interessi cumulati per il quadriennio successivo: spese supplementari a titolo di interessi non superate in 9 casi su 10 (CHF, mio.)	411,0	500,0	337,0
Servizio centrale d'incasso: 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.)	529	400	545

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. Ciò si è verificato anche nel 2022. Analogamente agli anni precedenti, l'obiettivo minimo è quindi stato superato nettamente.

Rischi di rifinanziamento e di fluttuazione dei tassi d'interesse: gli obiettivi sono stati superati, talvolta in maniera significativa. Negli ultimi anni i tassi d'interesse notevolmente bassi e in parte negativi erano collegati a lungo termine con prestiti di lunga durata. Di conseguenza, il rischio di rifinanziamento è stato ridotto sensibilmente al di sotto dei valori obiettivo. Tuttavia, a causa dell'inversione di tendenza dei tassi d'interessi, i deflussi netti di denaro nel quarto trimestre del 2022 hanno subito un'accelerazione. Inoltre, in seguito al piano di salvataggio approvato per il settore dell'energia elettrica è necessario detenere liquidità supplementare. La Tesoreria federale ha pertanto aumentato l'acquisizione di fondi, in particolare nel settore a breve termine. Il volume dei crediti contabili a breve termine in circolazione è stato esteso significativamente fino alla fine dell'anno. Di conseguenza, le scadenze inferiori a un anno sono leggermente aumentate, ma sono ancora al di sotto del valore pianificato.

Servizio centrale d'incasso: è stato possibile mantenere a un livello elevato il ricavo dell'incasso. Al contempo, l'introduzione del nuovo software per l'incasso ha portato a una significativa riduzione delle spese per le TIC. Questo ha fatto sì che nel 2022 la quota di successo raggiunga un nuovo record.

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate	4 146 880	3 551 119	3 896 727	345 609	9,7
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	6 580	5 111	6 626	1 515	29,6
Regalie e concessioni					
E120.0101 Distribuzione dell'utile BNS	666 700	666 700	666 700	0	0,0
Ricavi finanziari					
E140.0102 Investimenti sui mercati monetario e dei capitali	117 532	96 800	171 835	75 035	77,5
E140.0109 Risultato da partecipazioni	1 846 000	1 421 000	1 515 580	94 580	6,7
Rimanenti ricavi e disinvestimenti					
E150.0102 Prelevamento da fondi dest. vincolata nel capitale di terzi	138 161	13 208	182 982	169 774	n.a.
E150.0103 Ricavo della liquidazione da averi non rivendicati	38 607	15 000	19 705	4 705	31,4
Transazioni straordinarie					
E190.0118 Distribuzione straordinaria dell'utile BNS	1 333 300	1 333 300	1 333 300	0	0,0
Spese / Uscite	4 499 046	4 762 057	4 724 106	-37 951	-0,8
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	53 473	59 481	54 524	-4 957	-8,3
<i>Trasferimento di credito</i>		-1 047			
<i>Cessione</i>		1 175			
Singoli crediti					
A202.0115 Rischi non assicurati	100	600	130	-470	-78,3
Settore dei trasferimenti					
<i>GP 1: Politica finanziaria e della spesa pubblica</i>					
A231.0161 Perequazione delle risorse	2 453 537	2 409 076	2 409 076	0	0,0
A231.0162 Perequazione dell'aggravio geotopografico	360 331	361 412	361 412	0	0,0
A231.0163 Perequazione dell'aggravio sociodemografico	440 331	501 412	501 412	0	0,0
A231.0164 Compensazione dei casi di rigore PFN	163 098	151 448	151 448	0	0,0
A231.0391 Misure temporanee di attenuazione	80 000	200 000	200 000	0	0,0
<i>GP 2: Finanze e contabilità</i>					
A231.0369 Contributi a commissioni presentazione contabilità pubblica	55	55	55	0	0,0
A231.0389 Impegno finanziario per garanzie concesse	7 994	4 469	4 469	0	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		4 469			
Spese finanziarie					
A240.0100 Commissioni, tributi e spese	35 611	34 896	33 419	-1 477	-4,2
A240.0101 Interessi passivi	755 920	878 477	878 471	-5	0,0
<i>Aggiunta</i>		135 000			
<i>Sorpasso di credito (art. 35 lett. b LFC)</i>		23 926			
Rimanenti spese e investimenti					
A250.0100 Versam. in fondi a dest. vincolata nel capitale di terzi	118 716	160 731	129 689	-31 042	-19,3
Transazioni straordinarie					
A290.0142 Spese straordinarie rimborso utili da confiscare FINMA	29 878	-	-	-	-

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	6 580 386	5 111 000	6 625 879	1 514 879	29,6
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>2 451 977</i>	<i>1 033 000</i>	<i>2 547 879</i>	<i>1 514 879</i>	<i>146,6</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>78 409</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>computo delle prestazioni</i>	<i>4 050 000</i>	<i>4 078 000</i>	<i>4 078 000</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>

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 (0,7 mio.);
- diversi ricavi con incidenza sul finanziamento (1,9 mio.): versamenti della SUVA provenienti dall'esercizio del diritto di regresso per prestazioni del datore di lavoro della Confederazione nei confronti di terzi, ricavi da multe di Swissmedic, aiuti finanziari non utilizzati, riscossione di utili a favore della Confederazione da parte della FINMA, ricavi della Cassa di risparmio del personale federale (emolumenti sulle carte Maestro, commissioni per prelievi a sportelli automatici e provvigioni).

E120.0101 DISTRIBUZIONE DELL'UTILE BNS

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	666 700 000	666 700 000	666 700 000	0	0,0

Secondo la convenzione del 29.1.2021 sulla distribuzione dell'utile per gli esercizi 2020–2025 conclusa tra il DFF e la BNS, l'ammontare della distribuzione annua dipende dall'utile di bilancio della BNS. Quest'ultimo si compone dell'utile distribuibile e dell'utile riportato. La distribuzione è ripartita in ragione di 2/3 ai Cantoni e di 1/3 alla Confederazione. La massima distribuzione degli utili a Confederazione e Cantoni è limitata a 6 miliardi. Questo importo è previsto per il caso in cui l'utile di bilancio dell'esercizio in questione sia pari o superiore a 40 miliardi. Se l'utile di bilancio è inferiore, la distribuzione diminuisce gradualmente. L'importo di base di 2 miliardi viene distribuito se l'utile di bilancio raggiunge almeno 2 miliardi. Nel caso di una perdita di bilancio non vi è alcuna distribuzione.

Nel 2021 la BNS ha conseguito un utile di circa 26,3 miliardi. L'utile di bilancio ammontava a 108,5 miliardi, compresa l'attribuzione agli accantonamenti per le riserve monetarie e tenendo conto delle riserve per le future distribuzioni. Sulla base dell'accordo concluso, la BNS ha potuto distribuire l'importo massimo di 6 miliardi a Confederazione e Cantoni. La quota della Confederazione ammonta a 2 miliardi e la sua quota sull'importo di base (666,6 mio.) è stata iscritta nel bilancio ordinario. Dal consuntivo 2021 le distribuzioni supplementari della BNS a favore della Confederazione vengono contabilizzate come entrate straordinarie per ridurre il debito legato al coronavirus (cfr. E190.0118 Distribuzione straordinaria dell'utile BNS).

Basi giuridiche

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

E140.0102 INVESTIMENTI SUI MERCATI MONETARIO E DEI CAPITALI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	117 531 686	96 799 500	171 834 518	75 035 018	77,5
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>104 684 543</i>	<i>91 099 500</i>	<i>127 166 344</i>	<i>36 066 844</i>	<i>39,6</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>12 847 143</i>	<i>5 700 000</i>	<i>44 668 175</i>	<i>38 968 175</i>	<i>683,7</i>
<i>computo delle prestazioni</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Ricavi a titolo di interessi banche	68 130	-	30 202 437	30 202 437	-
Ricavi da interessi su mutui da beni patrimoniali	48 319 993	46 094 200	49 518 768	3 424 568	7,4
Ricavi da interessi FIF	50 433 972	42 975 300	42 970 413	-4 887	0,0
Utili valutarî	12 071 395	-	38 488 374	38 488 374	-
Ricavi finanziari diversi	6 638 196	7 730 000	10 654 527	2 924 527	37,8

L'AFF investe i capitali che superano il fabbisogno finanziario 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.

Con l'aumento del tasso di riferimento della BNS, a partire da settembre i tassi d'interesse sono tornati a essere positivi. In questo modo è stato possibile investire con rendimenti i fondi liquidi collocati in investimenti a termine della BNS e quelli detenuti sul conto corrente della BNS, generando ricavi a titolo di interessi di rispettivamente 19,9 milioni e 5,8 milioni. La BNS investe a breve termine le valute estere della Confederazione presso la Banca dei regolamenti internazionali (BRI) o le banche centrali, con ricavi di 5,3 milioni. I ricavi o le spese non preventivabili relativi a questi investimenti in valute estere vengono accreditati o addebitati alla Confederazione (cfr. A240.0101 Interessi passivi).

Gli utili valutari, anch'essi non preventivabili, mostrano gli utili di cambio netti senza incidenza sul finanziamento realizzati, grazie agli interessi più elevati, con swap sui tassi d'interesse. Nel 2022 si è registrata una perdita valutaria netta sulle disponibilità in valute estere (cfr. A240.0101 Interessi passivi). I ricavi da interessi su mutui da beni patrimoniali hanno superato leggermente il preventivo, poiché le FFS ha contratto un maggior numero di mutui a breve termine e anche gli interessi su questi ultimi sono aumentati a partire dal secondo semestre. I ricavi derivanti dal Fondo per l'infrastruttura ferroviaria (FIF) sono rimasti entro i valori preventivati.

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.

E140.0109 RISULTATO DA PARTECIPAZIONI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	1 846 000 000	1 421 000 000	1 515 579 516	94 579 516	6,7
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>636 038 950</i>	<i>636 000 000</i>	<i>632 600 160</i>	<i>-3 399 840</i>	<i>-0,5</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>1 209 961 050</i>	<i>785 000 000</i>	<i>882 979 356</i>	<i>97 979 356</i>	<i>12,5</i>

Le partecipazioni rilevanti della Confederazione (tra cui FFS e altre imprese di trasporto concessionarie [ITC], Swisscom, La Posta e RUAG) vengono iscritte a bilancio al valore equity, vale a dire proporzionalmente al valore del capitale proprio della Confederazione. Le distribuzioni dell'utile delle imprese vengono contabilizzate come ricavi con incidenza sul finanziamento. Nell'esercizio in esame sono state incassate le seguenti distribuzioni di utile:

- la Confederazione è l'azionista di maggioranza di Swisscom SA. Analogamente all'anno precedente e a quanto preventivato, Swisscom ha distribuito un dividendo di 22 franchi per azione. Dalle 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. In considerazione delle importanti sfide economiche e strategiche con un maggiore fabbisogno d'investimenti, la Confederazione rinuncia momentaneamente a gran parte dei dividendi. Analogamente all'anno precedente e come iscritto a preventivo, nel 2021 è stato distribuito un dividendo di 50 milioni;
- la Confederazione possiede il 100 % delle azioni sia di RUAG MRO Holding SA che di RUAG International Holding SA. Negli obiettivi strategici BGRB Holding prevede di distribuire dividendi pari ad almeno il 40 % dell'utile netto di RUAG Real Estate (parte di RUAG MRO Holding) e di RUAG International Holding. Inoltre, i proventi dai disinvestimenti di RUAG International e quelli dalle vendite di immobili e fondi di RUAG Real Estate devono di principio confluire alla Confederazione sotto forma di dividendi speciali. In seguito alla situazione di liquidità del 2021, la RUAG International Holding ha dovuto stipulare contratti di credito con un consorzio di banche che non ammettevano alcuna distribuzione dei dividendi. Inoltre, nell'esercizio 2021 non ci sono stati afflussi di fondi da disinvestimenti. I dividendi versati nel 2022 pari a 1,9 milioni corrispondono al 40 % dell'utile netto di RUAG Real Estate. A preventivo figurava un totale di 5 milioni.

Se gli utili conseguiti sono più elevati dei dividendi, cresce anche il valore di partecipazione proporzionale della Confederazione. Per contro, diminuisce il valore di partecipazione alle perdite registrate. La relativa valutazione è iscritta a titolo di ricavi senza incidenza sul finanziamento.

Per la valutazione dei valori equity sono in genere determinanti, oltre agli utili secondo i principi del diritto commerciale, anche ulteriori transazioni di capitale proprio secondo le disposizioni contenute negli IPSAS. Le ITC ricevono ad esempio dal FIF mutui condizionalmente rimborsabili per il finanziamento dell'infrastruttura ferroviaria. Secondo gli IPSAS, per la valutazione delle partecipazioni, sul piano economico questi mutui devono essere imputati al capitale proprio delle ITC. Gli adeguamenti della valutazione delle ITC risultanti dai mutui ammontano a 919 milioni;

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

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale senza incidenza sul finanziamento	138 160 972	13 208 100	182 981 878	169 773 778	n.a.

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 seguenti finanziamenti speciali risulta a consuntivo per il 2022 un prelevamento (uscite > entrate): Tassa sul CO₂, redistribuzione (118,6 mio.), Tassa sul CO₂, Programma Edifici (45,3 mio.), Tassa d'incentivazione sui COV/HEL (18,5 mio.) nonché Ricerca mediatica e tecnologie di diffusione (0,6 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, parte B numero 82/34.

E150.0103 RICAVO DELLA LIQUIDAZIONE DA AVERI NON RIVENDICATI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	38 607 072	15 000 000	19 705 386	4 705 386	31,4

Le banche liquidano gli averi non rivendicati dopo 50 anni, se gli aventi diritto non si manifestano nonostante previa pubblicazione. Il ricavato della liquidazione è versato alla Confederazione.

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 2022 il ricavato della liquidazione ha superato chiaramente la stima del preventivo, fondata sulla media dei consuntivi degli ultimi quattro anni.

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.

TRANSAZIONI STRAORDINARIE**E190.0118 DISTRIBUZIONE STRAORDINARIA DELL'UTILE BNS**

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	1 333 300 000	1 333 300 000	1 333 300 000	0	0,0

Dal 2021 le distribuzioni supplementari della BNS sono contabilizzate come entrate straordinarie (cfr. E120.0101 Distribuzione dell'utile BNS). In questo modo, saranno accreditate al conto di ammortamento e contribuiranno a ridurre il debito cagionato dalla pandemia da coronavirus. Nel consuntivo 2022, 1,3 miliardi sono contabilizzati come entrate straordinarie.

SPESE / USCITE

A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	53 473 422	59 481 300	54 524 384	-4 956 916	-8,3
<i>di cui mutazioni di credito</i>		127 900			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	40 106 396	40 567 300	39 298 047	-1 269 253	-3,1
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-4 964 287	170 800	-2 135 386	-2 306 186	n.a.
<i>computo delle prestazioni</i>	18 331 313	18 743 200	17 361 723	-1 381 477	-7,4
Spese per il personale	33 677 718	34 927 500	34 335 187	-592 313	-1,7
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	19 624 929	24 383 000	20 018 422	-4 364 578	-17,9
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	18 496 467	18 939 100	17 967 759	-971 341	-5,1
<i>di cui spese di consulenza</i>	550 507	1 210 400	575 908	-634 492	-52,4
Spese di ammortamento	170 775	170 800	170 775	-25	0,0
Posti a tempo pieno (Ø)	182	180	185	5	2,8

Spese per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

Nel caso della retribuzione del personale e dei contributi del datore di lavoro i fondi disponibili non sono stati impiegati per circa 0,2 milioni. Ciò è dovuto principalmente ai posti non rioccupati durante l'anno. Inoltre, le rimanenti spese per il personale sono state di circa 0,4 milioni più contenute. Come negli anni precedenti molti corsi di formazione ed eventi non hanno avuto luogo come pianificato, soprattutto a causa della pandemia di COVID-19. Nel complesso, le spese per il personale sono state di 1,7 milioni più basse del previsto.

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Le *spese per beni e servizi informatici* sono state di circa 1 milione inferiori al preventivo (progetti +0,2 mio., esercizio +2,2 mio. e trasferimento di 1 mio. all'UFIT).

Per i vari progetti sono stati spesi complessivamente 1,9 milioni, pari a circa il 10 % delle spese per beni e servizi informatici. Nel corso del 2022 i progetti Portale per i clienti della CRPF e Risk21 sono stati portati a termine con successo. Inoltre, i progetti legati al ciclo di vita dei portatili e degli schermi sono stati realizzati nei tempi definiti. Tre progetti informatici (Datcenter@EFV, RPA@FRW e gestione elettronica degli affari AFF) hanno accumulato ritardi.

I costi complessivi per l'esercizio e la manutenzione (16,1 mio.) sono stati di 2,6 milioni inferiori ai valori preventivati. Il miglior risultato complessivo è in particolare da attribuire al funzionamento stabile dei sistemi finanziari SAP della Confederazione, delle applicazioni tecniche dell'AFF (Tesoreria federale, statistica finanziaria, CRPF, Servizio centrale d'incasso) e dei servizi standard, nonché a un ulteriore sviluppo contenuto delle pertinenti applicazioni.

Rispetto al preventivo, per la *consulenza* sono stati spesi circa 0,6 milioni in meno. I fondi sono stati impiegati in particolare per il supporto esterno in relazione all'ulteriore sviluppo di RUAG International (0,2 mio.) nonché per l'intervento di specialisti esterni nel quadro di progetti e per chiarire questioni specifiche.

Il *resto delle spese per beni e servizi e spese d'esercizio* in questo credito riguarda le voci locazione di spazi (2,6 mio.) e rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio (1,1 mio.), segnatamente per prestazioni di servizi esterne (workshop per quadri, seminari ed eventi), spese postali e di spedizione e materiale d'ufficio. In seguito alle variazioni non preventivate del delcredere su crediti difficilmente esigibili (-2,3 mio.) e alle perdite sui debitori effettive (0,1 mio.), risulta un residuo di credito supplementare di 2,2 milioni.

Spese di ammortamento

Ammortamenti annui delle licenze per i software ALM Focus e Adaptiv.

Mutazioni di credito

- Cessioni pari a 545 100 franchi dall'UFPER per contributi supplementari alla cassa pensioni;
- cessioni pari a 189 600 franchi dall'UFPER per i praticanti universitari;
- cessioni pari a 25 700 franchi dall'UFPER per la formazione degli apprendisti;
- cessioni pari a 39 000 franchi dall'UFPER per l'integrazione professionale;
- cessioni pari a 44 200 franchi dall'UFPER per la custodia di bambini complementare alla famiglia;
- cessioni pari a 166 300 franchi dall'UFPER per le misure salariali 2022;
- cessione di 165 000 franchi dalla SG-DFF per il potenziamento della divisione Diritto e gestione dei rischi;

- trasferimento di 1 000 000 di franchi all'UFIT per la copertura di un maggiore fabbisogno;
- trasferimento di 67 000 franchi alla SECO per la stima dell'output potenziale e del fattore congiunturale;
- trasferimento di 20 000 franchi da Swissmint per compiti dello stato maggiore e delle risorse.

PREVENTIVO GLOBALE SECONDO GRUPPI DI PRESTAZIONI

Mio. CHF	GP 1: Politica finanziaria e della spesa pubblica		GP 2: Finanze e contabilità		GP 3: Tesoreria federale	
	C 2021	C 2022	C 2021	C 2022	C 2021	C 2022
Spese e uscite per investimenti	17	18	31	32	5	5
Spese per il personale	14	14	15	16	4	4
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	3	4	16	16	1	1
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	1	2	14	14	3	2
<i>di cui spese di consulenza</i>	0	0	0	0	0	0
Spese di ammortamento	-	-	0	0	-	-
Uscite per investimenti	-	-	-	-	-	-
Posti a tempo pieno (Ø)	69	69	85	88	28	28

A202.0115 RISCHI NON ASSICURATI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	100 170	600 000	130 285	-469 715	-78,3

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 CO [RS 220] ecc.).

Nel 2022, oltre a quattro casi di piccola entità, si sono verificati soltanto due casi di danni compresi tra 10 000 franchi e 40 000 franchi, 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 dell'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
Saldo finale al 31.12.2021	-	6 430 000	6 430 000
Costituzione dal consuntivo 2021	-	900 000	900 000
Scioglimento/Impiego	-	-2 880 000	-2 880 000
Saldo finale al 31.12.2022	-	4 450 000	4 450 000
Proposta di costituzione dal consuntivo 2022	-	320 000	320 000

Riserve a destinazione vincolata in essere

Le riserve a destinazione vincolata in essere riguardano i seguenti progetti informatici:

- sistema di gestione della Tesoreria (1,6 mio.);
- nuova soluzione d'incasso del Servizio centrale d'incasso (0,35 mio.);
- ottimizzazione dei processi statistica finanziaria: valutazione e introduzione della nuova soluzione software (1,25 mio.);
- materiale TIC per il lavoro mobile (0,35 mio.);
- ReSysPlus (0,95 mio.).

Proposta per la costituzione di nuove riserve

L’AFF propone la costituzione di riserve a destinazione vincolata a causa di risorse del personale interne ed esterne esigue, di interdipendenze con altri progetti e di infrastrutture cloud non ancora pronte all’uso. Pertanto non è stato possibile impiegare come previsto mezzi pari a 320 000 franchi. Dato che questi mezzi saranno necessari nei prossimi anni, è necessario costituire riserve a destinazione vincolata per i seguenti progetti informatici:

- Datcenter@EFV (fr. 200 000);
- RPA@FRW: (fr. 70 000);
- Gestione degli affari AFF (fr. 50 000).

CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP1: POLITICA FINANZIARIA E DELLA SPESA PUBBLICA.**A231.0161 PEREQUAZIONE DELLE RISORSE**

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	2 453 537 361	2 409 075 900	2 409 075 808	-92	0,0

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 4,0 miliardi. Di questi, 2,4 miliardi riguardano la Confederazione e 1,6 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, 4 e 19a.

A231.0162 PEREQUAZIONE DELL’AGGRAVIO GEOTOPOGRAFICO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	360 331 399	361 412 400	361 412 393	-7	0,0

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 2022, 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.

A231.0163 PEREQUAZIONE DELL’AGGRAVIO SOCIODEMOGRAFICO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	440 331 399	501 412 400	501 412 393	-7	0,0

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 2022, 10 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.

A231.0164 COMPENSAZIONE DEI CASI DI RIGORE PFN

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	163 098 039	151 448 200	151 448 179	-21	0,0

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, l'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 %. Nel 2022 la compensazione dei casi di rigore è ammontata a complessivamente 227 milioni. La Confederazione ha versato un contributo di 151 milioni e i Cantoni 76 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.

A231.0391 MISURE TEMPORANEE DI ATTENUAZIONE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	80 000 000	200 000 000	200 000 000	0	0,0

Negli anni 2021–2025 la Confederazione verserà contributi volti a mitigare le ripercussioni finanziarie della riforma della perequazione finanziaria 2020. I relativi importi sono sanciti nella legge e distribuiti in misura proporzionale ai Cantoni finanziariamente più deboli. Un Cantone perde permanentemente il diritto alla ripartizione se il suo potenziale di risorse sale sopra la media svizzera. Nel 2022 sono stati erogati 200 milioni a 18 Cantoni.

Basi giuridiche

LF del 3.10.2003 concernente la perequazione finanziaria e la compensazione degli oneri (LPFC; RS 613.2), art. 19c.

CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP2: FINANZE E CONTABILITÀ**A231.0369 CONTRIBUTI A COMMISSIONI PRESENTAZIONE CONTABILITÀ PUBBLICA**

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	55 000	55 000	55 000	0	0,0

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.

A231.0389 IMPEGNO FINANZIARIO PER GARANZIE CONCESSE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale senza incidenza sul finanziamento	7 994 407	4 468 919	4 468 919	0	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>4 468 919</i>			

Conformemente a obblighi internazionali, la Confederazione garantisce per i mutui che la Società europea per il finanziamento di materiale ferroviario (Eurofima) concede alle FFS. Grazie alla fideiussione della Confederazione, le FFS godono di condizioni di finanziamento vantaggiose presso Eurofima per l'acquisto di materiale rotabile. Le riduzioni d'interesse per tutta la durata di un mutuo vengono inserite nelle spese di riversamento al momento della concessione di nuove fideiussioni. Durante il periodo di validità del mutuo, questo addebito una tantum nel conto economico è compensato mediante i proventi degli interessi annui che nel complesso sono di pari entità. I ricavi a titolo di interessi vengono imputati al conto E140.0102 Investimenti sui mercati monetario e dei capitali.

Nell'anno in esame sono stati garantiti nuovi mutui per 200 milioni. Per le FFS le fidejussioni della Confederazione hanno prodotto un vantaggio in termini di interessi pari a 4 milioni per l'intera durata dei mutui.

Mutazioni di credito

— Sorpasso di credito di 4,5 milioni secondo l'articolo 33 capoverso 3 LFC.

Basi giuridiche

Convenzione per la costituzione di «Eurofima», Società europea per il finanziamento di materiale ferroviario (RS 742.105), art. 5.

ALTRI CREDITI

A240.0100 COMMISSIONI, TRIBUTI E SPESE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	35 610 514	34 895 800	33 418 815	-1 476 985	-4,2

Il credito comprende la totalità delle commissioni, dei tributi e delle spese in relazione alla raccolta di fondi da parte della Tesoreria federale.

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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	755 919 798	878 476 600	878 471 290	-5 310	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>158 925 500</i>			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>765 073 609</i>	<i>887 675 400</i>	<i>887 421 908</i>	<i>-253 492</i>	<i>0,0</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-9 153 811</i>	<i>-9 198 800</i>	<i>-8 950 618</i>	<i>248 182</i>	<i>2,7</i>
<i>computo delle prestazioni</i>	-	-	-	-	-
Prestito della Confederazione	852 776 720	821 481 800	821 127 026	-354 775	0,0
Crediti contabili a breve termine	-99 508 450	-38 316 200	-37 035 395	1 280 805	3,3
Cassa di risparmio del personale federale	1 389 186	14 385 500	13 859 103	-526 397	-3,7
Rimanenti conti	1 262 341	57 000 000	47 368 311	-9 631 689	-16,9
Perdite di valuta	-	23 925 500	33 152 246	9 226 746	38,6

I tassi di riferimento in Svizzera erano negativi dall'inizio del 2015. Sulla scia dell'aumento globale dell'inflazione, nel 2022 la BNS ha rialzato gradualmente (giugno, settembre, dicembre) i tassi d'interesse da -0,75 % all'1,0 %. A partire da settembre i tassi di riferimento sono tornati a essere positivi. Le uscite a titolo di interessi della Confederazione sono legate direttamente ai tassi di riferimento della BNS. Ciò vale in particolare per i crediti contabili a breve termine. Poiché ogni anno è esigibile soltanto una parte relativamente esigua dei prestiti a lungo termine della Confederazione, che deve essere rifinanziata, l'impatto su questo strumento di debito è minore nel breve termine.

Le spese a titolo di interessi per i prestiti della Confederazione e i crediti contabili a breve termine sono risultati in linea con le attese (comprese le mutazioni di credito. Il prestito emesso con un rendimento medio pari allo 0,92 % e divenuto esigibile nel 2022 è stato sostituito da nuove emissioni con un rendimento medio analogo (0,89 %). A fine 2022 il saldo dei prestiti federali netti ammontava a 68,3 miliardi nominali (+3,4 mia.). I crediti contabili a breve termine sono stati emessi con un tasso di sconto fino a settembre (tasso d'interesse negativo). Una volta che i tassi di riferimento sono tornati a essere positivi, l'acquisizione di fondi a breve termine ha generato nuovamente costi per la Confederazione. Ai tassi di sconto incassati, pari a 48 milioni, si contrappongono uscite corrispondenti per 11 milioni. Il rendimento medio dei crediti contabili a breve termine è stato per tutto l'anno di -0,01 %. A fine 2022 i crediti contabili a breve termine nominali ammontavano a circa 14,9 miliardi (anno precedente: 10,4 mia.).

Le spese a titolo di interessi della CRPF sono state conformi alle attese. A fine 2022 il portafoglio della CRPF ammontava a circa 3 miliardi. La voce «rimanenti conti» comprende principalmente i conti di deposito dei fondi speciali e delle fondazioni gestiti dalle unità amministrative, che si attestano a quasi 13,5 miliardi a fine 2022. Inoltre, fino a metà anno sono stati addebitati ai conti in euro tassi d'interesse negativi per un importo pari a circa 0,7 milioni (cfr. E140.0102 Investimenti sui mercati monetario e dei capitali). Le perdite valutarie non preventivabili dovute alle variazioni del tasso di cambio contemplano gli utili di cambio derivanti dalle correzioni di valutazione delle disponibilità in valute estere (EUR, USD, NOK e SEK). Gli utili di cambio sono esposti al netto (cfr. A140.0102 Investimenti sui mercati monetario e dei capitali).

Mutazioni di credito

- Credito aggiuntivo di 135 milioni. A seguito dell'aumento dei tassi di riferimento della BNS a giugno, settembre e dicembre gli interessi sono tornati a un livello positivo. Ciò ha comportato uscite a titolo di interessi più elevate per i prestiti della Confederazione (+15 mio.), per la Cassa di risparmio del personale federale (+13 mio.) e per i rimanenti conti (conti di deposito; +57 mio.) nonché una riduzione delle spese più contenuta per i crediti contabili a breve termine (+50 mio.);
- sorpasso di credito pari a 23,9 milioni. Le maggiori spese sono imputabili agli oneri non preventivabili derivanti da differenze tra valute (perdite su valute).

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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale senza incidenza sul finanziamento	118 716 009	160 730 500	129 688 635	-31 041 865	-19,3

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.

Nel consuntivo 2022 risulta un importante conferimento per i seguenti finanziamenti speciali (entrate > uscite): tassa sulle case da gioco (56,9 mio.), fondo destinato al risanamento dei siti contaminati (33,7 mio.), tasse sulle acque di scarico (30,5 mio.), TSA pile (6,2 mio.), sanzioni per la mancata riduzione delle emissioni di CO₂ (1,9 mio.) e TSA vetro (0,5 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, parte B numero 82/34.

UFFICIO CENTRALE DI COMPENSAZIONE

PRIORITÀ STRATEGICHE

- Eseguire le prestazioni per gli assicurati, gli affiliati e i partner in maniera affidabile, corretta e tempestiva.
- Proseguire la razionalizzazione e l'automatizzazione del trattamento delle prestazioni, favorendo l'autonomia degli assicurati e dei partner.
- Conformarsi in maniera efficace ed efficiente alle modifiche legislative nazionali e internazionali.
- Sviluppare le competenze del personale e valorizzare l'intelligenza collettiva.
- Dirigere e gestire l'informatica in modo economico garantendo affidabilità e sicurezza al fine di semplificare la vita degli assicurati, dei partner, degli affiliati e dei collaboratori.

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	156,6	152,2	153,1	-3,5	-2,3
Spese	161,9	159,4	158,3	-3,6	-2,3
Spese proprie	161,9	159,4	158,3	-3,6	-2,3
Uscite per investimenti	0,4	0,1	0,7	0,3	86,9

COMMENTO

I ricavi comprendono essenzialmente il rimborso dei fondi di compensazione AVS/AI/IPG, che coprono oltre l'85 % delle spese, e i contributi alle spese di amministrazione versati dalla Confederazione e dagli altri datori di lavoro affiliati (GP4).

I ricavi diminuiscono di 3,5 milioni (-2,3 %) rispetto all'esercizio 2021, principalmente in seguito all'applicazione degli articoli 95 LAVS e 66 LAI, che prevedono il rimborso delle spese di funzionamento effettivi, in decrescita, da parte dei fondi di compensazione AVS/AI/IPG.

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), nonché per il trattamento delle domande di prestazioni e revisioni (AI).

Le spese di funzionamento e le uscite per investimenti sono diminuite globalmente di 3,3 milioni (-2,0 %) rispetto all'esercizio 2021. Questa flessione è il risultato di diversi fattori. Da un lato, le spese per beni e servizi informatici sono calate rispetto all'anno precedente dato che i progetti del programma di rehosting dell'UCC erano o già terminati o prossimi alla conclusione nel 2022, ciò che ha permesso al fornitore di prestazioni esistente (UFIT) di realizzare risparmi sul fronte delle uscite d'esercizio. Dall'altro, sono aumentate le spese per il personale della divisione informatica dell'UCC, rimanendo al di sotto delle spese fatturate in passato dall'UFIT.

PROGETTI 2022

- Electronic Exchange of Social Security Information (EESSI), 4a e ultima fase di attuazione del regolamento (CE) 883/2004 (coordinamento dei sistemi di sicurezza sociale): Fine della fase di realizzazione (non raggiunto)
Il progetto non è ancora stato concluso in ragione della sua complessità e del numero elevato di unità coinvolte.
- Programma di rehosting, proseguimento della razionalizzazione e della migrazione dei processi operativi verso un nuovo host: Conclusione del programma (raggiunto)
- Sviluppo dell'AI, adattamento dei processi / IT alle nuove esigenze (prevenzione della disabilità, rafforzamento delle misure di riabilitazione e linearizzazione delle pensioni): Conclusione del progetto (raggiunto)

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 C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	35,9	36,0	35,4	-0,6	-1,6
Spese e uscite per investimenti	42,5	41,8	42,1	0,3	0,8

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Registri centrali: Tenere i singoli registri (assicurati, rendite, UPI, assegni familiari, IPG, PC, prestazioni in natura) nel rispetto dei criteri quantitativi e qualitativi delle pertinenti norme			
- Indice di qualità integrato per tutti i registri (disponibilità, affidabilità, attualità) (%)	98	95	100
Assistenza amministrativa internazionale: 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			
- Tempo medio impiegato per elaborare le richieste di assistenza amministrativa (giorni)	7,1	9,5	6,4
Contabilità dei fondi del 1° pilastro: I conti dell'AVS, dell'AI e delle IPG vengono chiusi e pubblicati tempestivamente conformemente alle disposizioni legali			
- Chiusure mensili (febbraio-dicembre): entro 45 giorni dalla fine del mese (si/no)	si	si	si
- Chiusura annuale (+ gennaio): al 10 aprile dell'anno successivo (si/no)	si	si	si
Pagamento delle prestazioni individuali AVS/AI: Pagamento delle singole prestazioni AVS/AI: registrazione, controllo e pagamento efficiente delle fatture dei fornitori di prestazioni e degli assicurati			
- Fatture per prestazioni individuali AVS/AI ricevute in forma elettronica (% min.)	60	65	70
- Tempo medio di trattamento (registrazione, controllo e pagamento) di fatture per prestazioni individuali AVS/AI (giorni)	-	15,0	13,1

COMMENTO

Assistenza amministrativa internazionale: l'assorbimento progressivo dei ritardi causati da un cambiamento di direttiva (CIBIL) e la semplificazione di alcune fasi e procedure di elaborazione hanno permesso di ridurre il tempo di trattamento di oltre tre giorni rispetto all'obiettivo previsto.

Pagamento delle prestazioni individuali: l'aumento del numero di fatture ricevute in forma elettronica e l'ottimizzazione dei processi hanno permesso di ridurre il tempo di trattamento di circa due giorni.

GP2: CONTRIBUTI E PRESTAZIONI DELLA CASSA SVIZZERA DI COMPENSAZIONE

MANDATO DI BASE

La Cassa svizzera di compensazione (CSC) gestisce gli incarti AVS degli assicurati che risiedono all'estero. Esamina le domande di rendita degli assicurati domiciliati all'estero 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	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	68,4	65,7	67,9	2,1	3,2
Spese e uscite per investimenti	68,6	67,0	68,1	1,1	1,6

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Efficienza delle prestazioni: Trattare in maniera efficiente i dossier degli assicurati			
- Costo medio annuo per rendita corrente (CHF)	46,0	43,0	44,9
- Domande di rendita trattate entro 75 giorni dal ricevimento (% min.)	96	93	95
Qualità delle prestazioni: Fornire agli assicurati informazioni attendibili e prestazioni conformi alla 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
- Domande di modifica delle modalità di pagamento trattate nel mese corrente (% min.)	99	98	99

COMMENTO

Efficienza delle prestazioni: i costi unitari medi superano il valore preventivato a causa di un sorpasso delle spese stimate (+0,9 mio.) per il personale impiegato nella divisione CSC (+0,4 mio.) e nella sezione addetta alla contabilità e all'incasso per conto della CSC (+0,5 mio.). Il saldo del sorpasso si situa al livello degli investimenti (+0,2 mio.). Occorre osservare inoltre che gli obiettivi fissati in sede di preventivo relativi ai costi unitari medi si basano sui valori finanziari rilevati nella fase della domanda di credito e non tengono conto dei mezzi preventivati a livello centrale né degli aumenti salariali, visto che gli importi non sono noti.

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 C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	38,6	36,6	35,8	-0,8	-2,3
Spese e uscite per investimenti	38,7	37,4	36,0	-1,4	-3,8

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Efficienza delle prestazioni: Trattare in modo efficiente i dossier degli assicurati			
- Costo medio per decisione (CHF)	2 923,0	2 544,0	3 065,5
- Costo medio per rendita in corso (CHF)	260,0	228,0	237,7
- Costo medio per revisione (CHF)	2 512,0	2 817,0	2 474,7
- Domande di prestazioni trattate entro 1 anno dal ricevimento (% , min.)	85	85	87
- Rendite calcolate entro 60 giorni dalla decisione dell'ufficio AI (% , min.)	96	95	97
Qualità delle prestazioni: Fornire agli assicurati informazioni attendibili e prestazioni conformi alla legge			
- Decisioni annullate dal giudice per violazione del diritto di essere sentito o per motivazione insufficiente (% , max.)	3,3	3,0	1,2

COMMENTO

Efficienza delle prestazioni: nonostante i costi siano inferiori a quelli preventivati (-1,6 mio., -4,2 %), il costo medio per decisione è superiore al preventivo a causa di volumi più bassi del previsto (-16,8 %). Questo perché il recupero atteso legato alla pandemia di COVID-19 non ha avuto luogo e, di conseguenza, anche il numero di rendite in corso risulta inferiore (-3,8 %). Gli obiettivi fissati in sede di preventivo relativi al costo unitario medio si basano sui valori finanziari rilevati nella fase della domanda di credito e non tengono conto dei mezzi preventivati a livello centrale né degli aumenti salariali, visto che gli importi non sono noti.

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 C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	13,8	13,8	14,0	0,2	1,5
Spese e uscite per investimenti	12,5	13,3	12,8	-0,5	-3,9

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Efficienza delle prestazioni del 1° pilastro: Trattare in maniera efficiente i dossier degli assicurati			
- Costo medio per rendita AVS/AI in corso (CHF)	35,5	37,0	36,3
- Costo medio di gestione per conto individuale (CHF)	14,6	16,0	14,8
- Domande di rendita trattate entro 60 giorni dal ricevimento (% , min.)	100	99	100
Qualità delle prestazioni del 1° pilastro: Fornire ai datori di lavoro e agli assicurati informazioni attendibili e prestazioni conformi alla legge			
- Grado di soddisfazione dei datori di lavoro (inchiesta ogni 4 anni) (scala 1-4)	-	3,6	3,8
- Grado di soddisfazione degli assicurati (inchiesta ogni 4 anni) (scala 1-4)	3,7	-	-
Cassa di compensazione per assegni familiari: Trattare in maniera efficiente i dossier degli assicurati			
- Costo medio per assegno familiare versato (CHF)	36,0	37,0	35,5
- Grado di soddisfazione dei datori di lavoro (inchiesta ogni 4 anni) (scala 1-4)	-	3,6	3,8

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate	156 648	152 172	153 099	927	0,6
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	156 648	152 172	153 099	927	0,6
Spese / Uscite	162 311	159 513	159 009	-505	-0,3
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	162 311	159 513	159 009	-505	-0,3
<i>Trasferimento di credito</i>		-101			
<i>Cessione</i>		3 019			

MOTIVAZIONI

RICAVI/ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	156 648 373	152 172 300	153 099 104	926 804	0,6
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>160 232 772</i>	<i>152 172 300</i>	<i>151 393 038</i>	<i>-779 262</i>	<i>-0,5</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-3 584 400</i>	<i>-</i>	<i>1 706 066</i>	<i>1 706 066</i>	<i>-</i>

Conformemente all'articolo 95 della legge federale su l'assicurazione per la vecchiaia e per i superstiti (LAVS), all'articolo 66 della legge federale su l'assicurazione per l'invalidità (LAI) e all'articolo 29 della legge sulle indennità di perdita di guadagno (LIPG), i fondi di compensazione AVS/AI/IPG rimborsano alla Confederazione la totalità delle spese dell'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.

Pertanto, i ricavi dell'UCC (153,1 mio.) consistono principalmente nei rimborsi da parte dei fondi di compensazione AVS/AI/IPG (136,2 mio.) delle spese di funzionamento sostenute dall'UCC. I contributi alle spese amministrative della CFC e della Cassa di compensazione per assegni familiari (CAF-CFC) ammontano rispettivamente a 11,3 e 2,6 milioni, quelli per l'assicurazione facoltativa a 1,5 milioni. Le rimanenti entrate si situano a 1,5 milioni.

I ricavi del 2022 hanno superato i valori a preventivo (+0,9 mio.), ma non il risultato dell'esercizio precedente (-3,5 mio.), principalmente in seguito all'applicazione degli articoli 95 LAVS e 66 LAI, che prevedono il rimborso delle spese di funzionamento reali da parte dei fondi AVS/AI/IPG.

SPESE/USCITE

A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	162 310 800	159 513 350	159 008 744	-504 606	-0,3
<i>di cui mutazioni di credito</i>		2 918 050			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	144 865 013	145 548 150	144 183 222	-1 364 928	-0,9
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	539 487	538 300	678 363	140 063	26,0
<i>computo delle prestazioni</i>	16 906 299	13 426 900	14 147 158	720 258	5,4
Spese per il personale	120 449 005	123 054 100	122 988 367	-65 733	-0,1
<i>di cui personale a prestito</i>	2 915 175	3 208 600	1 720 163	-1 488 438	-46,4
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	40 808 040	35 850 950	34 644 278	-1 206 672	-3,4
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	23 684 315	18 165 750	18 041 911	-123 839	-0,7
<i>di cui spese di consulenza</i>	11 810	185 000	15 420	-169 580	-91,7
Spese di ammortamento	655 136	538 300	631 221	92 921	17,3
Uscite per investimenti	398 618	70 000	744 877	674 877	964,1
Posti a tempo pieno (Ø)	780	790	786	-4	-0,5

Spese per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

L'esercizio 2022 è caratterizzato da spese per il personale leggermente inferiori a quanto preventivato.

Le spese per il personale (personale proprio) ammontano a 120,0 milioni, ossia a 1,4 milioni in più rispetto a quanto preventivato (+1,2 %). L'organico conta in media 786 FTE, ossia 4 in meno rispetto al preventivo ma 6 in più rispetto all'esercizio precedente (di cui 12 FTE nell'ambito del rafforzamento della divisione Sistemi d'informazione, parzialmente compensati dalle riduzioni nelle altre divisioni dell'UCC). Il sorpasso dei valori preventivati per il personale fisso è dovuto in parte a una crescita dei salari medi risultante da un ricambio del personale meno numeroso durante la pandemia.

Le spese per il personale a prestito sono diminuite complessivamente di 1,5 milioni, con un calo di 0,8 milioni nel settore informatico e di 0,6 milioni nel settore amministrativo, in particolare nelle divisioni Affari internazionali e logistica (AIL) e Finanze e registri centrali (FRC).

Le rimanenti spese per il personale ammontano complessivamente a 1,3 milioni, in linea con quanto preventivato.

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Le spese per beni e servizi informatici ammontano a 18,0 milioni e per il 65 % riguardano prestazioni fornite dall'UFIT, mentre per il 35 % prestazioni acquistate da fornitori esterni all'Amministrazione federale. Nel complesso, sono inferiori ai valori preventivati (-0,1 mio.). Sono stati iscritti a bilancio acquisti per 0,7 milioni (tra l'altro per un sistema di archiviazione) che figurano pertanto nelle uscite per investimenti. Le spese per applicazioni informatiche specialistiche ammontano a 10,3 milioni, 0,8 milioni in più rispetto a quanto preventivato, a causa di un aumento delle spese per l'esercizio e la manutenzione legato a un'utilizzazione maggiore dell'host presso l'UFIT, principalmente per il registro UPI. Le spese per applicazioni sono inferiori di 0,9 milioni rispetto all'anno precedente.

Con 6,2 milioni le spese per l'infrastruttura sono sostanzialmente in linea (+0,1 mio.) con il preventivo ma in netto calo (-1,8 mio.) rispetto all'esercizio precedente, soprattutto per via della cessazione a fine 2021 di alcuni SLA con l'UFIT in seguito alla migrazione nel quadro del programma di rehosting dell'UCC delle applicazioni Natural/Adabas.

Infine, le spese per progetti e mandati ammontano complessivamente a 1,3 milioni, ossia 1,0 milioni in meno rispetto al preventivo a causa di slittamenti di diversi progetti (è richiesta la costituzione di riserve a destinazione vincolata per un importo di 0,5 mio.). Con 0,7 milioni di spese iniziali per l'informatica e 2180 giornate/uomo (ossia un quarto della manodopera dedicata a progetti e mandati), soprattutto la realizzazione del progetto EESSI-CH nel 2022 ha richiesto un gran numero di risorse. Le spese nel settore informatico relative al programma di rehosting nel 2022 sono inferiori a 0,1 milioni, di cui la maggior parte è rappresentata dalla manodopera interna (1221 giornate/uomo). Gli altri progetti e mandati rappresentano uscite dell'ordine di 0,5 milioni.

Le spese per immobili, in calo rispetto al preventivo (-0,3 mio.) e all'anno precedente (-0,2 mio.), ammontano a 11,1 milioni. La riduzione si spiega principalmente con la fine delle misure di disinfezione richieste dalla situazione sanitaria.

Le rimanenti spese d'esercizio (incluse le spese di consulenza) ammontano a 5,5 milioni (-0,8 mio. rispetto al preventivo). Questa diminuzione è riconducibile a risparmi conseguiti in varie voci, in particolare minore fabbisogno di prestazioni di servizi esterne (traduzione, inchieste, consulenza: -0,6 mio.), di consulenza giuridica (-0,2 mio.) e di materiale d'ufficio (-0,2 mio.), come pure all'aumento di varie spese.

Riserve in essere

Le riserve a destinazione vincolata esistenti servono a finanziare le spese e gli investimenti previsti per lo scambio elettronico delle informazioni in materia di sicurezza sociale nel progetto EESSI-CH, per il portale degli assicurati e per il sistema di gestione della continuità dei servizi.

Proposta per la costituzione di nuove riserve

Sulla base del consuntivo 2022 e del rinvio dei progetti in questione al 2023, l'UCC chiede la costituzione di tre riserve a destinazione vincolata per un importo totale pari a 504 000 franchi, che porterebbero a 1,1 milioni il totale delle riserve.

- Il progetto UPI eCH-v2, avviato il 1.2.2022, ha lo scopo di adeguare il registro UPI in modo tale da potervi gestire il set di caratteri unico che deve essere utilizzato da tutti i registri ufficiali relativi a persone in Svizzera. La realizzazione di questo progetto dell'UCC viene garantita da un fornitore esterno e genera spese di sviluppo fino al 2023. Alcune attività preventivate per la fine del 2022 slittano all'esercizio successivo e saranno finanziate con la riserva a destinazione vincolata (fr. 260 000) da costituire per il 2023;
- il progetto BI UCC persegue l'attuazione di una soluzione informatica volta a raccogliere, consolidare, modellizzare e restituire i dati ai responsabili decisionali al fine di sostenerli nelle attività di gestione. Questo progetto pluriennale, che include un'importante componente in materia di sicurezza, ha accumulato qualche mese di ritardo a causa dell'indisponibilità di alcune risorse interne durante il 2022. L'acquisto di hardware inizialmente preventivato per il 2022 è riportato all'esercizio successivo e sarà finanziato con una riserva a destinazione vincolata (fr. 170 000) da costituire per il 2023;
- il progetto concernente la gestione dei diritti di accesso (OVDA) 2 mira a definire meglio i processi e a mettere in pratica uno strumento di gestione degli accessi alle applicazioni e alle infrastrutture dell'UCC. Questo progetto ha accumulato ritardi nel 2022 a causa di un'assegnazione prioritaria delle risorse interne a favore della realizzazione del programma di rehosting dell'UCC. Le tappe del progetto sono state ridefinite. I mezzi preventivati rimasti inutilizzati nel 2022 (fr. 74 000) sono necessari per gli anni successivi.

ZECCA FEDERALE SWISSMINT

PRIORITÀ STRATEGICHE

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

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	13,4	8,6	24,4	11,0	82,5
Entrate per investimenti	0,1	-	0,0	0,0	-27,7
Spese	11,9	17,0	15,5	3,6	29,9
Spese proprie	11,9	17,0	15,5	3,6	29,9
Uscite per investimenti	7,9	8,6	7,3	-0,6	-7,0

COMMENTO

I ricavi sono dati essenzialmente dalle variazioni della circolazione monetaria nonché dalle vendite di monete speciali, carta argentata e rottami di metalli non ferrosi. Le spese riguardano principalmente il materiale e le merci, il personale e gli ammortamenti sui macchinari. A queste si aggiungono gli investimenti (metallo/tondini di monete, materiale per imballaggi, rinnovo del parco macchine).

Rispetto all'anno precedente i ricavi sono cresciuti a 24,4 milioni (+11 mio.). Da un lato, la circolazione monetaria è aumentata sensibilmente tornando ai livelli precrisi. Tale incremento e il conseguente calo delle scorte presso la BNS hanno comportato ricavi pari a 11,1 milioni (+5,9 mio.); dall'altro, la vendita di monete speciali, lamine d'argento e di scarti metallici ha permesso di conseguire ricavi per 13,4 milioni (+5,0 mio.). Per quanto riguarda le spese, esborsi una tantum legati alla vendita di lamine d'argento, la sistemazione delle scorte e il cambiamento della lega dall'argento 835 all'argento 999 hanno provocato un aumento di 3,6 milioni rispetto al 2021. Inoltre, in seguito alla nuova presentazione delle monete speciali sono stati cambiati gli imballaggi e ciò ha comportato maggiori spese. A questi costi supplementari si contrappongono anche maggiori ricavi. Le uscite per investimenti sono state più contenute per via di ritardi nella fornitura delle nuove macchine acquistate.

PROGETTI 2022

- Prodotto innovativo 2020, moneta di platino: Realizzazione e inizio della vendita (raggiunto)

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 delle autorità federali.

RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	8,3	8,6	13,4	4,7	55,1
Entrate per investimenti	-	-	-	-	-
Spese	12,0	16,9	15,5	-1,4	-8,2
Uscite per investimenti	7,9	8,6	7,3	-1,3	-15,2

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Monete circolanti: 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.)	285 000	450 000	195 000
- Monete circolanti da distruggere a causa di difetti di produzione (tasso di scarti) (% max.)	0,02	0,20	0,11
Prodotti numismatici: Fabbricazione economica di prodotti numismatici collocabili sul mercato			
- Monete d'oro vendute (obiettivo di vendita = quantità massima coniate) (numero)	4 950	10 000	10 001
- Monete d'argento vendute (obiettivo di vendita = quantità massima coniate) (numero)	54 050	39 100	32 244
- Grado di copertura dei costi delle monete commemorative (% min.)	103	100	109

COMMENTO

La maggior parte degli obiettivi è stata raggiunta. Nei seguenti settori vi sono stati scostamenti.

Monete circolanti: il ciclo di vita dello stampo (numero di monete per stampo da conio) dipende dalla qualità degli strumenti da conio dei tondelli forniti. I valori di riferimento sono stati definiti sulla base di programmi di coniazione nettamente più elevati (quantità di pezzi). Di conseguenza, in caso di contrattempo se la quantità di monete coniate è più bassa non vi è nessuna possibilità di compensazione. L'obiettivo fissato per il ciclo di vita dello stampo non è stato raggiunto proprio per tale motivo. In futuro questo parametro sarà sostituito da un valore percentuale («grado di adempimento» del 100 %).

Prodotti numismatici: tutte le monete d'oro coniate sono state vendute, mentre per quanto riguarda le monete d'argento le vendite hanno raggiunto l'82,5 %. L'obiettivo di vendita delle monete d'argento non è stato raggiunto, poiché l'emissione di una moneta speciale con una tiratura di 14 250 pezzi è stata rinviata alla primavera 2023. In compenso, nel 2022 sono state vendute circa 8950 monete d'argento di programmi di coniazione degli anni precedenti.

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF		C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate		13 487	8 620	24 457	15 837	183,7
Settore proprio						
E100.0001	Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	8 342	8 620	13 369	4 749	55,1
Regalie e concessioni						
E120.0102	Aumento della circolazione monetaria	5 145	-	11 087	11 087	-
Spese / Uscite		19 838	25 645	22 784	-2 862	-11,2
Settore proprio						
A200.0001	Spese di funzionamento (preventivo globale)	11 980	16 869	15 480	-1 389	-8,2
	<i>Trasferimento di credito</i>		-20			
	<i>Cessione</i>		42			
A201.0001	Investimenti (preventivo globale)	7 859	8 611	7 304	-1 307	-15,2
Singoli crediti						
A202.0184	Diminuzione della circolazione monetaria	-	166	-	-166	-100,0

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	8 341 768	8 619 800	13 369 041	4 749 241	55,1
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>8 230 905</i>	<i>8 619 800</i>	<i>13 323 489</i>	<i>4 703 689</i>	<i>54,6</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>110 864</i>	<i>-</i>	<i>45 552</i>	<i>45 552</i>	<i>-</i>

I ricavi di funzionamento conseguiti sono dati per due terzi dalla vendita di monete speciali; il restante terzo proviene dalla vendita di rottami di monete e dalla vendita a tantum di lamine d'argento. I ricavi di funzionamento superano di 4,7 milioni il valore preventivato. Generalmente viene preventivata la vendita di tutte le monete speciali coniate durante l'anno, quantità che però nel 2022 è stata mancata di poco (-0,1 mio.). Grazie a un flusso di ritorno più alto del previsto, i ricavi dalla vendita di scarti metallici sono risultati di 1,4 milioni più elevati. La vendita di lamine d'argento non era iscritta a preventivo e aumenta i ricavi di 2,9 milioni.

I ricavi dalla fornitura di monete circolanti alla BNS sono computati 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 AUMENTO DELLA CIRCOLAZIONE MONETARIA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	5 144 989	-	11 087 471	11 087 471	-
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>2 583 315</i>	<i>-</i>	<i>-8 199 940</i>	<i>-8 199 940</i>	<i>-</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>2 561 674</i>	<i>-</i>	<i>19 287 411</i>	<i>19 287 411</i>	<i>-</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 al 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 programma di coniazione 2022 comprendeva 21 milioni di monete con un valore nominale di 9,6 milioni di franchi (-29 mio. pezzi rispetto al 2021). Al contempo, sono state consegnate a Swissmint monete circolanti per un valore di 17,7 milioni di franchi affinché venissero distrutte (preventivo: 20 mio.). Ciò significa che nel 2022 le monete ritirate da Swissmint per la rottamazione hanno superato le nuove monete coniate per oltre 8 milioni di franchi.

La Confederazione espone a bilancio un accantonamento nell'eventualità di dover procedere al ritiro di tutte le monete circolanti e commemorative. Attualmente l'accantonamento complessivo ammonta a 2,312 miliardi. Sulla base di valori empirici adottati a livello internazionale si può presumere che verrà restituito soltanto il 65 % circa delle monete. Pertanto, l'accantonamento sarà adattato annualmente al 65 % del valore netto della circolazione monetaria (monete circolanti e commemorative). Per le scorte fisiche presso la BNS vengono costituiti accantonamenti pari al 100 %. Il programma di coniazione 2022 non è stato sufficiente per coprire il fabbisogno dato dall'aumento della circolazione monetaria, perciò la BNS ha dovuto ricorrere alle proprie scorte. La diminuzione di tali scorte ha portato la Confederazione a sciogliere accantonamenti per un ammontare di 19,3 milioni. In considerazione della pandemia di COVID-19, nel preventivo si erano ancora ipotizzati un calo della circolazione monetaria e un aumento delle scorte della BNS.

Infine, nell'ottica dei risultati, per il 2022 risultano ricavi dalla circolazione di monete pari a 11,1 milioni.

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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	11 979 591	16 868 600	15 479 557	-1 389 043	-8,2
<i>di cui mutazioni di credito</i>		21 600			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	5 276 960	7 592 500	2 530 033	-5 062 467	-66,7
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	5 173 825	7 764 600	11 190 516	3 425 916	44,1
<i>computo delle prestazioni</i>	1 528 806	1 511 500	1 759 008	247 508	16,4
Spese per il personale	2 529 541	2 587 400	2 616 008	28 608	1,1
<i>di cui personale a prestito</i>	-	-	20 325	20 325	-
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	9 211 785	13 939 200	12 520 116	-1 419 084	-10,2
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	337 506	364 500	447 604	83 104	22,8
<i>di cui spese di consulenza</i>	20 684	250 000	23 954	-226 046	-90,4
Spese di ammortamento	238 265	342 000	343 432	1 432	0,4
Posti a tempo pieno (Ø)	18	19	16	-3	-15,8

Spese per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

Le spese per il personale sono stabili. Le misure di ottimizzazione hanno permesso di ridurre l'organico di Swissmint a 16 FTE (-3 FTE). La riduzione esplicherà pienamente i suoi effetti solo dal 2023.

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 negozi online per i prodotti numismatici. I costi superano leggermente i valori preventivati (+0,1 mio.).

Le *spese di consulenza* riguardano principalmente i mandati esterni per l'ulteriore sviluppo del settore delle monete. Il credito stanziato per il 2022 è stato utilizzato solo in minima parte (-0,2 mio.).

Circa l'80 % delle *spese per beni e servizi e spese d'esercizio* riguarda l'acquisto di materiale e merci (9,9 mio.). Le spese per materiale sono state di 1,2 milioni inferiori al valore di preventivo, poiché vi è stato un flusso di ritorno più contenuto di monete speciali (ca. 1 mio., ossia -1,5 mio.).

Le rimanenti spese si ripartiscono tra locazione di immobili, articoli d'ufficio e prestazioni del CPS Finanze DFF.

Spese di ammortamento

Gli ammortamenti riguardano esclusivamente gli impianti di produzione e sono in linea con il preventivo.

Mutazioni di credito

- Cessione di 41 600 franchi dall'UFPER per contributi del datore di lavoro, custodia di bambini e compensazione del rincaro;
- trasferimento di 20 000 franchi all'AFF per compiti inerenti allo Stato maggiore e alle risorse.

A201.0001 INVESTIMENTI (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	7 858 673	8 611 100	7 304 210	-1 306 890	-15,2
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	7 843 121	8 611 100	10 282 972	1 671 872	19,4
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	15 552	-	-2 978 762	-2 978 762	-

Gli investimenti sono di circa 1,3 milioni inferiori all'importo preventivato. Da un lato si è rinunciato ad acquistare platino fino e, dall'altro, il previsto acquisto di macchine non ha potuto essere effettuato a causa delle difficoltà di fornitura globali. Per quest'ultimo è chiesta la costituzione di una riserva a destinazione vincolata. Una parte del residuo di credito è inoltre stata impiegata per far fronte agli aumenti dei prezzi dell'oro fino, delle leghe a base di rame-nichel e al cambiamento della lega.

PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Costituzione dal consuntivo 2021	-	342 000	342 000
Scioglimento/Impiego	-	-342 000	-342 000
Proposta di costituzione dal consuntivo 2022	-	495 000	495 000

Scioglimento di riserve nel 2022

La riserva a destinazione vincolata pari a 342 000 franchi costituita per i tondelli per monete circolanti ha potuto essere sciolta senza incidenza sul risultato. I costi hanno potuto essere coperti con il credito per gli investimenti.

Proposta per la costituzione di nuove riserve

A201.0001 Investimenti (preventivo globale) (0,5 mio.): il bando OMC per l'acquisto di un impianto di imballaggio (0,4 mio.) e di un cilindro di serraggio (0,1 mio.) e la fornitura degli stessi hanno subito dei ritardi. La consegna del cilindro di serraggio dovrebbe avvenire nel primo trimestre del 2023, mentre per l'impianto di imballaggio si dovrà forse attendere fino all'ultimo trimestre del 2023 o oltre.

SEGRETERIA DI STATO PER LE QUESTIONI FINANZIARIE INTERNAZIONALI

PRIORITÀ STRATEGICHE

- Innovazione: attuare una politica in materia di mercati finanziari e fiscale che incentiva un’innovazione favorevole alla crescita economica e all’occupazione.
- Sostenibilità: favorire una crescita sostenibile, una gestione adeguata dei rischi e dell’integrità attraverso condizioni quadro adatte.
- Interconnessioni: migliorare le condizioni quadro per investimenti, commercio e diritti d’imposizione delle imprese attive in Svizzera.
- Individuare tempestivamente, partecipare e applicare in modo adeguato gli standard e le raccomandazioni internazionali.
- Rafforzare la competitività, la stabilità e l’integrità della piazza finanziaria adeguando in modo mirato le condizioni quadro regolamentari.
- Garantire e ottimizzare l’accesso transfrontaliero al mercato.

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	0,0	0,0	0,0	0,0	216,7
Spese	20,5	21,9	21,2	0,7	3,4
Spese proprie	20,5	21,9	21,2	0,7	3,4
Uscite per investimenti	-	-	-	-	-

COMMENTO

Le spese proprie della SFI consistono per quasi l’86 % di spese per il personale, il resto concerne le spese per beni e servizi e d’esercizio. Le maggiori spese rispetto all’anno precedente si spiegano con un aumento dei viaggi di servizio nell’anno in esame a seguito di una situazione sanitaria più favorevole che ha permesso di allentare gradualmente le restrizioni di viaggio.

AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2022

- Accordo con il Regno Unito sui servizi finanziari: approvazione (parzialmente raggiunto)
Le trattative sono proseguite con successo durante l'anno. A causa della novità dell'accordo, della sua complessità e della portata delle trattative, queste sono tuttora in corso.
- Modifica dell'ordinanza sui fondi propri (OFoP), ordinanza sulla liquidità (OLiq) e ordinanza sulle banche (OBCR): approvazione (OFoP; OBCR) ed entrata in vigore (OLiq) (parzialmente raggiunto)
Il Consiglio federale non ha potuto approvare la revisione dell'OFoP nel 2022 in quanto i piani di attuazione delle giurisdizioni più importanti non erano ancora noti. OLiQ/OBCR: obiettivo raggiunto.
- Revisione della legge sull'assistenza amministrativa fiscale: adozione dei parametri di un progetto da porre in consultazione (non raggiunto)
La revisione è stata sospesa, in quanto al momento non si ritiene necessaria la modifica della legge sull'assistenza amministrativa fiscale.
- Adeguamento della legge federale sullo scambio automatico internazionale di informazioni a fini fiscali (SAI): avvio della procedura di consultazione (non raggiunto)
Il Consiglio federale non ha potuto avviare la procedura di consultazione nell'anno in esame poiché è necessario dapprima attendere la finalizzazione degli standard a livello internazionale.
- Scambio automatico di informazioni relative a conti finanziari con altri 12 Stati partner dal 2023/2024: adozione del messaggio (raggiunto)
- Esecuzione del meccanismo di verifica che garantisce un'attuazione conforme allo standard dello scambio automatico di informazioni relative a conti finanziari con gli Stati partner in vista dello scambio di dati 2022: decisione (raggiunto)
- Verifica della legge sull'infrastruttura finanziaria: presa d'atto dei risultati della verifica e definizione dell'ulteriore modo di procedere (raggiunto)
- Migliorare le condizioni quadro per la finanza digitale: approvazione delle prime misure e definizione dell'ulteriore modo di procedere (raggiunto)
- Posizione di preminenza globale per la finanza sostenibile: definizione dell'ulteriore modo di procedere (raggiunto)
- Promuovere lo scambio di dati nel mercato finanziario (finanza aperta): presa d'atto dell'evoluzione e decisione sull'ulteriore modo di procedere (raggiunto)
- Trasposizione della misura di protezione dell'infrastruttura delle borse svizzere nella legge sull'infrastruttura finanziaria (LInFi): adozione del messaggio (raggiunto)
- Impegno eventuale in caso di sisma: decisione di principio (raggiunto)
- Revisione della legge sul riciclaggio di denaro e adeguamenti dell'ordinanza: entrata in vigore (raggiunto)
- Swiss Climate Scores: adozione (raggiunto)
- Ordinanza concernente la relazione sulle questioni climatiche: entrata in vigore (raggiunto)
- Posizione del Consiglio federale in merito alla prevenzione del greenwashing nel settore finanziario: decisione (raggiunto)

PROGETTI 2022

- Questioni fiscali dovute al telelavoro: Analisi e decisione in merito all'ulteriore modo di procedere (raggiunto)
- Tecnofinanza sostenibile (green fintech): Promuovere condizioni quadro migliori per la tecnofinanza sostenibile (avvio o attuazione delle misure corrispondenti) (raggiunto)
- Revisione della convenzione per evitare le doppie imposizioni con gli Stati Uniti: Avvio dei negoziati (raggiunto)
- G20 Finance Track: Partecipazione nel 2023 (raggiunto)

GP1: QUESTIONI FINANZIARIE, MONETARIE E FISCALI INTERNAZIONALI E POLITICA IN MATERIA DI 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 C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	0,1	0,0	0,0	0,0	-27,4
Spese e uscite per investimenti	20,6	21,9	21,2	-0,7	-3,2

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Innovazione: La SFI plasma attivamente la politica in materia di mercati finanziari e la politica finanziaria e fiscale internazionale allo scopo di incentivare attività innovative favorevoli alla crescita e all'occupazione.			
- Adozione di almeno un rapporto o progetto incentrato sulle nuove tecnologie nell'ambito di questioni finanziarie e fiscali internazionali (si/no)	-	si	si
- Impostazione attiva della politica mediante organismi di dialogo (ad es. con il settore scientifico, le start up, le imprese tecnologiche) (numero, min.)	-	8	8
Sostenibilità: La Svizzera si adopera attivamente in seno agli organismi internazionali per favorire la sostenibilità, migliorando nel contempo il proprio contesto normativo per una piazza finanziaria e un'economia sostenibili.			
- Partecipazione attiva ai lavori internazionali più importanti per la sostenibilità (si/no)	-	si	si
- Adozione di almeno un rapporto o progetto su questioni finanziarie e questioni fiscali internazionali incentrato sulle nuove tecnologie (si/no)	-	si	si
Interconnessione: I contatti e il dialogo bilaterali permettono di promuovere lo scambio internazionale su questioni finanziarie e fiscali.			
- Dialoghi / negoziazioni con lo scopo di migliorare l'accesso al mercato o evitare la doppia imposizione (numero, min.)	-	10	10
- Partecipazione negli organismi principali (OCSE, Forum globale, FMI, FSB, GAFI) (si/no)	-	si	si

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti.

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate	130	40	29	-11	-27,4
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	130	40	29	-11	-27,4
Spese / Uscite	20 622	21 893	21 189	-704	-3,2
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	20 622	21 893	21 189	-704	-3,2
<i>Cessione</i>		451			

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	130 357	40 000	29 030	-10 970	-27,4
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>9 166</i>	<i>40 000</i>	<i>29 030</i>	<i>-10 970</i>	<i>-27,4</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>121 190</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

I ricavi con incidenza sul finanziamento sono inferiori alla media degli ultimi esercizi. Il valore dell'anno precedente è stato eccezionalmente basso a causa di fattori straordinari. Le entrate sono costituite dalla locazione di posteggi ai collaboratori e dai compensi per le relazioni di collaboratori.

SPESE / USCITE

A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	20 621 809	21 893 400	21 188 953	-704 447	-3,2
<i>di cui mutazioni di credito</i>		450 500			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	18 469 197	19 616 800	18 953 120	-663 680	-3,4
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-	-	95 584	95 584	-
<i>computo delle prestazioni</i>	2 152 612	2 276 600	2 140 249	-136 351	-6,0
Spese per il personale	18 080 117	18 272 200	18 336 451	64 251	0,4
<i>di cui personale a prestito</i>	-	199 300	-	-199 300	-100,0
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	2 541 693	3 621 200	2 852 501	-768 699	-21,2
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	641 469	744 000	636 364	-107 636	-14,5
<i>di cui spese di consulenza</i>	97 741	168 700	185 860	17 160	10,2
Posti a tempo pieno (Ø)	86	85	86	1	1,2

Uscite per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

Le spese per il personale hanno superato leggermente il valore preventivato. Al minore fabbisogno di personale a prestito per il cofinanziamento di posti di consulente presso il FMI si è contrapposto un maggiore fabbisogno di personale fisso per il finanziamento di 2 distacchi (temporanei). Di conseguenza è aumentato leggermente anche il numero di posti a tempo pieno.

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Analogamente a quanto osservato nell'anno precedente, il minore fabbisogno nelle spese per beni e servizi e spese d'esercizio (ca. -0,8 mio.) è riconducibile a una diminuzione delle spese per viaggi in seguito alla pandemia (ca. 0,4 mio.) e a costi più contenuti per mandati di traduzione esterni (ca. -0,1 mio.). Le spese in ambito informatico sono inferiori al preventivo (ca. -0,1 mio.) e riguardano prevalentemente i mezzi d'esercizio (0,6 mio.) per l'esercizio della burotica da parte dell'UFIT, che sono costati meno del previsto (ca. -0,1 mio.). Le spese di consulenza sono riconducibili all'ulteriore sviluppo (operativo e organizzativo) della SFI. Le rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio includono essenzialmente la locazione di uffici (1,4 mio.) presso l'UFCL e spese di viaggio (0,4 mio.).

Mutazioni di credito

- Cessioni pari a 0,5 milioni dall'UFPER per contributi del datore di lavoro supplementari, praticanti universitari e custodia di bambini.

PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Saldo finale al 31.12.2021	-	120 000	120 000
Saldo finale al 31.12.2022	-	120 000	120 000

Riserve in essere

Le riserve a destinazione vincolata in essere (0,1 mio.) riguardano il rinvio, dovuto alla pandemia, del terzo incontro del gruppo di lavoro Infrastrutture del G20 («G20 Infrastructure Working Group», IWG) ospitato dalla Svizzera. Nell'esercizio in rassegna non sono state impiegate né sciolte riserve e non si ravvisa la necessità di costituirne di nuove.

AMMINISTRAZIONE FEDERALE DELLE CONTRIBUTIONI

PRIORITÀ STRATEGICHE

- Focalizzare l'attenzione sulle prestazioni chiave e sui gruppi di interesse.
- Allocare le risorse in modo efficiente.
- Consolidare le forme di lavoro agili.
- Ampliare l'offerta di soluzioni digitali.
- Intensificare la digitalizzazione dei processi interni.

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	56 784,0	59 245,4	57 585,8	801,8	1,4
Spese	9 332,4	9 973,1	9 637,9	305,6	3,3
Spese proprie	357,9	418,7	413,3	55,4	15,5
Spese di riversamento	8 973,6	9 544,5	9 223,1	249,4	2,8
Spese finanziarie	0,9	10,0	1,6	0,7	81,7
Uscite per investimenti	1,8	0,1	3,0	1,3	71,6

COMMENTO

Oltre che dal gettito fiscale (imposta federale diretta, imposta preventiva, imposta alla fonte, tasse di bollo, IVA), i ricavi sono dati da diverse tasse (tassa d'esenzione dall'obbligo militare e applicazione delle tasse di bollo nel Liechtenstein) e ricavi e tasse (canone radiotelevisivo per le imprese e indennità nell'ambito della procedura amministrativa). Nelle spese proprie rientrano il preventivo globale e le perdite su debitori da imposte e tributi. Le componenti principali del preventivo globale sono costituite dalle spese per il personale (ca. 2/3) e dalle spese per beni e servizi informatici (ca. 1/4). Le spese di riversamento comprendono quasi unicamente le quote dei Cantoni e delle assicurazioni sociali sulle entrate della Confederazione. La maggior parte delle uscite è fortemente vincolata e quindi non influenzabile.

La progressione dei ricavi rispetto all'anno precedente è dovuta principalmente alle maggiori entrate dall'imposta federale diretta (+0,9 mia.) e dall'imposta sul valore aggiunto (+1,0 mia.). Il gettito dell'imposta preventiva diminuisce invece di 1,0 miliardi rispetto all'anno precedente.

Rispetto al 2021 le spese proprie sono aumentate di 55,4 milioni, in particolare a causa di perdite su debitori più consistenti. L'incremento di 0,2 milioni delle spese di riversamento è condizionato dall'andamento positivo dell'IVA e dell'imposta federale diretta e ciò comporta quote sulle entrate più elevate per l'AVS e i Cantoni.

AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2022

- Introduzione di un'imposta sul tonnellaggio (Legge federale concernente l'imposta sul tonnellaggio applicabile alle navi): risultato della consultazione e seguito dei lavori (raggiunto)
- Aumento delle deduzioni forfettarie per i premi delle assicurazioni malattie (Legge federale sull'aumento delle deduzioni fiscali relative ai premi dell'assicurazione obbligatoria delle cure medico-sanitarie e dell'assicurazione contro gli infortuni): risultato della consultazione e seguito dei lavori (raggiunto)
- Iniziativa popolare «Microimposta sul traffico scritturale dei pagamenti»: adozione del messaggio (non raggiunto)
L'iniziativa popolare è fallita allo stadio di raccolta delle firme.
- Introduzione dell'imposizione individuale: avvio della procedura di consultazione (raggiunto)
- Imposizione dell'economia digitale: decisione di principio (raggiunto)
- Attuazione del progetto dell'OCSE e del G20 sull'imposizione dell'economia digitale: adozione del messaggio (raggiunto)
- Ordinanza sull'imposizione minima (attuazione del progetto dell'OCSE e del G20 sull'imposizione dell'economia digitale): avvio della procedura di consultazione (raggiunto)
- Modifica dell'ordinanza sulla procedura di notifica all'interno di un gruppo nell'ambito dell'imposta preventiva: entrata in vigore (raggiunto)
- Modifica dell'ordinanza sull'IVA: avvio della procedura di consultazione (raggiunto)
- Modifica della legge sull'IVA: avvio della procedura di consultazione (raggiunto)
- Rapporto concernente il complemento al rapporto sulla distribuzione del benessere (in adempimento del Po. CET-N 15.3381): approvazione (raggiunto)
- Rapporto «Ridurre la base di calcolo per i veicoli di servizio le cui emissioni di CO₂ sono pari a zero grammi per chilometro percorso» (in adempimento del Po. CAPTE-N 20.3957): approvazione (raggiunto)

PROGETTI 2022

- Digitalizzazione della Divisione principale Imposta federale diretta, imposta preventiva, tasse di bollo (DP DPB): Sostituzione dell'applicazione per la riscossione e il rimborso dell'imposta preventiva (raggiunto)
- Assistenza amministrativa e giudiziaria internazionale: Attuazione dell'Accordo FATCA conformemente al accordo con l'Internal Revenue Service (IRS) (raggiunto)
- Passaggio dal principio di contabilizzazione del contante a quello dell'addebito (Cash2Soll) nell'ambito dell'imposta federale diretta: Il passaggio è stato effettuato (raggiunto)
- Scambio di dati sulla perequazione finanziaria: Digitalizzazione e automatizzazione dello scambio con i Cantoni (raggiunto)

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 la 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	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	5,9	0,3	7,1	6,8	n.a.
Spese e uscite per investimenti	120,9	121,3	121,3	0,0	0,0

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Riscossione dell'imposta preventiva e delle tasse di bollo: L'AFC provvede affinché la riscossione e il rimborso dell'imposta preventiva (IP) nonché la riscossione delle tasse di bollo (TB) siano effettuati in modo efficace e conforme alla legge			
- Imprese assoggettate all'IP e alle TB controllate in loco (numero)	1 159	1 400	1 354
- Tempi di elaborazione medi delle dichiarazioni IP (giorni)	30,0	50,0	22,0
- Tempi di elaborazione medi delle istanze di rimborso IP (giorni)	48,6	70,0	49,0
Sorveglianza imposta federale diretta: L'AFC provvede affinché i Cantoni adempiano i loro compiti conformemente alle disposizioni di legge			
- Giorni di servizio esterno prestati dall'AFC per la vigilanza dei Cantoni (numero)	820	530	1 204
Digitalizzazione e qualità delle prestazioni: L'AFC amplia l'offerta digitale in ambito di IP e TB e gestisce i rapporti con i clienti in modo competente, cooperativo ed efficiente			
- Dichiarazioni IP presentate online (% min.)	5,6	15,0	6,7
- Istanze di rimborso dell'IP presentate online (% min.)	27,6	50,0	47,2
Assistenza amministrativa internazionale: L'AFC provvede affinché i casi di assistenza amministrativa siano evasi in modo efficace e conforme alla legge			
- Domande singole evase entro 90 giorni (% min.)	37,9	40,0	35,8
- Domande singole evase (% min.)	82,3	90,0	94,0

COMMENTO

Quasi tutti gli obiettivi sono stati raggiunti. Si sono registrate differenze nei settori di cui sotto.

Sorveglianza sull'imposta federale diretta: l'obiettivo concernente i giorni di servizio esterno prestati è stato nettamente superato in seguito all'impiego di un nuovo team. I valori di riferimento saranno aumentati di conseguenza nel preventivo 2023.

Digitalizzazione e qualità delle prestazioni: a causa di ritardi nel progetto VOE 2.0 (tra l'altro a seguito di problemi legati all'acquisizione di risorse), nel 2022 i partner avevano a disposizione soltanto due moduli in formato digitalizzato. Ne consegue che nel 2022 l'obiettivo fissato per la quota di dichiarazioni IP presentate online non ha potuto essere raggiunto.

Assistenza amministrativa internazionale: le disposizioni internazionali non sono state soddisfatte a causa della necessità della Svizzera di accordare il diritto di essere sentiti. La quota di domande trattate dipende fortemente dal numero di domande pervenute.

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	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	8,8	5,7	11,1	5,4	94,8
Spese e uscite per investimenti	144,2	146,8	146,5	-0,3	-0,2

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Riscossione dell'imposta sul valore aggiunto: L'AFC provvede affinché la riscossione dell'IVA sia effettuata in modo efficace e conforme alla legge			
- Imprese assoggettate all'IVA controllate in loco (numero, min.)	9 041	9 000	9 085
- Imprese assoggettate all'IVA controllate internamente (numero, min.)	5 397	5 000	4 952
Digitalizzazione e qualità delle prestazioni: L'AFC amplia l'offerta digitale in ambito di IVA e gestisce i rapporti con i contribuenti in modo competente, cooperativo ed efficiente			
- Contribuenti IVA che allestiscono il rendiconto online (% min.)	89,4	85,0	92,2

COMMENTO

Tutti gli obiettivi sono stati raggiunti.

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate	56 798 862	59 245 411	57 587 902	-1 657 509	-2,8
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	14 719	5 945	18 154	12 209	205,4
Gettito fiscale					
E110.0102 Imposta federale diretta	25 393 407	26 253 000	26 330 752	77 752	0,3
E110.0103 Imposta preventiva	4 864 890	7 060 000	3 878 665	-3 181 335	-45,1
E110.0104 Trattenuta supplementare d'imposta USA	35 247	20 000	9 513	-10 487	-52,4
E110.0105 Tasse di bollo	2 607 799	2 075 000	2 483 085	408 085	19,7
E110.0106 Imposta sul valore aggiunto	23 552 764	23 510 000	24 588 419	1 078 419	4,6
Ricavi finanziari					
E140.0103 Interessi moratori su imposte e tributi	128 333	134 000	93 810	-40 190	-30,0
Rimanti ricavi e disinvestimenti					
E150.0104 Tassa d'esenzione dall'obbligo militare	182 046	172 000	167 153	-4 847	-2,8
E150.0105 Applicazione delle tasse di bollo nel Liechtenstein	678	451	625	174	38,7
E150.0107 Multe	18 978	15 015	17 725	2 710	18,1
Spese / Uscite	9 349 008	9 973 226	9 643 039	-330 186	-3,3
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	265 082	268 104	267 779	-325	-0,1
<i>Cessione</i>		5 818			
<i>Sorpasso di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>		2 250			
Singoli crediti					
A202.0117 Perdite su debitori imposte e tributi	95 197	150 638	150 638	0	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		28 638			
Settore dei trasferimenti					
<i>GP 1: Imposta federale diretta, imposta preventiva, tasse di bollo e assistenza amministrativa</i>					
A230.0101 Imposta federale diretta	5 417 371	5 627 348	5 627 348	0	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		27 792			
A230.0102 Imposta preventiva	476 459	695 308	376 272	-319 036	-45,9
A230.0103 Trattenuta d'imposta supplementare USA	2 920	1 361	344	-1 016	-74,7
A230.0106 Tassa d'esenzione dall'obbligo militare	36 649	34 400	33 078	-1 322	-3,8
A231.0166 Contributi a organizzazioni internazionali	119	146	97	-49	-33,3
<i>GP 2: Imposta sul valore aggiunto</i>					
A230.0104 Percentuale IVA a favore dell'AVS	3 040 132	3 185 921	3 185 921	0	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		153 921			
<i>Attribuiti a più gruppi di prestazioni</i>					
A230.0112 Conferimento ad accantonamenti per imposte e tributi	14 221	-	-	-	-
Spese finanziarie					
A240.0103 Interessi remuneratori su imposte e tributi	859	10 000	1 561	-8 439	-84,4

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	14 719 349	5 944 900	18 154 038	12 209 138	205,4
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>5 836 225</i>	<i>5 944 900</i>	<i>6 132 743</i>	<i>187 843</i>	<i>3,2</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>8 883 123</i>	<i>-</i>	<i>12 021 295</i>	<i>12 021 295</i>	<i>-</i>

I ricavi di funzionamento superano di 12,2 milioni il valore preventivato, grazie alla parte senza incidenza sul finanziamento che ammonta a 12 milioni. La progressione è riconducibile in particolare all'iscrizione all'attivo delle prestazioni informatiche proprie per 8 progetti (10,0 mio.) così come ad accantonamenti di 2,1 milioni. La parte del credito con incidenza sul finanziamento comprende l'indennità di 4,1 milioni per la riscossione del canone radiotelevisivo in funzione della cifra d'affari (preventivo: 4,7 mio.), le tasse nell'ambito della procedura amministrativa per 1,2 milioni (preventivo: 0,7 mio.) come pure i ricavi dalla locazione di posteggi ai collaboratori, dalla fatturazione di telefonate e fotocopie effettuate a titolo privato, da corsi di formazione e da stampati.

Basi giuridiche

O del 25.11.1974 sulle tasse e spese nella procedura penale amministrativa (RS 313.32); LF del 24.3.2006 sulla radiotelevisione (LRTV; RS 784.40), art. 68a cpv. 1 lett. f.

E110.0102 IMPOSTA FEDERALE DIRETTA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	25 393 407 318	26 253 000 000	26 330 752 384	77 752 384	0,3
Imposta sul reddito di persone fisiche	12 709 600 524	12 566 000 000	12 750 406 100	184 406 100	1,5
Imposta sull'utile netto di persone giuridiche	12 853 601 096	13 847 000 000	13 794 244 983	-52 755 017	-0,4
Computo di imposte alla fonte estere, persone fisiche	-33 958 860	-35 000 000	-42 779 740	-7 779 740	-22,2
Computo di imposte alla fonte estere, persone giuridiche	-135 835 441	-125 000 000	-171 118 959	-46 118 959	-36,9

Imposte sul reddito delle persone fisiche (imposta sul reddito) e sull'utile netto delle persone giuridiche (imposta sull'utile). Nel 2022 la riscossione è avvenuta in linea di massima sulla base dei redditi conseguiti durante l'anno fiscale e di calcolo 2021.

Con un totale di 26 331 milioni, l'imposta federale diretta ha generato maggiori ricavi pari a 78 milioni (imposta sul reddito -184 mio.; imposta sull'utile +53 mio.; computo di imposte alla fonte estere +54 mio.) rispetto al preventivo (24 328 mio.), allestito prima che fossero noti i ricavi dell'anno precedente. Le entrate dell'anno generale di scadenza sono state superiori alle attese (+484 mio.) così come gli importi a scadenza anticipata (+118 mio.). Dopo il picco dell'anno precedente, le entrate derivanti da periodi fiscali precedenti sono per contro nuovamente diminuite (-472 mio.).

Rispetto all'esercizio precedente (25 394 mio.), i ricavi sono aumentati di 936 milioni (+3,7 %), di cui 2,0 miliardi dall'anno generale di scadenza, +468 milioni a titolo anticipato (+18,1 %) e -1,5 miliardi da anni precedenti (-26,5 %). Il computo di imposte alla fonte estere è aumentato di 44 milioni.

L'imposta sul reddito (delle persone fisiche) ha registrato complessivamente una lieve crescita di 40 milioni (+0,3 %): le entrate dell'anno generale di scadenza sono aumentate di 325 milioni (+3,8 %), mentre quelle derivanti da periodo precedenti sono diminuite di 408 milioni (-16,7 %). Gli importi a scadenza anticipata sono cresciuti di 124 milioni (+7,5 %).

Per quanto concerne l'imposta sull'utile (persone giuridiche) risulta un netto incremento di 940 milioni (+7,3 %): il forte calo delle entrate da periodi precedenti (-1,1 mia. o -34,1 %) è stato abbondantemente compensato dalle entrate dell'anno generale di scadenza (+1,7 mia. o +19,1 %) e da un chiaro incremento degli importi a scadenza anticipata (+344 mio. o 36,7 %).

Gli introiti si ripartiscono in modo piuttosto uniforme fra imposta sul reddito (48,0 %) e imposta sull'utile (52,0 %), anche se va osservato che le entrate dell'imposta sull'utile sono soggette a una significativa crescita rispetto al passato.

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 2010 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; LF del 28.9.2018 concernente la riforma fiscale e il finanziamento dell'AVS, entrata in vigore: 1.1.2020.

Note

La quota dei Cantoni sul gettito dell'imposta federale diretta ammonta al 21,2 % (cfr. conto A230.0101).

E110.0103 IMPOSTA PREVENTIVA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	4 864 890 282	7 060 000 000	3 878 664 517	-3 181 335 483	-45,1
Introiti	33 614 560 478	30 261 000 000	40 145 062 594	9 884 062 594	32,7
<i>di cui obbligazioni</i>	1 537 233 873	1 569 000 000	1 451 530 785	-117 469 215	-7,5
<i>di cui azioni, quote di Sagl e di società cooperative</i>	28 507 607 604	25 578 000 000	35 239 162 513	9 661 162 513	37,8
<i>di cui averi di clienti</i>	157 214 585	284 000 000	188 893 640	-95 106 360	-33,5
<i>di cui rimanenti introiti</i>	3 412 504 416	2 830 000 000	3 265 475 655	435 475 655	15,4
Rimborsi	-23 649 670 196	-23 201 000 000	-35 766 398 077	-12 565 398 077	-54,2
<i>di cui persone giuridiche</i>	-12 349 092 636	-12 429 000 000	-23 172 555 822	-10 743 555 822	-86,4
<i>di cui richiedenti stranieri</i>	-3 827 081 891	-3 611 000 000	-5 286 128 393	-1 675 128 393	-46,4
<i>di cui Cantoni</i>	-7 473 495 670	-7 161 000 000	-7 307 713 862	-146 713 862	-2,0
Variazione dell'accantonamento (conferimento - / prelievo +)	-5 100 000 000	-	-500 000 000	-500 000 000	-

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

Il prodotto lordo dell'imposta preventiva ammonta a 3,9 miliardi, a fronte dei 7,1 miliardi preventivati e dei 4,9 miliardi incassati l'anno precedente. Rispetto al preventivo i valori sono superiori sia sul fronte delle entrate (+32,7 %) che per quanto riguarda i rimborsi (+54,2 %). Questo equivale a una flessione del prodotto lordo dell'imposta di 3,2 miliardi rispetto al preventivo (-45,1 %) e di 986 milioni rispetto all'anno precedente (-20,3 %).

Le entrate pari a 40,1 miliardi superano di 6,5 miliardi quelle del 2021 (+19,4 %).

Con un importo di 1,5 miliardi, le entrate da obbligazioni sono inferiori di 117 milioni rispetto al preventivo (-7,5 %) e di 86 milioni rispetto all'anno precedente (-5,6 %). Nonostante tassi d'interesse più elevati a fine 2022, la maggior parte delle obbligazioni è ancora remunerata a tassi molto bassi, ragione per cui il modesto livello dei tassi d'interessi di questi ultimi anni si ripercuote nuovamente su tutte le categorie di obbligazioni.

I dividendi azionari costituiscono la parte principale delle entrate (87,8 %). Con 35,2 miliardi, le entrate sono di 9,7 miliardi superiori ai valori iscritti a preventivo (+37,8 %) e di 6,7 miliardi al risultato dell'anno precedente (+23,6 %). L'introduzione dei tassi d'interesse negativi nel 2015 (aboliti alla fine del 2022) ha indotto le società a disfarsi delle liquidità in eccesso per non doverle investire a un tasso sfavorevole o addirittura negativo. Nonostante la situazione incerta del 2022 (crisi economica e geopolitica), la politica di distribuzione di dividendi è stata mantenuta anche nell'anno in rassegna.

Le entrate provenienti da averi di clienti hanno raggiunto 189 milioni e sono inferiori di 95 milioni al valore di preventivo (-33,5 %), ma superano di 32 milioni il risultato dell'esercizio precedente (+20,2 %). Questo risultato moderato è nuovamente dovuto ai bassi tassi remuneratori. Ne consegue che i ricavi a titolo di interessi sono stati nettamente al di sotto della franchigia di 200 franchi introdotta nel 2010 (legge sulla riforma II dell'imposizione delle imprese).

Le rimanenti entrate superano il valore preventivato, ma rimangono al di sotto di quelle dell'anno precedente. Le entrate di questa voce sono generate dai proventi delle quote di fondi di investimento, che nell'anno in rassegna sono ammontati a 3,3 miliardi.

I rimborsi, la cui parte preponderante è versata alle persone fisiche in Svizzera, ammontano a 35,8 miliardi e superano di 12,6 miliardi l'importo preventivato (+54,2 %) e di 12,1 miliardi il risultato dell'esercizio precedente (+51,2 %). Nell'anno in rassegna la quota dei rimborsi ha raggiunto l'89,1 %, a fronte del 76,7 % preventivato. La riduzione e la successiva abolizione dei tassi d'interesse negativi (a fine 2022) hanno accelerato la presentazione delle domande di rimborso dell'imposta preventiva, generando una maggiore necessità di verifica rispetto agli anni precedenti. Ora è dunque più difficile verificare il rapporto tra ricezione e rimborso da un anno all'altro.

Nel 2022 il fabbisogno di accantonamenti per i rimborsi dell'imposta preventiva è aumentato a 30 miliardi. È stato necessario effettuare una correzione di 500 milioni contabilizzati nell'anno in rassegna.

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. conto A230.0102).

E110.0104 TRATTENUTA SUPPLEMENTARE D'IMPOSTA USA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	35 246 907	20 000 000	9 512 826	-10 487 174	-52,4
Trattenuta d'imposta USA, introiti	76 769 555	85 000 000	91 296 576	6 296 576	7,4
Trattenuta d'imposta USA, rimborsi	-41 522 648	-65 000 000	-81 783 750	-16 783 750	-25,8

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

Con entrate di 91,3 milioni e rimborsi di 81,8 milioni il risultato ammonta a 9,5 milioni, ovvero 10,5 milioni in meno rispetto al valore iscritto a preventivo (-52,4 %) e 25,7 milioni rispetto all'anno precedente. Le entrate e i rimborsi superano i valori preventivati e sono parimenti superiori agli importi dell'anno precedente. Il risultato, invece, non raggiunge né il valore di preventivo né quello dell'anno precedente. La quota di rimborsi (89,6 %) e di conseguenza superiore a quella preventivata (76,5 %).

Basi giuridiche

O del 15.6.1998 concernente la convenzione svizzero-americana di doppia imposizione (RS 672.933.67); 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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	2 607 799 053	2 075 000 000	2 483 084 592	408 084 592	19,7
Tassa d'emissione	271 520 918	70 000 000	262 332 727	192 332 727	274,8
Tassa di negoziazione	1 593 999 905	1 270 000 000	1 451 042 592	181 042 592	14,3
<i>di cui titoli svizzeri</i>	<i>218 418 317</i>	<i>200 000 000</i>	<i>209 147 102</i>	<i>9 147 102</i>	<i>4,6</i>
<i>di cui titoli esteri</i>	<i>1 375 581 587</i>	<i>1 070 000 000</i>	<i>1 241 895 491</i>	<i>171 895 491</i>	<i>16,1</i>
Tassa sui premi di assicurazione e diversi	742 278 230	735 000 000	769 709 272	34 709 272	4,7

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.

Il prodotto totale delle tasse di bollo ammonta a 2,483 miliardi ed è di 408 milioni più elevato all'importo iscritto a preventivo (+19,7 %) e di 125 milioni più basso del risultato dell'anno precedente (-4,8 %). I ricavi della tassa d'emissione ammontano a 262 milioni, ovvero 192 milioni in più rispetto al valore preventivato (+274,8 %) e 9 milioni in meno rispetto al risultato dell'anno precedente (-3,4 %). La differenza tra il valore iscritto a preventivo e quello effettivo è dovuta al fatto che nel preventivo si è tenuto conto della soppressione della tassa di bollo, bocciata in votazione popolare il 13.2.2022.

La tassa di negoziazione, che riguarda il 58,4 % delle entrate totali, ha generato 1,451 miliardi, ovvero 181 milioni in più rispetto al valore preventivato (+14,3 %) e 143 milioni in meno all'anno precedente (-9,0 %). Con 209 milioni, le entrate provenienti dai titoli svizzeri sono di 9 miliardi superiori ai valori iscritti a preventivo (+4,6 %) e di 9 milioni inferiori al risultato del 2021 (-4,2 %). Con 1,242 miliardi, le entrate provenienti dai titoli esteri sono di 172 milioni superiori ai valori iscritti a preventivo (+16,1 %) e di 134 milioni inferiori al risultato del 2021 (-9,7 %).

Infine, le entrate generate dalle tasse sui premi di assicurazione ammontano a 770 milioni e presentano una differenza positiva di 35 milioni in rapporto al valore iscritto a preventivo (+4,7 %) e di 27 milioni rispetto all'anno precedente (+3,7 %).

Basi giuridiche

LF del 27.6.1973 sulle tasse di bollo (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, in vigore dal 1.3.2012.

E110.0106 IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	23 552 763 617	23 510 000 000	24 588 419 493	1 078 419 493	4,6
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>23 552 763 617</i>	<i>23 510 000 000</i>	<i>24 678 691 151</i>	<i>1 168 691 151</i>	<i>5,0</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-90 271 658</i>	<i>-90 271 658</i>	<i>-</i>
<i>computo delle prestazioni</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Risorse generali della Confederazione	18 830 128 058	18 800 000 000	19 640 020 813	840 020 813	4,5
Risorse a destinazione vincolata	4 722 635 560	4 710 000 000	4 948 398 680	238 398 680	5,1
<i>di cui 5 % assicurazione malattie</i>	<i>991 059 371</i>	<i>990 000 000</i>	<i>1 038 436 446</i>	<i>48 436 446</i>	<i>4,9</i>
<i>di cui finanziamento AVS</i>	<i>3 048 533 846</i>	<i>3 040 000 000</i>	<i>3 194 267 410</i>	<i>154 267 410</i>	<i>5,1</i>
<i>di cui finanziamento dell'infrastruttura ferroviaria</i>	<i>683 042 342</i>	<i>680 000 000</i>	<i>715 694 824</i>	<i>35 694 824</i>	<i>5,2</i>

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 le multe e gli interessi sull'IVA. I suddetti interessi e multe sono imputati a conti separati (multe: E150.0107; interessi moratori: E140.0103; interessi remuneratori: A240.0103).

Le entrate dall'IVA con incidenza sul finanziamento sono entrate effettive per la Confederazione. I minori ricavi con incidenza sul finanziamento sono per contro accantonamenti costituiti per presunte restituzioni dell'imposta. Di questi, 75 milioni sono stati costituiti in seguito alla sentenza del Tribunale federale pronunciata nell'anno in rassegna (sentenza del Tribunale federale 2C_2/2022 del 22.11.2022, è prevista la pubblicazione); tale accantonamento copre le eventuali pretese finanziarie che i contribuenti possono far valere per fattispecie riguardanti sentenze non ancora cadute in prescrizione o passate in giudicato. Nel caso della stima sull'ammontare degli accantonamenti persiste grande incertezza. I restanti 15 milioni circa riguardano diverse procedure fiscali giudiziarie pendenti.

Nell'esercizio in rassegna le entrate con incidenza sul finanziamento dell'IVA sono ammontate a 24 679 milioni e sono ripartite nelle voci più sopra. 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 con incidenza sul finanziamento generate dall'IVA superano di 1169 milioni il valore di preventivo (+5,0 %). Rispetto all'anno precedente risulta una progressione di 1126 milioni (+4,8 %).

Le entrate con incidenza sul finanziamento dall'IVA si compongono come segue (in mio.):

– rendiconti dare (averi AFC)	23 499
– rendiconti avere (eccedenze dell'imposta precedente)	-11 117
– rendiconti complementari	768
– accrediti	-505
– correzioni relative a procedure giudiziarie fiscali pendenti	-11
– atti delle autorità	-
– storni su crediti in essere derivanti da una stima	47
– integrazioni di delimitazioni	4
– imposta sull'importazione (UDSC)	12 239
– compensazioni Samnaun e Valsot	3
– pagamenti al Principato del Liechtenstein	-54
– pagamenti del Principato del Liechtenstein	48
– quota del Principato del Liechtenstein ai ricavi del pool	-240
– Totale intermedio	24 681

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 su raccomandazione del CDF. 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. Lo storno su crediti in essere derivanti da una stima si fonda sulla raccomandazione del CDF messa in atto dalla chiusura dei conti 2016 secondo la quale vanno contabilizzati i crediti in essere alla fine dell'anno dovuti alla mancata presentazione dei rendiconti IVA il cui afflusso di fondi è ritenuto improbabile (<50 %) sulla base dei valori degli anni precedenti. Le voci che concernono i pagamenti al/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 24 681 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 24 681 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 in rassegna erano esigibili pagamenti a Büsingen, Sciaffusa e alla Repubblica federale di Germania dell'ordine di circa 3 milioni.

Con un totale di 24 679 milioni, le entrate con incidenza sul finanziamento dall'IVA sono aumentate del 4,8 % circa (anno precedente: 23 553 mio.). Questo incremento è quindi leggermente più basso di quello del PIL nominale al netto degli eventi sportivi, stimato al 5,3 % (previsione del 13.12.2022 del gruppo di esperti per le previsioni congiunturali della Confederazione). Tale circostanza va in particolare attribuita alla crescita relativamente contenuta della quota di entrate generate dall'imposta sulle prestazioni eseguite sul territorio svizzero (+1,7 %). Va inoltre tenuto presente che l'evoluzione delle entrate provenienti dall'IVA 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.

Le entrate con incidenza sul finanziamento generate dall'IVA sono del 5,0 % superiori al valore di preventivo (23 510 mio.). Già nel corso dell'esercizio era stato previsto un valore complessivo superiore alle attese. Ciò è imputabile al fatto che il preventivo 2022 si basava sulle cifre e sulle informazioni disponibili nel mese di giugno 2021 e quindi sulla stima dei ricavi per il 2021 e della crescita di economia ed entrate per il 2022. Il risultato effettivo del consuntivo 2021 ha pertanto superato di circa 860 milioni la previsione del giugno 2021. Inoltre, nel corso dell'esercizio, è diventato sempre più chiaro che le entrate sarebbero aumentate a un ritmo più sostenuto rispetto alla crescita economica pronosticata nel mese di giugno 2021.

Basi giuridiche

Costituzione federale (Cost.; RS 107), 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 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 24 614 milioni, ripartiti come segue:

– risorse generali della Confederazione	19 678 738 032
– assicurazione malattie (5 %)	1 035 723 054
– percentuale IVA a favore dell'AVS	3 185 920 922
– finanziamento dell'infrastruttura ferroviaria	713 824 743

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

– assicurazione malattie	1 035 723 054
– assicurazione per la vecchiaia, i superstiti e l'invalidità	3 185 920 922

Cfr. anche A230.0104.

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

– Fondo per l'infrastruttura ferroviaria	713 824 743
--	-------------

Cfr. Anche 802/A236.0110.

Poiché vengono contabilizzati senza incidenza sul finanziamento, gli accantonamenti citati più sopra (ca. 90 mio.) non hanno alcuna influenza sui conferimenti 2022 al Fondo per l'infrastruttura ferroviaria (FIF) e ai finanziamenti speciali per l'AVS e l'assicurazione malattie. Affinché tali parti a destinazione vincolata possano però contribuire a coprire la quota delle entrate IVA in misura corrispondente agli accantonamenti, nell'esercizio 2023 per la determinazione della quota destinazione vincolata 2023 verrà effettuata una deduzione dalle entrate IVA pari alla totalità degli accantonamenti costituiti per i rimborsi di entrate IVA. Questa correzione manuale si rende necessaria perché con la revisione della legge sulle finanze della Confederazione entrata in vigore il 1.1.2023 l'impiego degli accantonamenti viene contabilizzato soltanto tramite il bilancio e le entrate dell'IVA non vengono dunque più dedotte, ragion per cui non sono nemmeno più rilevanti dal punto di vista della destinazione vincolata. Senza correzione manuale, le destinazioni vincolate non avrebbero alcuna quota di partecipazione, né per la costituzione delle riserve nell'esercizio 2022 né per il relativo impiego nel 2023.

E140.0103 INTERESSI MORATORI SU IMPOSTE E TRIBUTI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	128 333 330	134 000 000	93 809 750	-40 190 250	-30,0

Imposta preventiva, tasse di bollo e in generale

Si tratta di interessi moratori addebitati nell'ambito dei procedimenti penali relativi alla sottrazione dell'imposta preventiva e delle tasse di bollo. Gli interessi moratori sull'imposta preventiva maturati nel 2022 ammontano a 29,6 milioni, a fronte dei 65 milioni iscritti a preventivo. Gli interessi moratori riferiti alle tasse di bollo ammontano a 4,3 milioni (preventivo: 20 mio.). Nel dettaglio:

– ricavi a titolo di interessi, imposta preventiva	29 545 854
– ricavi a titolo di interessi, tasse di bollo	4 263 811
– ricavi a titolo di interessi, trattenuta d'imposta USA	26 898
– ricavi a titolo di interessi, ritenuta di imposta UE	0
– ricavi a titolo di interessi, imposta liberatoria CIF	0
– ricavi a titolo di interessi, in generale (conteggio imposta alla fonte)	0

Imposta sul valore aggiunto

Gli interessi moratori sull'IVA maturati nell'anno in rassegna ammontano a 60 milioni. Superano quindi di circa 8 milioni il valore dell'anno precedente e di circa 11 milioni il valore iscritto a preventivo. Gli interessi moratori sono considerati nel rilevamento dei conferimenti che dall'IVA confluiscono nel FIF e nei finanziamenti speciali per l'AVS e l'assicurazione malattie. Per questo motivo gli interessi moratori sono ripartiti nelle stesse categorie di entrate dell'IVA, proporzionalmente alle entrate complessive dell'IVA stimate:

– ricavi a titolo di interessi sull'IVA, risorse generali della Confederazione	47 947 931
– ricavi a titolo di interessi sull'IVA, assicurazione malattie (5 %)	2 523 575
– ricavi a titolo di interessi sull'IVA, percentuale IVA a favore dell'AVS	7 762 607
– ricavi a titolo di interessi sull'IVA, finanziamento dell'infrastruttura ferroviaria	1 739 259

Basi giuridiche

L del 12.6.2009 sull'IVA (LIVA; RS 641.20), art. 57, 87 e 108; O del DFF dell'11.12.2009 concernente l'interesse moratorio e remuneratorio (RS 641.207.1), art. 1; O del 20.3.2020 concernente la rinuncia temporanea agli interessi di mora in caso di pagamento tardivo di imposte, tasse d'incentivazione e tributi doganali nonché la rinuncia alla restituzione del mutuo da parte della Società svizzera di credito alberghiero (RS 641.207.2), art. 2.

E150.0104 TASSA D'ESENZIONE DALL'OBBLIGO MILITARE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	182 045 684	172 000 000	167 153 316	-4 846 684	-2,8
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>183 345 684</i>	<i>172 000 000</i>	<i>165 453 316</i>	<i>-6 546 684</i>	<i>-3,8</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-1 300 000</i>	<i>-</i>	<i>1 700 000</i>	<i>1 700 000</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.). I ricavi confluiscono nella cassa generale della Confederazione.

L'importo si riferisce all'anno di tassazione 2022 e all'anno di assoggettamento 2021 ed è inferiore di 6,6 milioni rispetto al preventivo. In seguito al calo delle classi d'età con una forte natalità, nel pertinente anno di reclutamento 12 218 persone in meno sono state dichiarate non idonee al servizio militare. Questo è il motivo principale delle minori entrate. Nel 2022 complessivamente 207 741 persone che prestano o non prestano il servizio militare erano assoggettate (anno precedente: 217 980).

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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	678 096	451 000	625 499	174 499	38,7

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 38,7 %. Le entrate sono state stimate in funzione dei ricavi relativi alle tasse di bollo in Svizzera. Le entrate totali per l'anno in rassegna ammontano a 59 549 870 franchi. Dopo deduzione della quota destinata al Principato del Liechtenstein, alla Confederazione sono rimasti 625 499 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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	18 978 301	15 015 000	17 725 388	2 710 388	18,1

Imposta preventiva, tasse di bollo e in generale

Le multe comminate nell'ambito dei procedimenti penali relativi alla sottrazione dell'imposta preventiva e delle tasse di bollo ammontano a 2,5 milioni. Questo importo è nettamente inferiore a quello preventivato (fr. 4 010 000). Nel dettaglio:

— imposta preventiva	2 419 597
— tasse di bollo	0
— in generale (decreti penali SEI)	46 200

Imposta sul valore aggiunto

Le multe pagate nell'ambito dell'imposta sul valore aggiunto ammontano a circa 15 milioni. Sono quindi di circa 2 milioni inferiori al livello dell'anno precedente e circa 4 milioni superiori al valore preventivato (11 mio.). Le multe IVA sono considerate nel rilevamento dei conferimenti che dall'IVA confluiscono nel FIF e nei finanziamenti speciali per l'AVS e l'assicurazione malattie. Per questo motivo le multe sono ripartite nelle stesse categorie di entrate dell'IVA, proporzionalmente alle entrate complessive dell'IVA stimate:

— ricavi da multe IVA, risorse generali della Confederazione	12 195 367
— ricavi da multe IVA, assicurazione malattie (5 %)	641 861
— ricavi da multe IVA, percentuale IVA a favore dell'AVS	1 974 389
— ricavi da multe IVA, finanziamento dell'infrastruttura ferroviaria	442 374

Basi giuridiche

L del 12.6.2009 sull'IVA (LIVA; RS 641.20), art. 96 segg.; LF del 13.10.1965 sull'imposta preventiva (LIP; RS 642.21), art. 64a segg.; LF del 27.6.1973 sulle tasse di bollo (LTB; RS 641.10), art. 45 segg.; LF del 22.3.1974 sul dritto 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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	265 081 795	268 104 000	267 778 797	-325 203	-0,1
<i>di cui mutazioni di credito</i>		8 067 900			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	190 591 807	210 441 600	191 124 469	-19 317 131	-9,2
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	14 865 649	7 080 000	4 608 038	-2 471 962	-34,9
<i>computo delle prestazioni</i>	59 624 339	50 582 400	72 046 290	21 463 890	42,4
Spese per il personale	177 012 993	178 031 900	175 706 884	-2 325 016	-1,3
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	72 054 797	82 910 100	84 607 064	1 696 964	2,0
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	47 639 998	55 167 300	61 412 465	6 245 165	11,3
<i>di cui spese di consulenza</i>	176 942	502 000	173 498	-328 502	-65,4
Spese di ammortamento	14 244 673	7 080 000	4 429 140	-2 650 860	-37,4
Uscite per investimenti	1 769 332	82 000	3 035 709	2 953 709	n.a.
Posti a tempo pieno (Ø)	1 068	1 053	1 041	-12	-1,1

Spese per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

Le spese per il personale sono di 2,3 milioni inferiori al preventivo e di 1,3 milioni più basse rispetto all'anno precedente. La diminuzione dei posti a tempo pieno rispetto all'anno precedente e al preventivo è riconducibile, da un lato, alle assunzioni sostitutive nella divisione Controllo esterno IVA, differite a inizio 2023 per via di un'attività formativa svolta nello stesso periodo. Dall'altro, sono stati ridotti i posti di durata determinata per l'elaborazione dei dati e l'incasso. Inoltre, i contratti dei 24 posti limitati nel tempo per l'assistenza amministrativa internazionale per l'applicazione della normativa FATCA sono giunti a termine a fine 2022. Per questo motivo, non appena i collaboratori interessati avevano trovato un nuovo posto di lavoro, diversi contratti di lavoro di durata determinata sono stati sciolti in anticipo. Infine, varie attività di formazione non sono state svolte o sono state differite agli anni successivi (-0,4 mio.).

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Le spese per beni e servizi informatici superano di circa 6,2 milioni il preventivo. Le ragioni sono principalmente le seguenti: prezzi più alti praticati dal fornitore di prestazioni per le prestazioni d'esercizio nonché una maggiore richiesta di prestazioni di sviluppo per progetti di digitalizzazione e di prestazioni di supporto esterne.

Esercizio informatico (49,0 mio.): le spese nell'ambito del computo delle prestazioni comprende i «service level agreement» (SLA) conclusi con l'UFIT pe con l'iscECO (GEVER) er 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'esecuzione di aggiornamenti e nuove release. Gli adeguamenti per garantire l'esercizio attuale riguardavano soprattutto le nuove applicazioni tecniche in campo fiscale (CORE-IT e applicazioni ePortal), 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 (12,4 mio.): tra i principali progetti figurano l'introduzione e la conclusione dei progetti C2S, eIVA 2.0, VOE 2.0, automatizzazione della perequazione finanziaria nazionale (ANFA), S/4HANA, UDAI e l'avvio dei progetti eDocuments AFC, VSTKR I e riguardante una nuova soluzione per la scansione.

Le spese di consulenza riguardano gli interventi di specialisti esterni nell'ambito di progetti e accertamenti nelle questioni fiscali internazionali (studi e perizie) nonché il ricorso a commissioni di esperti e lavori di gruppo. Rispetto al preventivo sono stati spesi 0,3 milioni in meno perché a seguito dei progetti in corso sono state necessarie solo poche perizie.

Le rimanenti spese per beni e servizi e d'esercizio ammontano a 23,0 milioni, 13,7 dei quali riguardano gli immobili e 9,4 milioni le rimanenti spese d'esercizio (soprattutto spese effettive, tasse postali e di spedizione, materiale d'ufficio, stampati, spese di esecuzione e ripetibili).

Spese di ammortamento

Gli ammortamenti (4,4 mio.) riguardano in gran parte i seguenti progetti IT attivati:

- OIT-RTVG (0,8 mio.);
- OIT - AIA (1,5 mio.);
- OIT - eF85 (digitalizzazione del modulo 85; 0,4 mio.);
- OIT - calcolatore d'imposta online 2.0 (0,3 mio.);
- OIT - CbCR (0,4 mio.);
- OIT - Cash2Soll (0,6 mio.);
- OIT - SAP 4/HANA (0,4 mio.).

Rispetto al preventivo vi è stato un minore fabbisogno di ammortamenti pari a 2,7 milioni. La diminuzione rispetto all'esercizio precedente risulta principalmente dall'estinzione degli ammortamenti sui software legati a FISCAL-IT.

Uscite per investimenti

Le uscite per investimenti sono composte da investimenti in apparecchiatura informatica e software (3,0 mio.). Nel 2022 sono state sviluppate internamente e attivate applicazioni come eIVA 2.0, SAP 4/HANA, UDAL, VSTKR I, eDocuments e una nuova soluzione per la scansione.

Mutazioni di credito

- cessioni pari a 4,3 milioni dall'UFPER nel settore del personale per praticantati, tirocini, integrazione professionale, contributi alla cassa pensione, sostegno alle famiglie e compensazione del rincaro;
- cessione di 1,5 milioni dalla SG-DFF nel settore dell'informatica per il progetto IT SAP 4HANA;
- impiego di riserve a destinazione vincolata pari a 2,25 milioni complessivi per i progetti IT eIVA (0,55 mio.), UDAL (0,5 mio.), VOE 2.0 (0,7 mio.) e ANFA (0,5 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 2021	C 2022	C 2021	C 2022
Spese e uscite per investimenti	121	121	144	146
Spese per il personale	76	76	101	100
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	36	41	36	43
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	25	31	22	30
<i>di cui spese di consulenza</i>	0	0	0	0
Spese di ammortamento	7	2	7	2
Uscite per investimenti	1	2	1	1
Posti a tempo pieno (Ø)	480	464	588	577

A202.0117 PERDITE SU DEBITORI IMPOSTE E TRIBUTI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	95 196 846	150 637 723	150 637 723	0	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		28 637 723			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	153 203 593	150 637 723	165 858 312	15 220 589	10,1
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-58 006 747	-	-15 220 589	-15 220 589	-

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 994 246
- imposta preventiva 26 709 311

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 2022 come segue:

- tasse di bollo -383 300
- imposta preventiva -1 783 200

Imposta sul valore aggiunto

Le perdite su debitori con incidenza sul finanziamento dall'IVA ammontano a 138 milioni. Di questi, circa il 2,4 % riguarda l'imposta sull'importazione e la parte rimanente 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	110 452 929
– assicurazione malattie (5 %)	5 813 312
– percentuale IVA a favore dell'AVS	17 881 955
– finanziamento dell'infrastruttura ferroviaria	4 006 559

Le perdite su debitori con incidenza sul finanziamento provenienti dall'imposta sul valore aggiunto sono inferiori di 28 milioni al valore di preventivo e di 5 milioni al risultato dell'anno precedente. La netta eccedenza rispetto al valore di preventivo si è delineata già nel corso dell'esercizio e ha dunque dato prova che al momento dell'allestimento del preventivo si è sottovalutata la portata delle ripercussioni della pandemia di COVID-19 per l'esercizio.

A causa dei debiti pendenti a fine 2022, la posizione del delcredere (senza incidenza sul finanziamento) è stata rivista al ribasso e ridotta di 13,1 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 e A240.0103 Interessi remuneratori su imposte e tributi.

PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Saldo finale al 31.12.2021	–	5 650 000	5 650 000
Costituzione dal consuntivo 2021	–	1 500 000	1 500 000
Scioglimento/Impiego	–	-2 250 000	-2 250 000
Saldo finale al 31.12.2022	–	4 900 000	4 900 000
Proposta di costituzione dal consuntivo 2022	–	325 000	325 000

Scioglimento e impiego di riserve nel 2022

Nel 2022 le riserve a destinazione vincolata per i progetti IT eIVA (0,55 mio.), VOE 2.0 (0,7 mio.) e ANFA (0,5 mio.) sono state interamente utilizzate. Per il progetto IT UDAI si è proceduto a un impiego parziale di 0,5 milioni.

Riserve in essere

Le riserve a destinazione vincolata in essere (4,9 mio.) riguardano principalmente i progetti informatici SwissTaxFree (1,9 mio.) e UDAI (2,0 mio.).

Proposta per la costituzione di nuove riserve

A causa di ritardi nell'acquisto di sviluppatori, l'avanzamento del progetto IT VSTKR I si è rallentato, ragion per cui i mezzi verranno utilizzati soltanto nel 2023 (0,3 mio.).

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

A230.0101 IMPOSTA FEDERALE DIRETTA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	5 417 371 042	5 627 348 083	5 627 348 082	-1	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		27 792 083			

La quota dei Cantoni sulle entrate dell'imposta federale diretta ammonta al 21,2 %. Per il calcolo di questa quota è determinante il gettito lordo prima della presa in considerazione del computo di imposte alla fonte estere (ex computo globale di imposta).

Basi giuridiche

LF del 14.12.1990 sull'imposta federale diretta (LIFD; RS 642.11), art. 196; LF del 28.9.2018 concernente la riforma fiscale e il finanziamento dell'AVS, entrata in vigore: 1.1.2020.

Note

Cfr. anche E110.0102 Imposta federale diretta.

A230.0102 IMPOSTA PREVENTIVA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	476 458 608	695 308 300	376 272 062	-319 036 238	-45,9
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>986 458 608</i>	<i>695 308 300</i>	<i>426 272 062</i>	<i>-269 036 238</i>	<i>-38,7</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-510 000 000</i>	<i>-</i>	<i>-50 000 000</i>	<i>-50 000 000</i>	<i>-</i>

L'aliquota di partecipazione dei Cantoni al prodotto netto dell'imposta preventiva ammonta al 10 %. Per l'esposizione delle spese di riversamento secondo il principio della conformità temporale si procederà d'ora in poi a una delimitazione contabile attiva senza incidenza sul finanziamento. La delimitazione corrisponde al 10 % della variazione degli accantonamenti ed è riconducibile al fatto che una futura riduzione dei ritardi accumulati nell'ambito dei rimborsi sarà compensata da aliquote di partecipazione dei Cantoni più basse. L'esposizione nel conto della Confederazione avviene così secondo il principio della conformità temporale. Il calcolo e la distribuzione dell'aliquota di partecipazione dei Cantoni non ne risultano modificati.

Basi giuridiche

LF del 13.10.1965 sull'imposta preventiva (LIP; RS 642.27), art. 2.

Note

Cfr. anche E110.0103 Imposta preventiva.

A230.0103 TRATTENUTA D'IMPOSTA SUPPLEMENTARE USA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	2 919 836	1 360 600	344 498	-1 016 102	-74,7

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.

Note

Cfr. anche E110.0104 Trattenuta supplementare d'imposta USA.

A230.0106 TASSA D'ESENZIONE DALL'OBBLIGO MILITARE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	36 648 816	34 400 000	33 078 471	-1 321 529	-3,8

Emolumento di riscossione dei Cantoni: 20 %.

Basi giuridiche

LF del 12.6.1959 sull'imposta preventiva (LIP; RS 667), art. 45.

Note

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

A231.0166 CONTRIBUTI A ORGANIZZAZIONI INTERNAZIONALI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	119 175	146 000	97 328	-48 672	-33,3

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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	3 040 132 398	3 185 920 922	3 185 920 922	0	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>153 920 922</i>			

Con l'entrata in vigore della legge federale concernente la riforma fiscale e il finanziamento dell'AVS (RFFA) il 1.1.2020, la totalità del percento IVA riscosso dal 1999 va direttamente a favore dell'AVS.

Ai fini del finanziamento speciale per l'AVS sono determinanti le entrate con incidenza sul finanziamento generate dall'IVA, tenendo conto delle multe e degli interessi previa deduzione delle perdite su debitori IVA. L'importo di 3186 milioni si ottiene sottraendo la quota di 18 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 (3204 mio. di 24 752 mio. complessivi). Le uscite variano in funzione delle entrate e sono di circa 154 milioni superiori al preventivo.

La mutazione del credito comprende l'aumento del credito dal valore di preventivo di 3032 milioni (v. preventivo 2022, vol. 2B, pag. 66 seg.) al risultato del consuntivo.

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); LF del 28.9.2018 concernente la riforma fiscale e il finanziamento dell'AVS (RFFA; RS 2019 2395); 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 e 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, parte B numero 82/34.

SPESE FINANZIARIE

A240.0103 INTERESSI RIMUNERATORI SU IMPOSTE E TRIBUTI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	859 182	10 000 000	1 561 331	-8 438 669	-84,4

Gli interessi remuneratori riguardano gli importi di imposte fatturate e pagate che in un secondo momento (conteggio finale) risultano troppo elevati.

Tasse di bollo e imposta preventiva

— Tasse di bollo – imposta preventiva 4 323

Imposta sul valore aggiunto

Gli interessi remuneratori sull'IVA ammontano a circa 1,6 milioni. Sono quindi inferiori sia al risultato dell'anno precedente che al valore iscritto a preventivo (rispettivamente -0,7 mio. e -2,4 mio.). Gli interessi remuneratori sull'IVA sono molto volatili. Sono considerati nel rilevamento dei conferimenti che dall'IVA confluiscono nel FIF e nei finanziamenti speciali per l'AVS 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 1 244 808
 — spese a titolo di interessi IVA, assicurazione malattie (5 %) 65 516
 — spese a titolo di interessi IVA, percentuale IVA a favore dell'AVS 201 530
 — spese a titolo di interessi IVA, finanziamento dell'infrastruttura ferroviaria 45 154

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.

UFFICIO FEDERALE DELLA DOGANA E DELLA SICUREZZA DEI CONFINI

PRIORITÀ STRATEGICHE

- Far fronte ad un aumento inatteso dei controlli al confine.
- Elaborare la revisione totale della legge sulle dogane in funzione di DaziT, l'ulteriore sviluppo dell'AFD e l'armonizzazione dei disposti di natura non doganale.
- Trasformare l'AFD nell'Ufficio federale della dogana e della sicurezza dei confini (UDSC) con particolare attenzione alla digitalizzazione, alla cultura e alla collaborazione.

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	12 176,0	12 406,4	12 054,6	-121,5	-1,0
Entrate per investimenti	0,2	0,3	0,1	-0,1	-58,6
Spese	1 561,3	1 609,7	1 535,3	-26,0	-1,7
Spese proprie	981,6	1 017,2	950,2	-31,4	-3,2
Spese di riversamento	579,3	592,4	585,0	5,6	1,0
Spese finanziarie	0,3	0,0	0,1	-0,2	-56,8
Uscite per investimenti	7,3	17,6	12,3	5,0	69,6

COMMENTO

Le spese nel preventivo globale riguardano il personale (72,5 %), beni, servizi ed esercizio (24,2 %; di cui il 9,1 % TIC), ammortamenti (2,1 %) e investimenti (1,2 %). I ricavi nel preventivo globale provengono soprattutto da emolumenti, locazioni, cofinanziamenti e altri ricavi. Al di fuori del preventivo globale sono computati gli introiti fiscali e altri elementi di spesa e di ricavo correlati. Si tratta di partecipazioni dei Cantoni alle entrate, compensi, perdite su debitori, ricavi e spese finanziari nonché ricavi da multe. Al di fuori del preventivo globale sono computati anche altri singoli crediti per i programmi DaziT e Salvaguardia del valore di Polycom, le rendite transitorie per particolari categorie di personale i contributi a organizzazioni internazionali (in particolare Frontex) e la prevenzione dell'alcolismo.

La diminuzione dei ricavi rispetto all'anno precedente è da ricondurre principalmente ai vari tipi di imposta sugli oli minerali (comportamento dei consumatori, effetti del livello dei prezzi, aumento della mobilità elettrica), nonché all'imposta sul tabacco e ai dazi d'importazione (normalizzazione del turismo degli acquisti). Il calo è stato compensato solo parzialmente da ricavi più elevati dalla tassa sul CO₂ (aumento dell'aliquota), dalla tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali (normalizzazione dei comportamenti in materia di viaggi) e dall'imposta sugli autoveicoli (leggera ripresa). Rispetto all'anno precedente le spese proprie sono diminuite, in particolare a seguito di un ammortamento straordinario nel settore immobiliare nel 2021 (trasferimento di immobili all'UFCL), mentre le spese di riversamento sono leggermente aumentate soprattutto a causa dei maggiori contributi Frontex.

AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2022

- Revisione totale della legge sulle dogane: adozione del messaggio (raggiunto)
- Modifica della legge federale concernente una tassa sul traffico pesante commisurata alle prestazioni: adozione del messaggio (raggiunto)
- Modifica della legge federale concernente la tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali (contrassegno elettronico): entrata in vigore (non raggiunto)
 - Il Consiglio federale non ha potuto attuare la modifica della legge federale concernente la tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali nell'anno in esame poiché è stata data la priorità ad altri progetti di digitalizzazione.*
- Modifica della legge federale sull'imposizione del tabacco: adozione del messaggio (raggiunto)
- Modifica della legge sugli stranieri e la loro integrazione, della legge sull'asilo, della legge sulle dogane e del decreto federale che approva e traspone nel diritto svizzero gli accordi bilaterali con l'UE per l'associazione della Svizzera alla normativa di Schengen e Dublino: entrata in vigore (raggiunto)

PROGETTI 2022

- Progetti «III) Redesign traffico merci/tributi» (DaziT): Esecuzione del test di conformità (Conformance) 2 con TAXUD per il sistema per il traffico delle merci Passar (parzialmente raggiunto)
A causa delle difficoltà riscontrate, una piccola parte dei test con l'UE (TAXUD) è stata rimandata al 2023. Tali circostanze non influiranno comunque sull'introduzione del sistema per il traffico delle merci Passar 1.0.
- Trasformazione dell'AFD nell'Ufficio federale della dogana e della sicurezza dei confini (UDSC) con particolare attenzione alla digitalizzazione, alla cultura e alla collaborazione: La formazione del personale attuale è iniziata (parzialmente raggiunto)
I corsi di formazione sono iniziati. A causa delle restrizioni dovute al COVID-19, soltanto 900 collaboratori circa hanno concluso il primo modulo formativo.

GP1: RISCOSSIONE DI TRIBUTI

MANDATO DI BASE

Al confine e all'interno del Paese l'UDSC impone merci commerciabili e private in tutti i generi di traffico, riscuotendo i dazi, l'IVA all'importazione, l'imposta sugli oli minerali, l'imposta sugli autoveicoli, l'imposta sul tabacco, l'imposta sulla birra e l'imposta sulle bevande spiritose come pure 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	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	10,4	11,7	13,5	1,7	14,6
Spese e uscite per investimenti	232,7	244,1	238,0	-6,1	-2,5

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Tassazione: 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.)	5 950	7 080	5 543
- Irregolarità, dichiarazioni errate e contrabbando scoperti nel traffico turistico nel quadro della situazione migratoria prevista (numero, min.)	14 425	14 600	14 472
- Irregolarità e dichiarazioni errate nell'ambito delle tasse sul traffico stradale (numero, min.)	11 998	11 600	11 343
Perseguimento penale: Il perseguimento penale contribuisce a migliorare l'osservanza dell'obbligo di versare i tributi			
- Tributi riscossi a posteriori sulla base del perseguimento penale (CHF, mio., min.)	12,4	19,0	57,8

COMMENTO

Gli obiettivi non sono stati raggiunti a causa dell'adeguamento delle priorità a seguito della situazione in Ucraina. L'UDSC si è concentrato in particolare sull'esecuzione delle sanzioni e sulla preparazione a una penuria di elettricità, ciò che, unitamente all'attuazione delle misure sanitarie di confine durante la pandemia da coronavirus e al supporto alla SEM nella registrazione dei rifugiati ucraini presso i centri federali d'asilo e nelle procedure d'asilo, ha richiesto un forte impiego di risorse umane.

Tassazione: in particolare per quanto riguarda l'obiettivo inerente alle irregolarità, alle dichiarazioni errate e al contrabbando nel traffico delle merci commerciabili, vi sono state meno risorse a disposizione per i controlli a posteriori delle imposizioni, che spesso portano alla scoperta di irregolarità.

Perseguimento penale: il superamento dell'obiettivo superiore alla media è da attribuire a un caso che ha comportato riscossioni posticipate dei tributi pari a circa 50 milioni.

GP2: SICUREZZA E MIGRAZIONE

MANDATO DI BASE

L'UDSC 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 C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	20,9	20,2	29,1	8,9	44,1
Spese e uscite per investimenti	414,9	421,9	401,2	-20,8	-4,9

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Lotta contro la criminalità e il terrorismo: L'UDSC contribuisce a chiarire e ridurre i casi di criminalità transfrontaliera			
- Fermi di persone segnalate (n. persone, min.)	25 779	26 000	21 316
- Infrazioni rilevate alle leggi sulle armi, sul materiale bellico e sui beni a duplice impiego nonché a provvedimenti di embargo (numero, min.)	4 471	6 200	3 741
- Sequestro di strumenti impiegati per commettere reati, refurtiva e denaro in contanti (numero, min.)	2 012	1 300	2 210
- Sequestro di stupefacenti (kg, min.)	962,2	1 010,0	1 087,0
- Documenti falsificati o utilizzati abusivamente (numero, min.)	2 001	2 300	2 066
Migrazione illegale: L'UDSC diminuisce la migrazione illegale e lotta contro i passatori			
- Gestione della situazione migratoria fino ai valori soglia definiti (si/no)	si	si	si
- Casi sospetti di passatori chiariti (numero, min.)	478	400	476
Controlli di polizia stradale al confine: Punendo le infrazioni, l'UDSC contribuisce a una maggiore sicurezza sulle strade			
- Conducenti di veicoli puniti o denunciati, traffico pesante (n. persone, min.)	1 936	2 500	1 705
- Conducenti di veicoli puniti o denunciati, altro (n. persone, min.)	6 879	6 000	6 568
- Infrazioni punite o denunciate per veicoli e carichi non conformi, traffico pesante (numero, min.)	12 546	17 000	10 462
- Infrazioni punite o denunciate per veicoli e carichi non conformi, altro (numero, min.)	4 290	3 000	4 376

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti solo parzialmente in seguito all'adeguamento delle priorità dovuto alla situazione in Ucraina (cfr. GP1).

Lotta contro la criminalità e il terrorismo: la diminuzione dei fermi di persone segnalate è riconducibile alla citata ridefinizione delle priorità. Nel settore delle infrazioni alle leggi sulle armi, sul materiale bellico e sui beni a duplice impiego nonché a provvedimenti di embargo l'attenzione è stata posta sulla scoperta di violazioni gravi. Per quanto riguarda i documenti falsificati o utilizzati abusivamente, il minor numero di invii di documenti d'identità e l'aumento dei casi in cui le persone fermate non hanno potuto identificarsi perché non avevano con sé i documenti necessari per attraversare il confine, spiegano come mai i valori di riferimento non sono stati raggiunti.

Controlli di polizia stradale al confine: in particolare per quanto riguarda i conducenti di veicoli puniti o denunciati nel traffico pesante e le infrazioni punite o denunciate per veicoli e carichi non conformi nel traffico pesante, l'obiettivo non è stato raggiunto a causa della citata ridefinizione delle priorità.

GP3: SOSTEGNO AL COMMERCIO INTERNAZIONALE

MANDATO DI BASE

L'UDSC 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 nonché la regolamentazione legata alla dogana, subite dall'economia, sono ridotte al minimo assoluto. L'UDSC attua misure volte a proteggere l'agricoltura, la proprietà intellettuale e l'approvvigionamento economico del Paese nonché per il controllo dei metalli preziosi. L'UDSC allestisce la statistica del commercio estero.

RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	26,3	27,3	25,3	-1,9	-7,2
Spese e uscite per investimenti	164,3	163,2	158,3	-4,8	-3,0

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Disponibilità della merce: Le procedure di imposizione sono rapide ed efficienti			
- Durata media per la liberazione di invii bloccati e non sottoposti a visita (minuti, max.)	7	8	7
Protezione e sostegno dell'economia svizzera: Con le sue attività, l'UDSC tutela e sostiene gli interessi di ditte e settori economici			
- Dichiarazioni errate o contrabbando di prodotti agricoli nel traffico delle merci commerciabili (numero, min.)	2 100	2 250	1 650
- Irregolarità, dichiarazioni errate, contrabbando di prodotti agricoli nel traffico turistico nel quadro della situazione migratoria prevista (numero, min.)	20 767	22 600	16 723
- Infrazioni rilevate al diritto sulla protezione dei marchi, di design e di autore (numero, min.)	8 840	7 000	10 481
- Contestazioni in merito alla qualità di metalli preziosi, incl. in Svizzera (numero, min.)	1 804	2 000	1 433
- Fermi di persone sospettate di attività lucrativa illegale (n. persone, min.)	3 751	3 900	3 356
- Prodotti sanzionati nell'ambito del contrabbando di tabacco (kg, min.)	20 720	22 000	11 395
- Prodotti sanzionati nell'ambito del contrabbando di carne (kg, min.)	152 780	180 000	120 418
Traffico di deposito: Controlli efficaci di depositi franchi doganali e depositi doganali aperti			
- Irregolarità nei controlli dell'inventario (% min.)	64	55	61

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti solo parzialmente in seguito all'adeguamento delle priorità dovuto alla situazione in Ucraina (cfr. GP1).

Protezione e sostegno dell'economia svizzera: gli obiettivi concernenti i diritti sulla protezione dei marchi, di design e d'autore sono stati nettamente superati grazie all'attenzione rivolta al commercio online non individuale e al traffico di corriere. Il calo nei rimanenti settori è riconducibile in particolare alla citata ridefinizione delle priorità. Nei settori dei prodotti sanzionati nell'ambito del contrabbando di tabacco e di carne, le task force interdisciplinari e interdipartimentali agiscono per contrastare il contrabbando con un orientamento a lungo termine.

GP4: TUTELA DELLA SALUTE E DELL'AMBIENTE

MANDATO DI BASE

In occasione dell'importazione, dell'esportazione e del transito di merci, l'UDSC 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'UDSC disciplina il commercio di bevande alcoliche e attua le relative disposizioni in materia di pubblicità.

RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	3,7	3,7	4,3	0,7	18,1
Spese e uscite per investimenti	60,4	58,5	56,5	-2,0	-3,4

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Ambiente e salute: I controlli l'UDSC contrastano l'importazione di merci e sostanze vietate e/o nocive per la salute e l'ambiente			
- Scoperte nell'ambito della sicurezza delle derrate alimentari (numero, min.)	399	200	529
- Scoperte negli ambiti degli agenti terapeutici e del doping (numero, min.)	11 263	8 500	7 806
- Scoperte negli ambiti delle sostanze e dei rifiuti velenosi/radioattivi (numero, min.)	420	750	560
- Scoperte nell'ambito della sicurezza dei prodotti (numero, min.)	411	450	629
Tasse d'incentivazione: Reprimendo gli abusi l'UDSC contribuisce affinché gli operatori doganali ed economici versino le tasse d'incentivazione dovute			
- Scoperte nell'ambito delle tasse d'incentivazione sui COV (numero, min.)	816	850	941
- Irregolarità nelle imposizioni controllate nell'ambito della tassa sul CO ₂ (% , min.)	5	4	7
Protezione di flora e fauna, conservazione delle specie: I controlli dell'UDSC nel traffico transfrontaliero contribuiscono alla protezione della flora, della fauna e delle specie minacciate			
- Scoperte nell'ambito della protezione della fauna (numero, min.)	2 560	660	2 059
- Scoperte nell'ambito delle epizoozie (numero, min.)	5 301	4 700	5 255
- Scoperte nell'ambito della protezione delle specie (numero, min.)	699	800	646
- Scoperte nell'ambito della salute dei vegetali (numero, min.)	4 451	3 500	4 873

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati in gran parte raggiunti nonostante l'adeguamento delle priorità a seguito della situazione in Ucraina (cfr. GP1).

Ambiente e salute: per quanto riguarda le scoperte negli ambiti degli agenti terapeutici e del doping, il mancato raggiungimento dell'obiettivo è dovuto all'effetto preventivo e al forte calo delle ordinazioni online. Nel settore delle scoperte delle sostanze e dei rifiuti velenosi/radioattivi il valore di riferimento non è stato raggiunto a seguito dell'attribuzione non corretta di dichiarazioni errate non determinanti in materia di tributi (GP1), che ha interessato anche gli anni precedenti.

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate	12 177 296	12 406 697	12 055 101	-351 596	-2,8
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	61 309	62 840	72 168	9 328	14,8
Gettito fiscale					
E110.0108 Imposta sul tabacco	2 204 035	2 030 769	2 081 746	50 977	2,5
E110.0109 Imposta sulla birra	106 937	115 000	115 258	258	0,2
E110.0110 Imposta sulle bevande spiritose	305 416	276 573	302 044	25 471	9,2
E110.0111 Imposta sugli oli minerali gravante i carburanti	2 727 051	2 807 107	2 664 435	-142 672	-5,1
E110.0112 Supplemento fiscale sugli oli minerali gravante i carburanti	1 810 876	1 868 020	1 754 756	-113 264	-6,1
E110.0113 Imposta sugli oli minerali riscossa sui combustibili	16 420	15 000	14 317	-683	-4,6
E110.0114 Imposta sugli autoveicoli	310 111	377 100	331 351	-45 749	-12,1
E110.0115 Tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali	366 509	415 385	429 314	13 929	3,4
E110.0116 Tassa sul traffico pesante	1 699 746	1 710 526	1 690 414	-20 112	-1,2
E110.0117 Dazi d'importazione	1 276 965	1 170 000	1 221 272	51 272	4,4
E110.0118 Tassa d'incentivazione sui COV	108 448	111 675	108 942	-2 733	-2,4
E110.0119 Tassa CO ₂ sui combustibili	1 171 634	1 430 020	1 255 718	-174 302	-12,2
Ricavi finanziari					
E140.0104 Ricavi finanziari	2 361	4 840	5 127	287	5,9
Rimanenti ricavi e disinvestimenti					
E150.0108 Provento delle multe	9 478	11 841	8 239	-3 602	-30,4
Spese / Uscite	1 569 619	1 627 324	1 548 090	-79 234	-4,9
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	872 320	887 712	854 091	-33 621	-3,8
<i>Trasferimento di credito</i>		-494			
<i>Cessione</i>		10 796			
<i>Sorpasso di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>		5 413			
Singoli crediti					
A202.0123 Compenso per la riscossione tassa per l'utilizz. strade naz.	34 545	40 164	40 163	-1	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		1 689			
A202.0124 Compenso per la riscossione della tassa sul traffico pesante	8 767	8 977	8 914	-63	-0,7
A202.0125 Perdite su debitori	7 650	13 800	-1 367	-15 167	-109,9
A202.0126 Rendite transitorie OPPCPers	10 783	7 374	7 060	-313	-4,3
A202.0162 Rinnovo totale e modernizzazione applicazione TIC	48 033	60 383	44 511	-15 872	-26,3
<i>Trasferimento di credito</i>		-301			
A202.0163 Salvaguardia del valore di Polycom	453	7 571	1 286	-6 285	-83,0
A202.0181 Sviluppo Schengen/Dublino	152	-	-	-	-
Settore dei trasferimenti					
<i>GP 1: Riscossione di tributi</i>					
A230.0107 Tassa sul traffico pesante	525 512	524 942	522 942	-2 000	-0,4
<i>GP 2: Sicurezza e migrazione</i>					
A231.0174 Contributi a organizzazioni internazionali	24 161	38 352	32 933	-5 419	-14,1
<i>GP 4: Tutela della salute e dell'ambiente</i>					
A230.0113 Quota dei Cantoni sull'imposta sulle bevande spiritose	28 159	27 755	27 755	0	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		2 265			
A231.0374 Contributo alla prevenzione dell'alcolismo	1 498	1 400	1 329	-71	-5,1
Spese finanziarie					
A240.0104 Spese finanziarie	7 588	8 894	8 473	-421	-4,7

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	61 308 628	62 840 000	72 167 943	9 327 943	14,8
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>44 604 751</i>	<i>44 540 000</i>	<i>48 163 179</i>	<i>3 623 179</i>	<i>8,1</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>16 703 877</i>	<i>18 300 000</i>	<i>24 004 764</i>	<i>5 704 764</i>	<i>31,2</i>

I ricavi di funzionamento (72,2 mio.) sono stati di 9,3 milioni superiori alle attese. La preventivazione si basava sui valori di consuntivo degli anni precedenti. L'attivazione di prestazioni proprie (+5,3 mio.), i ricavi e le tasse per utilizzo e prestazioni di servizi (+3,4 mio.), i ricavi provenienti da mezzi di terzi e cofinanziamenti (+2,6 mio.) e lo scioglimento di accantonamenti (+0,4 mio.) hanno superato i valori preventivati. I diversi altri ricavi (-1,4 mio.), i redditi immobiliari (-0,9 mio.) e le alienazioni di beni mobili (-0,2 mio.) sono invece stati inferiori alle attese.

I ricavi senza incidenza sul finanziamento pari a 24,0 milioni derivano in gran parte 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 172.021); O del 10.9.1969 sulle tasse e spese nella procedura amministrativa (RS 172.041.0); O del 4.4.2007 sugli emolumenti dell'Ufficio federale della dogana e della sicurezza dei confini (RS 631.035); L del 20.6.1933 sul controllo dei metalli preziosi (LCMP; RS 941.31); O del 6.11.2019 sulla tariffa del controllo dei metalli preziosi (RS 941.319); 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 circa 0,2 milioni (1,2 FTE).

Indennità di esecuzione per tasse speciali sul tabacco pari a circa 0,4 milioni; cfr. E110.0108 Imposta sul tabacco.

E110.0108 IMPOSTA SUL TABACCO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	2 204 034 685	2 030 769 200	2 081 745 994	50 976 794	2,5
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>2 257 351 407</i>	<i>2 030 769 200</i>	<i>2 081 745 994</i>	<i>50 976 794</i>	<i>2,5</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-53 316 722</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>computo delle prestazioni</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Imposta sul tabacco	2 202 213 430	1 980 000 000	2 029 702 344	49 702 344	2,5
Indennità esecuzione	55 137 977	50 769 200	52 043 650	1 274 450	2,5

L'imposta sul tabacco è riscossa sui tabacchi manufatti e sui prodotti utilizzati come tabacco (prodotti di sostituzione). L'indennità di esecuzione è pari al 2,5 % dei ricavi provenienti dall'imposta sul tabacco (art. 42 OImT).

Nel 2022 l'imposta sul tabacco ha fruttato 2,1 miliardi. Ciò corrisponde a maggiori ricavi di circa 51 milioni rispetto al preventivo (+2,5 %) e a una flessione di 122 milioni rispetto all'anno precedente (-5,5 %). I minori ricavi rispetto all'anno precedente sono dovuti al calo straordinariamente elevato delle vendite di sigarette (-6 %). A seguito della revoca dei provvedimenti legati alla pandemia di COVID-19 è nuovamente aumentato l'acquisto di sigarette all'estero, dove i prezzi sono più vantaggiosi, o nei negozi esenti da dazi. Inoltre, l'aumento delle quantità di tabacco trinciato fine soggetti a tributi e dei prodotti del tabacco da riscaldare suggerisce un incremento dei consumatori passati dalle sigarette classiche ai prodotti del tabacco a imposizione ridotta.

Il prodotto netto a destinazione vincolata viene calcolato come segue:

Introiti lordi	2 097 526 341
— restituzione	-7 933 627
— quota del Principato del Liechtenstein	-7 846 720
Ricavi	2 081 745 994
— indennità di esecuzione	-52 043 650
Prodotto netto	2 029 702 344

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 il 1.12.2012.

Note

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

Inoltre, al di fuori del conto economico 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'UDSC riscuote questa tassa speciale a destinazione vincolata (2022: fr. 12 532 715) insieme all'imposta sul tabacco e conferisce questi mezzi al fondo per la prevenzione del tabagismo, al netto di un'indennità di esecuzione del 2,5 % (2022: fr. 321 351; cfr. E100.0001 Ricavi di funzionamento [preventivo globale]). 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 nel caso del fondo per la prevenzione del tabagismo, l'UDSC riscuote questa tassa speciale a destinazione vincolata solo sulle importazioni (2022: fr. 3 116 649) insieme all'imposta sul tabacco e versa questi mezzi al fondo di finanziamento al netto di un'indennità di esecuzione del 2,5 % (2022: fr. 77 916; cfr. E100.0001 Ricavi di funzionamento [preventivo globale]). Il fondo di finanziamento è gestito da un'associazione di categoria, ossia la Società cooperativa per l'acquisto del tabacco (SOTA). La SOTA riscuote la tassa speciale in Svizzera (raccolto 2021/2022: fr. secondo il conto del fondo) e consegue ricavi dalla vendita del tabacco a favore del fondo stesso. Il finanziamento del fondo sottostà alla vigilanza dell'UDSC. 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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	106 937 035	115 000 000	115 258 486	258 486	0,2
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>106 970 161</i>	<i>115 000 000</i>	<i>113 900 215</i>	<i>-1 099 785</i>	<i>-1,0</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-33 126</i>	<i>-</i>	<i>1 358 271</i>	<i>1 358 271</i>	<i>-</i>

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

Nel 2022 l'imposta sulla birra ha fruttato 115,3 milioni. Ciò corrisponde a maggiori ricavi di 0,3 milioni (+0,2 %) rispetto al preventivo e di 8 milioni (+7,8 %) rispetto all'anno precedente. Il consumo di birra corrisponde al livello precedente la COVID-19 del 2019.

Il prodotto netto viene calcolato come segue:

Introiti lordi	114 524 216
– restituzione	-194 677
– quota del Principato del Liechtenstein	-429 324
Prodotto netto	113 900 215

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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	305 416 369	276 572 700	302 043 707	25 471 007	9,2
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	304 148 922	276 572 700	301 034 729	24 462 029	8,8
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	1 267 447	-	1 008 977	1 008 977	-
<i>computo delle prestazioni</i>	-	-	-	-	-
Imposta sulle bevande spiritose	280 334 845	255 000 000	277 554 020	22 554 020	8,8
Indennità esecuzione	23 814 077	21 572 700	23 480 709	1 908 009	8,8

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 e l'etanolo destinato al consumo si applica un'aliquota unica di 29 franchi per litro di alcol puro. I vini dolci e i vermut soggiacciono all'aliquota ridotta di 14.50 franchi per litro di alcol puro. Gli alcopop sono assoggettati al quadruplo dell'aliquota d'imposta ordinaria a protezione dei giovani dall'abuso di consumo (fr. 116 per litro di alcol puro). L'indennità di esecuzione è pari al 7,8 % dei ricavi dell'imposta sulle bevande spiritose (art. 44 LAIc e art. 74 OAIc).

Nel 2022 l'imposta sulle bevande spiritose ha fruttato 302 milioni. Ciò corrisponde a maggiori ricavi di circa 25,5 milioni rispetto al preventivo (+9,2 %) e a una flessione di 3,4 milioni rispetto all'anno precedente (-1,1 %). I ricavi dall'imposta sulle bevande spiritose dipendono in linea di massima dalla quantità e dalla qualità della produzione frutticola indigena, dalle abitudini di consumo e dallo sviluppo demografico. Anche nell'esercizio in esame l'eccedenza di ricavi rispetto al valore preventivato è riconducibile principalmente alle restrizioni di viaggio (turismo degli acquisti) nella prima metà del 2022 imposte dai provvedimenti legati alla pandemia di COVID-19. Di conseguenza, sono diminuite le importazioni esenti da imposta nel traffico turistico e sono aumentati gli acquisti in Svizzera.

Il prodotto netto a destinazione vincolata viene calcolato come segue:

Introiti lordi	305 230 836
— restituzione	-3 061 418
— quota del Principato del Liechtenstein	-1 134 689
Ricavi	301 034 729
— indennità di esecuzione	-23 480 709
— perdite sui debitori (cfr. A202.0125 Perdite su debitori)	-6 455
Prodotto netto	277 547 565

Basi giuridiche

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 105, 112 e 131; L del 21.6.1932 sull'alcool (LAIc; RS 680); O del 15.9.2017 sull'alcool (OLAIc; RS 680.11).

Note

Le entrate dall'imposta sulle bevande spiritose sono a destinazione vincolata. Il 10 % del provento netto dell'imposta sulle bevande spiritose è versato ai Cantoni (27,8 mio.; cfr. A230.0113 Quota dei Cantoni sull'imposta sulle bevande spiritose). Tale quota deve essere impiegata 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, parte B numero 82/34	249 792 809
--	-------------

E110.011 IMPOSTA SUGLI OLI MINERALI GRAVANTE I CARBURANTI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	2 727 050 669	2 807 107 000	2 664 434 653	-142 672 347	-5,1
Risorse generali della Confederazione (imposta di base)	1 150 177 574	1 182 286 600	1 126 148 372	-56 138 228	-4,7
Imposta oli minerali su carburanti per aeromobili	16 475 716	19 000 000	19 372 596	372 596	2,0
Imposta sugli oli minerali per il FOSTRA	192 817 214	200 213 400	186 085 694	-14 127 706	-7,1
Rimanenti ricavi a destinazione vincolata	1 326 519 072	1 363 500 000	1 292 861 471	-70 638 529	-5,2
Indennità esecuzione	41 061 092	42 107 000	39 966 520	-2 140 480	-5,1

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. L'indennità di esecuzione ammonta all'1,5 % dei ricavi provenienti dall'imposta sugli oli minerali (art. 3 OIOM).

I ricavi provenienti dall'imposta sugli oli minerali e dal supplemento fiscale sugli oli minerali gravanti i carburanti si attestano a 4,4 miliardi. Rispetto all'esercizio precedente (4,5 mia.) si registra pertanto un calo di 119 milioni (-2,6 %), mentre il valore a preventivo (4,7 mia.) non è stato raggiunto per 256 milioni (-5,5 %). Il livello relativamente elevato dei prezzi, la differenza di prezzo rispetto all'estero (sconto carburante all'estero) e l'aumento dei veicoli elettrici hanno comportato un calo dei ricavi.

Il prodotto netto a destinazione vincolata viene calcolato come segue:

Introiti lordi	2 828 094 182
– restituzione	-153 616 482
– quota del Principato del Liechtenstein	-10 043 047
Ricavi	2 664 434 653
– indennità di esecuzione	-39 966 520
Prodotto netto	2 624 468 133

Basi giuridiche

Costituzione federale (Cost.; RS 107), art. 86, 87b e 131; LF del 21.6.1996 sull'imposizione degli oli minerali (LIOm; RS 641.67), entrata in vigore il 1.1.2021; O del 20.11.1996 sull'imposizione degli oli minerali (OIOM; RS 641.611); O del 1.7.2020 che adegua le aliquote d'imposta sugli oli minerali per la benzina e l'olio diesel (RS 641.613; entrata in vigore: 1.1.2021).

Note

Con il 60 % 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, di regola 10 % come conferimento al FOSTRA). Con la metà del prodotto netto dell'imposta sugli oli minerali per aeromobili la Confederazione copre una parte delle spese legate al traffico aereo.

– Entrate a favore del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, parte B numero 82/34	1 292 861 471
– Conferimento al FOSTRA, conto speciale, vedi volume 1, parte D numero 2	186 085 694
– Entrate a favore del finanziamento speciale per il traffico aereo, vedi volume 1, parte B numero 82/34	19 372 596

Cfr. E110.012 Supplemento fiscale sugli oli minerali gravante i carburanti e 806 USTRA/A250.0101 Conferimento al FOSTRA.

E110.012 SUPPLEMENTO FISCALE SUGLI OLI MINERALI GRAVANTE I CARBURANTI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	1 810 875 662	1 868 020 000	1 754 755 692	-113 264 308	-6,1
Supplemento fiscale sugli oli minerali gravante i carburanti	1 761 102 850	1 814 220 000	1 701 972 557	-112 247 443	-6,2
Supplemento fiscale oli minerali su carburanti aeromobili	22 506 531	25 780 000	26 461 800	681 800	2,6
Indennità esecuzione	27 266 282	28 020 000	26 321 335	-1 698 665	-6,1

Il supplemento fiscale sugli oli minerali è riscosso sui carburanti. L'indennità di esecuzione ammonta all'1,5 % dei ricavi provenienti dall'imposta sugli oli minerali (art. 3 OIOM).

La motivazione relativa allo sviluppo di questi ricavi è la stessa di quella per l'imposta sugli oli minerali (cfr. E110.011).

Il prodotto netto a destinazione vincolata viene calcolato come segue:

Introiti lordi	1 904 365 249
— restituzione	-142 995 361
— quota del Principato del Liechtenstein	-6 614 196
Ricavi	1 754 755 692
— indennità di esecuzione	-26 321 335
Prodotto netto	1 728 434 357

Basi giuridiche

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 86, 87b e 131; LF del 21.6.1996 sull'imposizione degli oli minerali (LIOm; RS 641.67), entrata in vigore il 1.1.2021; O del 20.11.1996 sull'imposizione degli oli minerali (OIOm; RS 641.617); O del 1.7.2020 che adegua le aliquote d'imposta sugli oli minerali per la benzina e l'olio diesel (RS 641.613; entrata in vigore: 1.1.2021).

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 FOSTRA, conto speciale, vedi volume 1, parte D numero 2	1 709 972 557
— Entrate a favore del finanziamento speciale per il traffico aereo, vedi volume 1, parte B numero 82/34	26 481 800

Cfr. E110.0111 Imposta sugli oli minerali gravante i carburanti, 806 USTRA/A250.0101 Conferimento al FOSTRA.

E110.0113 IMPOSTA SUGLI OLI MINERALI RISCOSSA SUI COMBUSTIBILI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	16 420 288	15 000 000	14 316 569	-683 431	-4,6

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.

I ricavi sono diminuiti di 2,1 milioni rispetto all'anno precedente e sono di circa 0,7 milioni inferiori al valore preventivato. Gli obiettivi di consumo (riduzione dei combustibili fossili) conformemente alla legge sul CO₂ e gli elevati prezzi dei combustibili dovuti, tra l'altro, all'aumento dell'aliquota della tassa sul CO₂ a partire dal 1.1. 2022 hanno portato a un calo del consumo di carburante.

Il prodotto netto viene calcolato come segue:

Introiti lordi	14 436 362
— restituzione	-65 830
— quota del Principato del Liechtenstein	-53 963
Prodotto netto	14 316 569

Basi giuridiche

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 131; LF 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 641.617).

E110.0114 IMPOSTA SUGLI AUTOVEICOLI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	310 111 044	377 100 000	331 350 924	-45 749 076	-12,1
con incidenza sul finanziamento	316 211 044	377 100 000	331 350 924	-45 749 076	-12,1
senza incidenza sul finanziamento	-6 100 000	-	-	-	-

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.

Nel 2022 l'imposta sugli autoveicoli ha fruttato 331,4 milioni. Ciò corrisponde a minori ricavi di circa 45,7 milioni rispetto al preventivo (-12,1 %) e a un aumento di 21,2 milioni rispetto all'anno precedente (+6,8 %).

Nel 2022 il mercato automobilistico svizzero è stato nuovamente colpito da forti limitazioni nelle forniture. Tra i motivi vi sono la guerra in Ucraina come pure la mancanza di chip e di altri accessori. Nonostante un leggero aumento rispetto all'anno precedente, i ricavi sono ancora significativamente inferiori rispetto al livello antecedente la crisi. Le importazioni di auto elettriche esenti da imposta sono aumentate ulteriormente (+15 %), con una corrispondente perdita di ricavi.

Il prodotto netto a destinazione vincolata viene calcolato come segue:

Introiti lordi	342 996 789
– restituzione	-10 396 905
– quota del Principato del Liechtenstein	-1 248 960
Prodotto netto	331 350 924

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 641.517).

Note

Il prodotto netto è integralmente destinato a coprire le spese correlate al traffico stradale e viene conferito al FOSTRA, vedi Conti speciali, volume 1, parte D.

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

E110.0115 TASSA PER L'UTILIZZAZIONE DELLE STRADE NAZIONALI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	366 509 056	415 385 000	429 313 958	13 928 958	3,4
Tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali	357 346 329	405 000 000	418 581 109	13 581 109	3,4
Indennità esecuzione	9 162 726	10 385 000	10 732 849	347 849	3,3

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 i ricavi 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. L'indennità di esecuzione è pari al 2,5 % dei proventi della tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali (art. 19 LUSN e 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).

Nel 2022 la tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali ha fruttato 429,3 milioni. Ciò corrisponde a maggiori ricavi di 13,9 milioni rispetto al preventivo (+3,4 %) e di 62,8 milioni rispetto all'anno precedente (+17,1 %). Rispetto all'anno precedente vi è stata una forte ripresa. Il comportamento della popolazione in materia di viaggi è tornato al livello precrisi.

Gli introiti lordi della tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali (432,5 mio.) provengono dalla vendita:

– da parte dell'UDSC	53 366 334
– all'estero	103 669 044
– sul territorio svizzero da parte di terzi	275 424 136

Il prodotto netto a destinazione vincolata viene calcolato come segue:

Introiti lordi	432 459 514
– restituzione	-3 145 556
Ricavi	429 313 958
– indennità di esecuzione	-10 732 849
– compenso per prestazioni relative alla riscossione della tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali (cfr. A202.0123)	-40 163 343
– vendita del contrassegno stradale da parte di terzi (cfr. A200.0001 Spese di funzionamento [preventivo globale])	-2 124 482
Prodotto netto	376 293 284

Basi giuridiche

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 85a e 86; L del 19.3.2010 sul contrassegno stradale (LUSN; RS 741.71); O del 24.8.2011 sul contrassegno stradale (OUSN; RS 741.711); O del 30.10.2011 del DFF concernente il compenso per prestazioni relative alla riscossione della tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali (RS 741.712), art. 2.

Note

Il prodotto netto è integralmente destinato a coprire le spese correlate al traffico stradale e viene conferito al FOSTRA, vedi Conti speciali, volume 1, parte D numero 2.

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

E110.0116 TASSA SUL TRAFFICO PESANTE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	1 699 745 627	1 710 526 300	1 690 414 499	-20 111 801	-1,2
Finanziamento dei controlli di polizia sul traffico pesante	25 775 642	38 197 100	26 112 309	-12 084 791	-31,6
Attribuzione al Fondo per i grandi progetti ferroviari	1 051 023 030	816 771 200	1 045 884 689	229 113 489	28,1
Rimanenti componenti della tassa	11 859 225	11 976 900	10 954 432	-1 022 468	-8,5
Quote dei Cantoni	525 511 515	524 942 000	522 942 344	-1 999 656	-0,4
Costi del traffico pesante non coperti	-	233 112 800	-	-233 112 800	-100,0
Indennità esecuzione	85 576 215	85 526 300	84 520 725	-1 005 575	-1,2

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. L'indennità di esecuzione è pari al 5 % delle entrate lorde della tassa sul traffico pesante (art. 2 O del DFF del 5.5.2000 concernente il compenso all'Ufficio federale della dogana e della sicurezza dei confini per l'esecuzione della legislazione sulla tassa sul traffico pesante).

Nel 2022 la tassa sul traffico pesante ha fruttato 1,7 miliardi. Ciò corrisponde a minori ricavi di 20,1 milioni rispetto al preventivo (-1,2 %) e di 9,3 milioni rispetto all'anno precedente (-0,5 %). La flessione è data da una leggera diminuzione del volume di traffico e dalla sostituzione tuttora dinamica del parco veicoli con veicoli moderni e dunque meno inquinanti.

Gli introiti lordi dalla tassa sul traffico pesante pari a 1,7 miliardi provengono dalle seguenti fonti:

— veicoli stranieri	1 311 576 966
— veicoli svizzeri	424 378 927

Il prodotto netto viene calcolato come segue:

Introiti lordi	1 735 955 893
— restituzione	-33 821 517
— quota del Principato del Liechtenstein	-11 719 877
Ricavi	1 690 414 499
— indennità di esecuzione	-84 520 725
— indennità ai Cantoni	
(cfr. A202.0124 Compenso per la riscossione della TTPCP)	-8 913 515
— indennità ai Cantoni per i controlli del traffico pesante	
(cfr. 806 USTRA/A231.0308 Controlli di polizia sul traffico pesante)	-26 112 309
— perdite sui debitori, quota TTPCP (cfr. A202.0125)	-2 040 917
Prodotto netto	1 568 827 033

Basi giuridiche

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 85 e 196 (n. 2, disposizione transitoria art. 85); LF del 19.12.1997 sul traffico pesante (LTTP; RS 641.81); O del 6.3.2000 sul traffico pesante (OTTP; RS 641.811); O del DFF del 5.5.2000 concernente il compenso all'Ufficio federale della dogana e della sicurezza dei confini per l'esecuzione della legislazione sulla tassa sul traffico pesante (RS 641.811.912), art. 2.

Note

Un terzo dei proventi netti della TTPCP a destinazione vincolata è versato ai Cantoni (522,9 mio.) e due terzi al massimo nel FIF (1,0 mio.). Con i due terzi la Confederazione finanzia una parte dei costi non coperti della tassa sul traffico pesante e il suo versamento nel FIF:

— versamento nel Fondo per l'infrastruttura ferroviaria, conto speciale, vedi volume 1, parte D numero 1	1 045 884 689
— entrate a favore del finanziamento speciale Assicurazione malattie, vedi volume 1, parte B numero 82/34	0

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

E110.0117 DAZI D'IMPORTAZIONE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	1 276 965 273	1 170 000 000	1 221 271 780	51 271 780	4,4

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.

Nel 2022 i dazi d'importazione hanno generato 1,2 miliardi di gettito. Ciò corrisponde a maggiori ricavi di circa 51,3 milioni rispetto al preventivo (+4,4 %) e a una flessione di 55,7 milioni rispetto all'anno precedente (-4,4 %). All'inizio del 2022 sono stati effettuati più acquisti in Svizzera e quindi sono state importate più merci. Con la revoca delle limitazioni d'entrata legate al coronavirus, questo effetto si è attenuato.

Il prodotto netto viene calcolato come segue:

Introiti lordi	1 360 521 581
— restituzioni	-134 646 255
— quota del Principato del Liechtenstein	-4 603 333
Ricavi	1 221 271 993
— meno le perdite sui debitori, quota dazi d'importazione (cfr. A202.0125 Perdite su debitori)	-2 836 239
Prodotto netto	1 218 435 754

Basi giuridiche

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 133; 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 TASSA D'INCENTIVAZIONE SUI COV

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	108 448 193	111 675 000	108 942 298	-2 732 702	-2,4
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>108 448 193</i>	<i>111 675 000</i>	<i>100 082 298</i>	<i>-11 592 702</i>	<i>-10,4</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>8 860 000</i>	<i>8 860 000</i>	<i>-</i>
<i>computo delle prestazioni</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Tasse d'incentivazione sui COV	106 815 293	110 000 000	98 581 063	-11 418 937	-10,4
Indennità esecuzione	1 632 900	1 675 000	1 501 234	-173 766	-10,4

La tassa sui COV è una tassa d'incentivazione che grava i composti organici volatili (COV). È riscossa su sostanze, miscele e oggetti elencati negli allegati 1 e 2 dell'ordinanza relativa alla tassa d'incentivazione sui composti organici volatili (OCO). L'aliquota della tassa è fissata a 3 franchi per ogni chilogrammo di COV. Il prodotto netto della tassa d'incentivazione sui COV è ridistribuito alla popolazione. Nell'anno in rassegna l'indennità di esecuzione è stata pari all'1,5 % dei proventi della tassa sui COV (art. 4 OCO).

Nel 2022 la tassa sui COV ha fruttato 109 milioni. Ciò corrisponde a minori ricavi di circa 2,7 milioni rispetto al preventivo e a un aumento di 0,5 milioni rispetto all'anno precedente (+0,5 %).

Il prodotto netto a destinazione vincolata viene calcolato come segue:

Introiti lordi	127 765 500
— restituzioni	-27 305 962
— quota del Principato del Liechtenstein	-377 240
Ricavi	100 082 298
— indennità di esecuzione	-1 501 234
Prodotto netto	98 581 064

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 (OCO; RS 814.018).

Note

Il prodotto netto viene ridistribuito alla popolazione sotto la sorveglianza dell'UFAM con un differimento di 2 anni. Cfr. 810 UFAM/A231.0110 Ridistribuzione tassa d'incentivazione sui COV.

Entrate a favore del finanziamento speciale Tassa d'incentivazione sui COV/HEL, vedi volume 1, parte B numero 82/34.

Cfr. E140.0104 Ricavi finanziari.

E110.0119 TASSA CO₂ SUI COMBUSTIBILI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	1 171 633 503	1 430 020 300	1 255 718 212	-174 302 088	-12,2
Tassa CO ₂ sui combustibili	1 154 558 756	1 410 000 000	1 237 510 298	-172 489 702	-12,2
Indennità esecuzione	17 074 747	20 020 300	18 207 914	-1 812 386	-9,1

La tassa sul CO₂ è una tassa d'incentivazione sulle emissioni di CO₂ derivanti dall'utilizzazione energetica di combustibili fossili (olio da riscaldamento, gas, carbone e altro). L'indennità di esecuzione è pari all'1,4 % dei proventi della tassa sul CO₂ (art. 132 O sul CO₂).

Nel 2022 i ricavi (ca. 1,3 mia.) sono stati di circa 174 milioni inferiori alle attese (-12,2 %), ma hanno superato il risultato dell'anno precedente di 84,1 milioni (+7,2 %). Dato che dal 1.1.2022 l'aliquota della tassa sul CO₂ è aumentata da 96 a 120 franchi per tonnellata di CO₂, risultano maggiori ricavi rispetto all'anno precedente. Per contro, le prescrizioni in materia di consumo (riduzione dei combustibili fossili) conformemente alla legge sul CO₂ e gli elevati prezzi dei combustibili hanno portato a una riduzione del consumo di carburante. Questo spiega la differenza negativa rispetto al valore preventivato.

Il prodotto netto a destinazione vincolata viene calcolato come segue:

Introiti lordi	1 583 893 350
— restituzioni	-321 477 944
— quota del Principato del Liechtenstein	-6 697 194
Ricavi	1 255 718 212
— indennità di esecuzione	-18 207 914
Prodotto netto	1 237 510 298

Basi giuridiche

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 74 e 89; L del 23.12.2011 sul CO₂ (RS 641.71); O del 30.11.2012 sul CO₂ (RS 641.712).

Note

Nel quadro della destinazione parzialmente vincolata, la Confederazione impiega di regola un terzo dei proventi netti della tassa sul CO₂, ma al massimo 450 milioni, per il Programma Edifici e per progetti geotermici (max. 30 mio.). Inoltre, 25 milioni al massimo sono destinati al fondo per le tecnologie. I rimanenti proventi e i fondi non utilizzabili conformemente alla destinazione parzialmente vincolata sono ridistribuiti alla popolazione e all'economia.

Entrate a favore dei seguenti finanziamenti speciali (cfr. vol. 1, parte B n. 82/34):

— tassa CO ₂ sui combustibili, redistribuzione e fondo per le tecnologie	871 152 286
— tassa CO ₂ sui combustibili, Programma Edifici	366 358 012

Cfr. E140.0104 Ricavi finanziari, 810 UFAM/A230.0111 Ridistribuzione tassa sul CO₂ sui combustibili, 810 UFAM/A236.0127 Versamento al fondo per le tecnologie e 805 UFAM/A236.0116 Programma Edifici.

E140.0104 RICAVI FINANZIARI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	2 361 337	4 840 000	5 126 894	286 894	5,9

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. Gli utili su valute estere risultano dal traffico dei pagamenti in contanti al confine. La preventivazione si basava sui valori di consuntivo degli anni precedenti.

I ricavi a titolo di interessi sugli averi (4,1 mio.) superano il valore preventivato di 1,1 milioni grazie ai tassi d'interesse in crescita, mentre gli utili su valute estere (1,0 mio.) sono inferiori di 0,8 milioni a causa dell'aumento dei pagamenti con carta di credito.

Le tasse d'incentivazione sui COV e sul CO₂ conteggiate e incassate sono accreditate su un conto fruttifero fino alla redistribuzione alla popolazione o all'impiego a destinazione vincolata. La Tesoreria federale paga un interesse pari a 7/10 del tasso d'interesse interno. I ricavi a titolo di interessi provenienti dalla tassa sul CO₂ ammontano a 0,6 milioni e quelli dalla tassa sui COV a 0,8 milioni.

Basi giuridiche

L del 23.12.2011 sul CO₂ (RS 641.71), art. 10; L del 18.3.2005 sulle dogane (LD; RS 631.0), art. 74; L del 7.10.1983 sulla protezione dell'ambiente (LPAmb; RS 814.01), art. 35a, 35b e 35b^{bis}; O del 12.11.1997 relativa alla tassa d'incentivazione sui composti organici volatili (OCOV; RS 814.078); 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 814.079); 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'Ufficio federale della dogana e della sicurezza dei confini (RS 631.035).

Note

Come le relative tasse, anche i ricavi a titolo di interessi sulle tasse sui COV e sul CO₂ sono a destinazione vincolata.

Entrate a favore dei seguenti finanziamenti speciali (cfr. vol. 1, parte B n. 82/34):

– tassa d'incentivazione sui COV/HEL	816 541
– tassa CO ₂ sui combustibili, redistribuzione e fondo per le tecnologie	324 582
– tassa CO ₂ sui combustibili, Programma Edifici	250 724

Cfr. E110.0118 Tasse d'incentivazione sui COV, E110.0119 Tassa CO₂ sui combustibili, 810 UFAM/A240.0105 Interessi tassa CO₂ sui combustibili.

E150.0108 PROVENTO DELLE MULTE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	9 478 163	11 841 000	8 239 283	-3 601 717	-30,4

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. La preventivazione si basava sui valori di consuntivo degli anni precedenti.

I ricavi sono stati inferiori alla media degli ultimi esercizi, in particolare a causa della priorità data alle risorse di personale (cfr. commento al GP1).

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 641.81); L del 21.6.1996 sull'imposizione degli oli minerali (LIOm; RS 641.61); L del 21.6.1996 sull'imposizione degli autoveicoli (LIAut; RS 641.51); L del 19.3.2010 sul contrassegno stradale (LUSN; RS 741.77); L del 18.3.2016 sulle multe disciplinari (LMD; RS 314.1).

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	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	872 319 976	887 712 400	854 091 285	-33 621 115	-3,8
<i>di cui mutazioni di credito</i>		15 716 200			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	678 739 677	698 866 600	691 036 667	-7 829 933	-1,1
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	48 859 630	24 996 000	17 494 476	-7 501 524	-30,0
<i>computo delle prestazioni</i>	144 720 669	163 849 800	145 560 142	-18 289 658	-11,2
Spese per il personale	611 085 885	615 891 800	618 828 642	2 936 842	0,5
<i>di cui personale a prestito</i>	521 601	168 400	222 674	54 274	32,2
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	235 250 916	235 681 300	206 707 133	-28 974 167	-12,3
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	75 534 301	77 146 700	77 935 033	788 333	1,0
<i>di cui spese di consulenza</i>	3 995 201	2 552 500	1 977 718	-574 782	-22,5
Spese di ammortamento	18 753 203	24 996 000	18 210 625	-6 785 375	-27,1
Uscite per investimenti	7 229 972	11 143 300	10 344 885	-798 415	-7,2
Posti a tempo pieno (Ø)	4 442	4 444	4 424	-20	-0,5

Spese per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

Le spese per il personale sono state di circa 2,9 milioni superiori al valore preventivato. Per via della struttura d'età, la parte di credito preventivata per i contributi del datore di lavoro non è stata utilizzata completamente (-2,3 mio.). Le spese per la retribuzione del personale sono state più elevate del previsto (5,9 mio.). L'aumento è dovuto in particolare agli adeguamenti di stipendio in corso nell'ambito della valutazione complessiva delle funzioni dell'UDSC. Il credito a disposizione per le rimanenti spese per il personale non è stato esaurito (-0,7 mio.), mentre le spese per il personale a prestito sono state leggermente più elevate del previsto (+0,1 mio.).

Le valutazioni delle funzioni nel quadro dell'ulteriore sviluppo dell'UDSC per alcuni ambiti non sono ancora state completate, sebbene le funzioni siano già state assunte. Ciò significa che i conseguenti adeguamenti salariali non hanno potuto essere effettuati in tempo utile. Per questo motivo, nel 2022 è stata integrata un'ulteriore delimitazione contabile di 0,8 milioni.

Per DaziT sono state impiegate risorse di personale interno per un totale di 9,3 milioni, pari a una media di 43,5 FTE.

Il numero di posti a tempo pieno è diminuito. A causa degli adeguamenti salariali nel quadro della valutazione complessiva delle funzioni dell'UDSC, i costi medi sono aumentati.

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Le spese per beni e servizi e d'esercizio (206,7 mio.) sono state di 29,0 milioni inferiori al preventivo. Vi sono residui di credito in particolare nei settori pigioni e fitti (-15,9 mio.), rimanenti spese d'esercizio (-10,2 mio.), beni e servizi non attivabili (-2,4 mio.), spese per l'esercizio di immobili (-0,8 mio.), ripristino di immobili (-0,4 mio.) nonché consulenza e ricerca su mandato (-0,6 mio.). Per contro vi è stato un maggiore fabbisogno per l'informatica (+0,8 mio.), la manutenzione varia (+0,3 mio.) e le spese per materiale (+0,1 mio.).

Spese per beni e servizi informatici

Per beni e servizi informatici (77,9 mio.) sono stati spesi 0,8 milioni in più del previsto. Le maggiori spese riguardano principalmente l'esercizio di nuove applicazioni come Passarella (interfaccia business-to-business tra partner commerciali; +1,9 mio.), piattaforma Data Analytics (+0,6 mio.), Camiuns (sistema informatico della TTPCP III; +0,5 mio.), Chartera Output (archiviazione automatizzata dei documenti; +0,5 mio.), Connex (supporto per i processi automatizzati degli utenti; +0,3 mio.) e lo sviluppo di progetti quali Trasporto aereo ICS2 (dichiarazioni preliminari di sicurezza per gli invii da Paesi terzi; +1,6 mio.), prestazioni inter-dipartimentali per il programma DaziT(+0,8 mio.), Corporate Design (CD; +0,3 mio.), aumento dell'efficienza ICS2 (+0,2 mio.) e la messa fuori esercizio di Internet Explorer (+0,1 mio.). Vi è invece stato un minor fabbisogno per la telecomunicazione (-1,7 mio.), la burocratica (-3,0 mio.) e il progetto Via 4.0 (contrassegno elettronico e TFTP; -1,2 mio.).

Per l'esercizio e la manutenzione sono stati spesi 71,4 milioni. Di questi, 62,3 milioni riguardano i fornitori di prestazioni interni. Si tratta in particolare di spese per: l'ambiente inerente alla burocratica (17,0 mio.), la telecomunicazione (11,9 mio.), il portale e-dec (imposizione elettronica all'importazione e all'esportazione; 3,4 mio.), la TTPCP II (2,3 mio.), il Datawarehouse (2,1 mio.), Passarella (1,9 mio.), SAP (1,8 mio.), Polycom (1,5 mio.), la TTPCP III (1,5 mio.), la nuova piattaforma NCTS (nuovo sistema di transito informatizzato; 1,4 mio.), Via 4.0: (contrassegno elettronico e TFTP; 1,3 mio.), trasporto aereo ICS2 (1,3 mio.), la manutenzione della banca dati EDB (banca dati dei risultati della divisione Statistica del commercio estero; 0,8 mio.), gli adeguamenti di applicazioni specialistiche per SUPERB (0,8 mio.), la piattaforma Data Analytics (0,6 mio.), il sistema di aiuto alla condotta (0,6 mio.),

Chartera Output (0,5 mio.), la GCD (gestione dei clienti della dogana; 0,5 mio.), la banca dati DDB (gestione ed elaborazione dei dati grezzi della statistica del commercio estero; 0,5 mio.) e altre applicazioni specialistiche.

Per prestazioni di servizi esterne sono stati spesi 8,5 milioni. Si tratta essenzialmente di esborsi per l'esercizio e la manutenzione delle applicazioni TTPCP (4,7 mio.), i sistemi di aiuto alla condotta (1,2 mio.), i servizi di telecomunicazione relativi a Polycom (0,6 mio.) e per i sistemi legati all'imposta sulle bevande spiritose (0,4 mio.).

Per l'acquisto di apparecchiatura informatica, software e licenze sono stati spesi 2,4 milioni. Sono inclusi gli apparecchi di rilevazione TTPCP (1,4 mio.), le licenze nell'ambito dell'imposta sulle bevande spiritose (0,2 mio.), diverse altre licenze (0,7 mio.) e hardware (0,1 mio.).

Per lo sviluppo, la consulenza e le prestazioni di servizi nel settore informatico sono stati spesi 4,1 milioni. I fondi sono servizi essenzialmente per il progetto di rilevamento sulle strade (0,7 mio.), il National Entry System (0,7 mio.), l'introduzione di un nuovo sistema di registratori di cassa (0,3 mio.), Trasporto aereo ICS2 (0,3 mio.), Via 4.0 (0,2 mio.), l'impiego del sistema TTPCP II fino al 2024 (0,2 mio.), l'adeguamento della piattaforma di sistema e-Documents per il rilevamento dei dati biometrici (0,1 mio.) e per il progetto Situaziun (quadro della situazione della Svizzera e delle relazioni esterne rilevanti; 0,1 mio.).

Spese di consulenza

Le spese di consulenza di 2,0 milioni (-0,6 mio.) sono state principalmente impiegate in relazione all'ulteriore sviluppo dell'UDSC (0,9 mio.), ma anche per diversi piccoli progetti (0,8 mio.) e pareri giuridici (0,3 mio.).

Rimanti spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Le rimanenti spese per beni e servizi e d'esercizio (126,8 mio.) sono state di 29,2 milioni inferiori al preventivo.

Per l'esercizio e il ripristino di immobili sono stati spesi 8,0 milioni, ossia 1,2 milioni in meno del previsto. Minori costi sono stati sostenuti per prestazioni di base specifiche agli utenti (1,1 mio.), misure di piccola portata dell'UFCL (-0,2 mio.) e lavori in spazi in locazione di costruzione nei locali in affitto (-0,1 mio.). Ciò è stato compensato da maggiori spese nel settore assistenza e cura (+0,2 mio.) nonché tasse ed emolumenti (+0,1 mio.).

Per la manutenzione varia (6,5 mio.) sono stati spesi 0,3 milioni in più del previsto. I fondi sono stati utilizzati per la manutenzione nei settori rete Polycom (2,9 mio.), mezzi di trasporto (2,7 mio.), impianti a raggi X (0,3 mio.), apparecchi di rilevazione TTPCP (0,2 mio.) e riparazioni di carattere generale (0,1 mio.).

Le spese per materiale e merci sono ammontate a 0,6 milioni (+0,1 mio.).

Per pigioni e fitti sono stati spesi 74,7 milioni (-15,9 mio.). Vi è stato un minore fabbisogno in particolare per beni immobili (-11,6 mio.), veicoli a noleggio (-2,3 mio.) e noleggio di materiale (-2,0 mio.).

Le spese per i beni non attivabili sono ammontate a 4,5 milioni (-2,4 mio.). La differenza rispetto al preventivo è riconducibile principalmente a minori spese o a ritardi nella fornitura di batterie sostitutive Polycom (-2,0 mio.), armadietti guardaroba (-0,4 mio.), mobili (CP; -0,3 mio.), giubbotti multifunzione (-0,2 mio.), Polycom in generale (-0,2 mio.) e cinture di servizio ergonomiche comprese le borse (-0,1 mio.). Al contrario, si è registrato un maggiore fabbisogno di ricetrasmittenti Polycom (+0,7 mio.) e di fondine (+0,1 mio.).

Le rimanenti spese d'esercizio sono ammontate a 32,5 milioni (-10,2 mio.). Maggiori spese sono riconducibili a imposte e tributi (+0,1 mio.), mentre il minore fabbisogno riguarda i settori trasporti e carburanti (-4,2 mio.), equipaggiamento (-2,0 mio.), prestazioni di servizi esterne (-1,5 mio.), articoli d'ufficio (-1,1 mio.), spese effettive (-0,9 mio.) e spese d'esercizio diverse (-0,6 mio.).

Spese di ammortamento

Le spese di ammortamento (18,2 mio.) sono inferiori di 6,8 milioni rispetto al preventivo, principalmente a causa di minori ammortamenti su software (-6,5 mio.).

Uscite per investimenti

Le uscite per investimenti (10,3 mio.) sono state di 0,8 milioni inferiori alle attese e sono interamente imputabili all'acquisto di beni mobili. I minori costi sono dovuti a ritardi nella fornitura di macchine e apparecchi (-0,5 mio.) e a un minor fabbisogno di strumenti di misura e di adeguamento di ubicazioni Polycom (-0,4 mio.), mentre si è registrato un leggero aumento del fabbisogno di veicoli (+0,1 mio.).

Mutazioni di credito

Le mutazioni di credito per 15,7 milioni netti comprendono:

- trasferimenti pari a 0,5 milioni a fedpol per la perizia forense di apparecchiature informatiche;
- cessioni pari a 10,0 milioni dall'UFPER per ulteriori contributi del datore di lavoro (OPPCPers), misure salariali, apprendisti e praticanti, integrazione professionale e custodia extra familiare di bambini;
- cessioni pari a 0,8 milioni dalla SG-DFF per l'adeguamento delle applicazioni specialistiche dell'UDSC per SUPERB;
- sorpasso di credito (art. 35 lett. a LFC) per 5,4 milioni dovuto all'impiego di riserve a destinazione vincolata per magliette polo (1,7 mio.), TIC (1,2 mio.), giubbotti multifunzione (0,9 mio.), investimenti diversi (0,9 mio.), Polycom (0,6 mio.) e per l'attuazione dello sviluppo dell'organizzazione (0,1 mio.).

Note

Diverse spese per la riscossione e l'esecuzione di tributi sono finanziate da indennità di esecuzione percentuali di tali tributi (cfr. gruppo di crediti E110), in cui sono coinvolte, oltre all'UDSC, anche altre unità amministrative.

Le uscite per la vendita di contrassegni stradali da parte di terzi (personale ausiliario esterno incaricato dall'UDSC presso i grandi valichi di confine; 2,1 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. A202.0162 Rinnovo totale e modernizzazione applicazione TIC e A202.0163 Salvaguardia del valore di Polycom.

Credito d'impegno «Alimentazione elettrica Polycom» (V0372.00), vedi DF dell'8.6.2022 sul finanziamento di un'alimentazione elettrica sicura degli impianti di trasmissione Polycom della Confederazione (FF 2021 2804).

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 2021	C 2022	C 2021	C 2022	C 2021	C 2022
Spese e uscite per investimenti	233	238	415	401	164	158
Spese per il personale	158	169	289	286	120	121
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	69	63	111	100	40	32
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	30	30	29	32	12	12
<i>di cui spese di consulenza</i>	1	1	2	1	1	0
Spese di ammortamento	4	5	10	9	3	3
Uscite per investimenti	1	1	5	7	1	2
Posti a tempo pieno (Ø)	1 691	1 197	1 646	2 089	854	790
	GP 4: Tutela della salute e dell'ambiente					
Mio. CHF	C 2021	C 2022				
Spese e uscite per investimenti	60	57				
Spese per il personale	44	43				
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	15	12				
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	5	4				
<i>di cui spese di consulenza</i>	0	0				
Spese di ammortamento	1	1				
Uscite per investimenti	0	0				
Posti a tempo pieno (Ø)	251	348				

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

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	34 545 170	40 164 000	40 163 343	-657	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>1 689 000</i>			

Il compenso a terzi per la vendita dei contrassegni stradali ammonta al 10 % del prezzo dei contrassegni venduti.

Sono stati spesi 1,7 milioni in più rispetto a quanto preventivato. Le maggiori entrate dalla tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali (+14,0 mio.) hanno comportato un aumento del compenso.

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.

Mutazioni di credito

— Sorpasso di credito (art. 33 cpv. 3 LFC) pari a 1,7 milioni.

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'UDSC (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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	8 766 615	8 976 900	8 913 515	-63 385	-0,7

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 determinanti vengono versati 130 franchi per veicolo e in seguito 65 franchi per ogni veicolo supplementare.

Per via del leggero calo del volume di traffico sono stati spesi 0,1 milioni in meno rispetto a quanto preventivato.

Basi giuridiche

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 85; L del 19.12.1997 sul traffico pesante (LTTP; RS 641.81), art. 10; 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); art. 18 e 27; O del DFF del 11.2.2020 sui fornitori di SET e sui fornitori di carte-carburante (RS 641.811.423).

Note

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

Cfr. A240.0104 Spese finanziarie.

A202.0125 PERDITE SU DEBITORI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	7 649 616	13 800 000	-1 367 392	-15 167 392	-109,9
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>5 300 091</i>	<i>7 800 000</i>	<i>5 040 359</i>	<i>-2 759 641</i>	<i>-35,4</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>2 349 525</i>	<i>6 000 000</i>	<i>-6 407 751</i>	<i>-12 407 751</i>	<i>-206,8</i>

Sono stati spesi 15,2 milioni in meno rispetto a quanto preventivato.

Le perdite su debitori con incidenza sul finanziamento riguardano principalmente la tassa sul traffico pesante (2,0 mio.; -1,0 mio.), i dazi (2,8 mio.; -1,8 mio.), l'imposta sulle bevande spiritose (fr. 6445; -0,1 mio.) e le spese procedurali (0,2 mio.). La differenza rispetto al preventivo registrata per le perdite su debitori senza incidenza sul finanziamento (-12,4 mio.) è dovuta a rimborsi parziali di crediti, procedure esecutive concluse e progressi nelle procedure legali. Inoltre, con la revoca dei provvedimenti legati alla pandemia di COVID-19 la situazione di molte imprese si è normalizzata, il che ha portato a una diminuzione delle procedure di riscossione e delle perdite su debitori.

Note

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

Il delcredere per crediti sull'IVA dell'UDSC è gestito dall'UDSC. 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 RENDITE TRANSITORIE OPPCPERS

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	10 782 712	7 373 800	7 060 341	-313 459	-4,3

I membri di particolari categorie di personale secondo la disposizione transitoria hanno il diritto legale a una rendita transitoria finanziata interamente dal datore di lavoro. Nel 2022 sono stati utilizzati 7,1 milioni.

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 2022 sono stati effettuati rimborsi per 18 000 franchi.

Basi giuridiche

O del 20.2.2013 concernente il pensionamento in particolari categorie di personale (OPPCPers; RS 172.220.111.35).

Note

Secondo la disposizione transitoria entrata in vigore il 1.5.2019 (art. 9a OPPCPers), le rendite transitorie gestite attraverso la presente voce di credito si applicano ai membri del CGCF che il 1.1.2020 avevano già compiuto il 50° anno d'età oppure avevano prestato almeno 23 anni di servizio. La rendita transitoria sarà versata fino al 2032 ai membri del CGCF nati prima del 1.1.1970.

Cfr. UFPER 613/A202.0131 Compensazione dei contributi del datore di lavoro.

A202.0162 RINNOVO TOTALE E MODERNIZZAZIONE APPLICAZIONE TIC

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	48 033 049	60 383 100	44 510 647	-15 872 453	-26,3
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>-301 100</i>			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>12 388 417</i>	<i>19 456 000</i>	<i>11 873 514</i>	<i>-7 582 486</i>	<i>-39,0</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>275 406</i>	<i>275 406</i>	<i>-</i>
<i>computo delle prestazioni</i>	<i>35 644 632</i>	<i>40 927 100</i>	<i>32 361 728</i>	<i>-8 565 372</i>	<i>-20,9</i>

Il rinnovo dell'ambiente TIC nell'ambito della trasformazione digitale globale dell'UDSC (programma 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, consentendo di risparmiare a tutti i livelli sul piano del dispendio amministrativo;
- vicinanza ai clienti e mobilità: i clienti potranno entrare in contatto e comunicare con l'UDSC in qualsiasi momento e ovunque si trovino, comunicare con essa, accedere ai suoi servizi e utilizzarli senza soluzione di continuità e con un dispendio minimo;
- organizzazione agile e reattiva: l'UDSC 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 viene gestito come progetto chiave TIC della Confederazione ed è periodicamente sottoposto a verifica, in particolare da parte del CDF.

Secondo la pianificazione attuale i costi complessivi del programma (comprese le prestazioni proprie) ammontano a 475 milioni, 393 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 82 milioni circa sono destinati alle prestazioni proprie in materia di personale per la realizzazione del progetto.

Il 12.9.2017 il Parlamento ha stanziato crediti d'impegno per oltre 393 milioni per il programma DaziT. Secondo la nuova struttura adottata a seguito del DF del 5.5.2020, sono ora inclusi i seguenti crediti d'impegno:

- I) Gestione e basi (164,4 mio.)
- II) Portale e clienti (43,5 mio.)
- III) Redesign traffico merci/tributi (123,8 mio.)
- IV) Controllo e risultati (29,6 mio.)
- V) Riserve (31,7 mio.)

I crediti d'impegno sono sbloccati in quattro tranches.

- tranches 1: Creazione delle basi e ottimizzazione del traffico delle merci (2018–2024) e riserve (194,7 mio.); sblocco della tranche 1a (71,7 mio.) da parte del Parlamento il 12.9.2017 e della tranche 1b (123 mio.) da parte del capo del DFF;
- tranches 2: Consolidamento dei dati e ottimizzazione dei tributi (2020–2024; 89,6 mio.): sblocco da parte del Consiglio federale il 20.11.2019;
- tranches 3: Consolidamento delle applicazioni e ottimizzazione dei controlli e dei rapporti (2022–2026; 59,2 mio.): sblocco parziale (34,5 mio.) da parte del Consiglio federale il 21.4.2021;
- tranches 4: Armonizzazione dell'architettura e ottimizzazione dell'analisi dei rischi (2024–2026; 49,5 mio.): sblocco parziale (16,1 mio.) da parte del Consiglio federale il 21.4.2021; richiesta di sblocco completo presumibilmente nella primavera 2023.

Nel preventivo 2022 per DaziT sono state stimate spese e investimenti pari a 60,7 milioni, di cui 40,9 milioni per fornitori di prestazioni interni alla Confederazione e 19,8 milioni per quelli esterni. I fondi sono stati ridotti a 60 milioni (-0,3 mio.) mediante trasferimento di credito.

Complessivamente, nel 2022 sono stati spesi 44,5 milioni dei 60,4 milioni a disposizione; risulta pertanto un residuo di 15,9 milioni:

- ambito di progetto I) Gestione e basi: importo preventivato 33,8 milioni; spese effettive 20,5 milioni; minore fabbisogno 13,4 milioni;
- ambito di progetto II) Portale e clienti: importo preventivato 4,9 milioni; spese effettive 5,3 milioni; maggiore fabbisogno 0,4 milioni;
- ambito di progetto III) Redesign traffico merci/tributi: importo preventivato 21,3 milioni; spese effettive 16,9 milioni; minore fabbisogno 4,4 milioni.
- ambito di progetto IV) Controllo e risultati: importo preventivato 0,3 milioni; spese effettive 1,9 milioni; maggiore fabbisogno 1,6 milioni.

Ambito di progetto I) Gestione e basi

L'UE ha adeguato il calendario per la messa in produzione del sistema Entry/Exit (EES) posticipando l'introduzione da settembre 2022 a fine maggio 2023. Ciò comporta un rinvio dei costi (2,1 mio.) al 2023 per il sistema EES e il nuovo software di controllo al confine.

Per il progetto relativo al nuovo sistema di rapporto e trattamento dei casi erano previsti 3,8 milioni per l'ambito di progetto I) Gestione e basi, che sono stati trasferiti nell'ambito di progetto IV) Controllo e risultati.

A causa della concentrazione delle risorse sui temi «onboarding clienti business» (processo di registrazione ePortal), selfcare clienti commerciali (gestione autonoma dei dati) e servizio di tracciabilità (tracciabilità degli accessi, attribuzione e cancellazione dei diritti di accesso) le attività sono riportate agli anni successivi. Ciò riguarda i progetti Output Management System (prelievo di documenti tramite l'applicazione Chartera Output; 0,8 mio.), GEVER (gestione dei dossier e degli affari; 0,2 mio.), TADOC (sostituzione della documentazione tariffale; 2 mio.), origine (integrazione del registro delle esportazioni; 0,8 mio.) e TARES (tariffa doganale; 0,5 mio.). Inoltre, i costi per il collegamento alla nuova gestione dei dati di base, previsti in questo ambito di progetto, sono stati imputati al progetto Passar (1,5 mio.).

Considerati l'avanzamento del progetto Passar e la nuova definizione della tappa principale, le funzioni di base, che saranno utilizzate solo in un secondo tempo con il sistema Passar 2.0, sono state parzialmente sospese e rimandate agli anni successivi. Ciò riguarda i progetti Probabel (controlli della plausibilità dei dati di una dichiarazione delle merci; 0,2 mio.), sostituzione della statistica del commercio estero; 0,4 mio.), banca dati CSA (strumento per l'archiviazione, l'analisi, il recupero e il rapporto dei dati dei rischi; 0,1 mio.), rating (creazione automatizzata di profili aziendali; 0,3 mio.) e analisi dei rischi (0,4 mio.).

Nel 2022 sono stati spesi 2,7 milioni meno del previsto per il funzionamento parallelo di nuove applicazioni. Poiché la piattaforma di data analytics, Passarella (gateway B2B) e Chartera (Output Management System) sono già produttive, sono state finanziate dal preventivo globale.

Ambito di progetto II) Portale e clienti

Nel 2022 l'attenzione è stata posta sui temi onboarding, selfcare clienti commerciali e servizio di tracciabilità (maggiore fabbisogno pari a 0,4 mio.). Inoltre, è stato completato il progetto relativo al servizio front end Quadrel.

Ambito di progetto III) Redesign traffico merci/tributi

I lavori di sviluppo nell'Agile Release Train (ART Acziun) sono in gran parte orientati all'attuazione dei progetti Passar e TTPCP III. A causa dell'introduzione graduale di Passar decisa nel 2021, nel 2022 l'attenzione è stata posta sull'esportazione e sul transito, sui processi d'imposizione, sulla dichiarazione delle merci e sull'attivazione attraverso il traffico stradale. Le attività che riguardano la destinazione delle merci, il Border Guard (aggregazione di segnali provenienti da diversi sistemi di sensori) e l'attivazione attraverso il traffico aereo, marittimo e ferroviario sono riportate agli anni successivi (4,4 mio.).

Ambito di progetto IV) Controllo e risultati

Il bando per il nuovo sistema di reporting è stato pubblicato sulla piattaforma simap alla fine del secondo trimestre del 2022. I relativi costi sono stati pianificati per l'ambito di progetto I) Gestione e basi, per cui risulta un maggior fabbisogno di 1,6 milioni.

Mutazioni di credito

— Trasferimento di 0,3 milioni all'UST per l'ottenimento di prestazioni di ingegneria dei dati.

Note

In relazione al programma DaziT, alcune prestazioni proprie (in particolare le risorse di personale) e alcuni 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.

Crediti d'impegno concernenti diverse unità amministrative «DaziT I) Gestione e Basi» (V0301.01), «DaziT II) Portale e clienti» (V0301.02), «DaziT III) Redesign traffico merci/tributi» (V0301.03), «DaziT IV) Controllo e risultati» (V0301.06) e «DaziT V) Riserve» (V0301.07), vedi volume 1, parte C numero 12.

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

A202.0163 SALVAGUARDIA DEL VALORE DI POLYCOM

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	452 511	7 571 000	1 285 753	-6 285 247	-83,0
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>452 511</i>	<i>7 571 000</i>	<i>1 280 653</i>	<i>-6 290 347</i>	<i>-83,1</i>
<i>computo delle prestazioni</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>5 100</i>	<i>5 100</i>	<i>-</i>

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 Polycom, costantemente attivo, è la rete radio nazionale di sicurezza delle autorità e organizzazioni che operano nel campo del salvataggio e della sicurezza in Svizzera (polizia, vigili del fuoco, organizzazioni sanitarie di salvataggio, protezione civile, servizi di manutenzione delle strade nazionali, UFPP, CGCF dell'UDSC). Il sistema è costituito da circa 750 stazioni base, 250 delle quali sono gestite dall'UDSC. L'UFPP è responsabile della disponibilità e dell'esercizio delle componenti nazionali di Polycom.

Polycom continuerà a essere impiegato almeno fino al 2030. A tal fine sono necessarie misure di salvaguardia del valore in atto dal 2017. Il progetto Salvaguardia del valore di Polycom è gestito dalla Confederazione come progetto chiave TIC e sottoposto periodicamente a verifica dal 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 (UDSC: 161,0 mio.; UFPP: 165,6 mio.). Altri 13,8 milioni sono già stati impiegati nel 2016 per lavori di sviluppo. I 159,6 milioni restanti riguardano i servizi di terzi e sono coperti da crediti d'impegno.

Il 6.12.2016 il Parlamento ha stanziato i crediti d'impegno per la salvaguardia del valore di Polycom (159,6 mio.):

- sviluppo, acquisizione ed esercizio della tecnologia sostitutiva presso l'UFPP (94,2 mio.);
- la sostituzione delle stazioni base del Corpo delle guardie di confine dell'UDSC (65,4 mio.).

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

- 1ª tappa: adeguamenti dei sistemi periferici (ponti radio e multiplexer; 2017–2024);
- 2ª tappa: conclusione degli adeguamenti dei sistemi periferici, sostituzione delle stazioni base e allacciamento delle centrali operative dell'UDSC (2019–2025).

Alla fine del 2022 l'attuazione presentava ancora un ritardo di circa 4 anni rispetto alla pianificazione originale. Il ponte radio e IP-backbone costituiscono la base dell'intera migrazione alla tecnologia IP. Il programma di rollout dei sistemi di ponti radio e router (1ª tappa) dipende anche dal rollout delle stazioni di base (2ª tappa). Il rollout della 1ª tappa è stato avviato nel 2022, mentre quello della 2ª tappa è previsto per la primavera 2023.

Nel 2022 sono stati spesi 1,3 milioni (-6,3 mio. rispetto al preventivo). Sono stati eseguiti i seguenti lavori:

1ª tappa:

- continuazione della trasformazione dei sistemi periferici (ponti radio e multiplexer) in diversi Cantoni;
- sviluppo della base concettuale per gli altri Cantoni;
- realizzazione dei necessari trasferimenti delle ubicazioni sulla base del nuovo backbone IP;
- poiché i sistemi periferici non sono ancora stati completamente approvati, non possono ancora essere fatturati dai fornitori, nonostante siano già stati implementati.

2ª tappa:

- Installazione e messa in esercizio delle nuove stazioni base
- Elaborazione di piani per l'allacciamento delle centrali operative dell'UDSC
- Il via libera per la 2ª tappa (rollout generale delle stazioni base da parte dell'UFPP) ha potuto essere concesso solo nel terzo trimestre del 2022, per cui la 2ª tappa può iniziare nella primavera del 2023.

Basi giuridiche

LF del 4.10.2002 sulla protezione della popolazione e sulla protezione civile (LPPC; 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, parte C numero 12.

Le prestazioni proprie per le risorse di personale (0,6 mio.) e le spese per l'esercizio corrente e la manutenzione di Polycom (11,8 mio.) sono finanziate mediante il credito A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale).

Cfr. 506 UFPP/A202.0164 Salvaguardia del valore di Polycom; credito d'impegno «Salvaguardia del valore di Polycom» (V0280.00), vedi volume 1, parte C numero 12.

PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Saldo finale al 31.12.2021	-	39 150 200	39 150 200
Costituzione dal consuntivo 2021	-	28 274 700	28 274 700
Scioglimento/Impiego	-	-5 595 600	-5 595 600
Saldo finale al 31.12.2022	-	61 829 300	61 829 300
Proposta di costituzione dal consuntivo 2022	-	28 993 000	28 993 000

Scioglimento e impiego di riserve nel 2022

Nel 2022 sono state sciolte riserve pari a 5,6 milioni. Di questi, 5,4 milioni sono stati impiegati e 0,2 milioni non sono stati utilizzati:

- *Lifecycle Windows Server 2021 (fr. 138 000)*: la migrazione del server si è conclusa con successo;
- *Corporate Design (CD) (fr. 300 200)*: il progetto è prossimo alla conclusione, le ultime attività sono previste ancora nel 2023 (restano riservati 0,1 mio.);
- *ulteriore sviluppo UDSC attuazione dello sviluppo dell'organizzazione (fr. 146 200)*: l'attuazione dello sviluppo dell'organizzazione è stata portata a termine con successo;
- *messa fuori esercizio di Internet Explorer 11 (fr. 155 500)*: la messa fuori esercizio si è conclusa con successo;
- *forno di coppellazione CMP (fr. 55 000)*: i forni di coppellazione sono stati consegnati nel 2022;
- *giubbotti multifunzione (fr. 850 000)*: una parte dei giubbotti multifunzione è stata consegnata nel 2022, motivo per cui è stata utilizzata una quota della riserva corrispondente (restano riservati 0,4 mio.);
- *armi/ottica (fr. 242 700)*: una parte delle armi, ottica compresa, è stata consegnata nel 2022, motivo per cui è stata utilizzata una quota della riserva corrispondente (restano riservati 0,4 mio.);
- *sostituzione di apparecchi per l'esame di documenti (fr. 388 000)*: gli apparecchi per l'esame di documenti sono stati completamente sostituiti;
- *magliette polo (fr. 1 700 000)*: tutte le magliette polo sono state consegnate nel 2022;
- *cintura di servizio ergonomica (fr. 215 000)*: l'intera fornitura delle cinture di servizio ergonomiche è avvenuta nel 2022;
- *Polycom - Ricetrasmittenti (fr. 235 000)*: una parte delle ricetrasmittenti è stata consegnata nel 2022, motivo per cui è stata utilizzata una quota della riserva corrispondente (restano riservati 1,0 mio.);
- *Polycom - Batterie di ricambio (fr. 150 000)*: una parte delle batterie di ricambio è stata consegnata nel 2022, motivo per cui è stata utilizzata una quota della riserva corrispondente (restano riservati 0,9 mio.);
- *Polycom - Strumenti di misura elettrici (fr. 60 000)*: una parte degli strumenti di misura elettrici è stata consegnata nel 2022, motivo per cui è stata utilizzata una quota della riserva corrispondente (restano riservati 0,6 mio.);

- *Polycom – RAS 3.0 (fr. 164 300)*: una parte di RAS 3.0 è stata consegnata nel 2022, motivo per cui è stata utilizzata una quota della riserva corrispondente (restano riservati 0,7 mio.);
- *introduzione di un nuovo sistema di registratori di cassa (fr. 268 700)*: è stato necessario spostare al 2023 la conclusione del progetto, dato che il fornitore non ha ancora soddisfatto tutti i criteri di accettazione (restano riservati 0,4 mio.);
- *SAP-ERP (fr. 116 600)*: la release 3.5.2 è stata introdotta con successo (scioglimento per utilizzo: 0,1 mio.; non utilizzati: fr. 21 900);
- *Automated Border Control (fr. 410 400)*: il progetto è stato portato a termine con successo (scioglimento per utilizzo: 0,25 mio.; non utilizzati: 0,16 mio.).

Riserve in essere

Le attuali riserve a destinazione vincolata (61,8 mio.) riguardano principalmente i seguenti progetti: Salvaguardia del valore Polycom (31,5 mio.), DaziT (14,5 mio., I Gestione e basi 3,9 mio., II Portale e clienti 3,6 mio., III Redesign traffico merci/tributi 6,8 mio., IV Controllo e risultati 0,2 mio.), automobili (4,2 mio.), adeguamento di ubicazioni Polycom (2,5 mio.), altri progetti relativi a Polycom (3,2 mio.; ricetrasmittenti: 1,1 mio., batterie di ricambio: 0,9 mio., strumenti di misura elettrici per la radiocomunicazione: 0,6 mio., RAS 3.0: 0,7 mio., dispositivi di telefonia mobile: 0,1 mio.), armi inclusi armadi per le armi (3,1 mio.), giubbotti multifunzione (0,8 mio.), nuovo sistema di registratori di cassa (0,4 mio.) e smartphone (1,1 mio.).

Proposta per la costituzione di nuove riserve

– Riserve generali	0
– Riserve a destinazione vincolata	28 993 000
– Totale riserve	28 993 000

Dal credito A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale) 7 813 000

- *Trasporto aereo – ICS2 (fr. 1 217 000)*: nel quadro del progetto ICS2 (dichiarazioni preliminari di sicurezza per gli invii da Paesi terzi) nel settore del trasporto aereo sono stati accantonati i compiti per i lavori al fronte (team di analisi e di controllo) in seguito a test di conformità (Conformance) con il sistema dell'UE. A causa della mancanza di risorse, i lavori di sviluppo sono stati avviati in ritardo. I lavori sono rinviati al 2023;
- *aumento dell'efficienza in tutti i generi di traffico – ICS2 (fr. 173 000)*: per via di ritardi e lavori con una priorità più alta nonché test di conformità con l'UE a favore del progetto di trasporto aereo – ICS2, anche i lavori relativi a questo progetto sono rinviati al 2023;
- *Via 4.0 (fr. 926 000)*: il progetto Via 4.0 (contrassegno elettronico e TFTP) non ha potuto essere realizzato come previsto a causa della priorità data agli epic di DaziT, ragione per cui diversi lavori sono rinviati al 2023.
- *Ciclo di vita AVS (fr. 610 000)*: a causa di ritardi nella fornitura dei processori audio, nell'ambito del progetto AVS I (sistema audio-video del sistema aiuto alla condotta ELS) non è stato possibile impostare entro i termini previsti la postazione di lavoro modello con i componenti (modernizzazione del comando e del cambio di lingua). I lavori sono rinviati agli anni a venire.
- *INPUT – IMS (fr. 202 000)*: per via di interdipendenze con i progetti DaziT, i lavori relativi al progetto di creazione di un servizio centrale per il caricamento di documento nell'e-Portal subiscono ritardi.
- *IOP UDSC – interoperabilità agile (fr. 320 000)*: in seguito agli adeguamenti della pianificazione da parte dell'UE, i costi relativi al progetto di miglioramento della collaborazione delle autorità nazionali degli ambiti protezione dei confini, asilo e perseguimento penale sono riportati agli anni successivi.
- *Camions (TTPCP III) (fr. 202 000)*: a causa di lavori con una priorità più alta nell'ambito delle funzioni specialistiche, le risorse per l'armonizzazione architettonica agli standard di DaziT sono state riportate al 2023.
- *TTPCP – cambio hardware ODA (fr. 477 000)*: per via della mancanza di risorse di personale presso l'UFIT, il cambio del hardware ODA (Oracle Database Application) non è ancora stato avviato; i costi sono riportati al 2023.
- *Automobili (fr. 196 000)*: i ritardi sono da ricondurre alle difficoltà di fornitura e ai problemi legati alla fabbricazione delle automobili;
- *armadietti guardaroba (fr. 350 000)*: a causa di ritardi nell'acquisto, non è ancora stato possibile acquistare come previsto gli armadietti guardaroba. I restanti armadietti saranno consegnati nel 2023;
- *abbigliamento di servizio e tessuti (fr. 2 042 000)*: per via di difficoltà di fornitura, i restanti articoli possono essere consegnati solo nel 2023 (abbigliamento di servizio 1,8 mio., giubbotti multifunzione 0,2 mio.);
- *adeguamento di ubicazioni Polycom (fr. 1 098 000)*: sette degli adeguamenti di ubicazioni pianificati nel 2022 non sono ancora potuti essere realizzati a causa di ritardi nelle procedure di autorizzazione. L'attuazione è prevista per il 2023/2024.

Dal credito A202.0163 Salvaguardia del valore di Polycom 5 360 000

- *Salvaguardia del valore di Polycom (fr. 5 360 000)*: in seguito ai ritardi nella conclusione del progetto pilota relativo alle stazioni di base, compresi i chiarimenti degli argomenti inerenti alla sicurezza, i lavori non sono avanzati come previsto. Il fabbisogno di mezzi slitta quindi agli anni 2023/2024.

Dal credito A202.0162 Rinnovo totale e modernizzazione applicazione TIC 15 820 000

- *Ambito DaziT I) Gestione e basi (fr. 11 390 000)*: vari progetti hanno subito ritardi e non è stato possibile concludere alcune attività. Nell'ambito del progetto del sistema di controllo dei confini ciò è da ricondurre alle interdipendenze con partner dell'UE esterni. Considerati l'avanzamento del progetto Passar e la ridefinizione delle tappe principali, vengono rimandati agli anni successivi anche progetti nell'ambito dei documenti (GEVER, sistema di gestione degli output e origine) e delle finanze (TADOC e Tares).
- *Ambito DaziT III) Redesign traffico merci/tributi (fr. 4 430 000)*: l'introduzione graduale di Passar decisa nel 2021 comporta il rinvio agli anni successivi delle attività che riguardano la destinazione delle merci, il Border Guard (aggregazione di segnali provenienti da diversi sistemi di sensori) e l'attivazione attraverso il traffico aereo, marittimo e ferroviario.

CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP1: RISCOSSIONE DI TRIBUTI

A230.0107 TASSA SUL TRAFFICO PESANTE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	525 511 516	524 942 000	522 942 345	-1 999 655	-0,4

Un terzo del provento netto della TTPCP è versato ai Cantoni.

I minori ricavi provenienti dalla TTPCP hanno provocato una riduzione 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.

Note

Cfr. E110.0116 Tassa sul traffico pesante.

CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP2: SICUREZZA E MIGRAZIONE

A231.0174 CONTRIBUTI A ORGANIZZAZIONI INTERNAZIONALI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	24 160 961	38 352 000	32 933 067	-5 418 933	-14,1

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 per Frontex era stato preventivato un contributo di 38,2 milioni. Dato che l'agenzia ha ridotto il proprio budget complessivo per il 2022, anche il contributo della Svizzera è diminuito a 32,8 milioni. I restanti 0,2 milioni riguardano il contributo di membro all'Organizzazione mondiale delle dogane (OMD; fr. 159 567).

Basi giuridiche

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 (RU 2018 3161); DF del 1.10.2021 che approva e traspone nel diritto svizzero lo scambio di note tra la Svizzera e l'UE concernente il recepimento del regolamento (UE) 2019/1896 relativo alla guardia di frontiera e costiera europea e all'abrogazione dei regolamenti (UE) n. 1052/2013 e (UE) 2016/1624 (RU 2022 462; entrata in vigore: 1.9.2022); convenzione del 15.12.1950 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 GP4: TUTELA DELLA SALUTE E DELL'AMBIENTE

A230.0113 QUOTA DEI CANTONI SULL'IMPOSTA SULLE BEVANDE SPIRITOSE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	28 158 963	27 755 000	27 754 756	-244	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>2 265 000</i>			

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. I Cantoni rendono conto dell'utilizzo dei mezzi in un rapporto all'attenzione dell'UDSC. La ripartizione ai Cantoni avviene in funzione della loro popolazione residente.

Rispetto al preventivo i ricavi provenienti dall'imposta sulle bevande spiritose sono stati più elevati. Ciò ha portato a un incremento della quota dei Cantoni.

Mutazioni di credito

— Sorpasso di credito (art. 33 cpv. 3 LFC) pari a 2,3 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

Cfr. E110.0110 Imposizione delle bevande spiritose.

A231.0374 CONTRIBUTO ALLA PREVENZIONE DELL'ALCOLISMO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	1 498 146	1 400 000	1 329 244	-70 756	-5,1

La Confederazione supporta organizzazioni operative a livello nazionale nell'ambito della prevenzione del consumo problematico di alcol. Queste organizzazioni si occupano soprattutto di prevenzione strutturale. Nel quadro della tutela dei giovani vengono eseguiti dei test d'acquisto. Per quanto riguarda l'impiego di tali mezzi, le organizzazioni presentano ogni anno un rapporto intermedio e uno conclusivo.

Tali mezzi sono serviti per supportare le organizzazioni Dipendenze Svizzera (0,56 mio.), Croce Blu Svizzera (0,56 mio.) e Fondazione svizzera per la ricerca sull'alcol (0,18 mio.) nonché singoli progetti (0,03 mio.).

Basi giuridiche

L del 21.6.1932 sull'alcool (LAlc; RS 680), art. 43a.

Note

Il contributo alla prevenzione dell'alcolismo è finanziato tramite l'imposta sulle bevande spiritose (cfr. 110.0110 Imposta sulle bevande spiritose).

ALTRI CREDITI

A240.0104 SPESE FINANZIARIE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	7 587 617	8 893 600	8 473 002	-420 598	-4,7

Le spese finanziarie sono legate alla riscossione di introiti fiscali (ad es. interessi remuneratori, commissioni). Le commissioni per le carte carburante per la TTPCP sono ammontate a 3,5 milioni, gli emolumenti di transazione per il SET a 3,9 milioni e quelli per le carte di credito a 0,9 milioni. Inoltre sono state registrate perdite su valute estere pari a 0,1 milioni.

Basi giuridiche

O del DFF del 11.2.2020 sui fornitori di SET e sui fornitori di carte-carburante (RS 641.811.423).

UFFICIO FEDERALE DELL'INFORMATICA E DELLA TELECOMUNICAZIONE

PRIORITÀ STRATEGICHE

- Aumentare l'efficienza di tutta l'organizzazione: digitalizzazione dei processi interni, aumento del grado di automazione e integrazione, impiego di mezzi ottimizzati e industrializzazione dell'esercizio del GP1.
- Curare e gestire ulteriormente le prestazioni esistenti per i clienti e, nel quadro del loro ciclo di vita, passare a piattaforme di digitalizzazione moderne.
- Sviluppare e trasformare l'UFIT in un'organizzazione flessibile con maggiore autoresponsabilità, libertà d'azione e auto-organizzazione per raggruppare tutte le prestazioni (requisiti dei clienti, esecuzione di progetti ed esercizio).
- Nel quadro della digitalizzazione, mettere a disposizione di clienti e collaboratori strumenti di lavoro, sistemi, prestazioni di servizi e un ambiente di lavoro moderni.
- Fornire sostegno nei grandi progetti dell'Amministrazione federale (ad es. DaziT, Multicloud ibrido, SUPERB) strategicamente importanti e molto complessi.

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	554,8	465,7	584,0	29,2	5,3
Spese	554,1	571,5	581,2	27,1	4,9
Spese proprie	554,1	571,5	581,2	27,1	4,9
Uscite per investimenti	29,4	45,2	31,6	2,2	7,3

COMMENTO

L'UFIT fattura ai beneficiari di prestazioni il 100 % dei costi delle prestazioni fornite, come previsto dal piano concernente i prezzi di cessione.

Nonostante una riduzione dei prezzi di 2,4 milioni, i ricavi dell'UFIT superano di 29,2 milioni il risultato dell'anno precedente. A questi ulteriori ricavi si contrappongono maggiori spese leggermente inferiori (27,1 mio.). L'aumento rispetto al 2021 è riconducibile principalmente a prestazioni per l'AFC (+13,2 mio.) come pure ai programmi di decentramento per la Burotica/UCC e per le applicazioni specialistiche (8,5 mio.) presso la Difesa.

Le uscite per investimenti sono aumentate di circa 7,5 milioni per postazioni di lavoro nell'ambito del decentramento della Burotica/UCC presso la Difesa. Al contempo, a causa di problemi nelle forniture, sono diminuite le uscite per la memorizzazione e le componenti di rete.

PROGETTI 2022

- Programma SUPERB: Introduzione della prima automazione di test (raggiunto)
- Programma SUPERB: Conclusione dei lavori preparatori per la migrazione (raggiunto)
- Creazione di un team che funge da intermediario / cloud service broker: Messa a disposizione di landing zone e sviluppo dei primi modelli di soluzione ibrida per il cloud (raggiunto)
- Centro di calcolo CAMPUS dell'UFIT: Creazione di 50 applicazioni tecniche nel centro di calcolo CAMPUS (raggiunto)
- Decentramento delle prestazioni di base TIC nel DDPS: Conclusione della migrazione della burotica di armasuisse (raggiunto)

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 standardizzati per tutta la Confederazione. Le prestazioni devono aiutare il cliente ad organizzare i propri 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	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	326,5	338,3	340,4	2,1	0,6
Spese e uscite per investimenti	356,2	382,3	370,6	-11,7	-3,1

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Soddisfazione della clientela: L'UFIT fornisce prestazioni TIC orientate e adeguate alla clientela e integrate regolarmente			
- Soddisfazione di utenti finali, manager dell'integrazione e responsabili delle applicazioni (scala 1-6)	4,85	4,50	4,86
Efficienza finanziaria: L'UFIT mira a ottimizzare il rapporto costi/prestazioni TIC per i beneficiari			
- Indice dei prezzi (anno di riferimento 2015) calcolato in base a una gamma di prestazioni dell'UFIT ponderata e selettiva (indice)	78,34	86,50	76,81
Efficienza dei processi: L'UFIT garantisce processi di buona qualità e organizzati in modo efficiente			
- Offerte preparate entro i termini convenuti (% min.)	94,9	94,0	97,2
- Gestione degli ordini: richieste evase entro i termini convenuti (% min.)	96,10	95,00	94,15
- Gestione degli ordini: ordini rifiutati per motivi di qualità (% max.)	5,70	6,00	5,45
- Gestione degli incidenti: incidenti trattati tempestivamente (% min.)	89,24	93,00	91,92
- Gestione degli incidenti: ticket riaperti (% max.)	1,54	3,00	1,91
Fornitura di prestazione di qualità: Le prestazioni d'esercizio TIC sono disponibili come convenuto			
- Grado di adempimento della disponibilità di tutti i service level agreements (% min.)	99,98	98,50	99,96
Sicurezza operativa delle TIC: L'UFIT garantisce la sicurezza sostituendo regolarmente i componenti critici			
- Componenti definiti critici sostituiti ogni 1-4 anni secondo una pianificazione annuale (scadenze singole) (% min.)	96,75	95,00	97,70

COMMENTO

Anche nel 2022 l'UFIT è riuscito a raggiungere la maggior parte degli obiettivi di prestazione. Il valore di riferimento relativo alla «Gestione degli ordini: richieste evase entro i termini convenuti» è stato mancato di poco, essenzialmente a causa della difficoltà di fornitura di smart device (Apple iPhone).

L'evasione dei ticket standard entro i tempi previsti (uno dei parametri relativi all'efficienza dei processi) è notevolmente migliorata rispetto all'anno precedente (91,1 % contro 89,24 %), ma è ancora al di sotto dell'obiettivo. Anche nel 2022, il numero dei ticket è stato superiore alla media degli anni precedenti. Tuttavia, nonostante l'aumento di utenti (migrazione DDPS), è stato possibile diminuire leggermente il volume rispetto al 2021. I motivi principali di apertura dei ticket restano il telelavoro, l'aumento dei compiti legato a nuove applicazioni specialistiche e l'attuazione del decentramento della burocratica/UCC presso la Difesa.

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 C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	228,3	127,4	244,3	116,9	91,7
Spese e uscite per investimenti	227,4	234,4	242,9	8,5	3,6

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Successo dei progetti: L'utenza giudica le prestazioni fornite nell'ambito di progetti e il relativo svolgimento di buona qualità, economiche e puntuali			
- Soddisfazione dei committenti dei progetti (scala 1-6)	4,84	4,50	5,14
Fornitura di prestazioni economica: Le prestazioni di servizi sono fornite a prezzi di mercato			
- Benchmark: tariffa oraria media (costi) rapportata a quella applicata da fornitori esterni comparabili (quoziente, max.)	0,76	0,90	0,85
Sicurezza TIC: L'UFIT si adopera affinché a ogni progetto corrispondano requisiti di sicurezza e misure adeguati			
- Requisiti di sicurezza (rispettati o non rispettati) accettati dal cliente nei progetti dei BP (% min.)	100,0	100,0	100,0
Services: Services			
- Nuovi microservizi messi a disposizione (numero, min.)	6	6	9

COMMENTO

Nel 2022 gli obiettivi di prestazione del LG2 sono stati pienamente raggiunti.

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF		C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate		554 764	465 744	584 670	118 926	25,5
Settore proprio						
E100.0001	Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	554 764	465 744	584 670	118 926	25,5
Spese / Uscite		583 580	616 742	613 521	-3 221	-0,5
Settore proprio						
A200.0001	Spese di funzionamento (preventivo globale)	583 580	616 742	613 521	-3 221	-0,5
	<i>Trasferimento di credito</i>		3 381			
	<i>Cessione</i>		8 414			
	<i>Sorpasso di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>		3 540			
	<i>Sorpasso di credito, ricavi suppl. (art. 35 lett. a LFC)</i>		118 338			

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	554 763 565	465 743 900	584 669 540	118 925 640	25,5
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>31 551 569</i>	<i>23 741 900</i>	<i>30 588 878</i>	<i>6 846 978</i>	<i>28,8</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>708 821</i>	<i>708 821</i>	<i>-</i>
<i>computo delle prestazioni</i>	<i>523 211 996</i>	<i>442 002 000</i>	<i>553 371 841</i>	<i>111 369 841</i>	<i>25,2</i>

I ricavi di funzionamento 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, come pure da convenzioni sulle prestazioni (CPS), accordi di progetti e, in piccola parte, da ricavi estranei all'esercizio.

I ricavi di funzionamento con incidenza sul finanziamento sono dati da prestazioni fornite a terzi all'esterno dell'Amministrazione federale centrale e da ricavi estranei all'esercizio. L'UFIT ha generato il fatturato maggiore con il Fondo AD (16,9 mio.), Swissmedic (5,7 mio.), Innosuisse (1,2 mio.) e il FOSTRA (1,2 mio.). Complessivamente i ricavi superano di 6,8 milioni il valore preventivato.

- La differenza è dovuta essenzialmente a mandati di progetto supplementari (5,5 mio.) e a maggiori acquisti di prestazioni d'esercizio (1,3 mio.);
- i ricavi estranei all'esercizio con incidenza sul finanziamento sono risultati di 0,1 milioni inferiori ai valori di preventivo.

I ricavi di funzionamento da computo delle prestazioni sono generati dalla fatturazione di prestazioni per le unità amministrative dell'Amministrazione federale centrale. Rispetto ai valori preventivati, nel complesso sono stati conseguiti ricavi supplementari pari a 111,4 milioni.

Rispetto al preventivo, le prestazioni d'esercizio hanno fruttato maggiori ricavi pari a 0,4 milioni. Le principali variazioni riguardano i beneficiari di prestazioni dei seguenti dipartimenti:

- DDPS (-7,4 mio.): essenzialmente presso la Difesa per la comunicazione (-4,2 mio.), i servizi di base (-1,9 mio.) e reti (-1,8 mio.);
- DFGP (+5,1 mio.): in particolare presso la SEM per dispositivi (+1,9 mio.), reti (+1,5 mio.) e autorizzazioni (+1,0 mio.);
- DFI (+2,1 mio.): principalmente presso l'UFSP per l'app COVID Certificate (+1,3 mio.).

Rispetto al preventivo, le prestazioni di progetto e le prestazioni di servizi hanno generato maggiori ricavi pari a 111,0 milioni. Le principali variazioni riguardano i beneficiari di prestazioni dei seguenti dipartimenti:

- DFF (+73,9 mio.): presso l'UFCL nel quadro del progetto SUPERB (+54,1 mio.) e presso l'AFC per diversi progetti (+18,7 mio.);
- DFI (+23,2 mio.): presso l'UFSP per il certificato COVID-19 (+6,2 mio.), l'ulteriore sviluppo del portale di applicazioni per la protezione dei consumatori e per il portale di notifica Dosimetria (APVS/ePGU; +2,2 mio.) e la nuova piattaforma per la salute (+1,5 mio.) e presso l'UST per lavori inerenti al Sistema d'informazione statistico (SIS Relaunch; +3,8 mio.) e all'applicazione per la gestione dei dati a livello nazionale (NaDB; +3,1 mio.).

I ricavi di funzionamento senza incidenza sul finanziamento sono dati da uno scioglimento parziale degli accantonamenti per vacanze e ore supplementari.

SPESE / USCITE

A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	583 580 363	616 742 176	613 521 367	-3 220 809	-0,5
<i>di cui mutazioni di credito</i>		133 673 276			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	519 178 082	547 525 576	554 543 793	7 018 217	1,3
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	36 844 097	37 993 600	30 896 163	-7 097 437	-18,7
<i>computo delle prestazioni</i>	27 558 184	31 223 000	28 081 411	-3 141 589	-10,1
Spese per il personale	204 917 335	224 986 800	208 648 148	-16 338 652	-7,3
<i>di cui personale a prestito</i>	5 121 020	6 975 200	6 023 817	-951 383	-13,6
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	312 321 530	308 553 800	338 502 276	29 948 476	9,7
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	276 450 926	270 819 300	302 128 574	31 309 274	11,6
<i>di cui spese di consulenza</i>	1 243 643	1 600 000	1 586 682	-13 318	-0,8
Spese di ammortamento	36 908 487	37 993 600	34 784 920	-3 208 680	-8,4
Uscite per investimenti	29 433 011	45 207 976	31 586 023	-13 621 953	-30,1
Posti a tempo pieno (Ø)	1 127	1 181	1 132	-49	-4,1

Uscite per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

A causa della carenza di specialisti informatici sul mercato del lavoro, persiste la difficoltà a occupare i posti vacanti. Nella media annua l'organico è quindi di 49 FTE al di sotto del valore pianificato, nonostante l'intensificazione degli sforzi profusi per il reclutamento e il marketing del personale. Anche le spese per la formazione, la formazione continua e il personale a prestito sono risultate più basse, con un minor fabbisogno complessivo di 16,3 milioni.

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Le maggiori spese per beni e servizi e spese d'esercizio rispetto al preventivo sono riconducibili essenzialmente ai beni e servizi informatici (+31,3 mio.), mentre si registra una differenza negativa nel settore degli immobili e della locazione (-1,1 mio.) come pure sul fronte delle rimanenti spese d'esercizio (-0,3 mio.).

Il maggiore fabbisogno di *beni e servizi informatici* rispetto alle attese (+31,3 mio.) è in relazione diretta con le prestazioni di progetto e di servizi supplementari fornite, in particolare per i progetti SUPERB (UFCL), DaziT (UDSC) e Core-IT (AFC). Ciò riflette anche la summenzionata carenza di risorse interne, poiché per garantire la fornitura di prestazioni è stato necessario ricorrere a fornitori esterni.

Spese di ammortamento

Gli ammortamenti ordinari sono di 3,2 milioni inferiori alle attese, principalmente a seguito delle minori uscite per investimenti.

Uscite per investimenti

Le minori uscite per investimenti pari a 13,6 milioni sono imputabili prevalentemente a ritardi di consegna in relazione ai nuovi dispositivi per le postazioni di lavoro (-4,9 mio.), alla memorizzazione (-4,7 mio.) e alle componenti di rete (-2,0 mio.).

Le uscite per investimenti sono composte dai seguenti elementi (in mio.):

— PC e stampanti di rete	15,9
— mini server	6,2
— memorizzazione	3,3
— server di grande capacità	3,1
— componenti di rete	2,3
— software (acquisto/licenze)	0,5
— reti	0,2

Mutazioni di credito

- trasferimenti da beneficiari di prestazioni per finanziare acquisti su misura (fr. 1 127 424);
- trasferimenti dalla SG-DFF (1,3 mio.) e dall'AFF (1,0 mio.) per uscite non previste;
- trasferimento all'UST per la partecipazione ai costi dello studio di fattibilità del progetto Raw data del PF di Losanna (fr. 46 400);
- cessioni dall'UFPER per apprendisti, integrazione professionale e custodia di bambini (fr. 5 018 700);
- cessione dalla SG-DFF per il finanziamento di uscite non previste (fr. 2 550 000);
- cessione dall'UFCL per il finanziamento del server nel quadro di SUPERB (fr. 845 552);
- scioglimento di riserve generali a destinazione vincolata (fr. 3 540 000);
- sorpasso di credito dovuto a ricavi supplementari non preventivati da prestazioni fornite (art. 30a cpv. 4 lett. a LFC) nell'esecuzione del bilancio (fr. 118 338 000).

Note

Crediti d'impegno «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/TC DCF 27.11.2019), vedi volume 1, parte C numero 12.

Crediti d'impegno concernenti diverse unità amministrative «DaziT I) Gestione e base» (V0301.01; DF del 12.9.2017 e del 5.5.2020), «DaziT II) Portale e clienti» (V0301.02; DF del 12.9.2017 e del 5.5.2020), «DaziT III) Redesign traffico merci/tributi» (V0301.03; DF del 12.9.2017 e del 5.5.2020), «DaziT IV) Controllo e risultati» (V0301.06; DF del 12.9.2017 e del 5.5.2020), «DaziT V) Riserve» (V0301.07; DF del 12.9.2017 e del 5.5.2020) e «Programma SUPERB» (V0350.00; DF del 22.9.2020), vedi volume 1, parte C numero 12.

PREVENTIVO GLOBALE SECONDO GRUPPI DI PRESTAZIONI

Mio. CHF	GP 1: Esercizio TIC		GP 2: Progetti e prestazioni di servizi TIC	
	C 2021	C 2022	C 2021	C 2022
Spese e uscite per investimenti	356	371	227	243
Spese per il personale	130	136	75	73
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	160	168	152	170
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	<i>135</i>	<i>143</i>	<i>141</i>	<i>160</i>
<i>di cui spese di consulenza</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	-	-
Spese di ammortamento	37	35	-	-
Uscite per investimenti	29	32	-	-
Posti a tempo pieno (Ø)	789	792	338	340

PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Saldo finale al 31.12.2021	10 400 000	615 056	11 015 056
Scioglimento/Impiego	-3 250 000	-460 000	-3 710 000
Saldo finale al 31.12.2022	7 150 000	155 056	7 305 056

Scioglimento e impiego di riserve nel 2022

Nel 2022 sono stati utilizzati 3,2 milioni della riserva generale. Questi mezzi sono stati impiegati per il prefinanziamento degli investimenti in relazione al decentramento della burocratica presso il DDPS.

Sono inoltre stati utilizzati 290 000 franchi della riserva a destinazione vincolata per l'armonizzazione delle piattaforme produttive HPP quale progetto successivo al programma SPL 2020 per le spese sostenute nel 2022. Le rimanenti riserve pari a 170 000 franchi sono state sciolte e accreditate al bilancio della Confederazione a seguito della chiusura del progetto a fine anno.

Riserve in essere

L'UFIT dispone di riserve generali pari a 7,1 milioni. Vi è quindi un margine di manovra per un'azione rapida e flessibile.

Le riserve a destinazione vincolata in essere riguardano gli acquisti non ancora effettuati per la protezione contro i malware (fr. 155 056).

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.

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	1,2	1,1	1,2	0,0	0,6
Spese	30,7	35,3	31,8	1,1	3,6
Spese proprie	30,7	35,3	31,8	1,1	3,6
Uscite per investimenti	-	-	-	-	-

COMMENTO

Rispetto all'anno precedente, nel 2022 sono aumentati sia i ricavi (+6,2 %) che le spese (+2,7 %).

Le entrate provengono dalla fatturazione delle prestazioni relative ai mandati esercitati a titolo di organo di revisione presso istituti autonomi, imprese della Confederazione e organizzazioni affiliate.

L'83,6 % delle spese totali riguarda il personale, il 4,4 % l'informatica e il 4,9 % il personale a prestito e le prestazioni di servizi esterne. L'aumento rispetto all'anno precedente (+1,1 mio.) è dovuto al potenziamento dell'organico del CDF operato per una copertura più efficace dei rischi per l'attuazione dei nuovi compiti inerenti alla creazione di trasparenza nel finanziamento della politica.

PROGETTI 2022

- Pianificazione annuale 2022 (pubblicazione a gennaio 2022): Attuazione (raggiunto)

GPI: VIGILANZA FINANZIARIA SECONDO LA LCF

MANDATO DI BASE

Il CDF è l'organo superiore 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 C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	1,2	1,1	1,2	0,1	5,0
Spese e uscite per investimenti	30,7	35,3	31,8	-3,5	-10,0

COMMENTO

Il programma annuale in vigore il 1.1.2022 è stato adeguato agli sviluppi attuali ove necessario. L'adempimento del mandato legale è stato garantito in ogni momento.

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate	1 190	1 140	1 197	57	5,0
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	1 190	1 140	1 197	57	5,0
Spese / Uscite	30 659	35 292	31 762	-3 530	-10,0
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	30 659	35 292	31 762	-3 530	-10,0
<i>Trasferimento di credito</i>		-28			
<i>Cessione</i>		781			

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	1 189 624	1 140 000	1 196 721	56 721	5,0

I ricavi del CDF provengono 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.

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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	30 658 929	35 292 100	31 762 328	-3 529 772	-10,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		753 200			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	28 085 105	32 661 400	29 109 660	-3 551 740	-10,9
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	78 670	-	106 072	106 072	-
<i>computo delle prestazioni</i>	2 495 154	2 630 700	2 546 596	-84 104	-3,2
Spese per il personale	25 725 734	27 879 200	26 746 570	-1 132 630	-4,1
<i>di cui personale a prestito</i>	287 183	503 200	167 777	-335 423	-66,7
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	4 933 195	7 412 900	5 015 758	-2 397 142	-32,3
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	1 310 538	3 637 500	1 378 459	-2 259 041	-62,1
Posti a tempo pieno (Ø)	119	128	122	-6	-4,7

Spese per il personale (FTE)

Rispetto al 2021 le spese per il personale sono cresciute di circa 1 milione e il numero di posti a tempo pieno è aumentato in media di 3 unità. I posti nuovi e vacanti sono stati tutti occupati, nonostante alcuni ritardi dovuti alla difficile situazione sul mercato del lavoro. Risulta quindi un residuo di credito di 0,6 milioni per la retribuzione del personale.

Per il personale a prestito si registra un residuo di credito di circa 0,3 milioni.

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Le *spese beni e servizi informatici* sono in linea con il preventivo. Il credito stanziato a posteriori (2,1 mio.) per l'attuazione dei nuovi compiti relativi alla creazione di trasparenza nel finanziamento della politica non è stato utilizzato (residuo di ca. 1,9 mio.). È pertanto chiesta la costituzione di una riserva a destinazione vincolata.

In applicazione delle vigenti direttive sulla contabilizzazione, le spese sostenute per mandati di verifica esterni sono iscritte a titolo di prestazioni di servizi esterne e personale a prestito. Le spese per i periti esterni dipendono dalla pianificazione annuale della revisione e sono difficili da stimare in sede di preventivazione.

Mutazioni di credito

- Cessioni pari a 781 000 franchi dall'UFPER per la formazione di apprendisti e praticanti universitari, la custodia di bambini (Famex) e contributi alle assicurazioni sociali più elevati;
- trasferimento di 27 800 franchi all'UST per prestazioni di servizi nel settore degli audit.

PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Saldo finale al 31.12.2021	-	200 000	200 000
Saldo finale al 31.12.2022	-	200 000	200 000
Proposta di costituzione dal consuntivo 2022	-	1 920 000	1 920 000

Riserve in essere

Le riserve a destinazione vincolata in essere (0,2 mio.) riguardano il progetto Papos.

Proposta per la costituzione di nuove riserve

Nel quadro del preventivo 2022 il CDF è partito dal presupposto che, considerata l'urgenza, il software per l'esercizio dei compiti di sorveglianza previsti per la creazione di trasparenza nel finanziamento della politica potesse essere acquistato senza pubblicazione del bando di concorso OMC. I costi d'acquisto, stimati a 2 milioni, sono stati approvati dal Parlamento nel quadro del processo di preventivazione. L'UFCL ha però rifiutato la proposta di effettuare una procedura per incarico diretto in applicazione delle disposizioni derogatorie del diritto in materia di appalti pubblici. Di conseguenza è stato necessario trovare una soluzione provvisoria. D'intesa con l'UFCL, è stata convenuta una soluzione transitoria di locazione, presumibilmente fino a fine 2024, mediante aggiudicazione per incarico diretto. Nel 2023 sarà avviata la procedura per un bando di concorso OMC. A tal fine il CDF chiede la costituzione di una riserva a destinazione vincolata pari a 1,9 milioni.

UFFICIO FEDERALE DEL PERSONALE

PRIORITÀ STRATEGICHE

- Condurre la politica della Confederazione in materia di personale e di previdenza.
- Attuare la strategia per il personale 2020-2023.
- 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.

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	5,8	6,0	5,8	-0,1	-1,1
Spese	77,5	108,1	98,2	20,6	26,6
Spese proprie	77,5	108,1	98,2	20,6	26,6
Uscite per investimenti	0,0	-	-	0,0	-100,0

COMMENTO

I compiti e le prestazioni di servizi dell'UUPER riguardano esclusivamente il settore proprio dell'Amministrazione federale. Le spese sono influenzate dalla variazione degli accantonamenti nel settore della previdenza professionale: il conferimento all'accantonamento (44,4 mio.) è stato di 24 milioni più elevato rispetto all'anno precedente. Le rimanenti spese (53,7 mio.) sono composte per tre quarti dal preventivo globale e per un quarto da crediti collettivi attraverso i quali vengono preventivati mezzi per l'intera Amministrazione federale. Le spese nel preventivo globale consistono sostanzialmente in spese per il personale, per beni e servizi informatici e per 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. Rispetto all'anno precedente si osserva una flessione in particolare delle spese per la formazione del personale (-0,7 mio.) e le prestazioni del datore di lavoro (-0,8 mio.) come pure delle spese amministrative di PUBBLICA (-1,5 mio.).

I ricavi (5,8 mio.) provengono soprattutto dalla fatturazione delle prestazioni del Centro Prestazioni di servizi Personale DFF (CPS Pers DFF) ad altre unità amministrative (5,6 mio.).

AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2022

- Rapporto «Dissociare l'evoluzione dello stipendio dalla valutazione delle prestazioni» (in adempimento del Po. CDF-N 19.3974): approvazione (raggiunto)
- Modifica dell'ordinanza sul personale federale (OPers): basi legali per progetti pilota nel settore del personale: entrata in vigore (raggiunto)
- Modifica dell'ordinanza sul personale federale (OPers) e dell'ordinanza sulla protezione dei dati personali del personale federale (OPDPers): entrata in vigore (raggiunto)

PROGETTI 2022

- Strategia per il personale dell'Amministrazione federale 2020-2023: Preparazione delle RU alla digitalizzazione (parzialmente raggiunto)

L'attuazione della strategia per preparare le risorse umane alla digitalizzazione procede come previsto. Le basi per le misure da proporre alla CRU saranno disponibili entro il terzo trimestre del 2023.
- Ulteriore sviluppo delle forme di lavoro flessibili: Attuazione della pianificazione del cambiamento sovraordinata e delle forme di lavoro flessibili nell'Amministrazione federale (raggiunto)
- SUPERB nel settore delle RU dell'Amministrazione federale: Introduzione di applicazioni al servizio delle risorse umane (parzialmente raggiunto)

È stata introdotta una piattaforma per la gestione dell'apprendimento. L'accesso alla piattaforma avverrà successivamente perché il produttore ha lanciato una versione più aggiornata del software.
- Esame e sviluppo del sistema salariale: Decisioni del Consiglio federale su adeguamenti del sistema salariale (raggiunto)

GPI: POLITICA DEL PERSONALE E DI PREVIDENZA

MANDATO DI BASE

L'UFPER 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 alle unità amministrative 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'UFPER gestisce il CFAF e garantisce una formazione del personale in funzione delle esigenze.

RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	0,2	0,3	0,2	-0,2	-49,1
Spese e uscite per investimenti	33,4	34,6	32,9	-1,7	-4,9

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Politica del personale e di previdenza: L'UFPER contribuisce all'attrattività del datore di lavoro Confederazione sviluppando basi e strumenti di attuazione e di gestione			
- Tasso di partecipazione all'inchiesta concernente il personale a livello di Confederazione (% min.)	71,0	70,0	70,0
- Obiettivi e valori di riferimento raggiunti per la gestione delle risorse umane 2020-2023 (% min.)	33,3	80,0	44,4
Pianificazione del fabbisogno di personale, gestione risorse: L'UFPER 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 a consuntivo rispetto al preventivo (% max.)	1,1	1,0	1,3
Centro di formazione dell'Amministrazione federale (CFAF): L'UFPER/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	5,3
- Costi medi per giorno di corso (CHF, max.)	620	370	615
Gestione dei dati del personale: L'UFPER è responsabile della manutenzione, dell'ulteriore sviluppo e della stabilità del sistema d'informazione sul personale			
- Versamento puntuale dello stipendio (% min.)	100	100	100

COMMENTO

Politica del personale e di previdenza: gli indicatori relativi alla gestione del personale evidenziano un'evoluzione positiva, sebbene non tutti abbiano raggiunto i valori di riferimento. Sono necessari ulteriori sforzi in particolare per quanto riguarda la quota di donne. I valori di riferimento devono essere raggiunti entro la fine del 2023.

Pianificazione del fabbisogno di personale, gestione delle risorse: il residuo di credito relativo alle uscite per il personale ammonta a 78 milioni (1,3 %). Nota: nella gestione operativa delle risorse l'UFPER svolge solo una funzione consultiva per i dipartimenti, la sua influenza è quindi limitata.

Centro di formazione dell'Amministrazione federale (CFAF): a causa della pandemia è stato necessario ridurre il numero di partecipanti ai corsi. Per almeno 5 mesi (gennaio-maggio) i corsi si sono svolti prevalentemente online con 10 partecipanti al massimo. Il numero di iscritti per i corsi online è stato limitato per garantire la qualità. Questo ha avuto ripercussioni sui costi medi per giorno di corso e partecipante. Inoltre, hanno avuto un'incidenza sulla struttura dei prezzi anche le risorse spese per la digitalizzazione dei moduli didattici.

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 all'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	P	C	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	5,6	5,7	5,6	-0,1	-1,3
Spese e uscite per investimenti	9,6	10,2	9,0	-1,2	-11,9

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Centro Prestazioni di servizi Personale DFF: Le prestazioni di servizi sono fornite con un elevato grado di qualità e in modo economico			
- Service level agreement rispettati (% , min.)	100	96	99
- Soddisfazione dei partner RU in merito alle prestazioni fornite (scala 1-4)	3,60	3,30	3,65
- Spese per persona assistita compresi esterni, apprendisti e praticanti (CHF, max.)	474	615	471
Consulenza sociale del personale: La CSPers elabora tutte le richieste presentate al fine di trovare una soluzione			
- Reinserimenti nel quadro del case management (% , min.)	65	70	62

COMMENTO

CSPers, reinserimenti nel quadro del case management: lo stato di salute generale dei collaboratori non ha permesso di raggiungere l'obiettivo. Il 21 % dei collaboratori ha ricevuto almeno una rendita per ragioni di salute e l'8 % è andato in pensione anticipatamente, è deceduto o ha dato le dimissioni.

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate	5 837	6 028	11 779	5 751	95,4
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	5 837	6 028	5 795	-233	-3,9
Singole voci					
E102.0110 Prelevamento accantonamenti spese previdenza IPSAS 39	-	-	5 984	5 984	-
Spese / Uscite	77 552	108 123	104 178	-3 945	-3,6
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	43 024	44 809	41 899	-2 911	-6,5
<i>Trasferimento di credito</i>		6			
<i>Cessione</i>		674			
<i>Sorpasso di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>		459			
Singoli crediti					
A202.0129 Posti di tirocinio, praticantati universitari, integrazione	-	-	-	-	-
<i>Cessione</i>		-44 777			
A202.0130 Misure salariali	-	-	-	-	-
<i>Aggiunta</i>		29 476			
<i>Cessione</i>		-29 476			
A202.0131 Compensazione dei contributi del datore di lavoro	31	31	31	0	0,0
<i>Cessione</i>		-46 869			
A202.0132 Prestazioni del datore di lavoro e pensionamenti anticipati	3 085	3 214	2 261	-953	-29,7
<i>Cessione</i>		-5 886			
A202.0133 Rimanenti spese centralizzate per il personale	10 925	9 656	9 575	-81	-0,8
<i>Cessione</i>		-8 025			
A202.0157 Conferimento accantonamenti spese previdenza IPSAS 39	20 488	50 413	50 413	0	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		50 413			

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	5 836 716	6 027 800	5 795 185	-232 615	-3,9
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>184 708</i>	<i>458 200</i>	<i>204 076</i>	<i>-254 124</i>	<i>-55,5</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>92 408</i>	<i>-</i>	<i>21 509</i>	<i>21 509</i>	<i>-</i>
<i>computo delle prestazioni</i>	<i>5 559 600</i>	<i>5 569 600</i>	<i>5 569 600</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>

I ricavi di funzionamento dell'UFFER sono composti principalmente dal computo delle prestazioni del CPS Pers DFF. In questa posizione sono inoltre contabilizzati diversi ricavi con incidenza sul finanziamento:

- fatturazione delle spese per la partecipazione a corsi da parte di collaboratori dell'Amministrazione federale decentralizzata;
- ricavi provenienti dalla consulenza sociale del personale;
- ricavi dalla restituzione della tassa d'incentivazione sul CO₂;
- locazione di posteggi a collaboratori;
- ricavi provenienti dagli accrediti delle FFS per il disbrigo concernente l'acquisto di biglietti nello shop virtuale per la clientela aziendale (SwissPass).

I ricavi preventivati corrispondono alla media degli esercizi 2017-2020, che si è rivelata superiore al risultato del 2022. Questo spiega i minori ricavi di circa 0,2 milioni. I ricavi dal computo delle prestazioni del CPS Pers DFF ammontano a circa 5,6 milioni.

E102.0110 PRELEVAMENTO ACCANTONAMENTI SPESE PREVIDENZA IPSAS 39

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale senza incidenza sul finanziamento	-	-	5 984 000	5 984 000	-

L'accantonamento per i premi di fedeltà è stato ridotto di 6 milioni, conformemente alle attuali perizie attuariali (v. anche credito A202.0157).

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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	43 024 024	44 809 400	41 898 523	-2 910 877	-6,5
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>1 139 400</i>			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>31 190 481</i>	<i>31 879 400</i>	<i>30 035 016</i>	<i>-1 844 384</i>	<i>-5,8</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>52 277</i>	<i>25 000</i>	<i>224 464</i>	<i>199 464</i>	<i>797,9</i>
<i>computo delle prestazioni</i>	<i>11 781 265</i>	<i>12 905 000</i>	<i>11 639 043</i>	<i>-1 265 957</i>	<i>-9,8</i>
Spese per il personale	29 586 787	29 636 500	28 676 090	-960 410	-3,2
<i>di cui personale a prestito</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>126 117</i>	<i>126 117</i>	<i>-</i>
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	13 413 441	15 147 900	13 197 969	-1 949 931	-12,9
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	<i>8 760 138</i>	<i>9 622 800</i>	<i>8 248 779</i>	<i>-1 374 021</i>	<i>-14,3</i>
<i>di cui spese di consulenza</i>	<i>201 207</i>	<i>227 300</i>	<i>200 891</i>	<i>-26 409</i>	<i>-11,6</i>
Spese di ammortamento	18 348	25 000	24 464	-536	-2,1
Uscite per investimenti	5 448	-	-	-	-
Posti a tempo pieno (Ø)	134	132	132	0	0,0

Spese per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

Le spese per il personale dell'UFFER sono costituite da retribuzione del personale e contributi del datore di lavoro (22,1 mio.), ma anche dal personale a prestito in ambito informatico (0,1 mio.) e dalle rimanenti spese per il personale (6,4 mio.). Queste ultime riguardano principalmente la formazione centralizzata (6,2 mio.) e il marketing del personale della Confederazione (0,8 mio.). Per la retribuzione del personale e i contributi del datore di lavoro gli esborsi sono stati più contenuti del previsto (-0,5 mio.) in seguito a posti rimasti vacanti e utili da mutazioni e fluttuazioni nel quadro delle assunzioni sostitutive. Il residuo di credito di 0,6 milioni nelle rimanenti spese per il personale risulta anzitutto da un minore fabbisogno di formazione centralizzata (-0,4 mio.). Da un lato, nel primo trimestre il CFAF non ha potuto svolgere appieno la sua attività a causa della pandemia da coronavirus e, dall'altro, in seguito ai ritardi della riforma nella formazione commerciale di base non tutte le formazioni continue previste nella formazione professionale di base hanno avuto luogo.

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Per quanto riguarda le *spese per beni e servizi informatici*, 8,2 milioni sono da ascrivere all'esercizio e alla manutenzione. Nel complesso risulta un residuo di credito di 1,4 milioni, dovuto essenzialmente a ritardi e a una ridefinizione delle priorità nell'ulteriore sviluppo dei sistemi RU-IT per il progetto federale SUPERB. Inoltre, per la gestione del cambiamento e il sistema di autorizzazione sono state sostenute meno spese del previsto. In vista delle imminenti sostituzioni di singoli sistemi, le spese per l'esercizio, il supporto e lo sviluppo di alcuni strumenti (ad es. strumento per la gestione dei casi, lo strumento per la redazione dei certificati di lavoro) sono state ridotte fino a quando non sarà chiaro in che modo questi strumenti potranno essere sostituiti o mantenuti. Il residuo di credito con incidenza sul finanziamento è stato impiegato per il personale a prestito in ambito informatico (0,1 mio.). Il progetto RUA II è stato finanziato mediante le riserve a destinazione vincolata.

Le *spese di consulenza* comprendono uscite legate a progetti in corso e indennità per la direzione dell'Organo di mediazione del personale federale. L'indennità per l'Organo di mediazione per il personale federale è ammontata a circa 52 885 franchi, in linea con l'esercizio precedente.

Nella parte di credito destinata alle *rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio* (locazione di spazi: 3,5 mio.; rimanenti spese d'esercizio: 1,3 mio.) risulta un residuo di circa 0,5 milioni, dovuto principalmente a minori uscite per articoli d'ufficio, stampati e prestazioni di agenzia.

Spese di ammortamento e uscite per investimenti

Le *spese di ammortamento* riguardano il nuovo impianto relativo all'infrastruttura per le conferenze e le relazioni e corrispondono al valore iscritto a preventivo.

Mutazioni di credito

- Cessione di 674 400 franchi dai crediti collettivi dell'UPPER per contributi alle assicurazioni sociali più elevati, formazione di apprendisti e praticanti universitari, premio di promozione per l'integrazione professionale, custodia di bambini complementare alla famiglia e misure salariali 2022;
- trasferimento di 45 200 franchi alla SEM per il programma Innovation Fellowship;
- trasferimento di 20 200 franchi all'UFC per il programma Innovation Fellowship;
- impiego di 459 000 franchi dalle riserve a destinazione vincolata per il progetto RUAll;
- trasferimento di 71 400 franchi dalla SG-DDPS per il progetto di decentramento delle prestazioni di base TIC del DDPS («floorwalks»).

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 2021	C 2022	C 2021	C 2022
Spese e uscite per investimenti	33	33	10	9
Spese per il personale	22	22	8	7
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	11	11	2	2
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	8	7	1	1
<i>di cui spese di consulenza</i>	0	0	0	0
Spese di ammortamento	0	0	0	0
Uscite per investimenti	0	-	0	-
Posti a tempo pieno (Ø)	79	82	55	50

A202.0129 POSTI DI TIROCINIO, PRATICANTATI UNIVERSITARI, INTEGRAZIONE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	-	-	-	-	-
<i>di cui mutazioni di credito</i>		-44 777 300			

Il *credito collettivo* comprende i mezzi iscritti a livello centrale per finanziare i posti di apprendistato, l'integrazione professionale dei disabili e i posti per i praticanti delle scuole universitarie (anche professionali).

Mutazioni di credito

Nel quadro dell'esecuzione del preventivo 2022 l'UPPER ha ceduto alla CaF e ai dipartimenti 43,2 milioni complessivi, inclusi i contributi del datore di lavoro per le particolari categorie di personale. I mezzi restanti pari a 1,6 milioni sono stati utilizzati per finanziare il maggior fabbisogno della compensazione dei contributi del datore di lavoro (v. credito A202.0131). Trasferimento di credito:

– apprendisti	17 922 700
– integrazione professionale dei disabili	4 451 000
– praticanti delle scuole universitarie professionali e delle scuole universitarie	16 809 600
– contributi del datore di lavoro	4 006 600
– trasferimento a favore della compensazione dei contributi del datore di lavoro	1 587 400

Le spese vengono esposte nei conti delle unità amministrative.

A202.0130 MISURE SALARIALI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	-	-	-	-	-

I mezzi per le misure salariali a favore del personale federale (compensazione del rincaro, aumenti reali dello stipendio) vengono decentralizzati dal presente credito collettivo. Per il 2022 non sono stati preventivati mezzi per le misure salariali. In seguito al rincaro dello 0,6 %, il Consiglio federale ha accordato al personale federale una compensazione pari allo 0,5 %, che corrisponde a 29,5 milioni. Questi mezzi sono stati chiesti nel quadro della prima aggiunta al preventivo per il 2022 e ceduti alle unità amministrative dall'UPPER dopo la decisione del Parlamento.

A202.0131 COMPENSAZIONE DEI CONTRIBUTI DEL DATORE DI LAVORO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	31 000	31 000	31 000	0	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		-46 869 400			

Il *credito collettivo* contiene i contributi del datore di lavoro preventivati a livello centrale nel settore del personale. 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 (21,55 %). Le spese di 31 000 franchi comprendono contributi a diversi fondi per la formazione professionale per tutta l'Amministrazione federale.

Mutazioni di credito

- Le risorse sono state cedute alle unità amministrative che a causa della loro struttura d'età hanno necessitato di mezzi supplementari (35,7 mio.). Conformemente alle prescrizioni dell'OPPCPers, per i contributi supplementari del datore di lavoro alla previdenza professionale sono stati ceduti 13,8 milioni alle unità amministrative. Il maggior fabbisogno nel settore della previdenza professionale rispetto al preventivo (+2,7 mio.) dovuto all'evoluzione della struttura anagrafica e delle classi di stipendio è stato assicurato tramite trasferimenti dai crediti A202.0129 Posti di tirocinio, praticantati universitari, integrazione e A202.0132 Prestazioni del datore di lavoro e pensionamenti anticipati.

Basi giuridiche

O del 20.2.2013 concernente il pensionamento in particolari categorie di personale (OPPCPers; RS 172.220.111.35).

A202.0132 PRESTAZIONI DEL DATORE DI LAVORO E PENSIONAMENTI ANTICIPATI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	3 084 685	3 214 000	2 260 860	-953 140	-29,7
<i>di cui mutazioni di credito</i>		-5 886 000			

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. Nel 2022 le spese per le prestazioni del datore di lavoro basate su norme speciali sono ammontate complessivamente a 2,3 milioni. I contributi si compongono come segue:

- prestazioni in caso di infortunio professionale (art. 63 OPers) 633 612
- partecipazione al finanziamento della rendita transitoria (art. 88f OPers) 1 627 248
- riorganizzazione del piano sociale per i pensionamenti anticipati 0

Per le rendite transitorie vi è stato un minor fabbisogno pari a 5,4 milioni. Le prestazioni in caso di infortunio professionale sono state di circa 1,7 milioni più contenute del previsto. Nel 2022 l'amministrazione civile non ha registrato casi concernenti la riorganizzazione del piano sociale per i pensionamenti anticipati, finanziati mediante il credito preventivato a livello centrale (residuo di credito: 1,0 mio.). Il calo di 0,8 milioni rispetto al 2021 è dovuto a una partecipazione inferiore del datore di lavoro alle rendite transitorie.

Mutazioni di credito

- Trasferimento di 1,1 milioni a favore del credito A202.0131 Compensazione dei contributi del datore di lavoro;
- trasferimento di 4,8 milioni a favore del credito A202.0133 Custodia di bambini.

Basi giuridiche

L del 24.3.2000 sul personale federale (LPers; RS 172.220.1), art. 19, 31 e 32k; O del 24.3.2000 sul personale federale (OPers; RS 172.220.111.3), art. 63, 88f e 105a-105c.

A202.0133 RIMANENTI SPESE CENTRALIZZATE PER IL PERSONALE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	10 924 710	9 655 600	9 574 652	-80 948	-0,8
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>-8 025 400</i>			

Le rimanenti spese per il personale centralizzate sono composte dai seguenti elementi principali:

– visite mediche	222 354
– spese amministrative di PUBBLICA	5 149 298
– spese amministrative della CFC	4 203 000

Rimane un residuo di credito di 0,1 milioni rispetto al preventivo: Per la custodia di bambini complementare alla famiglia sono stati ceduti 12,8 milioni alle unità amministrative in base alle loro esigenze. Il maggior fabbisogno di 5,1 milioni è stato in gran parte garantito mediante trasferimenti di credito. Le spese per le visite mediche sono state inferiori al previsto (-0,5 mio.). Le spese amministrative di PUBBLICA sono state leggermente superiori al previsto (+0,1 mio.).

Mutazioni di credito

- Per la custodia di bambini complementare alla famiglia sono stati ceduti 12,8 milioni alle unità amministrative in base alle loro esigenze;
- trasferimento di 4,8 milioni dal credito A202.0132 (Prestazioni del datore di lavoro e pensionamenti anticipati).

Note

O del DFF del 6.12.2001 concernente l'ordinanza sul personale federale (O-OPers; RS 172.220.111.31), art. 51a e 51b.

A202.0157 CONFERIMENTO ACCANTONAMENTI SPESE PREVIDENZA IPSAS 39

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale senza incidenza sul finanziamento	20 488 000	50 413 000	50 413 000	0	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>50 413 000</i>			

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 2022 i versamenti dei contributi del datore di lavoro pari a 685 milioni erano direttamente collegati ai piani di previdenza. La differenza tra le spese calcolate secondo principi attuariali (735 mio.) e le uscite con incidenza sul finanziamento (685 mio.) ammonta a 50 milioni ed è imputata a titolo di spese senza incidenza sul finanziamento. Le spese calcolate secondo i principi attuariali dipendono fortemente dal livello dei tassi di interesse. Inoltre, l'accantonamento per i premi di fedeltà è stato ridotto di 6 milioni, conformemente alle attuali perizie attuariali (v. credito E102.0110).

Mutazioni di credito

- Sorpasso di credito secondo l'articolo 33 LFC pari a 50 413 000 franchi in seguito all'adeguamento dei costi e degli impegni previdenziali della Confederazione al 31.12.2022.

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.

PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Saldo finale al 31.12.2021	–	500 000	500 000
Scioglimento/Impiego	–	-500 000	-500 000

Impiego di riserve nel 2022

Le riserve a destinazione vincolata (0,5 mio.) sono state impiegate nel 2022 per finanziare gli ultimi lavori nell'ambito del progetto Ambiente di valutazione RU II (RUA II).

UFFICIO FEDERALE DELLE COSTRUZIONI E DELLA LOGISTICA

PRIORITÀ STRATEGICHE

- Concentrare la sistemazione logistica delle unità organizzative dell'Amministrazione federale di proprietà della Confederazione purché sia economico.
- Predisporre nuovi centri federali per richiedenti l'asilo e nuove costruzioni sportive secondo il programma d'ubicazione della SEM o il piano programmatico concernente l'edilizia sportiva della Confederazione, tenendo conto del finanziamento disponibile.
- Creare e applicare norme fondate sullo sviluppo sostenibile in ambito di pianificazione, costruzione e gestione di immobili.
- Continuare ad armonizzare il settore degli appalti pubblici a tutti e 3 i livelli federali durante la fase di introduzione e di applicazione del nuovo diritto in materia di appalti pubblici.
- Migliorare continuamente la competenza in materia di appalti e ottimizzare la tempistica e la qualità dei bandi di concorso.
- Rafforzare la formazione e la formazione continua, fornire consulenza e sostegno nell'ambito degli appalti pubblici attraverso il Centro di competenza per gli acquisti pubblici della Confederazione (CCAP).
- Modernizzare i processi di supporto dell'Amministrazione federale (programma SUPERB).

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	1 001,0	974,2	1 012,1	11,1	1,1
Entrate per investimenti	45,0	30,1	18,9	-26,1	-57,9
Spese	906,1	929,0	935,1	29,0	3,2
Spese proprie	902,6	926,6	931,5	29,0	3,2
Spese finanziarie	3,5	2,4	3,6	0,1	1,7
Uscite per investimenti	440,3	544,4	493,4	53,1	12,1

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. Circa il 72 % delle spese riguarda le costruzioni federali (settore civile e settore dei PF), il 16 % la logistica, l'8 % il programma SUPERB e la parte rimanente 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.

Nel consuntivo 2022 i ricavi sono aumentati dell'1,1 % rispetto all'anno precedente (11,1 mio.). I maggiori ricavi sono dovuti principalmente al materiale informatico supplementare acquistato per istituzioni vicine alla Confederazione e all'aumento del numero di passaporti e carte d'identità venduti. Le entrate per investimenti (rettifica del portafoglio) sono diminuite di 26,1 milioni rispetto all'anno precedente; nel 2021 era stata registrata una vendita significativa di oltre 29 milioni. L'aumento delle spese di 29,0 milioni rispetto all'esercizio precedente è dovuto al maggiore fabbisogno complessivo di 27,1 milioni (UFCL +38,7 mio., principalmente esercizio di immobili e manutenzione, più passaporti e acquisto di materiale informatico supplementare per istituzioni vicine alla Confederazione; programma SUPERB +13,9 mio. ed edifici dei PF -25,5 mio.), ai mancati ricavi degli anni precedenti che determinavano una riduzione delle spese rispetto agli anni precedenti provenienti dall'integrazione di edifici delle dogane (26,2 mio.), al minore impiego di accantonamenti nell'anno precedente presso l'UFCL (-8,1 mio.), alle minori prestazioni proprie non attivabili nel settore della costruzione (-18,3 mio.) e ad altri effetti (+2,1 mio.). Rispetto al 2021 le uscite per investimenti sono aumentate del 12,1 %. Ciò è principalmente riconducibile alle maggiori uscite presso l'UFCL (+36,1 mio., principalmente documenti d'identità e diritti di utilizzo SAP per la Confederazione), mentre nel settore dei PF le uscite diminuiscono leggermente rispetto all'anno precedente (-2,0 mio.). Le uscite per investimenti sono invece state inferiori alle attese (-51,3 mio.) in seguito a ritardi in progetti e decisioni strategiche relative al portafoglio (ad es. nuovo schema direttore concernente le forme di lavoro flessibili e strategia delle opere dell'UDSC).

AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2022

- Rapporto «Porre fine all'aumento incontrollato e al groviglio delle regole dell'arte edilizia» (in adempimento del Po. Flach 19.3894): approvazione (raggiunto)
- Rapporto «Sanzioni nel luogo d'esecuzione dei lavori» (in adempimento del Po. Bourgeois 19.4213): approvazione (raggiunto)
- Schema direttore «Nuovi contesti lavorativi»: approvazione (raggiunto)
- Rapporto «Autonomia energetica degli immobili della Confederazione» (in adempimento delle Mo. Français 19.3750 e Jauslin 19.3784): approvazione (raggiunto)

PROGETTI 2022

- Logistica, Creazione del sistema degli shop B2B e B2C in SAP: Conclusione degli scenari pilota degli shop (SUPERB) (parzialmente raggiunto)
Lo shop per passaporti per animali da compagnia per i veterinari è stato attivato e funziona bene. Il progetto pilota relativo allo shop online delle pubblicazioni non è stato terminato nel 2022 perché lo sviluppo tecnico si è rivelato dispendioso.
- Piano programmatico concernente l'edilizia sportiva: Completamento della costruzione del nuovo padiglione polisportivo a Macolin (raggiunto)

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	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	660,1	631,2	646,4	15,2	2,4
Entrate per investimenti	44,9	26,5	10,3	-16,2	-61,2
Spese	492,3	495,5	488,4	-7,1	-1,4
Uscite per investimenti	253,0	305,1	254,8	-50,4	-16,5

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Sistemazione logistica sostenibile: Nella sistemazione logistica della Confederazione civile l'UFCL tiene conto delle 3 dimensioni della sostenibilità (sociale, economica e ambientale)			
- Costi d'investimento per postazione di lavoro secondo il Codice dei costi di costruzione (CCC) 1-9 (CHF)	127 946	140 000	128 217
- Costi d'esercizio per m ² di superficie di piano (CHF, max.)	63,45	66,00	66,18
- Postazioni di lavoro di proprietà della Confederazione (% min.)	83,14	78,00	84,82
- Quota di elettricità verde certificata (%)	22	24	12
- Produzione di energia fotovoltaica in Svizzera (GWh)	1,1	1,2	1,5
- Consumo di energia termica per m ² di superficie che richiede un consumo energetico (KWh/m ²)	58,0	65,5	60,0

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati parzialmente raggiunti. Nel 2022 il mercato dell'elettricità verde certificata è stato estremamente illiquido a causa delle scarse precipitazioni in primavera ed estate.

GP2: LOGISTICA PER BENI E 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 all'adempimento 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	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	73,9	87,4	102,5	15,1	17,3
Entrate per investimenti	0,1	-	0,0	0,0	-
Spese	112,7	144,8	148,6	3,8	2,7
Uscite per investimenti	13,9	14,5	38,6	24,2	166,9

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Approvvigionamento economico: L'UFCL approvvigiona la Confederazione civile con beni e prestazioni di servizi in modo economico			
- Beni ordinati dai beneficiari di prestazioni disponibili nella offerta di prodotti standard dell'UFCL (% min.)	79	75	86
Soddisfazione della clientela: L'UFCL fornisce prestazioni logistiche di alta qualità a prezzi competitivi			
- Soddisfazione della clientela (scala 1-6)	5,0	5,0	5,1
Distribuzione elettronica: Un numero sempre maggiore di stampati è reso disponibile anche in formato elettronico			
- Prodotti stampati disponibili anche in forma elettronica (%)	90	92	93
Produzione di passaporti efficiente: Il passaporto svizzero è prodotto in modo efficiente e consegnato entro i termini			
- Passaporti svizzeri consegnati entro 10 giorni (%)	99,00	98,00	99,00

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 appalti 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	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	53,1	49,0	56,2	7,2	14,6
Entrate per investimenti	-	-	-	-	-
Spese	29,7	44,9	36,3	-8,7	-19,3
Uscite per investimenti	-	-	9,6	9,6	-

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Conferenza degli acquisti della Confederazione (CA): Stesura di un rapporto annuale dei servizi centrali d'acquisto della Confederazione			
- Il rapporto annuale viene pubblicato ogni anno (sì/no)	sì	sì	sì
Conf. coord. organi costr. e imm. committenti pubbl. (KBOB): La KBOB coadiuva i suoi membri nell'attuazione del diritto riveduto in materia di acquisti pubblici e promuove il rispetto delle direttive politiche ivi contenute ("cultura dell'aggiudicazione")			
- Organizzazione di un evento annuale per i membri e di un incontro con il settore edile per promuovere la "cultura dell'aggiudicazione" (sì/no)	sì	sì	sì
Centro di competenza acquisti pubblici della Confederazione: L'UFCL forma, consiglia e sostiene i servizi d'acquisto dell'Amministrazione federale nelle questioni relative al diritto degli acquisti pubblici e dei contratti			
- Eventi informativi per offerenti (uno ciascuno in d, f, i nella rispettiva area linguistica) (numero)	3	3	3
- Pubblicazioni disponibili su simap.ch entro 3 giorni feriali dalla ricezione della documentazione definitiva o alla data convenuta (%)	100	95	99
Controllo gestionale degli acquisti: Stesura del nuovo rapporto sul controllo gestionale degli acquisti AF dei servizi richiedenti e dei servizi d'acquisto centrali della Confederazione			
- Il rapporto viene pubblicato ogni anno (sì/no)	sì	sì	sì
- Formazioni annuali per la preparazione di rapporti di controllo individuali all'attenzione dei servizi richiedenti e d'acquisto centrali (numero)	3	2	2

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti.

Centro di competenza per gli acquisti pubblici della Confederazione (CCAP): gli eventi informativi per gli offerenti si sono svolti sotto forma di webinar.

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF		C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate		1 081 072	1 004 351	1 045 610	41 258	4,1
Settore proprio						
E100.0001	Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	787 118	767 659	805 118	37 459	4,9
E101.0001	Disinvestimenti (preventivo globale)	44 989	26 491	10 309	-16 182	-61,1
Singole voci						
E102.0104	Redditi immobiliari dei PF	248 930	206 549	221 557	15 008	7,3
E102.0105	Alienazione di costruzioni dei PF	36	3 652	8 626	4 974	136,2
Spese / Uscite		1 381 815	1 473 363	1 443 017	-30 346	-2,1
Settore proprio						
A200.0001	Spese di funzionamento (preventivo globale)	634 613	685 194	673 287	-11 908	-1,7
	<i>Trasferimento di credito</i>		1 571			
	<i>Cessione</i>		1 942			
	<i>Sorpasso di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>		1 325			
	<i>Sorpasso di credito, ricavi suppl. (art. 35 lett. a LFC)</i>		10 225			
A201.0001	Investimenti (preventivo globale)	266 848	319 614	302 975	-16 639	-5,2
	<i>Trasferimento di credito</i>		-42			
Singoli crediti						
A202.0134	Investimenti in costruzioni dei PF	226 750	224 760	224 760	0	0,0
	<i>Trasferimento di credito</i>		20 860			
A202.0135	Spese per immobili dei PF	196 415	171 018	170 895	-123	-0,1
	<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		8 143			
A202.0180	Programma SUPERB	57 189	72 776	71 100	-1 677	-2,3
	<i>Cessione</i>		-846			

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	787 117 809	767 659 400	805 118 213	37 458 813	4,9
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>92 346 807</i>	<i>93 986 100</i>	<i>117 524 076</i>	<i>23 537 976</i>	<i>25,0</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>113 793 643</i>	<i>53 900 000</i>	<i>95 317 507</i>	<i>41 417 507</i>	<i>76,8</i>
<i>computo delle prestazioni</i>	<i>580 977 359</i>	<i>619 773 300</i>	<i>592 276 630</i>	<i>-27 496 670</i>	<i>-4,4</i>

I ricavi di funzionamento con incidenza sul finanziamento dell'UFCL provengono per la maggior parte da pigioni esterne alla Confederazione e dalla vendita di documenti d'identità. La parte del credito senza incidenza sul finanziamento comprende principalmente i ricavi conseguiti dall'attivazione di prestazioni proprie (programma SUPERB: 55,9 mio.; documenti d'identità: 3,2 mio.), le rivalutazioni e gli utili contabili da alienazioni. Sono anche contenuti i contributi derivanti da cofinanziamenti per il TAF di San Gallo, il TPF di Bellinzona e il Museo nazionale svizzero di Zurigo. La parte di ricavi da computo interno delle prestazioni risulta soprattutto da locazioni all'Amministrazione federale, prestazioni logistiche, pubblicazioni, materiale d'ufficio e buroatica.

I ricavi di funzionamento con incidenza sul finanziamento superano di 23,5 milioni i valori preventivati. I maggiori ricavi sono dovuti principalmente al materiale informatico supplementare acquistato per istituzioni vicine alla Confederazione (+10,2 mio.) e all'aumento del numero di passaporti e carte d'identità venduti (+9,8 mio.). Sono state inoltre registrate maggiori entrate per le locazioni a terzi (+1,2 mio.).

La parte del preventivo globale senza incidenza sul finanziamento ha superato di 41,4 milioni il valore previsto. La differenza è dovuta tra l'altro a utili da rivalutazioni e alienazioni (+26,6 mio.), al prelievo da accantonamenti nel settore della costruzione (+8 mio.), all'iscrizione all'attivo di prestazioni proprie (programma SUPERB) e ad altri fattori (+6,8 mio.).

I ricavi dal computo delle prestazioni sono stati inferiori alle attese a causa del minore fabbisogno di sistemazione logistica delle unità amministrative (-21,5 mio.) e al calo della domanda di materiale d'ufficio e di produzioni su commissione all'interno della Confederazione (-10,8 mio.). Ciò è controbilanciato da maggiori prestazioni di agenzie (+4,2 mio.) e materiale di portineria (+0,6 mio.).

E101.0001 DISINVESTIMENTI (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	44 989 263	26 491 000	10 308 622	-16 182 378	-61,1

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 per investimenti iscritte a preventivo corrispondono alla media degli ultimi 4 esercizi (2017-2020). Le entrate effettive sono state inferiori di 16,2 milioni rispetto a tale valore.

Tra le principali vendite effettuate nel 2022 vi sono tra l'altro Cornières, route de Cornières (4,2 mio.), Anières, Chemin du Pont-de-Crevy (2,4 mio.) e Ulrichen Obergoms (1,5 mio.).

E102.0104 REDDITI IMMOBILIARI DEI PF

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	248 929 552	206 549 000	221 557 049	15 008 049	7,3
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>231 411 349</i>	<i>201 600 000</i>	<i>205 640 155</i>	<i>4 040 155</i>	<i>2,0</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>17 518 203</i>	<i>4 949 000</i>	<i>15 916 894</i>	<i>10 967 894</i>	<i>221,6</i>

La Confederazione conteggia al settore dei PF una pigione per la locazione degli immobili. Questo importo incide sul finanziamento, ma non sul bilancio (nessun flusso di fondi). La pigione è composta da ammortamenti lineari e da interessi sul valore d'investimento (206,1 mio.) nonché da una compensazione di chiusura (-5 mio.) e da prestazioni di servizi dell'UFCL (0,5 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^{bis} legge sui PF, RS 414.110). Nel 2022 la parte dei ricavi a favore della Confederazione è ammontata a 4,0 milioni.

I contributi di terzi per finanziare le costruzioni dei PF di proprietà della Confederazione (cofinanziamenti) sono ammortizzati nell'arco del ciclo di vita degli oggetti (4,5 mio.).

Dagli accantonamenti a lungo e breve termine per i siti contaminati (soprattutto smantellamento di impianti nucleari) sono stati prelevati complessivamente 6,4 milioni.

La vendita di impianti dei PF ha prodotto un utile contabile pari a 5,0 milioni.

Note

I ricavi sono controbilanciati da spese nel conto della SG-DEFR (cfr. 701/A231.0182 Contributo alle sedi del settore dei PF).

E102.0105 ALIENAZIONE DI COSTRUZIONI DEI PF

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	35 502	3 652 000	8 625 725	4 973 725	136,2

Gli immobili del settore dei PF sono in gran parte di proprietà della Confederazione. I ricavi dalla vendita di oggetti non più necessari sono contabilizzati nel presente conto. Il valore iscritto a preventivo corrisponde sempre alla media arrotondata degli ultimi 4 esercizi.

Nel 2022, nel quadro di un'operazione di permuta, il PF Zurigo ha venduto un immobile del valore di 8,6 milioni (Scheuchzerstrasse 68/70) per un immobile situato nel quartiere universitario del centro di Zurigo.

SPESE / USCITE

A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	634 613 147	685 194 300	673 286 732	-11 907 568	-1,7
<i>di cui mutazioni di credito</i>		15 062 300			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	380 498 012	428 341 100	423 650 493	-4 690 607	-1,1
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	237 613 357	238 369 300	232 760 464	-5 608 836	-2,4
<i>computo delle prestazioni</i>	16 501 779	18 483 900	16 875 774	-1 608 126	-8,7
Spese per il personale	90 345 431	92 486 800	92 771 575	284 775	0,3
<i>di cui personale a prestito</i>	7 094	98 900	96 932	-1 968	-2,0
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	335 604 146	375 903 700	376 209 561	305 861	0,1
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	18 775 653	21 557 500	18 241 287	-3 316 213	-15,4
<i>di cui spese di consulenza</i>	1 591 125	2 515 000	1 574 288	-940 712	-37,4
<i>di cui spese d'esercizio per immobili</i>	68 511 383	75 532 300	77 337 677	1 805 377	2,4
<i>di cui ripristino di immobili</i>	45 880 346	50 562 500	51 832 139	1 269 639	2,5
<i>di cui pigioni e fitti</i>	100 464 743	99 081 400	100 210 659	1 129 259	1,1
Spese di ammortamento	205 028 210	214 406 200	200 612 090	-13 794 110	-6,4
Spese finanziarie	3 547 063	2 397 600	3 606 883	1 209 283	50,4
Posti a tempo pieno (Ø)	673	678	680	2	0,3

Spese per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

Le *spese per il personale* dell'UFCL superano di 0,3 milioni (+0,3 %) i valori a preventivo. Il sorpasso dei valori preventivati è dovuto all'aumento degli accantonamenti per saldi attivi, in particolare a seguito degli intensi lavori relativi al programma SUPERB.

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Le *spese per beni e servizi informatici* sono di 3,3 milioni inferiori ai valori preventivati. 16,1 milioni (89 %) sono serviti per l'esercizio e la manutenzione (burotica, applicazioni specialistiche dell'UFCL e della Confederazione) e 2,1 milioni (11 %) per progetti. Il minore fabbisogno per le spese di progetto (-2,0 mio.) è riconducibile, da un lato, ad acquisti di prestazioni dell'UFIT più contenuti (tra l'altro ridefinizione delle priorità sulla base del programma SUPERB) e, dall'altro, l'acquisto di componenti hardware (1,2 mio.) per l'automazione degli edifici (infrastruttura di base TIC domotica) ha dovuto essere imputato al preventivo globale degli investimenti per via della sua attivabilità. Per la conversione della gestione dei contratti e dei fornitori al nuovo ambiente SAP S/4HANA sono stati spesi 0,9 milioni. Le minori spese per l'esercizio e la manutenzione sono dovute principalmente a un minore ricorso (CP) ai servizi dell'UFIT (soluzioni di economia aziendale SAP, applicazioni specialistiche, richieste di modifica SAP).

Il minore fabbisogno di *spese di consulenza* (ca. -0,9 mio.) è dovuto principalmente a lavori legati alla digitalizzazione di standard di costruzione che non hanno avuto luogo. Circa il 13 % delle spese di consulenza è stato speso per i mandati del GP1 (Sistemazione logistica della Confederazione civile), il 35 % per il GP2 (Logistica dei beni e delle prestazioni di servizi) e il 52 % per l'adempimento di compiti a livello federale del GP3 (Coordinamento e supporto per gli acquisti della Confederazione). Si tratta di perizie, studi o sostegno esterno nel quadro di operazioni di acquisto del CCAP, della KBOB, della CA o della Copco.

Nel settore degli *immobili*, complessivamente sono stati spesi oltre 3 milioni più del previsto (esercizio 1,8 mio., ripristino 1,3 mio.). Soprattutto l'elevato grado di occupazione dei centri federali d'asilo ha comportato uscite supplementari per entrambe le voci; queste uscite hanno potuto essere compensate solo in parte con minori uscite in altri portafogli parziali.

Per quel che concerne *le pigioni e i fitti* il preventivo è stato superato complessivamente di 1,1 milioni, poiché si sono rese necessarie piccole locazioni supplementari (tra cui per l'UDSC).

Inoltre, le *spese per beni e servizi e spese d'esercizio* comprendono tra l'altro le spese per gli articoli d'ufficio e le pubblicazioni (51,3 mio.), le spese per il materiale e le merci (38,6 mio.) e le spese postali e di spedizione (10,0 mio.).

Spese di ammortamento

Le *spese di ammortamento* sono state di 13,8 milioni inferiori al preventivo; tale differenza è dovuta a un calo degli ammortamenti per le prestazioni proprie attivate nel programma SUPERB e a un calo degli ammortamenti di diritto commerciale degli immobili:

— ammortamenti di edifici	188,6 mio.
— smantellamento/disinvestimenti edifici	8,6 mio.
— ammortamenti di beni mobili	1,0 mio.
— ammortamento di software	2,2 mio.
— ammortamenti di informatica	0,4 mio.

Spese finanziarie

Le *spese finanziarie* comprendono gli interessi di leasing per il TAF di San Gallo.

Mutazioni di credito

- Cessione di 1,9 milioni dall'UPPER per la formazione di apprendisti e praticanti universitari, la custodia di bambini complementare alla famiglia e contributi alle assicurazioni sociali più elevati;
- trasferimenti pari a 1,7 milioni da diverse unità amministrative all'UFCL per finanziare compiti assunti nei settori delle prestazioni di agenzie e di pubblicazione (UFE, Swisstopo);
- trasferimento di 0,2 milioni a fedpol per servizi di portineria;
- sorpasso di credito (art. 35 cpv. 3 LFC) di 10,2 milioni in seguito a maggiori ricavi da prestazioni legate ad attività di acquisto per istituzioni vicine alla Confederazione;
- sorpasso di credito (art. 33 cpv. 3 LFC) di 1,3 milioni in seguito all'impiego delle riserve a destinazione vincolata per il rinnovo del passaporto svizzero.

Note

Crediti d'impegno V0129.00, V0240.00, V0252.02, V0261.03, V0261.04, V0272.00, V0292.02, V0292.04, V0312.00 e V0354.01, vedi volume 1, parte C numero 12.

A201.0001 INVESTIMENTI (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	266 848 370	319 614 100	302 975 492	-16 638 608	-5,2
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>-41 600</i>			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>264 688 448</i>	<i>319 614 100</i>	<i>307 120 794</i>	<i>-12 493 306</i>	<i>-3,9</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>2 159 922</i>	<i>-</i>	<i>-4 145 302</i>	<i>-4 145 302</i>	<i>-</i>

L'82 % circa del preventivo globale per gli investimenti è stato destinato a progetti di costruzione civile, il 15 % è stato speso per macchinari e acquisti di beni logistici (componenti del passaporto, materiale d'ufficio, mobilio e materiale per il servizio domestico) e il rimanente 3 % è servito per acquistare licenze SAP per l'esercizio del nuovo ambiente S/4HANA.

Oltre agli immobili dell'Amministrazione federale in Svizzera e all'estero, i progetti di costruzione comprendono anche investimenti legati al riassetto del settore dell'asilo e al piano di promozione dello sport. Nel complesso, la parte di credito non utilizzata ammonta a 51,4 milioni. Il minore fabbisogno è riconducibile soprattutto a ritardi nell'acquisto di 3 immobili, alla sospensione di singoli progetti in attesa di decisioni strategiche relative al nuovo Schema direttore concernente le forme di lavoro flessibili e alla strategia delle opere per gli immobili destinati all'esercizio dell'UDSC come pure a ritardi in diversi progetti per la mancanza di autorizzazioni, interdipendenze con altri progetti e a un incendio nel cantiere.

Nel 2022 i principali progetti immobiliari sono stati i seguenti:

- Zollikofen, nuovo edificio amministrativo, 3^a tappa 31,7 mio.
- Tenero, ampliamento del centro sportivo, 4^a tappa 15,2 mio.
- Berna, Guisanplatz, nuovo edificio amministrativo, 2^a tappa 13,2 mio.
- Macolin, nuovo edificio sostitutivo per la diagnostica delle prestazioni e rigenerazione 12,8 mio.
- Zollikofen, nuovo edificio amministrativo, 4^a tappa 11,6 mio.
- Macolin, costruzione di un nuovo padiglione polisportivo 9,2 mio.
- Balerna/Novazzano, acquisto, costruzione e ristrutturazione del Centro federale d'asilo 6,6 mio.
- Ittigen, ristrutturazione dell'edificio amministrativo alla Papiermühlestrasse 172 5,7 mio.
- Washington DC, risanamento totale edificio Cancelleria 5,6 mio.
- Le Grand-Saconnex, costruzione di un Centro federale d'asilo 3,6 mio.

Nel GP2 (Logistica per beni e prestazioni di servizi) gli investimenti preventivati sono stati superati a causa di ritardi nell'introduzione del nuovo passaporto svizzero e della carta d'identità (+14,4 mio.) e dell'aumento dei volumi di vendita e dei prezzi d'acquisto (+9,7 mio.). A seguito dei ritardi nei progetti connessi al passaporto, gli investimenti per rinnovare l'infrastruttura sono stati operati solo nel 2022. Le riserve a destinazione vincolata costituite a questo scopo nel periodo 2019-2021 non sono state impiegate grazie a un minor fabbisogno nei progetti di costruzione e possono quindi essere sciolte. Per l'imminente passaggio alla tecnologia SAP S/4HANA, l'UFCL ha acquistato per contratto i diritti d'uso necessari per l'intera Amministrazione federale per un importo di 12 milioni. I costi sono a carico dei fornitori di prestazioni interni alla Confederazione, ovvero BAC (DDPS), UFIT e unità amministrative coinvolte nel processo di supporto. L'UFCL si è assunto i costi per queste ultime (9,6 mio.).

Mutazioni di credito

- Trasferimento di 0,3 milioni all'UFIT per il progetto Domotica;
- trasferimento di 0,1 milioni all'UFC per compiti in Hallwylstrasse 15;
- trasferimento di 0,3 milioni dall'UFSP0 per investimenti destinati al nuovo centro sportivo di Tenero.

Note

Crediti d'impegno V0068.00, V0252.00-V0252.01, V0261.00-V0261.02, V0272.00, V0282.01-V0282.03, V0292.00-V0292.09, V0312.01, V0318.00-V0318.02, V0334.00-V0334.05, V0354.00-V0354.02, V0365.00-V0365.05 e V0384.00-V0384.04, vedi volume 1, parte C numeri 11 (crediti d'impegno estinti) e 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 2021	C 2022	C 2021	C 2022	C 2021	C 2022
Spese e uscite per investimenti	745	743	126	187	30	46
Spese per il personale	49	50	28	29	13	13
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	258	254	83	118	16	21
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	5	2	5	3	8	13
<i>di cui spese di consulenza</i>	0	0	1	1	1	1
Spese di ammortamento	203	197	1	1	1	2
Spese finanziarie	4	4	-	-	-	-
Uscite per investimenti	231	238	14	38	-	10
Posti a tempo pieno (Ø)	407	405	198	201	68	74

A202.0134 INVESTIMENTI IN COSTRUZIONI DEI PF

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	226 749 999	224 760 000	224 760 000	0	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		20 860 000			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	204 956 947	224 760 000	222 340 844	-2 419 156	-1,1
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	21 793 052	-	2 419 156	2 419 156	-

La Confederazione mette a disposizione l'infrastruttura edilizia per il settore dei PF. Le spese senza incidenza sul finanziamento sono imputabili a delimitazioni temporali.

Sono stati trattati i seguenti grandi progetti:

- Empa, nuovo campus di ricerca 36,2 mio.
- PF Zurigo, risanamento HIF 33,1 mio.
- PF Zurigo, nuova costruzione, BSS 16,3 mio.
- PF Zurigo: risanamento del laboratorio di meccanica e della centrale di teleriscaldamento 10,5 mio.
- PF Zurigo, nuova costruzione HPQ 8,0 mio.
- PSI, nuova costruzione ORAB 7,9 mio.
- PF Zurigo, risanamento HG 4,9 mio.
- Centrale energetica e centro dati 1,8 mio.

I rimanenti mezzi sono stati impiegati per diversi piccoli progetti. Questi progetti servono a conservare il valore e la funzionalità del parco immobiliare e ad ampliare l'offerta di superfici e di infrastrutture in funzione delle necessità.

Mutazioni di credito

- Trasferimento di 20,9 milioni dalla SG-DEFR (701/A231.0181 Contributo finanziario al settore dei PF) per finanziare progetti di costruzione rapidi.

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 dei PF) 2021-2024» (Z0014.04), vedi volume 1, parte C numero 21.

Crediti d'impegno «Costruzioni PF» (V0233.01, V0248.00 e V0248.01, V0255.00, V0269.00-V0269.02, V0295.00 e V0295.01, V0308.00-V0308.03, V0324.00-V0324.02, V0343.00-V0343.04, V0360.00-V0360.01, V0376.00-V0376.03 e V0379.00), vedi volume 1, parte C numero 11 (crediti d'impegno estinti) e parte C numero 12 (crediti d'impegno correnti).

Tra i crediti 701/A231.0181 Contributo finanziario al settore dei PF della SG-DEFER e 620/A202.0134 Investimenti in costruzione dei PF dell'UFCL è data la possibilità di trasferire il 20 % del credito d'investimento (v. DF la concernente il preventivo, art. 4 cpv. 4).

A202.0135 SPESE PER IMMOBILI DEI PF

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	196 414 918	171 018 000	170 894 905	-123 095	-0,1
<i>di cui mutazioni di credito</i>		8 143 000			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	1 852	-	672	672	-
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	196 413 065	171 018 000	170 894 234	-123 766	-0,1

Gli impianti del settore dei PF di proprietà della Confederazione sono stati ammortizzati per un importo di 170,3 milioni (incl. i disinvestimenti). Inoltre, stati costituiti accantonamenti pari a 0,6 milioni per siti contaminati e amianto. La parte dei costi con incidenza sul finanziamento riguarda principalmente le spese bancarie.

Mutazioni di credito

— Sorpasso di credito (art. 36 cpv. 3 LFC) di 8,1 milioni per ammortamenti di immobili.

A202.0180 PROGRAMMA SUPERB

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	57 188 684	72 776 248	71 099 690	-1 676 558	-2,3
<i>di cui mutazioni di credito</i>		-845 552			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	6 426 337	72 776 248	15 287 446	-57 488 802	-79,0
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-24 520	-	-1 641	-1 641	-
<i>computo delle prestazioni</i>	50 786 867	-	55 813 884	55 813 884	-
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	56 925 441	72 776 248	70 217 889	-2 558 359	-3,5
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	56 563 092	72 416 248	69 830 199	-2 586 049	-3,6
<i>di cui spese di consulenza</i>	354 904	360 000	327 097	-32 903	-9,1
Uscite per investimenti	263 243	-	881 801	881 801	-

Il programma SUPERB prevede la modernizzazione dei processi di supporto dell'Amministrazione federale negli ambiti finanze, personale, logistica, acquisti e immobili così come l'assistenza TIC di tali processi. I sistemi Enterprise Resource Planning (Sistemi ERP) dell'Amministrazione federale civile sono migrati verso lo standard SAP S/4HANA. La nuova piattaforma SAP modifica i modelli di dati e i processi e offre svariate possibilità volte a semplificare e ottimizzare i processi di supporto e aziendali nonché a ottenere ulteriori vantaggi in vista della digitalizzazione. Il Programma SUPERB è gestito come progetto chiave TIC della Confederazione ed è periodicamente sottoposto a verifica dal CDF. Le prestazioni per l'attuazione, l'esercizio, la manutenzione e l'ulteriore sviluppo di SUPERB sono fornite dall'UFIT. Le spese totali del programma SUPERB per il periodo 2020-2026 ammontano a 485 milioni, ripartite tra prestazioni di servizi di terzi o del fornitore di prestazioni interno (UFIT; 365 mio.) e prestazioni proprie sotto forma di personale (120 mio.).

Nel 2022 sono stati spesi 71,1 milioni. Gli esborsi sono ripartiti sui seguenti ambiti inerenti ai processi di supporto dell'Amministrazione federale:

Il passaggio alla nuova banca dati SAP HANA e il trasferimento all'infrastruttura ad alta disponibilità nel 2022 hanno segnato un importante traguardo per il cambiamento tecnologico presso l'Amministrazione federale (prima fase del piano di introduzione «step-by-step»).

Inoltre, nei sistemi sono stati integrati gli aggiornamenti completi dell'attuale sistema SAP e i processi di supporto per l'intera Amministrazione federale. Oltre agli adeguamenti tecnici sono stati apportati numerosi miglioramenti tecnici. Negli ambiti *Finanze* e *Analytics*, ad esempio, il nuovo piano contabile centralizzato, adeguamenti al workflow dei creditori, la centralizzazione della gestione dei dati di base e ottimizzazioni della gestione del bilancio. Tali lavori verranno introdotti nell'Amministrazione federale nell'autunno del 2023 (2ª fase del progetto di introduzione).

Inoltre, sono stati implementate le modifiche tecniche dei sistemi ERP (interfacce) necessari per il collegamento delle *applicazioni specialistiche* e sono state create le condizioni specialistiche e tecniche. Di conseguenza, gli adeguamenti delle applicazioni specialistiche potranno verosimilmente essere effettuate nel 2023.

Nel settore del *personale* la gestione delle candidature è stata rinnovata con la soluzione cloud moderna SuccessFactors. Anche per la gestione dell'apprendimento è stata introdotta una nuova piattaforma che presenta una versione ottimizzata. Oltre all'iscrizione ai corsi sono disponibili nuove funzionalità, ad esempio l'assegnazione o la raccomandazione di corsi e programmi di apprendimento online.

Con lo shop per passaporti per animali da compagnia, nel settore degli *acquisti* è stata implementata e introdotta una prima soluzione cloud moderna. È stata inoltre completata in una prima versione la base della nuova soluzione di gestione degli acquisti e delle aggiudicazioni. Questa soluzione armonizzata dei processi d'acquisto, sottoposta a miglioramenti continui, sarà introdotta all'inizio del 2025.

Nel settore dei *beni immobili* è stata implementata la nuova soluzione per la gestione delle superfici, che ha sostituito l'applicazione utilizzata in precedenza. Inoltre, è stata avviata la procedura per l'acquisto del nuovo sistema per la pianificazione della manutenzione.

Diverse *applicazioni di pianificazione*, come quella relativa alle deliberazioni parlamentari sul preventivo, sono state trasferite alla nuova tecnologia. Ciò ottimizza la disponibilità di dati in tempo reale, la riduzione di interfacce e l'accesso standardizzato alle applicazioni.

Il consolidamento dei dati di base è proseguito come previsto. Entro la fine del 2022 circa due terzi delle unità amministrative saranno integrate nel nuovo sistema.

Nel settore civile del DDPS, i lavori previsti in materia di finanze, personale, acquisti e applicazioni specifiche hanno potuto essere conclusi entro la fine del 2022. Inoltre, il progetto per la migrazione dei codici è stato chiarito e la procedura di introduzione è stata definita con le unità amministrative.

La procedura per l'approfondimento e l'attuazione del *potenziale di sfruttamento e di sinergie* è stata presentata all'organo parlamentare di sorveglianza del programma durante la sessione autunnale del 2022. Dopodiché l'organizzazione del progetto è stata avviata.

Le spese per il programma SUPERB sono state di circa 1,7 milioni inferiori al preventivo (programma SUPERB, servizi cloud SAP e decentramento delle soluzioni SAP delle unità amministrative del DDPS). Il minor fabbisogno è riconducibile principalmente ai servizi di applicazione basati su cloud, non interamente utilizzati nell'ambito delle soluzioni di shop online e delle soluzioni di acquisto. Inoltre, i mezzi nel settore della pianificazione manutentiva (immobili) saranno necessari solo il prossimo anno.

Mutazioni di credito

— Cessione di 0,8 milioni all'UFIT per l'acquisto di un server IBM

Basi giuridiche

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

Note

Credito d'impegno concernente diverse unità amministrative «Programma SUPERB» (V0350.00), vedi volume 1, parte C numero 12. Cfr. credito d'impegno «Programma Sistemi ERP D/ar» (V0351.00), vedi volume 1, parte C numero 12. Cfr. 525 Difesa.

PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Saldo finale al 31.12.2021	-	19 683 800	19 683 800
Costituzione dal consuntivo 2021	-	44 617 700	44 617 700
Scioglimento/Impiego	-	-15 748 689	-15 748 689
Saldo finale al 31.12.2022	-	48 552 811	48 552 811
Proposta di costituzione dal consuntivo 2022	-	1 676 500	1 676 500

Scioglimento e impiego di riserve nel 2022

Per i progetti Rinnovo del passaporto svizzero e Nuova carta d'identità sono state utilizzate nel 2022 riserve a destinazione vincolata pari a 1,3 milioni e sciolte riserve senza incidenza sul risultato pari a 14,4 milioni.

Riserve in essere

Le riserve a destinazione vincolata in essere (48,5 mio.) riguardano principalmente i progetti di costruzione Altstätten e Svitto (30 mio.), i progetti Rinnovo del passaporto svizzero e Nuova carta d'identità (6,9 mio.), nonché il progetto SUPERB@BIL (acquisto beni immobili logistica; 1,4 mio.) e il programma SUPERB (10,2 mio.).

Proposta per la costituzione di nuove riserve

È proposta la costituzione di riserve a destinazione vincolata pari a 1,7 milioni: dal credito A202.0180 Programma SUPERB sono proposte riserve pari a 1 676 500 franchi. I mezzi nel settore della pianificazione manutentiva (immobili) saranno necessari solo il prossimo anno. Ciò è dovuto a ritardi legati all'interruzione del bando di concorso OMC e alla relativa nuova pubblicazione.

DIPARTIMENTO FEDERALE
ECONOMIA, FORMAZIONE
E RICERCA

INDICE

CONTI DELLE UNITÀ AMMINISTRATIVE

7	DIPARTIMENTO FEDERALE ECONOMIA, FORMAZIONE E RICERCA	141
701	SEGRETERIA GENERALE DEFR	147
704	SEGRETERIA DI STATO DELL'ECONOMIA	159
708	UFFICIO FEDERALE DELL'AGRICOLTURA	191
710	AGROSCOPE	209
724	UFFICIO FEDERALE PER L'APPROVVIGIONAMENTO ECONOMICO DEL PAESE	217
725	UFFICIO FEDERALE DELLE ABITAZIONI	223
727	COMMISSIONE DELLA CONCORRENZA	231
735	UFFICIO FEDERALE DEL SERVIZIO CIVILE	237
740	SERVIZIO DI ACCREDITAMENTO SVIZZERO	243
750	SEGRETERIA DI STATO PER LA FORMAZIONE, LA RICERCA E L'INNOVAZIONE	249
785	INFORMATION SERVICE CENTER DEFR	273

DIPARTIMENTO FEDERALE ECONOMIA, FORMAZIONE E RICERCA

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

Mio. CHF	C 2021	P 2022	C 2022	Δ C22-C21 assoluta	Δ C22-C21 in %
Ricavi	448,4	377,9	426,5	-21,9	-4,9
Entrate per investimenti	42,3	48,3	33,4	-8,9	-21,1
Spese	11 773,2	13 380,4	12 673,6	900,4	7,6
Spese proprie	661,1	681,9	664,6	3,5	0,5
Spese di riversamento	11 056,6	12 657,4	11 967,9	911,3	8,2
Spese finanziarie	55,5	41,0	41,0	-14,4	-26,0
Uscite per investimenti	236,3	246,7	190,5	-45,8	-19,4
Ricavi ed entrate straordinari	22,6	-	111,5	88,9	393,0
Spese e uscite straordinarie	8 601,8	3 775,4	1 170,4	-7 431,4	-86,4

SPESE PER UNITÀ AMMINISTRATIVA (R 2022)

Quote in %



TIPI DI SPESA (R 2022)

Quote in %



SPESE PROPRIE E DI RIVERSAMENTO PER UNITÀ AMMINISTRATIVA (C 2022)

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
Dipartimento federale economia, formazione e ricerca	665	392	2 212	85	68	11 968
701 Segreteria generale DEFR	27	20	96	4	1	2 975
704 Segreteria di Stato dell'economia	152	97	511	18	24	1 145
708 Ufficio federale dell'agricoltura	76	41	221	11	14	3 562
710 Agroscope	194	122	774	10	8	-
724 Ufficio fed. per l'approvvigionamento economico del Paese	9	7	35	1	1	1
725 Ufficio federale delle abitazioni	10	6	29	1	3	14
727 Commissione della concorrenza	16	13	63	1	0	-
735 Ufficio federale del servizio civile	38	17	118	5	0	3
740 Servizio di accreditamento svizzero	12	8	41	1	3	0
750 Segr. di Stato per la formazione, la ricerca e l'innovazione	85	49	243	6	14	4 268
785 Information Service Center DEFR	44	15	81	28	0	-

SEGRETERIA GENERALE DEFR

PRIORITÀ STRATEGICHE

- Coordinare e gestire gli affari politici del Dipartimento.
- Sostenere e assistere il capodipartimento in tutte le questioni politiche, giuridiche e aziendali nonché a livello di comunicazione.
- Gestire e coordinare le risorse del Dipartimento, incluse la promozione delle sinergie e la governance;
- Far valere gli interessi della Confederazione, in qualità di proprietaria, nei confronti del settore dei PF, della SUFFP, della SERV, 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.

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	0,1	0,1	0,1	0,0	42,2
Spese	2 956,0	3 003,7	3 001,8	45,8	1,5
Spese proprie	25,9	28,8	27,0	1,0	3,9
Spese di riversamento	2 930,1	2 974,9	2 974,9	44,8	1,5
Uscite per investimenti	0,0	0,0	-	0,0	-100,0

COMMENTO

L'aumento delle spese proprie è principalmente dovuto a esborsi supplementari per beni e servizi e spese d'esercizio per far fronte alla penuria energetica (0,4 mio.) e in ambito informatico per il progetto di migrazione dell'infrastruttura nella rete integrata dei centri di calcolo (0,5 mio.).

Con i mezzi iscritti nelle spese di riversamento vengono sostenuti principalmente il settore dei PF, la Scuola universitaria federale per la formazione professionale (SUFFP), Innosuisse e le organizzazioni per la protezione dei consumatori. Si tratta di risorse scarsamente vincolate.

PROGETTI 2022

- Strategia di approvvigionamento TIC della Confederazione presso l'ISCeco: Inizio dell'implementazione (raggiunto)

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 C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	0,1	0,1	0,1	0,0	50,4
Spese e uscite per investimenti	19,9	22,4	20,9	-1,6	-6,9

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Aiuto alla condotta, coordinamento di affari e risorse: La SG contribuisce alla buona qualità della gestione e del coordinamento degli affari di Parlamento, Consiglio federale e 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
Public corporate governance: La SG 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 un colloquio al vertice con le unità rese autonome (si/no)	si	si	si

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti.

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 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 gli ambiti principali 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 e ora anche i prezzi delle piattaforme (digitali) dominanti sul mercato.

RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	0,0	-	0,0	0,0	-
Spese e uscite per investimenti	5,1	5,1	5,1	0,0	-0,9

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Potenziale di abuso: Il Sorvegliante dei prezzi esamina in modo approfondito ciascun caso che presenta indizi di un elevato potenziale di abuso			
- Analisi approfondite presso le imprese (% min.)	47	50	11
- Analisi approfondite presso le autorità (% min.)	35	75	51

COMMENTO

Nessuno dei due obiettivi è stato raggiunto. È stato possibile effettuare un'analisi approfondita presso le imprese solo in circa l'11 % dei casi. Ciò è da ricondurre a un forte sfruttamento delle risorse, che rispetto all'anno precedente è stato ulteriormente esacerbato dalla crisi dei prezzi dell'energia. Per esempio, si è dovuto rinunciare alla verifica di un gran numero di casi nell'ambito delle assicurazioni complementari delle spese d'ospedalizzazione. Se non si contassero questi casi, la quota raggiungerebbe il 41 %. Anche nel caso dell'obbligo di segnalazione l'obiettivo non è stato raggiunto. Ciò è tuttavia riconducibile soprattutto al fatto che spesso la Sorveglianza dei prezzi viene consultata con un grande ritardo in merito alla sanità. Per questo spesso sa già dell'esistenza di un rischio d'abuso ma non può iniziare nessuna analisi approfondita a causa della carenza di segnalazioni. Anche negli ambiti al di fuori della sanità l'obiettivo non è stato raggiunto (67 %).

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF		C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate		56	59	94	35	60,1
Settore proprio						
E100.0001	Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	56	59	94	35	60,1
Spese / Uscite		2 956 018	3 003 698	3 001 828	-1 869	-0,1
Settore proprio						
A200.0001	Spese di funzionamento (preventivo globale)	24 963	27 576	25 974	-1 602	-5,8
	<i>Trasferimento di credito</i>		70			
	<i>Cessione</i>		792			
Singoli crediti						
A202.0136	Pool risorse dipartimentale	-36	207	-	-207	-100,0
	<i>Cessione</i>		-2 291			
A202.0137	Ufficio federale del consumo	1 023	1 057	998	-60	-5,6
	<i>Cessione</i>		32			
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	2 373 316	2 441 410	2 441 410	0	0,0
	<i>Trasferimento di credito</i>		-20 860			
A231.0182	Contributo alle sedi del settore dei PF	230 200	201 600	201 600	0	0,0
A231.0183	Scuola universitaria fed. formazione professionale (SUFFP)	37 216	38 069	38 069	0	0,0
A231.0184	Sedi SUFFP	2 372	2 396	2 396	0	0,0
A231.0185	UFDC: Informazioni ai consumatori	973	976	976	0	0,0
A231.0380	Contributo finanziario a Innosuisse	285 343	289 752	289 752	0	0,0
A231.0381	Sedi Innosuisse	646	653	653	0	0,0

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	56 367	59 000	94 483	35 483	60,1
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>56 367</i>	<i>59 000</i>	<i>80 161</i>	<i>21 161</i>	<i>35,9</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>14 321</i>	<i>14 321</i>	<i>-</i>

I ricavi di funzionamento della SG-DEFR comprendono emolumenti per controlli e multe per violazioni alla dichiarazione concernente il legno e i prodotti del legno (fr. 12 104) e per violazioni alla dichiarazione di prodotti di pellicceria (fr. 25 878). Inoltre questo credito comprende entrate diverse (provvigione per la riscossione dell'imposta alla fonte), ricavi dalla locazione di posteggi ai collaboratori (fr. 25 708) e la tassa sul CO₂ (fr. 13 073). I ricavi senza incidenza sul finanziamento derivano dalla riduzione degli accantonamenti per saldi di vacanze e ore supplementari.

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); O del 7.12.2012 sulla dichiarazione delle pellicce (RS 944.022).

SPESE / USCITE

A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	24 963 041	27 576 400	25 973 924	-1 602 476	-5,8
<i>di cui mutazioni di credito</i>		861 500			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	20 503 402	22 313 900	20 380 302	-1 933 598	-8,7
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-96 654	-	1 750	1 750	-
<i>computo delle prestazioni</i>	4 556 294	5 262 500	5 591 872	329 372	6,3
Spese per il personale	18 484 797	18 702 400	18 700 978	-1 422	0,0
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	6 470 514	8 874 000	7 271 196	-1 602 804	-18,1
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	3 664 004	5 669 800	4 226 206	-1 443 594	-25,5
<i>di cui spese di consulenza</i>	597 596	779 700	461 633	-318 067	-40,8
Spese di ammortamento	729	-	1 750	1 750	-
Uscite per investimenti	7 001	-	-	-	-
Posti a tempo pieno (Ø)	92	93	91	-2	-2,2

Spese per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

Le *spese per il personale* sono in linea con i valori di preventivo. Le assunzioni temporanee durante l'anno hanno potuto essere finanziate da posti rimasti vacanti nonché mediante cessioni e trasferimenti di credito dal pool di risorse della SECO.

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Le *spese per beni e servizi informatici* presentano un residuo di credito di 1,4 milioni dovuto a ritardi in di diversi progetti:

- a causa della rielaborazione della pianificazione del programma SUPERB, le attuazioni previste per connettere e adattare le applicazioni specifiche non-SAP verranno affrontate in seguito. Questi lavori verranno attuati tra il 2023 e il 2026 (1 mio.);
- a causa della crisi legata alla pandemia di COVID-19 e dell'attuale penuria energetica, l'Ufficio federale per l'approvvigionamento economico del Paese (UFAE) ha dovuto rivedere le proprie priorità per diversi progetti TIC e di digitalizzazione (ad es. il monitoraggio del gas e dei medicinali e la gestione delle scorte obbligatorie). La SG-DEFR segue e sostiene questi progetti dal punto di vista della governance, della sicurezza, della strategia e in parte anche delle risorse (0,3 mio.);
- per i preparativi in vista dell'introduzione di CEBA («Cloud Enabled Büro Automation») erano stati previsti circa 0,1 milioni. Questi lavori verranno messi in atto nel 2023 in correlazione con il progetto TIC;
- per la migrazione nella rete integrata dei centri di calcolo della Confederazione sono stati stanziati circa 0,5 milioni.

Le *spese di consulenza* relative alle fidejussioni della Confederazione per il finanziamento di navi d'alto mare sono ammontate a 0,4 milioni, ossia 0,3 milioni in meno rispetto a quanto preventivato.

Le uscite con incidenza sul finanziamento nelle rimanenti *spese per beni e servizi e spese d'esercizio* sono risultate di circa 0,2 milioni superiori al preventivo. Per attivare una hotline per la situazione di penuria energetica sono stati stanziati 0,4 milioni.

Mutazioni di credito

- Cessione di 771 500 franchi dall'UFPER per apprendisti, praticanti universitari, custodia di bambini complementare alla famiglia, integrazione professionale e misure salariali;
- cessione di 20 000 franchi dal pool di risorse dipartimentale (A202.0136) a compensazione delle spese per il personale;
- trasferimento di 120 000 franchi dalla SECO per il rafforzamento mirato e a tempo determinato dei servizi linguistici, del servizio giuridico, della Sorveglianza dei prezzi e dell'informatica dipartimentale;
- trasferimento di 50 000 franchi all'UST per la gestione delle imprese estere nei dati di base delle imprese.

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 2021	C 2022	C 2021	C 2022
Spese e uscite per investimenti	20	21	5	5
Spese per il personale	14	14	4	5
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	6	7	1	1
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	4	4	0	0
<i>di cui spese di consulenza</i>	1	0	0	-
Spese di ammortamento	0	0	0	0
Uscite per investimenti	0	-	0	-
Posti a tempo pieno (Ø)	73	71	19	20

A202.0136 POOL RISORSE DIPARTIMENTALE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	-35 710	207 100	-	-207 100	-100,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		-2 291 400			
Spese per il personale	-	4 600	-	-4 600	-100,0
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	-35 710	179 600	-	-179 600	-100,0
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	-35 710	162 600	-	-162 600	-100,0
<i>di cui spese di consulenza</i>	-	17 000	-	-17 000	-100,0
Uscite per investimenti	-	22 900	-	-22 900	-100,0

Questo credito serve alla direzione dipartimentale del DEFR per finanziare gli impieghi di personale a tempo determinato nelle unità amministrative (ad es. in caso di lunghe malattie o di fabbisogno provvisorio di risorse) e i progetti IT gestiti a livello dipartimentale, oltre che per sostenere i progetti informatici e di consulenza delle unità amministrative. Se in un'unità amministrativa dovesse presentarsi la necessità, il credito comprende anche fondi per l'acquisto di automobili (fr. 23 100).

Per il collegamento delle applicazioni specifiche al nuovo sistema SAP S/4HANA erano stati preventivati 0,4 milioni. A causa dei ritardi nel programma SUPERB gran parte di questa somma non ha potuto essere utilizzata. In linea di massima in questo credito non avviene nessuna contabilizzazione.

Mutazioni di credito

- Cessione di 5 400 franchi dall'UFPER per le misure salariali 2022;
- cessione di 1 526 800 franchi all'UFAE per la gestione della situazione di penuria energetica, per compensare le spese per il personale e per il progetto relativo alla gestione dei documenti;
- cessione di 20 000 franchi alla SG-DEFR per compensare le spese per il personale;
- cessione di 350 000 franchi ad Agroscope (A200.0001) per il progetto Damasys;
- cessione di 350 000 franchi all'UFAB (A200.0001) per il progetto Sistema di valutazione degli alloggi del DEFR;
- cessione di 50 000 franchi all'ISCeco per il trasferimento e la gestione del ciclo di vita dell'hardware.

Basi giuridiche

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

A202.0137 UFFICIO FEDERALE DEL CONSUMO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	1 023 391	1 057 400	997 664	-59 736	-5,6
<i>di cui mutazioni di credito</i>		31 500			
Spese per il personale	980 909	968 800	947 703	-21 097	-2,2
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	42 482	88 600	49 961	-38 639	-43,6
<i>di cui spese di consulenza</i>	20 495	20 900	19 208	-1 692	-8,1
Posti a tempo pieno (Ø)	5	5	5	0	0,0

L'Ufficio federale del consumo (UFDC) è il centro di competenza della Confederazione per gli interessi dei consumatori nell'ambito della politica economica generale. Difende gli interessi dei consumatori presso l'Amministrazione federale e negli organismi internazionali. 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 a 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);
- dirige insieme alla SECO un servizio di segnalazione e informazione sulla sicurezza dei prodotti, gestendo ad esempio l'applicazione web per il richiamo di prodotti RecallSwiss in collaborazione con le varie autorità preposte alla sorveglianza del mercato.

Le spese per beni e servizi e spese d'esercizio sono sostenute per finanziare le prestazioni peritali e di consulenza degli specialisti e per indennizzare i membri della CFC. A causa della crisi legata alla pandemia di COVID-19 e di diversi posti rimasti vacanti, sono state acquistate meno prestazioni di servizi esterne e rimborsate meno spese del previsto, il che spiega in gran parte le minori uscite rispetto al preventivo.

Mutazioni di credito

- Cessione di 31 500 franchi dall'UFPER per contributi supplementari alle casse pensioni e misure salariali 2022.

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
Saldo finale al 31.12.2021	-	725 000	725 000
Costituzione dal consuntivo 2021	-	1 859 600	1 859 600
Saldo finale al 31.12.2022	-	2 584 600	2 584 600
Proposta di costituzione dal consuntivo 2022	-	1 548 600	1 548 600

Scioglimento e impiego delle riserve nel 2022

Nel 2022 non sono state sciolte o impiegate riserve.

Riserve in essere

Le attuali riserve a destinazione vincolata (2,6 mio.) sono destinate ai seguenti progetti:

- risorse per l'adeguamento delle applicazioni SUPERB: 1,2 milioni
- PGM SUPERB DEFR: 0,5 milioni
- sicurezza integrale: 0,1 milioni
- navigazione marittima: 0,2 milioni
- SUPERB hub WSG DEFR: 0,7 milioni

Proposta per la costituzione di nuove riserve

In totale è proposta la costituzione di riserve a destinazione vincolata pari a 1,5 milioni:

- 25885 PGM SUPERB DEFR 400 000 franchi

Dal momento che per il programma SUPERB è stata definita una nuova pianificazione, i lavori previsti per il 2022 sono stati rinviati agli anni successivi. La conclusione del progetto è prevista per il 2026.

- progetto SUPERB relativo ai mezzi centrali per le applicazioni specifiche 440 000 franchi

Poiché non è ancora stato possibile collaudare tutti i kernel ed è necessario recuperare il lavoro non effettuato, il rollout delle applicazioni specifiche ha dovuto essere rimandato. Inoltre, la modalità introduttiva prescelta si è rivelata molto rischiosa per tutta l'Amministrazione federale. Date queste premesse, il processo introduttivo del programma SUPERB è stato reimpostato sulla variante «step by step». Gran parte dei lavori sulle applicazioni specifiche in programma per il 2022 ha perciò dovuto essere rimandata al 2023/2024;

- navigazione marittima 222 000 franchi

A causa della pandemia di COVID-19 alcuni lavori si sono protratti più del previsto e proseguono nel 2023 e nel 2024.

- progetti di digitalizzazione dell'UFAE 324 000 franchi
A causa della situazione di penuria energetica e dei compiti urgenti ad essa correlati, la digitalizzazione della gestione delle riserve obbligatorie non è potuta iniziare per motivi di risorse. La conclusione è prevista per il 2024;
- progetto SUPERB hub WSG DEFR 162 600 franchi
L'ISCeco è stato incaricato di illustrare in uno studio la fattibilità e le modalità attuative del collegamento delle applicazioni specifiche non-SAP al nuovo SAP S/4HANA. A causa dei ritardi nel programma SUPERB l'inizio dei lavori è stato rinviato al 2023.

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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	2 373 316 200	2 441 410 400	2 441 410 400	0	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>-20 860 000</i>			

Il contributo finanziario copre le spese correnti per l'insegnamento e la ricerca, il trasferimento di sapere e tecnologie dell'intero settore dei Politecnici federali (PF). Questo settore è gestito secondo gli obiettivi strategici approvati dal Consiglio federale il 21.4.2021 (FF 2021 1038). La ripartizione del contributo nel settore dei PF viene effettuata principalmente in base a questi obiettivi e alle proposte budgetarie presentate dai PF e dagli istituti di ricerca. Il destinatario dei contributi è il Consiglio dei PF, che in qualità di organo direttivo strategico è responsabile dell'assegnazione dei fondi.

Le risorse sono servite in primo luogo a garantire l'adempimento del mandato principale dell'insegnamento e della ricerca così come del trasferimento di sapere e tecnologie. Il Consiglio dei PF ha ripartito 2,3 miliardi nel modo seguente (in mio.):

– Politecnico federale di Zurigo (PFZ)	1163,0
– Politecnico federale di Losanna (PFL)	664,4
– Istituto Paul Scherrer (IPS)	281,3
– Istituto federale di ricerca per la foresta, la neve e il paesaggio (WSL)	56,8
– Laboratorio federale di prova dei materiali e di ricerca (LPMR)	69,6
– Istituto federale per l'approvvigionamento, la depurazione e la protezione delle acque (IFADPA)	58,7
– Consiglio dei PF	15,0

Nell'anno in rassegna il settore dei PF ha inoltre impiegato ulteriori fondi (157,3 mio.) per i seguenti obiettivi strategici:

- infrastrutture e grandi progetti di ricerca d'importanza nazionale, ad esempio per l'upgrade della Swiss Light Source (SLS 2.0), l'ampliamento del Catalysis Hub (SwissCAT+), il progetto Blue Brain o il Sustained scientific user lab for simulation based science (CSCS) presso il PFZ (86,9 mio.);
- proseguimento della ricerca nei campi strategici Personalized Medicine and Related Technologies, Data Science e Advanced Manufacturing (28,6 mio.);
- finanziamento supplementare a destinazione vincolata del masterplan per il campus di ricerca LPMR/IFADPA (8,0 mio.);
- diversi progetti nel settore dei PF come Research and Technology Transfer Platform (RTTP) NEST o Quantum Matter and Materials Center (QMMC) o l'Open Research Data (ORD; 14,5 mio.);
- per incentivi e finanziamenti iniziali a diversi piccoli progetti strategici nell'insegnamento e nella ricerca (8,3 mio.);
- finanziamento dello smantellamento delle strutture dell'acceleratore all'IPS; questi fondi sono versati su un conto di risparmio presso la Confederazione (11,0 mio.).

Il Consiglio dei PF ha utilizzato riserve per 24,7 milioni.

Basi giuridiche

LF del 4.10.1991 sui PF (RS 414.110) art. 34b; O del 19.11.2003 sul settore dei PF (RS 414.110.3).

Mutazioni di credito

- Trasferimento di 20 860 000 franchi all'UFCL (A202.0134) investimenti in costruzioni dei PF (DF la P 2022 art. 6 cpv. 5).

Note

Limite di spesa concernente diverse unità amministrative «Settore dei politecnici federali (settore dei PF) 2021-2024» (Z0014.04), volume 1, parte C numero 21.

A231.0182 CONTRIBUTO ALLE SEDI DEL SETTORE DEI PF

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	230 200 000	201 600 000	201 600 000	0	0,0

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 fondi). Il valore è stato determinato come segue (in mio.):

— ammortamenti lineari sul valore d'investimento	162,9
— remunerazione sul valore d'investimento (costi di capitale)	38,2
— prestazioni di servizi UFCL	0,5

La diminuzione di 28,6 milioni è la conseguenza, da un lato, di un calo degli ammortamenti e, dall'altro, della riduzione del tasso d'interesse figurativo dall'1,25 % all'1,0 %.

Il valore a nuovo degli edifici e degli impianti è di 6,7 miliardi. Il valore degli immobili rimane invariato a 1,1 miliardi. Il valore contabile degli impianti (valore residuo di edifici e fondi) ammonta a circa a 3,6 miliardi a fine 2022.

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 SCUOLA UNIVERSITARIA FED. FORMAZIONE PROFESSIONALE (SUFFP)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	37 216 300	38 069 000	38 069 000	0	0,0

La SUFFP è un ente di diritto pubblico della Confederazione con personalità giuridica propria e sede a Zollikofen. 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. La SUFFP fornisce prestazioni nei seguenti settori:

- corsi di formazione per responsabili della formazione professionale;
- corsi di formazione continua per responsabili della formazione professionale;
- ricerca e sviluppo nella formazione professionale;
- sviluppo delle professioni.

Il contributo finanziario della Confederazione serve a coprire le spese di esercizio della SUFFP per l'insegnamento e la ricerca.

Basi giuridiche

L del 25.9.2020 sulla SUFFP (FF 2020 667), art. 19.

Note

Limite di spesa «Scuola universitaria federale per la formazione professionale (SUFFP) 2021-2024» (Z0038.03), volume 1, parte C numero 21.

A231.0184 SEDI SUFFP

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	2 372 300	2 396 000	2 396 000	0	0,0

Il contributo alle sedi serve a coprire le spese di locazione della SUFFP per l'utilizzo dell'immobile presso la sede di Zollikofen (di proprietà della Confederazione) e le prestazioni di gestione fornite dall'UFCL. Il credito 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 25.9.2020 sulla SUFFP (FF 2020 667), art. 27.

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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	973 100	976 200	976 200	0	0,0

I contributi della Confederazione 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 (FRC)	396 788
– Stiftung für Konsumentenschutz (SKS)	288 417
– Associazione consumatrici e consumatori della Svizzera Italiana (ACSI)	142 088
– Schweizerisches Konsumentenforum (kf)	100 441
– ZeroWaste Switzerland	36 375
– Touring Club Svizzero (TCS)	12 091

Basi giuridiche

LF del 5.10.1990 sull'informazione dei consumatori (LIC; RS 944.0), art. 5; O del 1.4.1992 sugli aiuti finanziari alle organizzazioni di consumatori (RS 944.05).

A231.0380 CONTRIBUTO FINANZIARIO A INNOSUISSE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	285 342 700	289 752 400	289 752 400	0	0,0

Innosuisse è un ente di diritto pubblico della Confederazione con personalità giuridica propria e sede a Berna. È incaricata di promuovere le innovazioni basate sulla scienza in Svizzera attraverso contributi finanziari a progetti, consulenze professionali e il sostegno di reti di contatti. Il Consiglio federale gestisce Innosuisse attraverso una serie di obiettivi strategici, che ha adottato il 31.3.2021 per il periodo 2021-2024 (FF 2021 802).

Innosuisse impiega la maggior parte dei mezzi a sua disposizione per finanziare progetti d'innovazione realizzati da istituti di ricerca che hanno diritto ai contributi in collaborazione con partner economici (imprese). Sostiene i progetti meritevoli di promozione che altrimenti non potrebbero essere realizzati; in genere i contributi coprono il 50 % dei costi di progetto e sono versati unicamente a istituti di ricerca.

Nel quadro della *cooperazione internazionale* Innosuisse investe risorse a sostegno dei progetti d'innovazione transfrontalieri tramite diversi strumenti di finanziamento bilaterali e multilaterali. Finanzia solo i costi dei partner di progetto svizzeri.

Nell'ambito dell'*iniziativa Flagship* Innosuisse definisce orientamenti tematici di grande rilevanza sociale ed economica e invita esponenti del mondo scientifico e industriale a trovare soluzioni innovative alle sfide delineate mediante un approccio transdisciplinare, globale e sistemico. Lo strumento è stato introdotto nel 2021; i pagamenti partiranno da un importo iniziale inferiore ai mezzi stanziati, per aumentare gradualmente nel corso del periodo 2022-2024.

Con il programma congiunto *Bridge* il Fondo nazionale svizzero (FNS) e Innosuisse danno ai ricercatori la possibilità di perfezionare i risultati più promettenti dei loro studi in vista di un'applicazione pratica. Inoltre, giovani ricercatori interessati all'imprenditoria possono sviluppare i loro lavori di ricerca in vista dell'immissione sul mercato e confrontarsi con le difficoltà che essa comporta. In questo modo le due agenzie di promozione concorrono a rafforzare il potenziale di applicazione della ricerca sul mercato e nella società.

Con le sue attività nel settore *promozione del trasferimento di sapere e tecnologie* Innosuisse stimola attraverso reti e manifestazioni tematiche gli scambi tra la ricerca e le PMI e sostiene queste ultime nella pianificazione di progetti d'innovazione (mentorato) e nella ricerca di partner internazionali (Enterprise Europe Network).

Nel settore *imprenditoria basata sulla scienza*, tramite servizi di coaching, Innosuisse aiuta giovani imprese innovative ad affermarsi sul mercato e a creare nuovi posti di lavoro in Svizzera. Tramite moduli di formazione e di sensibilizzazione i neoimprenditori vengono sostenuti nello sviluppo delle idee e formati in vista della creazione dell'azienda.

Il contributo finanziario è stato utilizzato per il finanziamento di progetti. Nell'anno in rassegna i mezzi finanziari sono stati ripartiti come segue:

— progetti nazionali d'innovazione (e studi preliminari)	69 %
— progetti internazionali d'innovazione	8 %
— iniziativa Flagship	3 %
— Bridge	5 %
— trasferimento di sapere e tecnologie	4 %
— imprenditoria basata sulla scienza	3 %
— spese di funzionamento Innosuisse	8 %

In confronto al 2021 sono stati stanziati più finanziamenti per contributi a progetti d'innovazione internazionali (22,9 mio., +29 %) e di trasferimento scientifico e tecnologico (11,6 mio., +19 %). I versamenti negli altri settori di promozione si sono attestati al livello dell'anno precedente.

Oltre al contributo della Confederazione, nel 2022 Innosuisse ha ricevuto 10,4 milioni per misure transitorie della Confederazione a causa della non associazione a Orizzonte Europa (cfr. 750 SEFRI / A231.0435 misure transitorie pacchetto Orizzonte 2021-2027).

In generale, nel 2022 la domanda di finanziamenti e di prestazioni di sostegno da parte di Innosuisse si attesta al livello dell'anno precedente.

Basi giuridiche

L del 17.6.2016 su Innosuisse (LASPI; RS 420.2), art. 15.

Note

Limite di spesa «Promozione innovazione Innosuisse (CTI) 2021-2024» (Z0061.00), vedi volume 1, parte C numero 21.

A231.0381 SEDI INNOSUISSE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	646 400	652 900	652 900	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.

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	8,1	9,3	14,2	6,2	76,4
Entrate per investimenti	2,0	4,4	2,0	0,0	-0,3
Spese	745,7	1 439,2	1 304,9	559,1	75,0
Spese proprie	153,8	157,2	152,5	-1,3	-0,9
Spese di riversamento	585,3	1 274,7	1 145,0	559,7	95,6
Spese finanziarie	6,6	7,4	7,4	0,7	11,1
Uscite per investimenti	40,4	25,1	21,7	-18,7	-46,2
Spese e uscite straordinarie	8 601,8	3 775,4	1 170,4	-7 431,4	-86,4

COMMENTO

Oltre ai ricavi di funzionamento e ai ricavi finanziari, *i ricavi* comprendono anche gli emolumenti e le tasse per le pubblicazioni ufficiali di natura economica. La differenza rispetto all'anno precedente è dovuta soprattutto allo storno di rettifiche di valore per il mutuo di grado posteriore a favore delle cooperative di fideiussione e ai costi per il progetto EESSI (scambio elettronico dei dati in Europa), che sono stati addebitati per la prima volta.

Rispetto all'anno precedente *le spese* sono aumentate di 559,1 milioni. Ciò è dovuto principalmente a un cambiamento nella contabilizzazione del credito «COVID: fideiussioni» (ca. -480 mio.; per il 2021 figuravano a bilancio spese ordinarie d'importo negativo a causa dello scioglimento di accantonamenti. Per il 2022 il credito è contabilizzato come straordinario). Tra le altre cause dell'aumento delle spese figurano: i contributi per il finanziamento delle misure di sostegno all'Ucraina (34 mio.), i contributi federali all'AD (18,3 mio.) e il piano per il rilancio del turismo svizzero (17 mio.).

Le *uscite per investimenti* sono calate a seguito del minore aumento di capitale a favore della società di finanziamento allo sviluppo della Confederazione (SIFEM, 10 mio.) e della minore domanda di mutui per intermediari finanziari specializzati.

La voce *spese e uscite straordinarie* è costituita dai crediti «COVID: contributo federale all'AD», «COVID: provvedimenti cantonali per i casi di rigore» e «COVID: fideiussioni». La differenza rispetto all'anno precedente (ca. -7,4 mia.) è dovuta in primo luogo al minore contributo straordinario all'AD (-3,2 mia.), alla contabilizzazione delle uscite per fideiussioni COVID-19 nelle spese straordinarie (-120,5 mio.; 2021 nelle spese di riversamento ordinarie) e ai minori contributi straordinari ai Cantoni per i provvedimenti per casi di rigore (-4,1 mia.).

AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2022

- Revisione parziale della legge sui cartelli (modernizzazione del controllo delle fusioni e attuazione della Mo. 16.4094 Fournier): adozione del messaggio (non raggiunto)
La consultazione sulla revisione parziale della legge sui cartelli ha rivelato opinioni diverse sulla portata della revisione parziale. Il messaggio non ha quindi potuto essere adottato nel 2022.
- Legge federale sullo sgravio delle imprese dai costi normativi e disposizione costituzionale sull'introduzione di un freno alla regolamentazione (in adempimento delle Mo. Sollberger 16.3388 e Gruppo liberale-radical 16.3360): adozione del messaggio (raggiunto)
- Rapporto «Ordinanza COVID-19 casi di rigore»: approvazione (non raggiunto)
La valutazione finale potrà essere fatta solo quando gli insediamenti tra Confederazione e Cantoni per le prestazioni a fondo perduto saranno stati ampiamente verificati e rettificati. Il rapporto sarà presentato al CF con un certo ritardo.

- Rapporto «Fideiussioni solidali COVID-19»: approvazione (non raggiunto)
A causa dell'intenso lavoro legato alla crisi energetica e alle relative priorità nell'uso delle risorse umane, il rapporto non ha potuto essere completato entro la fine del 2022.
- Rapporto sulla strategia «Svizzera digitale»: approvazione del rapporto «condizioni quadro dell'economia digitale» (raggiunto)
- Rapporto sulla strategia «Svizzera digitale»: approvazione del rapporto di monitoraggio sugli effetti della digitalizzazione sul mercato del lavoro (raggiunto)
- Rapporto «Rafforzamento della piazza economica svizzera - Analisi globale del consiglio federale»: approvazione (raggiunto)
- Modifica dell'ordinanza sui lavoratori distaccati in Svizzera (ODist): entrata in vigore (raggiunto)
- Rapporto «Autorizzazione per l'assicurazione per l'invalidità di sfruttare il vantaggio informativo nell'ambito dell'obbligo di annunciare i posti vacanti» (in adempimento della Mo. Bruderer Wyss 19.3239): approvazione (raggiunto)
- Rapporto «Beni essenziali. Ridurre la dipendenza economica» (in adempimento della Mo. Häberli Koller 20.3268): approvazione (raggiunto)
- Rapporto «Rafforzare la resilienza delle aziende svizzere» (in adempimento del Po. Noser 20.3544): approvazione (raggiunto)
- Approvazione dell'Accordo di libero scambio tra gli Stati dell'AELS e gli Stati del MERCOSUR: adozione del messaggio (non raggiunto)
Il messaggio non ha potuto essere adottato perché alcuni punti aperti, tra cui quello relativo al cambio di governo in Brasile, devono ancora essere chiariti.
- Approvazione dell'Accordo di libero scambio tra gli Stati dell'AELS e la Moldova: adozione del messaggio (non raggiunto)
I negoziati potrebbero concludersi nel dicembre 2022; le ultime questioni tecniche devono ancora essere chiarite. L'adozione del messaggio è in ritardo.
- Rapporto «Incentivi fiscali per un commercio internazionale sostenibile» (in adempimento del Po. CPE-CN 20.3933): approvazione (non raggiunto)
Per soddisfare il postulato, è stato avviato un gruppo di lavoro interdipartimentale. I chiarimenti necessari non sono ancora stati completati e il regolamento UE non è ancora stato finalizzato.
- Abrogazione dei dazi industriali: entrata in vigore (raggiunto)
- Modifica della legge sui lavoratori distaccati: adozione del messaggio (raggiunto)
- Accordo quadro bilaterale sulla cooperazione internazionale con il Ghana: stipula (non raggiunto)
La conclusione di un accordo quadro con il Ghana è stata sospesa fino a nuovo avviso. Ciò è dovuto a un approccio più generale da parte del governo ghanese nei confronti della comunità dei donatori in materia di agevolazioni fiscali.
- Legge federale sulla società finanziaria di sviluppo SIFEM SA: risultato della consultazione (raggiunto)
- Contributo alla 20a ricostituzione dei fondi dell'Associazione internazionale per lo sviluppo (IDA) della Banca Mondiale: decisione (raggiunto)
- Rafforzamento della collaborazione con la Banca mondiale nell'ambito della gestione delle finanze pubbliche e della relativa vigilanza nonché della rendicontazione finanziaria delle imprese: decisione (raggiunto)
- Accordi quadro bilaterali con Paesi partner per attuare il secondo contributo della Svizzera in favore di determinati Stati membri dell'UE (Dipartimento responsabile: DFAE): stipula (raggiunto)
- Revisione della legge sull'assicurazione contro la disoccupazione (LADI): avvio della procedura di consultazione (raggiunto)
- Revisione parziale della legge sull'assicurazione contro la disoccupazione (sistema di rimborso delle casse di disoccupazione): avvio della procedura di consultazione (raggiunto)
- Rapporto «Prestazioni dell'AD alla transizione II» (in adempimento del Po. Jositsch 20.3480): approvazione (raggiunto)
- Introduzione del controllo degli investimenti (in adempimento della Mo. Rieder 18.3021): adozione del messaggio (non raggiunto)
La preparazione del progetto da porre in consultazione ha richiesto più tempo del previsto. La procedura di consultazione è stata avviata il 18 maggio 2022 e si è protratta fino al 9 settembre 2022. L'adozione del messaggio è stata ritardata.
- Modifica della legge federale sul materiale bellico e dell'ordinanza sul materiale bellico: entrata in vigore (raggiunto)
- Rapporto «Valutazione ex-ante degli impatti prodotti dagli accordi di libero scambio sullo sviluppo sostenibile» (in adempimento del Po. CdG N 19.3011): approvazione (raggiunto)

PROGETTI 2022

- Valutazioni d'impatto della regolamentazione (RIA): Effettuare o monitorare 5 analisi d'impatto della regolamentazione (raggiunto)
- Attuazione dell'accordo plurilaterale sulla regolamentazione interna dei servizi: Approvazione dell'accordo e adozione del relativo messaggio da parte del Consiglio Federale (se i negoziati su questo si concludono con successo nell'OMC) (raggiunto)
- Contributo di coesione agli Stati membri dell'UE selezionati: Conclusione dei negoziati e firma del Memorandum of Understanding (MoU) con i 13 stati UE partecipanti (raggiunto)
- Consolidare la posizione nelle istituzioni finanziarie internazionali: Ricostituzione agenzie internazionali di sviluppo (IDA20) (raggiunto)

GPI: POLITICA ECONOMICA

MANDATO DI BASE

Il GPI comprende l'analisi e la documentazione dello sviluppo economico della Svizzera. Provvede a individuare le necessità d'intervento nel campo della politica economica e a elaborare le basi decisionali su cui edificare questa politica. La SECO persegue 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	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	0,2	0,3	0,4	0,1	48,1
Spese e uscite per investimenti	9,7	9,0	8,7	-0,4	-3,9

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Consulenza di politica economica: 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.)	7	3	2
- Verifica periodica della politica di crescita, rilevamento della necessità di riforme nella politica economica e rapporto al CF ogni 4 anni (si/no)	si	si	si
- Studi pubblicati con ricerche sui cambiamenti strutturali dell'economia svizzera (numero, min.)	6	5	2
Regolamentazione: 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.)	5	5	5
Congiuntura: Analisi e documentazione dello sviluppo economico svizzero: i dati e le analisi sono elaborati e pubblicati puntualmente			
- Pubblicazione puntuale delle previsioni congiunturali ufficiali trimestrali (si/no)	si	si	si
- Preparazione puntuale dei conti economici nazionali trimestrali (si/no)	si	si	si
- Valutazione periodica interna della qualità delle stime trimestrali del PIL della Confederazione (si/no)	si	si	si

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati in gran parte raggiunti.

Consulenza di politica economica: per quanto riguarda i progetti di ricerca sull'ulteriore sviluppo del collocamento pubblico e dei provvedimenti inerenti al mercato del lavoro, nel 2022 sono stati pubblicati due studi. La differenza è dovuta a un ritardo nella consegna dei dati per uno studio sull'impatto della crisi di COVID-19 sul mercato del lavoro e sul ruolo dell'assicurazione contro la disoccupazione.

Quanto alle ricerche sui cambiamenti strutturali, nel 2021 sono stati commissionati solo due studi a causa dei lavori per una legge sulla verifica degli investimenti e delle necessità d'intervento durante la crisi di COVID-19, motivo per cui nel 2022 sono stati pubblicati solo due studi.

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	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	0,3	0,3	0,4	0,1	32,7
Spese e uscite per investimenti	22,6	24,4	21,3	-3,1	-12,6

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Promozione dell'economia esterna: La SECO garantisce l'uso conforme alle esigenze, efficace ed efficiente degli strumenti per la promozione dell'esportazione, della piazza economica svizzera e dell'Assicurazione contro i rischi dell'esportazione			
- Soddisfazione in merito alle prestazioni di S-GE nella promozione della piazza economica (indagine presso i Cantoni) (scala 1-6)	4,75	4,75	4,65
Politica del turismo: 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 (media min. indagine periodica) (scala 1-6)	-	5,00	5,10
Politica regionale: La SECO, con la concezione e l'attuazione della politica regionale, contribuisce insieme ai Cantoni al rafforzamento della competitività delle regioni			
- Soddisfazione dei Cantoni in merito all'attuazione della politica regionale (media min. indagine periodica) (scala 1-6)	-	5,00	5,00

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati sostanzialmente raggiunti, salvo un piccolo scarto.

Promozione dell'economia esterna: nell'anno in esame l'obiettivo nella promozione della piazza economica è stato mancato di poco. Nonostante la promozione nazionale della piazza economica riscuote giudizi generalmente positivi. Il gruppo di pilotaggio Promozione dell'immagine della Svizzera, composto da rappresentanti dei Cantoni e della Confederazione, analizzerà il risultato e valuterà se adottare eventuali misure di ottimizzazione.

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 e iii) contributo allo sviluppo economico nei Paesi partner (v. GP4 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 C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	1,8	1,6	2,0	0,4	27,8
Spese e uscite per investimenti	28,6	28,8	29,5	0,7	2,6

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Accordi internazionali: La strategia di politica economica esterna del Consiglio federale è attuata negoziando e applicando accordi internazionali (anche di libero scambio) e risoluzioni delle organizzazioni internazionali (OMC, OCSE)			
- Accordi di libero scambio in vigore (numero, min.)	33	33	33
- Accordi di protezione degli investimenti in vigore (numero, min.)	115	115	115
Controlli all'esportazione: La SECO esamina con precisione e tempestività le domande di esportazione soggette ai controlli all'esportazione.			
- Domande di esportazione esaminate dalla SECO entro 9 giorni lavorativi secondo la legge sul materiale bellico (% min.)	90	90	82
- Domande di esportazione esaminate insieme al DFAE entro 5 settimane secondo la legge sul materiale bellico (% min.)	76	90	95
- Domande di esportazione esaminate dalla SECO entro 9 giorni lavorativi secondo la LBDI (% min.)	85	80	87
- Domande di esportazione esaminate insieme al DFAE, DDPS, DATEC, SIC entro 6 settimane secondo la LBDI (% min.)	50	50	55
- Domande di esportazione con garanzie statali esaminate secondo la LBDI (% min.)	78	50	81
Esportazioni di materiale bellico: La SECO verifica il rispetto da parte degli Stati destinatari del divieto di non-riesportazione del materiale bellico esportato			
- Verifiche effettuate (Post-shipment Verifications) di esportazioni di materiale bellico all'estero (totale, min.) (numero, min.)	2	5	6

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati in gran parte raggiunti.

Controlli all'esportazione: l'obiettivo di esaminare le domande di esportazione entro 9 giorni lavorativi secondo la legge sul materiale bellico non è stato raggiunto perché dall'inizio del conflitto in Ucraina tutte le domande di esportazione verso destinatari finali privati negli Stati europei sono state sospese (rischio di trasferimento all'Ucraina come parte bellica) per definire come trattarle.

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 nonché 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. 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 di una crescita rispettosa del clima.

RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	0,3	0,3	0,5	0,2	51,3
Spese e uscite per investimenti	35,2	38,5	36,6	-1,9	-4,9

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Cooperazione multilaterale: Nella cooperazione con le banche multilaterali di sviluppo gli interessi della Svizzera sono tutelati			
- Gruppi di voto diretti dalla Svizzera nella Banca mondiale e nella Banca europea per la ricostruzione e lo sviluppo (numero, min.)	1	1	1
- Progetti delle banche di sviluppo cofinanziati sul volume totale della cooperazione economica e per la transizione (% min.)	33	30	39
Contributo di coesione: La Svizzera partecipa tra le altre cose alla riduzione delle disparità economiche e sociali nell'UE allargata			
- Spese proprie commisurate agli impegni pianificati (% max.)	0,3	5,0	0,6
- Fino al 2024: fondi impegnati per il contributo di coesione (% cumulato)	-	15	77
Cooperazione allo sviluppo economico: La SECO sostiene Paesi in sviluppo avanzati in Africa, Asia e America Latina e Paesi in transizione nell'Europa dell'Est confrontati con gravi problemi di povertà e sviluppo			
- Cooperazione Sud: deroghe agli impegni in misure bilaterali rispetto all'obiettivo del 60 % (% max.)	16	10	16
- Cooperazione con i Paesi dell'Est: deroghe agli impegni in misure bilaterali rispetto all'obiettivo dell'80 % (% max.)	22	10	12
- Progetti di successo secondo i criteri dell'OCSE (valore effettivo = media degli ultimi 3 anni) (% min.)	86	80	86
- Fondi finanziari impiegati per contrastare i cambiamenti climatici (CHF, mio., min.)	111,4	90,0	124,1

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati in gran parte raggiunti.

Contributo di coesione: il valore target per la quota dei fondi stanziati è da intendere in senso cumulativo su tutto il periodo 2021-2029.

Cooperazione allo sviluppo economico: occorre ricordare che gli obiettivi concernenti le deroghe agli impegni in misure bilaterali rispetto all'obiettivo vanno intesi in senso cumulativo per l'intero periodo contemplato dal messaggio 2021-2024. Siccome i progetti bilaterali richiedono di regola tempi di sviluppo più lunghi, all'inizio del suddetto periodo può risultare un valore diverso da quello di riferimento. Verso la fine del periodo di riferimento, tuttavia, il valore target dovrebbe essere raggiunto.

GP5: POLITICA DEL MERCATO DEL LAVORO

MANDATO DI BASE

La Politica del mercato del lavoro intende 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 C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	2,0	3,2	3,0	-0,1	-4,0
Spese e uscite per investimenti	34,6	33,8	34,6	0,9	2,5

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Collocamento pubblico: 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
- Pubblicazione puntuale della statistica mensile del mercato del lavoro (si/no)	si	si	si
Tutela delle condizioni di lavoro: Le condizioni lavorative e salariali svizzere sono tutelate			
- Convenzioni sulle prestazioni con commissioni paritetiche dei CCL e Cantoni per l'esecuzione di misure collaterali (organi d'esecuzione) (numero)	49	50	47
- Convenzioni sulle prestazioni della SECO con i Cantoni contro il lavoro nero (numero)	23	23	23
Protezione dei lavoratori: La SECO promuove la sicurezza e la salute sul posto di lavoro			
- Audit annuali presso 1/3 degli organi di esecuzione (Cantoni) della legge sul lavoro (numero)	8	8	9
- Audit annuali presso le organizzazioni incaricate dell'esecuzione della legge sulla sicurezza dei prodotti (numero, min.)	5	5	5

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati in gran parte raggiunti.

Tutela delle condizioni di lavoro: in caso di lacune nella dichiarazione di obbligatorietà generale o di mancato rinnovo di un CCL di obbligatorietà generale la Confederazione non è in grado di raggiungere un accordo con il settore, com'è successo tre volte.

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate	762 459	444 789	539 463	94 674	21,3
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	4 596	5 683	6 410	727	12,8
Singole voci					
E102.0106 Ricavi da pubblicazioni ufficiali di natura economica	2 825	2 758	2 978	220	8,0
Settore dei trasferimenti					
Rimborsi di contributi e indennità					
E130.0001 Rimborsi di contributi e indennità	3 995	1 754	8 224	6 471	369,0
E130.0110 Rimborso di contributi, Paesi in sviluppo	9 291	4 647	6 386	1 739	37,4
Restituzione di mutui e partecipazioni					
E131.0101 Restituzione di mutui e partecipazioni, Paesi in sviluppo	1 969	4 386	1 944	-2 442	-55,7
Ricavi finanziari					
E140.0001 Ricavi finanziari	811	943	4 886	3 943	418,2
Rimanenti ricavi e disinvestimenti					
E150.0114 COVID: fideiussioni	732 700	-	2 300	2 300	-
Transazioni straordinarie					
E190.0116 COVID: fideiussioni	6 272	424 618	506 334	81 716	19,2
Spese / Uscite	10 140 328	5 670 790	3 020 288	-2 650 502	-46,7
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	130 618	134 500	130 754	-3 746	-2,8
<i>Compensazione aggiunta</i>		-3 500			
<i>Trasferimento di credito</i>		-377			
<i>Cessione</i>		1 400			
<i>Sorpasso di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>		3			
Singoli crediti					
A202.0139 Giovani disoccupati	100	570	176	-394	-69,1
A202.0140 Pubblicazioni ufficiali di natura economica	4 427	4 379	4 055	-324	-7,4
<i>Cessione</i>		54			
A202.0141 Applicazioni informatiche ambiente COLSTA AD	18 862	17 872	17 872	0	0,0
Settore dei trasferimenti					
<i>GP 2: Promozione della piazza economica</i>					
A231.0192 Svizzera Turismo	56 832	74 026	74 026	0	0,0
A231.0193 Servizio di consulenza e centro di documentazione FST	66	33	33	0	0,0
A231.0194 Promozione dell'innovazione e della collaboraz. nel turismo	6 858	6 909	6 909	0	0,0
A231.0195 Organizzazione mondiale del turismo	300	338	338	0	0,0
A231.0196 Cooperative di fideiussione delle arti e mestieri	7 751	22 600	5 695	-16 905	-74,8
A231.0197 Concessione di fideiussioni nelle regioni montane	-136	45	-45	-90	-199,0
A231.0198 Promozione delle esportazioni	23 773	24 566	23 691	-875	-3,6
A231.0208 Nuova politica regionale	25 076	25 150	25 150	0	0,0
A231.0211 Info piazza imprenditoriale svizzera	4 134	4 104	4 104	0	0,0
A231.0411 COVID: fideiussioni	252 322	-	-	-	-
A231.0424 COVID: provvedimenti cantonali casi di rigore per imprese	-	32 000	-	-32 000	-100,0
A231.0430 COVID: scudo protettivo per gli eventi pubblici	3 420	60 000	3 113	-56 887	-94,8
<i>GP 3: Politica economica esterna</i>					
A231.0199 Associazione Svizzera di Normazione (SNV)	1 861	1 870	1 861	-9	-0,5
A231.0203 Org. per la cooperazione e lo sviluppo economici (OCSE)	7 953	8 500	8 420	-80	-0,9
A231.0204 Organizzazione mondiale del commercio (OMC)	3 574	3 580	3 497	-83	-2,3
A231.0205 Associazione europea di libero scambio (AELS), Ginevra	9 630	10 874	8 715	-2 159	-19,9
A231.0212 Partecipazione al trattato sul commercio delle armi	24	242	212	-30	-12,5

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
<i>GP 4: Cooperazione e sviluppo economici</i>					
A231.0200	152	201	152	-49	-24,5
A231.0201	1 382	1 520	1 478	-42	-2,7
A231.0202	212 842	230 780	230 780	0	0,0
A231.0209	8 190	11 500	6 489	-5 011	-43,6
A231.0210	79 131	113 383	113 383	0	0,0
		<i>Aggiunta</i>	<i>34 000</i>		
A235.0101	40 353	25 000	21 379	-3 621	-14,5
		<i>Compensazione aggiunta</i>	<i>-10 000</i>		
<i>GP 5: Politica del mercato del lavoro</i>					
A231.0187	4 554	4 421	4 173	-248	-5,6
A231.0188	597 667	615 988	615 988	0	0,0
		<i>Aggiunta</i>	<i>17 488</i>		
A231.0189	4 407	4 752	4 602	-149	-3,1
A231.0190	4 877	5 300	4 806	-494	-9,3
A231.0191	14 560	17 612	14 053	-3 559	-20,2
A231.0396	64	800	297	-503	-62,9
Spese finanziarie					
A240.0001	6 641	7 376	7 376	0	0,0
		<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>	<i>7 376</i>		
Transazioni straordinarie					
A290.0105	4 358 333	2 900 000	1 148 508	-1 751 492	-60,4
		<i>Aggiunta</i>	<i>2 900 000</i>		
A290.0106	-	400 000	379 512	-20 488	-5,1
A290.0116	26 800	-	-	-	-
A290.0132	4 222 929	900 000	148 736	-751 264	-83,5
		<i>Aggiunta</i>	<i>900 000</i>		

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	4 595 982	5 683 000	6 409 955	726 955	12,8
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>4 426 617</i>	<i>5 647 500</i>	<i>6 391 819</i>	<i>744 319</i>	<i>13,2</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>169 365</i>	<i>35 500</i>	<i>18 136</i>	<i>-17 364</i>	<i>-48,9</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 queste si aggiungono i 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 (spese per materiale d'ufficio, licenze) e indennità per altri servizi della SECO.

I ricavi preventivati sono stati calcolati in base alla media degli ultimi 4 esercizi (2017-2020).

La differenza di 0,7 milioni rispetto al preventivo è dovuta al fatto che una fatturazione di costi TIC al fondo AD del 2021 è stata contabilizzata solo nel 2022. Si sono inoltre registrate maggiori entrate da autorizzazioni d'esportazione di materiale bellico.

La differenza rispetto al consuntivo 2021 è dovuta tra l'altro ai costi del progetto EESSI (scambio elettronico di dati a livello europeo) conteggiati per la prima volta nel 2022.

Basi giuridiche

LF del 13.3.1964 sul lavoro (LL; RS 822.11), art. 45; 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; LF del 12.6.2009 sulla sicurezza dei prodotti (LSPro; RS 930.11).

E102.0106 RICAVI DA PUBBLICAZIONI UFFICIALI DI NATURA ECONOMICA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	2 824 725	2 757 500	2 977 530	220 030	8,0

I ricavi da pubblicazioni ufficiali di natura economica sono costituiti da emolumenti riscossi per le pubblicazioni nel Foglio ufficiale svizzero di commercio (1,2 mio.), da un compenso versato da diversi Cantoni per la pubblicazione dei propri fogli ufficiali (0,75 mio.) e da entrate per l'allestimento della piattaforma simap.ch per gli appalti pubblici (ca. 1,0 mio.).

L'aumento rispetto al preventivo e gli sviluppi positivi rispetto all'anno precedente sono dovuti al maggior numero di annunci pubblicati a tutti i livelli federali. Essendoci sempre più spesso i presupposti normativi per le pubblicazioni ufficiali in formato digitale, questa tendenza dovrebbe proseguire. Nel 2023 altri Cantoni e probabilmente anche qualche Comune pubblicheranno i loro annunci ufficiali sul portale del Foglio Ufficiale.

Basi giuridiche

O FUSC del 15.2.2006 (RS 221.415); O del 12.2.2020 sugli appalti pubblici (OAPub; RS 172.056.11).

Note

Cfr. A202.0140 Pubblicazioni ufficiali di natura economica.

E130.0001 RIMBORSI DI CONTRIBUTI E INDENNITÀ

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	3 994 647	1 753 800	8 224 453	6 470 653	369,0
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>6 804 083</i>	<i>1 753 800</i>	<i>2 467 723</i>	<i>713 923</i>	<i>40,7</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-2 809 436</i>	<i>-</i>	<i>5 756 730</i>	<i>5 756 730</i>	<i>-</i>

I rimborsi di contributi e indennità sono costituiti tra l'altro da rimborsi di contributi ai costi d'esecuzione della legge federale contro il lavoro nero (LLN) e delle misure collaterali. L'importo preventivato corrisponde alla media dei rimborsi degli ultimi 4 esercizi (2017-2020).

Rispetto al preventivo sono state registrate maggiori entrate per 6,47 milioni. Ciò è dovuto in primo luogo allo scioglimento di accantonamenti per fidejussioni per l'artigianato dell'ordine di 5,8 milioni (sif).

La differenza rispetto al consuntivo 2021 è dovuta alle maggiori entrate nell'esercizio 2021 (ad es. rimborsi nell'ambito delle misure collaterali e reflussi da due progetti UE) nonché a una delimitazione contabile transitoria 2021 di 2,8 milioni (sif).

Note

I ricavi provengono per 1,3 milioni dalla rifatturazione delle uscite per la lotta contro il lavoro nero a carico delle tre assicurazioni sociali SUVA, AD e AVS (cfr. A231.0190 Lotta contro il lavoro nero).

E130.0110 RIMBORSO DI CONTRIBUTI, PAESI IN SVILUPPO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	9 291 421	4 646 900	6 385 943	1 739 043	37,4

I rimborsi di contributi da Paesi in via di sviluppo sono fondi inutilizzati per progetti nel settore Cooperazione e sviluppo economici. L'importo preventivato corrisponde alla media dei ricavi degli ultimi 4 esercizi (2017-2020). I rimborsi effettivi sono soggetti a fluttuazioni annuali, il che spiega le maggiori entrate di circa 1,7 milioni rispetto al preventivo.

E131.0101 RESTITUZIONE DI MUTUI E PARTECIPAZIONI, PAESI IN SVILUPPO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	1 968 839	4 386 000	1 944 077	-2 441 923	-55,7

I rimborsi si compongono come segue:

— Fondo Start-up SECO (SSF)	1 046 000
— credito misto Indonesia I	566 667
— accordo di consolidamento Pakistan I	168 238
— centro di corsi e di riposo Fiesch	125 000
— accordo di consolidamento Bangladesh I	38 172

Le minori entrate di circa 2,5 milioni rispetto al preventivo sono dovute principalmente ai minori rimborsi nell'ambito dei mutui concessi a SSF. Poiché questi mutui e i relativi rimborsi sono soggetti a fluttuazioni annuali, è stato preventivato un rimborso forfettario di 3,5 milioni (cfr. A235.0101 Mutui e partecipazioni Paesi in via di sviluppo).

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); O del 20.3.2020 concernente la rinuncia temporanea agli interessi di mora in caso di pagamento tardivo di imposte, tasse d'incentivazione e tributi doganali nonché la rinuncia alla restituzione del mutuo da parte della Società svizzera di credito alberghiero (RS 641.207.2), art. 4.

Note

Cfr. E140.0001 Ricavi finanziari e A235.0101 Mutui e partecipazioni Paesi in via di sviluppo.

E140.0001 RICAVI FINANZIARI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	810 867	942 900	4 886 185	3 943 285	418,2
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>172 151</i>	<i>420 800</i>	<i>381 442</i>	<i>-39 358</i>	<i>-9,4</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>638 716</i>	<i>522 100</i>	<i>4 504 743</i>	<i>3 982 643</i>	<i>762,8</i>

I ricavi finanziari si compongono come segue:

– ricavi a titolo di interessi su mutui (if)	386 895
– interessi negativi SSF (if)	-5 453
– ricavi a titolo di interessi su mutui (sif)	131 827
– rettificazioni di valore su mutui	4 372 916

I ricavi finanziari iscritti a preventivo corrispondono ai ripristini di valore medi degli ultimi 4 esercizi provenienti da mutui concessi dalla Confederazione in anni precedenti tra l'altro nel quadro della cooperazione economica allo sviluppo.

La differenza rispetto al preventivo è dovuta all'imprevista liquidazione delle rettifiche di valore per le fideiussioni delle arti e mestieri dell'ordine di 4 milioni.

Note

Cfr. E1310101 Restituzione di mutui e partecipazioni, Paesi in sviluppo nonché A231.0196 Cooperative di fideiussione delle arti e mestieri.

E150.0114 COVID: FIDEIUSSIONI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale senza incidenza sul finanziamento	732 700 000	-	2 300 000	2 300 000	-

Le spese e i ricavi relative alle fideiussioni solidali entrate relative alle garanzie di solidarietà COVID-19 sono contabilizzati in via straordinaria. In questo credito sono iscritti nuovi ricavi da fideiussioni solidali COVID-19 soltanto nel preventivo 2023.

Le perdite da fideiussioni per start-up vengono tuttavia coperte mediante gli accantonamenti costituiti con il consuntivo 2020. Sia l'utilizzo sia lo scioglimento di questi accantonamenti vengono contabilizzati nel presente credito. Nel 2020 sono state concesse, attraverso il sistema di fideiussioni per PMI, fideiussioni a start-up particolarmente promettenti che a causa alla pandemia presentavano problemi di liquidità. Nel complesso sono stati garantiti 359 crediti per un volume totale di 98,8 milioni. Alla fine del 2022 le fideiussioni in essere ammontavano ancora a 81,7 milioni.

Nell'anno in esame la voce finanziaria si compone come segue:

– impiego di accantonamenti a breve termine (sif)	1 082 664
– scioglimento di accantonamenti (sif)	1 217 335

Alla fine del 2022 il volume degli accantonamenti destinati a fideiussioni per start-up era di 5 milioni.

Basi giuridiche

LF del 6.10.2006 sugli aiuti finanziari alle organizzazioni che concedono fideiussioni alle piccole e medie imprese (RS 951.25).

Note

Cfr. A231.0411 COVID: fideiussioni, A231.0196 Cooperative di fideiussione delle arti e mestieri ed E190.0116 COVID: fideiussioni.

E190.0116 COVID: FIDEIUSSIONI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	6 272 241	424 618 400	506 334 424	81 716 024	19,2
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	6 272 241	24 618 400	14 334 424	-10 283 976	-41,8
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-	400 000 000	492 000 000	92 000 000	23,0

Per numerose aziende in Svizzera la pandemia di COVID-19 e le relative misure sanitarie disposte dalle autorità hanno portato a un calo delle entrate. Per consentire in particolare alle PMI e ai lavoratori indipendenti di coprire i loro costi fissi senza incorrere in problemi di liquidità, nella primavera del 2020 è stata creata la possibilità di accedere rapidamente a finanziamenti transitori. In base all'ordinanza sulle fideiussioni solidali COVID-19 questi crediti alle PMI sono stati garantiti.

Le perdite fideiussorie risultanti da questi crediti COVID-19 vengono compensati con gli accantonamenti costituiti nel consuntivo 2020. Sia l'utilizzo sia lo scioglimento di questi accantonamenti vengono contabilizzati nel presente credito.

Dopo la copertura delle perdite fideiussorie, i crediti vengono ceduti dalla banca alle cooperative di fideiussione. Nell'ambito della gestione di questi crediti si possono generare entrate mediante convenzioni di rimborso. Questi recuperi da perdite fideiussorie su crediti COVID-19 (cfr. A290.0106 COVID: fideiussioni) degli anni precedenti sono contabilizzati come ricavi.

Per l'esercizio in esame la voce finanziaria si compone come segue:

— recuperi (sif)	14 334 424
— impiego accantonamenti a breve termine (sif)	366 137 365
— scioglimento di accantonamenti (sif)	125 862 634

Per finanziare le perdite fideiussorie su crediti COVID-19 sono state iscritte a preventivo spese straordinarie di 400 milioni (cfr. A290.0106 COVID: fideiussioni) e ricavi di pari importo per l'impiego di accantonamenti.

Rispetto al preventivo, l'impiego di accantonamenti (366,14 mio.) ha generato quasi 34 milioni in meno del previsto. Ciò è dovuto al fatto che nel 2022 le perdite fideiussorie sono risultate inferiori al previsto (ca. 400 mio.). Poiché le perdite saranno probabilmente inferiori anche in futuro, è stato possibile sciogliere accantonamenti per circa 125 milioni.

Inoltre, nel 2022 sono stati recuperati circa 14,3 milioni.

Alla fine del 2022 gli accantonamenti per onorare le perdite fideiussorie ammontavano a 1,1 miliardi.

Note

Cfr. E150.0114 COVID: fideiussioni, A290.0106 COVID: fideiussioni e A231.0411 COVID: fideiussioni.

SPESE / USCITE

A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	130 617 828	134 499 596	130 753 714	-3 745 882	-2,8
<i>di cui mutazioni di credito</i>		-2 474 504			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	111 434 643	116 909 496	111 542 537	-5 366 959	-4,6
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	839 359	118 000	149 958	31 958	27,1
<i>computo delle prestazioni</i>	18 343 826	17 472 100	19 061 219	1 589 119	9,1
Spese per il personale	92 944 080	96 888 800	94 321 424	-2 567 377	-2,6
<i>di cui personale a prestito</i>	69 346	19 900	45 376	25 476	128,0
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	36 811 342	37 399 196	36 009 049	-1 390 147	-3,7
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	17 867 706	14 057 850	16 354 671	2 296 821	16,3
<i>di cui spese di consulenza</i>	4 457 262	6 035 446	4 351 652	-1 683 794	-27,9
Spese di ammortamento	839 359	118 000	90 601	-27 399	-23,2
Uscite per investimenti	23 048	93 600	332 641	239 041	255,4
Posti a tempo pieno (Ø)	489	500	495	-5	-1,0

Spese per il personale e posti a tempo pieno

I fondi previsti per il personale sono stati utilizzati nella misura di circa il 97,4 %. La somma non utilizzata è di circa 2,6 milioni. Questo residuo di credito è dovuto sostanzialmente ai fattori seguenti:

- poiché i primi accordi bilaterali con i Paesi partner per l'attuazione del secondo contributo svizzero sono stati conclusi soltanto del 2022, i conseguenti ritardi nella copertura dei posti vacanti hanno comportato minori spese per il personale (1 mio.);
- per quanto riguarda i posti COVID, autorizzati anch'essi a tempo determinato, le spese salariali sono risultate inferiori al previsto (0,6 milioni), in parte grazie all'assunzione di personale più giovane e, in alcuni casi, alla non immediata copertura dei posti vacanti;
- le spese per il personale impiegato nelle rappresentanze svizzere presso le banche di sviluppo multilaterali sono risultate inferiori al previsto grazie ai maggiori rimborsi da parte di tali banche (0,4 mio.);
- a causa della pandemia il progetto SIPAD futuro ha subito dei ritardi e il progetto successivo, relativo all'esecuzione della legge sul collocamento, non ha potuto essere portato avanti come previsto (0,18 mio.);
- a seguito di alcuni posti rimasti vacanti, il credito per il personale è stato utilizzato in misura inferiore al previsto (0,5 mio.). Alcuni posti sono stati messi a concorso diverse volte perché non è stato possibile occuparli subito.

Ulteriori note:

- le spese per il personale locale della SECO all'estero, impiegato in progetti di cooperazione allo sviluppo economico e nell'ambito del secondo contributo svizzero ad alcuni Paesi dell'UE (61 posti a tempo pieno) 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 GP3 del DFAE (Rete esterna);
- questi dati non comprendono gli stipendi né i contributi del datore di lavoro per circa 151 FTE (25,4 mio.) nel settore di prestazioni Mercato del lavoro/AD della SECO che in base all'articolo 92 capoverso 3 LADI sono finanziati direttamente dall'AD e quindi non figurano nelle spese di funzionamento né nel consuntivo della Confederazione. Pur non facendo parte del 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 (36 mio.) sono stati utilizzati nella misura del 96,3 %. Il residuo di credito ammonta a 1,4 milioni.

Le *spese per beni e servizi informatici* superano di circa 2,3 milioni l'importo messo a preventivo. Le maggiori uscite per l'informatica sono dovute in particolare alle maggiori uscite per gli sviluppi nel settore dell'e-government (EasyGov). Le uscite supplementari a copertura delle spese per beni e servizi informatici sono state compensate dalle uscite per spese, tuttora molto basse, e dalle minori uscite per spese di consulenza. Sono inoltre stati utilizzati meno fondi per servizi esterni nel settore dell'e-government, impiegati invece per coprire le spese per beni e servizi informatici.

Le *spese di consulenza* sono di 1,7 milioni inferiori al valore preventivato. I principali motivi sono due. In primo luogo, a seguito della proroga dell'ordinanza per casi di rigore i previsti lavori di revisione sono stati rinviati. Inoltre, le attività per contrastare gli abusi sono state in parte assunte dal CDF. In secondo luogo, le ricerche sui cambiamenti strutturali sono state rimandate al 2023 dato che le risorse di personale previste sono state destinate ai lavori legati al rincaro dell'energia.

Spese di ammortamento

Il calo rispetto all'anno precedente (ca. 0,7 mio.) è dovuto all'investimento e-Shab, completamente ammortizzato a gennaio 2022.

Uscite per investimenti

L'aumento delle uscite per investimenti (ca. fr. 240 000) è dovuto all'acquisto di quattro apparecchi di laboratorio nel settore Condizioni di lavoro, Lavoro e salute nonché alla digitalizzazione delle sale riunioni della SECO.

Mutazioni di credito

Le mutazioni di credito ammontano complessivamente a circa 2,5 milioni:

- varie cessioni pari a circa 1,1 milioni dall'UFPER per contributi aggiuntivi alla cassa pensioni, misure salariali per l'adeguamento all'inflazione, per apprendisti e per premi di promozione per l'integrazione professionale nonché vari trasferimenti di credito all'UST, al CIVI e alla SG-DEFR e dall'AFF alla SECO;
- compensazione di 3,5 milioni per il credito aggiuntivo II/2022 (cfr. credito A231.0210 Cooperazione allo sviluppo economico Paesi dell'Est);
- vari trasferimenti di credito all'AFS per l'utilizzo di LINDAS (0,027 mio.), all'UST per l'Indagine sulla salute in Svizzera 2022 e per l'utilizzo del dominio sedex (0,043 mio.).

Note

Credito d'impegno «e-Government 2020-2023» (V0149.03), vedi volume 1, parte C numero 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 2021	C 2022	C 2021	C 2022	C 2021	C 2022
Spese e uscite per investimenti	10	9	23	21	29	30
Spese per il personale	6	6	9	10	22	23
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	2	2	13	12	6	7
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	0	1	9	7	3	3
<i>di cui spese di consulenza</i>	1	1	2	2	1	1
Spese di ammortamento	1	0	0	0	0	0
Uscite per investimenti	-	0	-	0	-	0
Posti a tempo pieno (Ø)	35	34	51	53	119	121
			GP 4: Cooperazione e sviluppo economici		GP 5: Politica del mercato del lavoro	
Mio. CHF	C 2021	C 2022	C 2021	C 2022	C 2021	C 2022
Spese e uscite per investimenti	35	37	35	35		
Spese per il personale	29	30	26	26		
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	6	7	8	9		
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	2	2	4	4		
<i>di cui spese di consulenza</i>	1	1	0	1		
Spese di ammortamento	0	0	0	-		
Uscite per investimenti	-	0	0	-		
Posti a tempo pieno (Ø)	139	143	145	144		

A202.0139 GIOVANI DISOCCUPATI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	100 000	569 700	175 866	-393 834	-69,1

Per il Consiglio federale la lotta contro la disoccupazione giovanile è di fondamentale 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 all'assicurazione contro la disoccupazione (AD).

Il volume dei fondi stanziati è calcolato in modo tale da poter reagire prontamente a un eventuale peggioramento della situazione sul fronte della disoccupazione giovanile. I beneficiari sono le casse di disoccupazione dei praticanti, che finanziano per 6 mesi (12 in casi giustificati) periodi di pratica professionale. Il finanziamento di questi stage per disoccupati (partecipazione ai costi delle indennità giornaliere) è garantito dall'AD e dalle aziende che li occupano. 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 mettono a disposizione posti di praticantato.

L'importo a consuntivo è di circa 0,39 milioni inferiore al previsto. Nel 2022 il tasso di disoccupazione è stato basso e con esso anche il numero degli stage organizzati. Inoltre, a seguito del basso tasso di disoccupazione non è attualmente possibile organizzare stage professionali durante il periodo di attesa di 120 giorni, il che riduce il numero delle possibili misure.

Basi giuridiche

LF del 25.6.1982 sull'assicurazione contro la disoccupazione (LADI; RS 837.0), art. 64a cpv. 1 lett. b e art. 64b cpv. 2.

A202.0140 PUBBLICAZIONI UFFICIALI DI NATURA ECONOMICA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	4 426 934	4 378 600	4 054 933	-323 667	-7,4
<i>di cui mutazioni di credito</i>		53 500			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	4 308 714	4 378 600	4 017 837	-360 763	-8,2
<i>computo delle prestazioni</i>	118 220	-	37 095	37 095	-
Spese per il personale	2 360 216	2 447 800	2 434 331	-13 469	-0,6
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	2 066 718	1 930 800	1 620 602	-310 198	-16,1
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	1 666 379	1 667 500	1 404 168	-263 332	-15,8
<i>di cui spese di consulenza</i>	87 488	40 000	35 710	-4 290	-10,7
Posti a tempo pieno (Ø)	16	16	16	0	0,0

Il settore Pubblicazioni raccoglie, convalida, redige, rivede e distribuisce le principali informazioni ufficiali e generali di politica economica destinate al pubblico e agli ambienti economici. In qualità di centro di competenza per la ricerca di soluzioni moderne per pubblicazioni e processi (soluzioni informatiche flessibili, applicazione coerente della strategia di e-government), il settore in questione fornisce un contributo essenziale allo sgravio amministrativo delle imprese e dell'Amministrazione.

Spese per il personale, spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Le spese per la preparazione e la distribuzione delle pubblicazioni ufficiali di natura economica (ca. 4 mio.) si suddividono come segue tra le 3 pubblicazioni:

- FUSC (e fogli ufficiali cantonali) 2 mio.: perlopiù spese per il personale (1 mio.) e per l'informatica (1 mio.). Il conto è stato chiuso come prescritto con un grado di copertura dei costi del 100 %;
- piattaforma simap.ch (ca. 1,05 mio.): spese per il personale (0,5 mio.) e per l'informatica (0,55 mio.). I costi sono stati coperti per circa il 90 % con entrate da prestazioni di servizi relative alla piattaforma per gli appalti pubblici;
- per la rivista bilingue «Die Volkswirtschaft/La Vie économique» sono stati impiegati circa 0,95 milioni. Le spese per il personale hanno richiesto 0,8 milioni. Nell'esercizio in rassegna il grado di copertura dei costi è stato del 5 %.

Il residuo di credito di circa 0,32 milioni è costituito perlopiù da risorse inutilizzate per la manutenzione informatica della piattaforma del foglio ufficiale. Per ragioni di efficienza dei costi e in considerazione del ciclo di vita della piattaforma informatica sono stati effettuati soltanto pochi adeguamenti tecnici e funzionali. Alcuni lavori di progetto sono inoltre stati rinviati al 2023 per dare la priorità all'integrazione di nuovi Cantoni sul portale del Foglio Ufficiale.

Mutazioni di credito

- Cessione di 53 500 franchi dell'UFPER nel settore del personale.

Basi giuridiche

O FUSC del 15.2.2006 (RS 221.415); O del 12.2.2020 sugli appalti pubblici (OAPub; RS 172.056.17).

Note

Cfr. E102.0106 Ricavi da pubblicazioni ufficiali di natura economica.

A202.0141 APPLICAZIONI INFORMATICHE AMBIENTE COLSTA AD

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	18 861 800	17 872 200	17 872 200	0	0,0

La Confederazione partecipa ai costi dei sistemi d'informazione dell'assicurazione contro la disoccupazione nella misura in cui risultano dall'adempimento di compiti federali. Questa partecipazione è disciplinata in una convenzione tra la Commissione di sorveglianza dell'AD e la Confederazione, rappresentata dalla SECO.

Dal 2019 la quota di finanziamento della Confederazione viene calcolata sulla base delle spese informatiche effettive dei 5 anni precedenti negli ambiti del collocamento e della statistica sul mercato del lavoro. I valori del preventivo e del consuntivo sono pertanto identici.

Basi giuridiche

L 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 823.17), art. 35 cpv. 4.

PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Saldo finale al 31.12.2021	-	300 000	300 000
Scioglimento/Impiego	-	-300 000	-300 000
Proposta di costituzione dal consuntivo 2022	-	660 000	660 000

Scioglimento e impiego di riserve nel 2022

Poiché nel 2020 era stato promosso un procedimento arbitrale nei confronti della Svizzera presso il Centro internazionale per il regolamento delle controversie relative ad investimenti, erano state costituite per la rappresentanza legale della Svizzera. Nell'anno in rassegna sono stati utilizzati a tal fine 3000 franchi e i rimanenti 297 000 franchi sono stati sciolti dopo la conclusione del procedimento.

Riserve in essere

Tutte le riserve sono state impiegate o sciolte.

Proposta per la costituzione di nuove riserve

A causa di un ritardo nella release 2.0 di SICHEM (piattaforma per l'impiego sicuro di prodotti chimici), l'applicazione potrà essere ultimata solo nel 2023. A tal fine è necessaria una riserva a destinazione vincolata di 660 000 franchi.

CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP2: PROMOZIONE DELLA PIAZZA ECONOMICA**A231.0192 SVIZZERA TURISMO**

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	56 831 900	74 025 600	74 025 600	0	0,0

La Confederazione versa aiuti finanziari alla società di diritto pubblico Svizzera Turismo per l'adempimento della sua missione, che consiste nell'organizzare e realizzare in Svizzera e all'estero la promozione dell'immagine turistica del nostro Paese.

Il valore preventivato per il 2022 corrisponde ai fondi proposti dal Consiglio federale nel messaggio concernente la promozione della piazza economica negli anni 2020-2023, al netto di un adeguamento al rincaro.

La differenza di circa 17,2 milioni rispetto al consuntivo 2021 è dovuta allo stanziamento di ulteriori fondi federali a favore di Svizzera Turismo per il piano di rilancio del turismo svizzero. I fondi sono stati destinati per metà alle campagne di marketing e per metà agli aiuti ai partner di Svizzera Turismo.

Basi giuridiche

LF del 21.12.1955 concernente Svizzera turismo (RS 935.27).

Note

Limite di spesa «Svizzera Turismo 2020-2023» (Z0016.04), vedi volume 1, parte C numero 21.

A231.0193 SERVIZIO DI CONSULENZA E CENTRO DI DOCUMENTAZIONE FST

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	66 400	33 300	33 300	0	0,0

Con questo contributo la Confederazione promuove la creazione di un'offerta interaziendale e intersettoriale, il perfezionamento della formazione e della formazione continua nonché lo sviluppo e la diffusione delle conoscenze nel turismo. Il contributo viene versato alla Federazione svizzera per il turismo (FST) per le attività svolte in questo senso.

La flessione rispetto all'esercizio precedente è dovuta al fatto che, nell'ambito del riesame dei sussidi, il DEFR ha deciso di sopprimere questo sussidio. Pertanto, dal 2020 il contributo alla FST viene progressivamente ridotto e dal 2023 sarà completamente soppresso.

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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	6 858 304	6 909 200	6 908 777	-423	0,0

Questo strumento di promozione consente di sostenere progetti intesi a rafforzare la competitività del turismo con innovazioni economiche, tecnologiche, sociali o ecologiche, nonché attraverso una maggiore collaborazione e uno sviluppo mirato delle conoscenze. Per finanziare questo tipo di progetti, nella sessione autunnale 2019 le Camere federali hanno stanziato un credito d'impegno di 30 milioni a favore di Innotour per gli anni 2020-2023.

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 2020-2023» (V0078.04), vedi volume 1, parte C numero 12.

A231.0195 ORGANIZZAZIONE MONDIALE DEL TURISMO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	300 400	338 300	338 300	0	0,0

Mediante questo credito la Confederazione versa un contributo annuo all'Organizzazione mondiale del turismo (OMT). I contributi annui degli Stati membri sono calcolati secondo una chiave di ripartizione che tiene conto del livello di sviluppo economico dei Paesi in questione conformemente alle statistiche dell'ONU e dell'importanza del turismo in questi Paesi.

Basi giuridiche

Statuti dell'Organizzazione mondiale del turismo (RS 0.935.27).

A231.0196 COOPERATIVE DI FIDEIUSSIONE DELLE ARTI E MESTIERI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	7 751 166	22 600 000	5 695 132	-16 904 868	-74,8
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>6 490 560</i>	<i>22 600 000</i>	<i>6 705 106</i>	<i>-15 894 894</i>	<i>-70,3</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>1 260 606</i>	<i>-</i>	<i>-1 009 974</i>	<i>-1 009 974</i>	<i>-</i>

La Confederazione facilita l'accesso a crediti bancari alle PMI con potenziale di rendimento e sviluppo. 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 fideiussorie, 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. Alla fine del 2022 il volume delle fideiussioni era di 320,6 milioni.

Con questo credito vengono coperte anche le perdite su fideiussioni per start-up. Nel 2020 sono state concesse, attraverso il sistema di fideiussioni per PMI, fideiussioni a start-up particolarmente promettenti che a causa alla pandemia presentavano problemi di liquidità. Nel complesso sono stati garantiti 359 crediti per un volume totale di 98,8 milioni. Alla fine del 2022 il volume delle fideiussioni era ancora di 81,7 milioni.

I contributi ordinari della Confederazione alle spese amministrative sono limitati a 3 milioni all'anno. Le uscite della Confederazione per perdite da fideiussioni sono calate da quasi 2,9 milioni nel 2021 a circa 2,6 milioni nel 2022.

Nell'anno in esame la voce finanziaria si compone come segue:

– contributo alle spese amministrative (if)	3 000 000
– contributo alle perdite fideiussorie (if)	2 622 442
– contributo alle perdite da fideiussioni per start-up (if)	1 082 664
– delimitazioni transitorie (sif)	-1 009 974

Il residuo di credito di circa 16,9 milioni è dovuto al fatto che si sono verificate molte meno perdite fideiussorie per start-up rispetto all'importo preventivato.

Non figurano in questo importo i contributi alle spese amministrative e le perdite fideiussorie da crediti COVID-19. Questi contributi vengono addebitati a un credito specifico.

Basi giuridiche

LF del 6.10.2006 sugli aiuti finanziari alle organizzazioni che concedono fideiussioni alle piccole e medie imprese (RS 951.25).

Note

Cfr. E140.0001 Ricavi finanziari, E150.0114 COVID: fideiussioni, E190.0116 COVID: fideiussioni e A290.0106 COVID: fideiussioni.

A231.0197 CONCESSIONE DI FIDEIUSSIONI NELLE REGIONI MONTANE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	-135 875	45 000	-44 560	-89 560	-199,0
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>-7 600</i>	<i>45 000</i>	<i>-9 250</i>	<i>-54 250</i>	<i>-120,6</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-128 275</i>	<i>-</i>	<i>-35 310</i>	<i>-35 310</i>	<i>-</i>

In virtù delle disposizioni transitorie contemplate dal decreto di abrogazione della legge federale sulla concessione di fideiussioni e di contributi sui costi d'interesse nelle regioni montane e nelle altre aree rurali, la Confederazione assume una parte delle spese amministrative e delle perdite dalle fideiussioni ancora in essere delle 3 cooperative regionali di fideiussione riconosciute. La legge in questione è stata abrogata il 1.3.2020. Le fideiussioni già concesse sono gestite dalle 3 cooperative regionali. Non vengono invece concesse nuove fideiussioni. Alla fine del 2022 il saldo delle fideiussioni in essere ammontava ancora a circa 0,7 milioni.

Le perdite vengono stimate in base a valori empirici. L'importo comprende i contributi alle spese amministrative al netto dei recuperi su perdite sostenute in anni precedenti. La quota delle spese amministrative è modesta e prevedibile.

Le minori uscite rispetto al preventivo sono dovute al fatto che nel 2022 non è stato necessario onorare perdite e che i recuperi su perdite degli anni precedenti (fr. -10 800) hanno superato i contributi versati a copertura delle spese amministrative (fr. 1550). Inoltre, nell'esercizio in esame è stato possibile sciogliere accantonamenti senza incidenza sul finanziamento (fr. -35 310) perché il volume delle fideiussioni in essere è in progressivo calo.

Basi giuridiche

LF del 14.12.2018 sulla concessione di fideiussioni e di contributi sui costi di interesse nelle regioni montane e nelle altre aree rurali (RS 901.2).

A231.0198 PROMOZIONE DELLE ESPORTAZIONI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	23 773 147	24 566 300	23 691 464	-874 836	-3,6

A complemento delle iniziative private, la promozione delle esportazioni ha il compito di individuare possibilità di sbocco all'estero, di posizionare gli esportatori svizzeri come fornitori competitivi sul piano internazionale e di favorire l'accesso delle aziende svizzere ai mercati internazionali. La SECO ne affida l'attuazione all'associazione di diritto privato Switzerland Global Enterprise (S-GE).

Le spese sono risultate inferiori al preventivo perché le cancellazioni e restrizioni di viaggio causate dalla pandemia non hanno consentito di versare i contributi previsti per misure e progetti nell'ambito delle fiere internazionali.

Basi giuridiche

LF del 6.10.2000 sulla promozione delle esportazioni (RS 946.14).

Note

Limite di spesa «Promozione delle esportazioni 2020–2023» (Z0017.05), vedi volume 1, parte C numero 21.

A231.0208 NUOVA POLITICA REGIONALE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	25 076 300	25 149 600	25 149 600	0	0,0

La nuova politica regionale mira a promuovere la creazione di valore aggiunto e la competitività nelle regioni. 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, ma sono i Cantoni a decidere quali progetti promuovere. I contributi della Confederazione si basano fondamentalmente sull'efficacia delle misure previste. Vengono inoltre finanziate misure d'accompagnamento per l'attuazione della politica regionale. Per il programma pluriennale 2016–2023 è disponibile a tal fine un limite di spesa massimo di 230 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, parte C numero 21.

A231.0211 INFO PIAZZA IMPRENDITORIALE SVIZZERA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	4 133 600	4 103 700	4 103 700	0	0,0

La promozione nazionale della piazza economica (informazione sulla piazza imprenditoriale svizzera) si prefigge di posizionare con successo la piazza economica svizzera nei Paesi e settori prescelti e di favorire l'insediamento sostenibile e durevole di imprese straniere in Svizzera. La beneficiaria del credito è l'associazione di diritto privato S-GE, che esegue il mandato conferitole dalla Confederazione in stretta collaborazione con i Cantoni e le associazioni cantonali provvedendo così, nel suo ruolo di coordinatrice, a promuovere un'immagine per quanto possibile uniforme della Svizzera all'estero.

I fondi sono versati in base al decreto federale dell'11.9.2019 sul finanziamento della promozione dell'informazione riguardante la piazza imprenditoriale svizzera (promozione della piazza economica), che prevede un limite di spesa massimo di 17,6 milioni per gli anni 2020–2023.

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 2020–2023» (Z0035.04), vedi volume 1, parte C numero 21.

A231.0411 COVID: FIDEIUSSIONI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	252 321 503	-	-	-	-

Per numerose aziende in Svizzera la pandemia di COVID-19 e le relative misure sanitarie disposte dalle autorità hanno comportato un calo delle entrate. Visto il rischio per le PMI di incorrere in problemi di liquidità, nella primavera del 2020 è stata creata la possibilità di accedere rapidamente a finanziamenti transitori (crediti COVID-19).

Per questi crediti COVID-19 la Confederazione si assume le perdite fideiussorie e le spese amministrative delle cooperative di fideiussione. Le perdite da sostenere sono determinate in base ai prestiti garantiti (al netto degli ammortamenti già effettuati) e al tasso d'interesse annuo garantito. Nell'adempimento dei loro compiti le organizzazioni di fideiussione possono coinvolgere terzi.

Nel 2022, le spese e i ricavi relativi alle fidejussioni solidali COVID-19 sono stati contabilizzati a titolo straordinario. In questo credito saranno quindi iscritte nuove spese solo a partire dall'anno di piano finanziario 2023.

Basi giuridiche

L del 18.12.2020 sulle fidejussioni solidali COVID-19 (LFIS-COVID-19; RS 951.26); O del 25.3.2020 sulle fidejussioni solidali COVID-19 (LFIS-COVID-19; RS 951.267).

Note

Credito d'impegno «COVID: fidejussioni per imprese (aiuti per casi di rigore COVID-19)» (V0336.00), vedi volume 1, parte C numero 13.

Cfr. E150.0114 COVID: fidejussioni non ché voci straordinarie A290.0106 COVID: fidejussioni e E190.0116 COVID: fidejussioni.

A231.0424 COVID: PROVVEDIMENTI CANTONALI CASI DI RIGORE PER IMPRESE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	-	32 000 000	-	-32 000 000	-100,0

La Confederazione ha sostenuto provvedimenti cantonali per casi di rigore a favore di imprese che a causa della pandemia di COVID-19 hanno subito un calo del fatturato superiore al 40 % o che sono state chiuse su ordine delle autorità. Erano previsti aiuti sotto forma di mutui rimborsabili in al massimo 10 anni, fidejussioni o garanzie e contributi non rimborsabili. A tal fine è stato approvato un credito d'impegno di 8,2 miliardi nel 2021 e un credito ordinario e di 32 milioni nel 2022. Quest'ultimo era destinato a coprire le perdite derivanti dagli obblighi di prestito, di garanzia o di fidejussione.

L'importo preventivato a titolo ordinario per coprire le perdite da mutui e garanzie non è stato utilizzato. I provvedimenti per casi di rigore sono stati prolungati dopo l'adozione del preventivo. Per le uscite di 900 milioni è nuovamente stato chiesto un fabbisogno finanziario eccezionale e perciò tutte le spese per i provvedimenti per casi di rigore sono stati iscritti nel credito straordinario. Questo spiega il residuo di credito di 32 milioni.

Basi giuridiche

L COVID-19 del 25.9.2020 (RS 818.102, nella versione del 1.7.2022) art. 12; O del 25.11.2020 sui provvedimenti per i casi di rigore concernenti le imprese in relazione all'epidemia di COVID-19 (OPCR 20; RS 951.262); O COVID-19 casi di rigore 2022 del 2.2.2022 (OPCR 22; RS 951.264).

Note

Credito d'impegno «COVID: provvedimenti cantonali casi di rigore per imprese», vedi DF la del 7.6.2021 concernente l'aggiunta al preventivo 2022 e volume 1, parte C numero 12.

Cfr. voci straordinarie A290.0132 COVID: provvedimenti cantonali casi di rigore per imprese.

A231.0430 COVID: SCUDO PROTETTIVO PER GLI EVENTI PUBBLICI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	3 420 473	60 000 000	3 113 381	-56 886 619	-94,8
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	-	60 000 000	3 113 381	-56 886 619	-94,8
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	3 420 473	-	-	-	-

Nella legge COVID-19 il Parlamento ha creato la base giuridica per misure a favore degli eventi pubblici. La Confederazione e i Cantoni possono così contribuire ai costi scoperti a carico degli organizzatori di eventi pubblici di importanza sovracantonale che dispongono di un'autorizzazione cantonale e che sono state annullate o rinviate su ordine delle autorità a causa della pandemia di COVID-19 (cosiddetto «scudo protettivo» per il settore degli eventi pubblici). Per gli organizzatori di eventi previsti tra il 1.6.2021 e il 31.12.2022 è quindi aumentata la certezza di pianificazione.

Sono considerati eventi pubblici di importanza sovracantonale gli eventi con almeno 1000 partecipanti al giorno che attirano visitatori da più di un Cantone. Si tratta, ad esempio, di eventi sportivi e culturali, nonché di fiere commerciali e pubbliche di rilevanza sovracantonale. I Cantoni decidono quali eventi collocare sotto questo «scudo di protezione».

Nel 2022 la Confederazione ha versato contributi per circa 3,1 milioni a sei eventi annullati a causa della pandemia (1x Grigioni, 2x Lucerna, 1x Turgovia, 2x Zurigo). La differenza rispetto al preventivo 2022 è dovuta agli sviluppi positivi della pandemia, il che ha permesso lo svolgimento della maggior parte degli eventi senza particolari problemi.

Basi giuridiche

L COVID-19 del 25.9.2020 (RS 818.102), art. 11a.

Note

Credito d'impegno «COVID: scudo protettivo per gli eventi pubblici», vedi volume 1, parte C numero 12.

CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP3: POLITICA ECONOMICA ESTERNA**A231.0199 ASSOCIAZIONE SVIZZERA DI NORMAZIONE (SNV)**

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	1 860 770	1 870 000	1 860 770	-9 230	-0,5

Il contributo un compenso per i lavori delegati alla SNV tramite 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 (ON; RS 946.511), art. 4.

A231.0203 ORG. PER LA COOPERAZIONE E LO SVILUPPO ECONOMICI (OCSE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	7 953 369	8 500 000	8 420 246	-79 754	-0,9

Ogni 2 anni l'OCSE elabora il proprio budget e il proprio programma di lavoro. Il contributo annuo a carico degli Stati membri è calcolato annualmente mediante una formula che tiene conto della grandezza relativa delle economie nazionali di ogni Stato, del tasso di crescita e del tasso di cambio. Non è sempre possibile calcolare anticipatamente il contributo annuo in modo preciso e la pianificazione del budget si basa su una stima. Nel 2022 la quota della Svizzera al budget ordinario dell'OCSE è stata di circa il 2,1 %.

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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	3 573 740	3 580 000	3 496 731	-83 269	-2,3

Il contributo dei Paesi membri dell'OMC è calcolato secondo una chiave di ripartizione che tiene conto della 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 non monetario. A causa della struttura del commercio estero svizzero questa modifica ha ripercussioni sostanziali. Per questo motivo la quota svizzera è soggetta a forti oscillazioni, benché il budget complessivo dell'OMC sia rimasto invariato.

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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	9 629 851	10 873 900	8 714 806	-2 159 094	-19,9

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 (ad 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. Possono comunque verificarsi adeguamenti nominali dovuti alle rispettive evoluzioni dei prezzi nelle 3 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.

I contributi del 2022 corrispondono in ampia misura ai valori stimati. La Svizzera ha tuttavia ottenuto dei rimborsi imprevisti dalle eccedenze di bilancio in gran parte per l'esercizio 2020 (minori spese durante la pandemia di COVID-19) per un importo di circa 2,1 milioni. Questi rimborsi sono stati compensati con i contributi del 2022, il che spiega la differenza rispetto al preventivo.

Basi giuridiche

Convenzione istitutiva dell'Associazione europea di libero scambio (AELS; RS 0.632.37).

A231.0212 PARTECIPAZIONE AL TRATTATO SUL COMMERCIO DELLE ARMI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	23 607	242 400	212 000	-30 400	-12,5

Per la Svizzera il Trattato internazionale sul commercio delle armi («Arms Trade Treaty», ATT) è entrato in vigore nel 2015. I costi delle conferenze annuali e della segreteria sono ripartiti tra gli Stati firmatari in modo proporzionale. I contributi obbligatori di questi Stati sono calcolati secondo una chiave di ripartizione in uso presso le organizzazioni internazionali, che varia in funzione del numero di partecipanti. La quota a carico della Svizzera è inferiore al 2 % e nell'anno in esame è ammontata a 14 119 franchi, contabilizzati però nel 2021.

Dopo una pausa legata alla pandemia di COVID-19 l'anno precedente, sono riprese le attività del programma di sponsorizzazione ATT e del fondo fiduciario dell'ATT. In quest'ambito sono stati versati 90 000 franchi al programma di sponsorizzazione ATT per sostenere la partecipazione di esperti provenienti da Paesi in via di sviluppo ai gruppi di lavoro e alle conferenze e altri 122 000 franchi per finanziare progetti di attuazione del trattato.

Basi giuridiche

Trattato del 2.4.2013 sul commercio delle armi (RS 0.518.67).

CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP4: COOPERAZIONE E SVILUPPO ECONOMICI

A231.0200 ACCORDI INTERNAZIONALI SULLE MATERIE PRIME

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	151 951	200 900	151 628	-49 272	-24,5

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 delle singole organizzazioni è calcolato in funzione della sua quota d'importazione sul totale delle importazioni degli Stati membri per materia prima considerata.

Nel 2022 i contributi obbligatori a organizzazioni internazionali delle materie prime sono stati i seguenti (in mio.):

— Organizzazione internazionale del caffè	65 122
— Organizzazione internazionale del cacao	23 515
— Organizzazione internazionale del legno tropicale	36 035
— Comitato internazionale del cotone	26 956

Analogamente ai 2 anni precedenti, per quanto riguarda l'accordo sul caffè il budget dell'organizzazione è stato drasticamente ridotto per sgravare i singoli membri, il che spiega l'importo inferiore rispetto al preventivo.

Basi giuridiche

Accordo internazionale del 2007 sul caffè (RS 0.916.117.1); Accordo internazionale del 2010 sul cacao (RS 0.916.118.1); 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 (ONUDI)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	1 382 126	1 520 300	1 478 497	-41 803	-2,7

L'OUNDI 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'OUNDI, 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 (BILATERALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	212 841 800	230 780 200	230 780 198	-2	0,0

Nell'ambito della cooperazione allo sviluppo economico la Svizzera sostiene Paesi in via di sviluppo nella gestione del cambiamento strutturale, nello sviluppo del settore privato e nell'integrazione nell'economia mondiale. Le sue attività promuovono condizioni quadro di politica economica affidabili e iniziative private innovative che facilitano a persone e aziende l'accesso a mercati e opportunità creando nel contempo possibilità di reddito dignitose. In questo modo la Svizzera promuove una crescita economica e un benessere sostenibili.

Nel 2022 sono stati versati i seguenti contributi a sostegno delle due attività principali della cooperazione economica allo sviluppo:

- accesso a mercati e opportunità grazie a condizioni quadro affidabili 157,5 mio.
- opportunità di lavoro grazie a iniziative private innovative 72,2 mio.
- misure sovraordinate 1,1 mio.

I beneficiari sono enti governativi, organizzazioni della società civile, aziende private e altri partner operanti nei Paesi di destinazione, se possibile in cooperazione partenariale con imprese e fornitori di prestazioni svizzeri. Vengono svolti in nome della Svizzera progetti mirati anche in collaborazione con istituzioni multilaterali di finanziamento (ad es. Banca mondiale o Banca africana di 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

I contributi erogati con questo credito vengono computati dal Comitato di aiuto allo sviluppo (CAS) dell'OCSE alle prestazioni di APS della Svizzera.

Crediti d'impegno «Misure di politica economica e commerciale nel quadro della Cooperazione internazionale allo sviluppo» (V0076.05-V0076.08) e «Cooperazione economica allo sviluppo 2021-2024» (V0076.09), vedi volume 1, parte C numero 12.

A231.0209 CONTRIBUTO SVIZZERO AD ALCUNI STATI MEMBRI DELL'UE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	8 190 355	11 500 000	6 489 004	-5 010 996	-43,6

Attraverso il secondo contributo svizzero ad alcuni Stati membri dell'UE il nostro Paese rafforza e approfondisce le sue relazioni bilaterali con tali Stati e con l'intera UE. Con le priorità tematiche del secondo contributo svizzero il nostro Paese può inoltre contribuire a risolvere le sfide che l'Europa si trova oggi ad affrontare e che riguardano direttamente anche la Svizzera.

Nell'ambito del primo contributo svizzero all'allargamento sono rimasti da versare 6,5 milioni alla Croazia.

Quanto al secondo contributo svizzero, nell'anno in esame sono stati negoziati i primi accordi bilaterali di attuazione con i Paesi partner. I negoziati si sono conclusi e gli accordi sono stati firmati con otto dei 13 Paesi partner dell'UE. Nel 2022, tuttavia, non è ancora stato possibile effettuare i previsti versamenti a progetti dell'ordine di 5 milioni.

Basi giuridiche

LF del 30.9.2016 sulla cooperazione con gli Stati dell'Europa dell'Est (RS 974.1).

Note

Cfr. anche volume 2A, 202 DFAE, A231.0337 Contributo svizzero ad alcuni Stati membri dell'UE.

Crediti d'impegno concernenti diverse unità amministrative «Partecipazione della Svizzera all'allargamento dell'UE» (V0154.00-V0154.02) e «Secondo contributo svizzero ad alcuni Stati membri dell'UE» (V0154.03), vedi volume 1, parte C numero 12.

A231.0210 COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO ECONOMICO PAESI DELL'EST

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	79 130 557	113 382 800	113 382 798	-2	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>34 000 000</i>			

Nell'ambito della cooperazione allo sviluppo economico la Svizzera sostiene Paesi in via di sviluppo nella gestione del cambiamento strutturale, nello sviluppo del settore privato e nell'integrazione nell'economia mondiale. Le sue attività promuovono condizioni quadro di politica economica affidabili e iniziative private innovative che facilitano a persone e aziende l'accesso a mercati e opportunità creando nel contempo possibilità di reddito dignitose. In questo modo la Svizzera promuove una crescita economica e un benessere sostenibili.

Nel 2022 sono stati versati i seguenti contributi a sostegno delle due attività principali della cooperazione economica allo sviluppo:

- accesso a mercati e opportunità grazie a condizioni quadro affidabili 93,1 mio.
- opportunità di lavoro grazie a iniziative private innovative 19,4 mio.
- misure sovraordinate 0,9 mio.

I beneficiari sono enti governativi, organizzazioni della società civile, aziende private e altri partner operanti nei Paesi di destinazione, se possibile in cooperazione partenariale con imprese e fornitori di prestazioni svizzeri. Vengono svolti in nome della Svizzera progetti mirati anche in collaborazione con istituzioni multilaterali di finanziamento (ad es. Banca mondiale o Banca africana di sviluppo).

Mutazioni di credito

- Con la seconda aggiunta al preventivo 2022 sono stati stanziati ulteriori fondi per 34 milioni destinati alle misure di sostegno in Ucraina, 13,5 dei quali compensati nei crediti A235.0101 Mutui e partecipazioni Paesi in via di sviluppo (10 mio.) e A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale) (3,5 mio.).

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 erogati con questo credito vengono computati dal Comitato di aiuto allo sviluppo (CAS) dell'OCSE alle prestazioni di APS della Svizzera.

Crediti d'impegno concernenti diverse unità amministrative «Proseguimento della cooperazione con i Paesi dell'Europa dell'Est e dell'Europa centrale», «Cooperazione per la transizione Stati dell'Europa dell'Est» (V0021.02-V0021.04) e «Cooperazione allo sviluppo Est 2021-2024» (V0021.05), vedi volume 1, parte C numero 12.

A235.0101 MUTUI E PARTECIPAZIONI PAESI IN SVILUPPO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	40 353 000	25 000 000	21 379 000	-3 621 000	-14,5
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>-10 000 000</i>			

La SECO concede in modo mirato mutui a intermediari finanziari specializzati e a PMI svizzere. L'obiettivo è coinvolgere maggiormente il settore privato in attività di cooperazione allo sviluppo economico e mobilitare così ulteriori fondi a favore di uno sviluppo sostenibile.

Il capitale proprio di Swiss Investment Fund for Emerging Markets AG (SIFEM) è stato aumentato di 20 milioni. Si tratta dell'ultima tranche annuale dell'aumento di capitale dell'ordine di 150 milioni deciso dal Consiglio federale nel giugno 2017 per il periodo 2018-2022. L'aumento è finalizzato a mantenere le capacità d'investimento di SIFEM a 80-100 milioni di dollari l'anno e a consolidare la comprovata efficacia di questo strumento nel campo della politica di sviluppo. Questo aumento è finalizzato a mantenere nella fascia tra gli 80 e i 100 milioni di dollari all'anno le capacità d'investimento di SIFEM e a consolidare la comprovata efficacia di questo strumento ai fini della politica di sviluppo. Ciò permette di creare posti di lavoro, rafforzare il settore privato e migliorare il tenore di vita della popolazione locale.

I rimanenti 1,4 milioni concernono i mutui relativi al Fondo Start-up SECO (SSF). Si tratta di uno strumento di prestito per la politica di sviluppo che sostiene progetti d'investimento nel settore privato di Paesi con economie in via di sviluppo o di transizione. L'obiettivo è condividere finanziamenti e rischi con gli investitori cofinanziando la fase di avvio dei progetti d'investimento. A seguito della pandemia di COVID-19 e degli incerti sviluppi economici che ne conseguono, le start-up hanno richiesto meno mutui del previsto, il che spiega lo scarto rispetto al preventivo.

La differenza di circa 19 milioni al consuntivo precedente è dovuta al minore aumento di capitale di SIFEM e alla minore domanda di mutui per intermediari finanziari specializzati.

Mutazioni di credito

- Compensazione di 10 milioni del credito stanziato con la seconda aggiunta al preventivo (cfr. A202.0210 Cooperazione allo sviluppo economico Paesi dell'Est).

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-V0076.09), vedi volume 1, parte C numero 12.

CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP5: POLITICA DEL MERCATO DEL LAVORO

A231.0187 ORGANIZZAZIONE INTERNAZIONALE DEL LAVORO (OIL), GINEVRA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	4 554 087	4 420 800	4 172 721	-248 079	-5,6

In qualità di membro, la Svizzera versa all'Organizzazione internazionale del lavoro (OIL) una quota contributiva. Questa quota al budget dell'OIL è 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.

La differenza rispetto al preventivo è dovuta da un lato ai risparmi risultanti dall'annullamento delle conferenze internazionali dell'OIL durante la pandemia (fr. 83 874) e, dall'altro, all'indennità per gli Stati che hanno versato in anticipo l'intera quota a loro carico (fr. 164 114).

Basi giuridiche

- Costituzione del 28 giugno 1919 dell'Organizzazione internazionale del lavoro (RS 0.820.1), art. 13.

A231.0188 PRESTAZIONI DELLA CONFEDERAZIONE A FAVORE DELL'AD

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	597 667 000	615 988 000	615 988 000	0	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>17 488 000</i>			

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 massa salariale soggetta a contribuzione (tutti i salari e le componenti salariali fino a un guadagno assicurato di fr. 148 200). L'importo è vincolato per legge e non può essere usato altrimenti. Inoltre, per promuovere il potenziale di forza lavoro nazionale l'AD mette in atto due provvedimenti facenti parte del pacchetto di misure adottato dal Consiglio federale a maggio 2019. A tal fine la Confederazione versa un contributo annuo di 69,5 milioni nel periodo 2020-2022.

Il contributo federale del 2022 pari a circa 616 milioni si compone come segue:

- contributo ordinario della Confederazione 546,5 mio.
- programma d'impulso 69,5 mio.

Il calcolo definitivo dell'importo dovuto all'AD per il 2022 sarà possibile soltanto dopo la chiusura del conto annuale del fondo AD, nei primi mesi del 2023. Un'eventuale rettificazione potrà quindi essere effettuata soltanto nel secondo semestre 2023. Se nel 2022 sono stati versati troppi contributi federali, la differenza sarà compensata con i versamenti successivi nel 2023, se ne sono stati versati troppo pochi, nel 2023 sarà necessario un credito aggiuntivo. Nel 2022 è quindi stato necessario chiedere un credito aggiuntivo di circa 17,5 milioni, poiché dalla chiusura dei conti del Fondo AD è emerso che è stato versato un contributo troppo basso.

La differenza di circa 18,3 milioni rispetto all'anno precedente è dovuta, da un lato, all'aumento della massa salariale soggetta a contribuzione e, dall'altro, al conteggio finale del 2021.

Mutazioni di credito

— Con la seconda aggiunta al preventivo 2022 il Parlamento ha stanziato 17,488 milioni supplementari.

Basi giuridiche

LF del 25.6.1982 sull'assicurazione contro la disoccupazione (LADI; RS 837.0), art. 90 lett. b e art. 90a.

Note

A causa della pandemia di COVID-19, nel 2021 la Confederazione ha versato all'AD, oltre al suo contributo ordinario, anche un importo straordinario per i costi delle indennità per lavoro ridotto (ILR) (cfr. A290.0105 COVID: contributo federale all'AD).

A231.0189 SICUREZZA DEI PRODOTTI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	4 406 529	4 751 500	4 602 456	-149 044	-3,1

La Confederazione deve provvedere per legge alla sicurezza dei prodotti in Svizzera e alla libera circolazione delle merci con l'UE o lo SEE. Nel quadro dell'esecuzione della legge sulla sicurezza dei prodotti vengono indennizzate le spese di controllo e di esame sostenute dalle organizzazioni preposte alla sorveglianza del mercato. La legislazione sulla sicurezza dei prodotti e parte integrante dell'accordo bilaterale tra la Svizzera e l'UE sul reciproco riconoscimento in materia di valutazione della conformità.

Con le organizzazioni incaricate esistono delle convenzioni sulle prestazioni. La SECO svolge audit annuali presso le organizzazioni incaricate.

La SECO svolge audit annuali presso le organizzazioni incaricate. Gli organi di controllo allestiscono anche dati in funzione dei rischi ed effettuano controlli ed esami a campione in categorie predefinite. Verificano inoltre i casi sospetti segnalati da terzi e seguono il lancio sul mercato di nuovi prodotti. Mentre i controlli a campione possono essere pianificati, le verifiche e i progetti risultanti da segnalazioni di terzi o di altri uffici nonché gli eventuali incidenti non sono prevedibili.

Basi giuridiche

LF del 12.6.2009 sulla sicurezza dei prodotti (LSPro; RS 930.11).

A231.0190 LOTTA CONTRO IL LAVORO NERO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	4 877 450	5 300 000	4 806 278	-493 722	-9,3

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 le spese salariali degli ispettori cantonali. I beneficiari sono i servizi d'esecuzione cantonali. Il numero esatto di ispettori cofinanziati dalla Confederazione viene concordato tra la Confederazione e i Cantoni in base alle attività di ispezione pianificate da questi ultimi.

I Cantoni non hanno assunto tutti gli ispettori previsti nell'ambito del preventivo 2022 (-3,5 FTE a livello nazionale). Questo spiega una parte della differenza rispetto al preventivo (-0,3 mio.). La rimanente differenza è dovuta a costi salariali inferiori al previsto (-0,2 mio.).

Basi giuridiche

LF del 17.6.2005 contro il lavoro nero (LLN; RS 822.41).

Note

Le entrate provenienti 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 il loro volume si è attestato a circa 1,16 milioni.

A231.0191 LEGGE FEDERALE SUI LAVORATORI DISTACCATI IN SVIZZERA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	14 560 297	17 612 400	14 053 054	-3 559 346	-20,2

Secondo la legge sui lavoratori distaccati, la Confederazione versa un'indennità per le spese legate alle attività di controllo degli organi d'esecuzione. I beneficiari 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 possono chiedere il rimborso delle spese sostenute in aggiunta alle normali attività d'esecuzione dei CCL o per i controlli delle assunzioni d'impiego soggette all'obbligo di notifica. In qualità di parti contraenti di un CCL di obbligatorietà generale, questi interlocutori hanno diritto a un indennizzo delle spese. Per il calcolo delle spese di controllo a carico della Confederazione vengono considerati il volume dei controlli cantonali e il numero degli ispettori impiegati a tal fine. Possono così essere determinate le spese salariali coperte per il 50 % dalla Confederazione. A ciò si aggiungono le spese per i controlli delle commissioni paritetiche. In questo caso le indennità per singolo controllo e il volume dei controlli vengono fissati anticipatamente. Sono previsti anche un importo a copertura di una parte delle spese di coordinamento e un margine per i costi dei controlli speciali.

Le minori uscite dell'ordine di 3,5 milioni rispetto al preventivo sono dovute a diversi fattori:

- diminuzione delle attività di controllo da parte delle commissioni paritetiche a seguito della pandemia (-1,7 mio.);
- mancanza di un CCL di obbligatorietà generale nel settore della falegnameria per il 2021: la prevista compensazione per i costi d'esecuzione non è stata versata (-1,2 mio.);
- diminuzione dei costi cantonali: i Cantoni non hanno chiesto la piena indennità per gli esperti previsti (-0,5 mio.). Inoltre, i costi salariali sono risultati inferiori al previsto (-0,1 mio.).

Basi giuridiche

LF dell'8.10.1999 sui lavoratori distaccati (LDist; RS 823.20).

Note

Le entrate da rimborsi degli organi d'esecuzione sono contabilizzate nel credito E130.0001 Rimborsi di contributi e indennità.

A231.0396 SPESE DI CONTROLLO OBBLIGO D'ANNUNCIO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	63 870	800 000	296 760	-503 240	-62,9

I Cantoni sono tenuti a controllare il rispetto dell'obbligo d'annuncio dei posti vacanti: vista l'importanza nazionale di un'attuazione coerente, il Parlamento ha disposto che nel periodo 2020-2023 la Confederazione versi ai Cantoni dei contributi forfettari per le loro attività di controllo. Per i controlli allo schermo il contributo ammonta a 30 franchi, per quelli in loco a 110 franchi. Gli importi sono rimborsati ai Cantoni con effetto retroattivo. In base a un'indagine preliminare sulle attività di controllo previste, per il 2022 sono stati stanziati 800 000 franchi all'anno.

Le uscite per la partecipazione della Confederazione ai costi dei controlli cantonali del 2021 sono risultati di circa 0,5 milioni inferiori al previsto. Ciò è dovuto al fatto che nel 2021 sono stati svolti molti meno controlli a causa della pandemia di COVID-19.

Basi giuridiche

LF del 27.9.2019 sulla partecipazione ai costi dei Cantoni per i controlli concernenti l'obbligo di annunciare i posti vacanti (LPCA; RS 823.12).

ALTRI CREDITI

A240.0001 SPESE FINANZIARIE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale senza incidenza sul finanziamento	6 641 276	7 375 784	7 375 783	-1	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		7 375 784			

La SECO partecipa alla Banca europea per la ricostruzione e lo sviluppo (BERS) con un importo di 142,73 milioni di euro. Poiché a bilancio questa partecipazione figura in franchi svizzeri, alla fine dell'anno le eventuali variazioni dovute al tasso di cambio vengono contabilizzate nei ricavi finanziari o nelle spese finanziarie. Alla fine del 2022 questa partecipazione ha subito una rettifica di valore di circa 6,9 milioni a seguito degli sviluppi del tasso di cambio del franco con l'euro. A causa della capitalizzazione degli interessi sono state effettuate rettifiche di valore sui mutui alla cooperativa centro di corsi e di riposo Fiesch e al Fondo start-up SECO.

Mutazioni di credito

— sorpasso di credito (sif) di 7,4 milioni per una rettificazione di valore e un adeguamento non preventivati.

A290.0105 COVID: CONTRIBUTO FEDERALE ALL'AD

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	4 358 333 378	2 900 000 000	1 148 508 264	-1 751 491 736	-60,4
<i>di cui mutazioni di credito</i>		2 900 000 000			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	4 338 333 378	2 900 000 000	663 508 264	-2 236 491 736	-77,1
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	20 000 000	-	485 000 000	485 000 000	-

Per garantire la capacità d'intervento dell'AD come stabilizzatore congiunturale anche di fronte all'impatto che la pandemia ha avuto sul mercato del lavoro, la Confederazione le ha versato anche nel 2022 un contributo straordinario di entità corrispondente alle ILR. L'importo di 2,9 miliardi iscritto a preventivo si basava sulle stime effettuate nei primi mesi del 2022 in merito all'impatto che la pandemia avrebbe avuto sul mercato del lavoro nello stesso anno e ai pagamenti arretrati delle indennità per vacanze e giorni festivi per i collaboratori retribuiti su base mensile nei periodi di conteggio marzo 2020-dicembre 2021. I fondi sono stati approvati con le prime aggiunte A e B al preventivo 2022.

Secondo la proiezione del fondo AD di fine 2022, nei periodi di conteggio 2022 le uscite per le ILR e per i pagamenti retroattivi CVCF ammontano a circa 663,51 milioni.

Il termine per la presentazione delle domande per i pagamenti retroattivi CVCF da parte delle aziende è scaduto il 31.12.2022. Per le domande rimanenti da evadere nel 2023 sarà pertanto costituito un ulteriore accantonamento di 485 milioni. Alla fine del 2022 il volume degli accantonamenti era di 505 milioni.

Per le ILR sono stati utilizzati meno fondi del previsto, soprattutto perché il ricorso al lavoro ridotto è diminuito rapidamente dopo la revoca delle misure anticovid. Sono anche state presentate meno domande di pagamento retroattivo CVCF rispetto a quanto inizialmente previsto. L'importo versato in eccesso nel 2021 è stato compensato con il contributo del 2022. In tutto sono stati utilizzati 1,148 miliardi dei fondi stanziati, il che si traduce in un residuo di credito pari a 1,75 miliardi.

Mutazioni di credito

— Il credito di 2,9 miliardi è stato approvato con la prima aggiunta A e la prima aggiunta B al preventivo 2022.

Basi giuridiche

LF del 25.6.1982 sull'assicurazione contro la disoccupazione (LADI; RS 837.0), art. 90a cpv. 3.

A290.0106 COVID: FIDEIUSSIONI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	-	400 000 000	379 511 746	-20 488 254	-5,1

Per numerose aziende in Svizzera la pandemia di COVID-19 e le relative misure sanitarie disposte dalle autorità hanno portato a un calo delle entrate. Visto il rischio per le PMI di incorrere in problemi di liquidità, nella primavera del 2020 è stata creata la possibilità di accedere rapidamente a finanziamenti transitori (crediti COVID-19).

Per questi crediti COVID-19 la Confederazione si assume le perdite fideiussorie e le spese amministrative delle cooperative di fideiussione. Le perdite da sostenere sono determinate in base ai prestiti garantiti (al netto degli ammortamenti già effettuati) e al tasso d'interesse annuo garantito. Nell'adempimento dei loro compiti le organizzazioni di fideiussione possono coinvolgere terzi.

Per l'esercizio 2022 la voce finanziaria si compone come segue:

– contributo alle spese amministrative e ricorso a terzi	13 374 381
– perdite su fideiussioni	366 137 365

All'inizio del 2022 erano in essere fideiussioni per crediti COVID-19 pari a circa 11,5 miliardi. Nel corso dell'anno i mutuatari hanno rimborsato crediti COVID-19 per circa 1,6 miliardi. Nel contempo la Confederazione ha dovuto coprire perdite fideiussorie per circa 366,1 milioni. Alla fine del 2022 il volume delle fideiussioni era ancora di 9,5 miliardi.

Per coprire le perdite fideiussorie su crediti COVID-19 e le spese amministrative delle cooperative di fideiussione sono stati preventivati 400 milioni. Le perdite fideiussorie vengono coperte mediante gli accantonamenti costituiti con il consuntivo 2020. L'impiego di questi accantonamenti è contabilizzato nella rubrica di ricavo E190.0116 COVID: fideiussioni.

Il residuo di credito di circa 20 milioni è dovuto alle minori perdite fideiussorie nell'esercizio in questione.

Basi giuridiche

LF del 18.12.2020 sulle fideiussioni solidali COVID-19 (LFIS-COVID-19; RS 951.26).

Note

Cfr. E190.0116 COVID: fideiussioni

Credito d'impegno «COVID: fideiussioni per imprese (aiuti per casi di rigore COVID-19)» (V0336.00), vedi volume 1, parte C numero 13.

A290.0132 COVID: PROVVEDIMENTI CANTONALI CASI DI RIGORE PER IMPRESE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	4 222 928 783	900 000 000	148 736 140	-751 263 860	-83,5
<i>di cui mutazioni di credito</i>		900 000 000			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	4 194 081 989	900 000 000	-55 493 201	-955 493 201	-106,2
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	28 846 794	-	204 229 341	204 229 341	-

La Confederazione ha sostenuto provvedimenti cantonali per casi di rigore a favore di imprese che a causa della pandemia di COVID-19 hanno subito un calo del fatturato superiore al 40 % o che sono state chiuse su ordine delle autorità. A questo scopo è stato approvato nella sessione primaverile 2021 un credito d'impegno di 8,2 miliardi. Con la proroga delle misure, decisa dal Parlamento, sono stati stanziati 900 milioni per il 2022. Erano previsti aiuti sotto forma di mutui rimborsabili in al massimo 10 anni, fideiussioni o garanzie e contributi non rimborsabili.

15 Cantoni hanno assunto impegni di prestito, di fideiussione o di garanzia per un totale di 220 milioni. Le perdite che ne derivano vengono fatturate retroattivamente alla Confederazione a partire dal 2022. A tal fine è stato costituito un accantonamento di 28,8 milioni nella chiusura dei conti 2021. Questo accantonamento è stato ridotto a 24,3 milioni con la chiusura dei conti 2022.

I Cantoni si sono inoltre impegnati a versare contributi a fondo perso per 5 miliardi nell'ambito dell'ordinanza sui casi di rigore 2020 (HFMV 20) e per circa 187 milioni nell'ambito dell'ordinanza sui casi di rigore 2022 (OPCR 22). A prescindere dai casi pendenti davanti a un'autorità giudiziaria o amministrativa, per i quali è previsto un accantonamento di 45 milioni, tutti i casi sono stati fatturati alla Confederazione dai Cantoni. Ai Cantoni è stato versato un contributo federale di 4,14 miliardi per l'OPCR 20 (1,21 mia. nel 2021 e 2,93 mia. nel 2022) e di 1 milione per l'OPCR 22. Questi importi sono stati addebitati al conto economico 2021. Per l'OPCR 22 vi sono fatture in sospeso per 164 milioni che devono essere controllate e pagate nel 2023.

L'importo con incidenza sul finanziamento a consuntivo (ca. -55,5 mio.) corrisponde alla differenza tra la delimitazione del 2021 (2,99 mia.) e l'importo effettivamente versato nel 2022 (2,93 mia.). 204 milioni senza incidenza sul finanziamento corrispondono alla somma delle delimitazioni del 2022: circa 164 milioni vengono delimitati per fatture in sospeso. Vengono inoltre costituiti accantonamenti dell'ordine di 45 milioni per casi pendenti davanti a un'autorità giudiziaria o amministrativa. Infine saranno sciolti accantonamenti esistenti per 4,5 milioni per mutui, fideiussioni e garanzie (da 28,8 a 24,3 mio.).

Mutazioni di credito

– Il credito è stato aumentato di 900 milioni con la prima aggiunta A al preventivo 2022.

Basi giuridiche

L COVID-19 del 25.9.2020 (RS 818.102, nella versione del 1.7.2022) art. 12; O COVID-19 casi di rigore 2020 (OPCR 20; RS 951.262); O COVID-19 casi di rigore 2022, (OPCR 22; RS 951.264).

Note

Credito d'impegno «COVID: provvedimenti cantonali casi di rigore per imprese», vedi DF concernente la prima aggiunta A al preventivo 2022 e volume 1, parte C numero 12.

UFFICIO FEDERALE DELL'AGRICOLTURA

PRIORITÀ STRATEGICHE

Realizzare e garantire condizioni quadro favorevoli per:

- una produzione adeguata alle condizioni locali e sostenibile nonché il mantenimento del potenziale di produzione;
- un valore aggiunto ottimale dell'agricoltura e della filiera alimentare sui mercati;
- lo sviluppo imprenditoriale delle aziende.

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	261,4	226,0	247,2	-14,3	-5,5
Entrate per investimenti	3,5	2,0	2,0	-1,5	-42,7
Spese	3 634,9	3 656,7	3 637,5	2,6	0,1
Spese proprie	82,3	75,1	75,8	-6,5	-7,9
Spese di riversamento	3 552,7	3 581,6	3 561,7	9,1	0,3
Uscite per investimenti	86,1	91,0	88,9	2,8	3,3

COMMENTO

I ricavi comprendono in particolare le entrate provenienti dalla vendita all'asta di contingenti (233 mio.), i ricavi finanziari (11 mio., principalmente ricavi a titolo di interessi senza incidenza sul finanziamento) e i ricavi di funzionamento (3 mio.). Il calo di circa 14 milioni (-5,5 %) rispetto all'anno precedente è riconducibile essenzialmente al fatto che sono venuti meno gli emolumenti per il traffico di animali, che dal 2022 vengono riscossi da identitas AG, nonché al trasferimento delle tasse di macellazione all'Ufficio federale della sicurezza alimentare e di veterinaria (USAV).

Le entrate per investimenti rispecchiano il prelievo di 2 milioni dal fondo di rotazione Crediti di investimento per maggiori miglioramenti strutturali nell'agricoltura.

Le spese sono costituite per il 98 % circa dalle spese di riversamento gestite prevalentemente attraverso 3 limiti di spesa agricoli (basi di produzione, produzione e smercio nonché pagamenti diretti). Il restante 2 % riguarda le spese proprie, le quali sono diminuite a causa della soppressione dell'indennizzo a identitas AG per l'esercizio della banca dati sul traffico di animali. Le maggiori spese di riversamento sono dovute principalmente all'aumento dei supplementi nel settore lattiero. La stragrande maggioranza delle spese di riversamento nel settore agricolo è scarsamente vincolata. Una parte dei supplementi nell'economia lattiera (308,5 mio.), invece, ha un elevato grado di vincolo.

L'aumento di circa 3 milioni delle uscite per investimenti rispetto all'anno precedente è dovuto in particolare alle uscite più consistenti per i miglioramenti strutturali nell'agricoltura.

AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2022

- Rapporto «Futuro orientamento della politica agricola» (in adempimento del Po. CET-S 20.3931): approvazione (raggiunto)
- Rapporto «Importazioni di derrate alimentari - analisi» (in adempimento del Po. Bourgeois 19.4459): approvazione (raggiunto)
- Disposizioni d'esecuzione dell'iniziativa parlamentare 19.475 «Ridurre il rischio associato all'uso di pesticidi»: entrata in vigore (raggiunto)
- Rapporto «Digitalizzazione nel settore agricolo. Ruolo della Confederazione» (in adempimento del Po. Bourgeois 19.3988): approvazione (raggiunto)

PROGETTI 2022

- Gestione digitale delle sostanze nutritive e dei prodotti fitosanitari: Pubblicazione del bando di concorso (parzialmente raggiunto)
I chiarimenti per la gara d'appalto OMC relativi alla pre-consultazione e alla parzialità hanno portato a uno slittamento della data al 14.02.2023.
- Redesign delle applicazioni di importazione, collegamento al programma di trasformazione DaziT dell'AFD: Completamento del progetto (raggiunto)

GP1: 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 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 2021	P 2022	C 2022	Δ C22-P22 assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi ed entrate per investimenti	12,7	7,1	3,0	-4,1	-58,3
Spese e uscite per investimenti	84,4	79,4	78,0	-1,4	-1,8

OBIETTIVI

	C 2021	P 2022	C 2022
Progetti di politica agricola: I rapporti, i messaggi e le disposizioni d'esecuzione sono adottati tempestivamente; i mezzi finanziari sono impiegati in maniera ottimale e mirata			
- Ripresa del dibattito parlamentare Politica agricola 2022+ (trimestre)	-	T4	T3
Esecuzione: L'esecuzione delle misure di politica agricola è ineccepibile, il dispendio amministrativo è ridotto e la politica agricola è accettata.			
- Controlli in funzione del rischio nell'ambito dell'alta vigilanza sull'esecuzione dei pagamenti diretti a livello cantonale (numero, min.)	10	10	10
- Disponibilità del portale Internet per agricoltura, animali e derrate alimentari, www.agate.ch (%)	100,0	99,8	99,7
Efficacia della politica agricola: La politica agricola aumenta il valore aggiunto dell'agricoltura svizzera sul mercato, accresce l'efficienza operativa e riduce l'inquinamento ambientale e il consumo di risorse non rinnovabili.			
- Preservazione della superficie coltiva aperta, quota rispetto alla superficie agricola utile (% min.)	26	26	26
- Valore aggiunto lordo secondo il conto economico dell'agricoltura a prezzi correnti, media triennale (CHF, mio., min.)	4 196,3	4 000,0	4 264,7
- Aumento annuo delle superfici per i label di sostenibilità, SAU con almeno un contributo per i sistemi di produzione (% min.)	1,5	2,0	1,0
- Rapporto tra investimenti fissi lordi e valore della produzione agricola, media triennale (% min.)	16,7	15,0	15,4
- Aumento della produttività del lavoro, media quinquennale (% min.)	1,5	1,5	2,5
- Superfici coltivate aperte, frutteti e vigneti in almeno un programma di riduzione dell'uso di prodotti fitosanitari (% min.)	39	40	41
- Superfici per la promozione della biodiversità del livello qualitativo II (% min.)	44	45	45

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti con le seguenti 2 eccezioni.

Esecuzione: la disponibilità del portale Internet www.agate.ch si è attestata di poco al di sotto dell'obiettivo. Nel 2022 il portale è stato collegato al servizio standard Identity und Access Management (IAM) della Confederazione. A tal fine è stato necessario prevedere alcune interruzioni del sistema.

Efficacia della politica agricola: in riferimento all'aumento annuo delle superfici di base per i label di sostenibilità l'obiettivo non è stato raggiunto. I contributi per la produzione di latte e carne basata sulla superficie inerbita sono il programma più importante in termini di superficie. Il potenziale è stato praticamente esaurito, il che significa che non ci sono più aumenti significativi.

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate	266 609	229 555	250 763	21 208	9,2
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	12 688	7 091	2 961	-4 131	-58,3
Gettito fiscale					
E110.0120 Tassa di macellazione	2 736	-	-	-	-
Regalie e concessioni					
E120.0103 Entrate dalla vendita all'asta di contingenti	232 260	207 842	233 389	25 547	12,3
Settore dei trasferimenti					
Rimborsi di contributi e indennità					
E130.0104 Rimborso di sussidi	1 630	1 563	1 564	1	0,1
Restituzione di mutui e partecipazioni					
E131.0109 Rimborso di mutui	3 500	2 000	2 000	0	0,0
Ricavi finanziari					
E140.0001 Ricavi finanziari	13 794	11 060	10 851	-209	-1,9
Spese / Uscite	3 722 717	3 749 337	3 728 066	-21 271	-0,6
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	84 380	79 370	77 963	-1 407	-1,8
<i>Trasferimento di credito</i>		-288			
<i>Cessione</i>		1 241			
<i>Sorpasso di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>		1 084			
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		871			
Settore dei trasferimenti					
<i>GP 1: Politica agricola</i>					
A231.0223 Contributi alle organizzazioni internazionali	8 194	8 243	8 114	-129	-1,6
A231.0224 Consulenza agricola	11 007	11 170	11 016	-154	-1,4
A231.0225 Contributi per la ricerca	15 866	18 241	18 180	-61	-0,3
A231.0226 Provvedimenti di lotta	2 308	3 398	1 969	-1 429	-42,1
A231.0227 Contributi d'eliminazione	47 627	49 144	47 834	-1 310	-2,7
A231.0228 Coltivazione di piante e allevamento di animali	39 378	39 928	39 867	-60	-0,2
A231.0229 Promozione della qualità e dello smercio	64 163	69 850	63 851	-5 999	-8,6
A231.0230 Supplementi nel settore lattiero	381 774	387 274	387 274	0	0,0
A231.0231 Aiuti produzione animale	5 674	5 961	4 711	-1 249	-21,0
A231.0232 Aiuti produzione vegetale	67 090	75 099	66 526	-8 574	-11,4
A231.0234 Pagamenti diretti nell'agricoltura	2 811 289	2 812 040	2 811 296	-743	0,0
A231.0382 Supplemento per i cereali	15 618	15 788	15 633	-155	-1,0
A235.0102 Crediti d'investimento nell'agricoltura	-	-	-	-	-
A235.0103 Aiuti per la conduzione aziendale	-	-	-	-	-
A236.0105 Miglioramenti strutturali nell'agricoltura	84 298	87 038	87 038	0	0,0
A238.0001 Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti	84 052	86 794	86 794	0	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		0			

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	12 688 202	7 091 300	2 960 552	-4 130 748	-58,3
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>10 673 137</i>	<i>4 474 300</i>	<i>1 009 316</i>	<i>-3 464 984</i>	<i>-77,4</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>2 015 065</i>	<i>2 617 000</i>	<i>1 951 236</i>	<i>-665 764</i>	<i>-25,4</i>

I ricavi di funzionamento comprendono:

- emolumenti per atti ufficiali (0,7 mio., di cui 0,3 mio. di tasse amministrative in virtù dell'O sulle importazioni agricole);
- immobili e altri ricavi nonché diversi ricavi e tasse (0,3 mio.);
- attivazioni di prestazioni proprie (2,0 mio.).

I minori ricavi con incidenza sul finanziamento rispetto al preventivo (-3,5 mio.) sono riconducibili principalmente ai seguenti fattori: gli emolumenti in relazione all'ordinanza sulle importazioni agricole sono venuti meno dal 1.1.2022, in seguito a una revisione d'ordinanza (-2,3 mio.), tuttavia il consuntivo 2022 include per l'ultima volta 0,3 milioni riscossi a dicembre dell'anno precedente. Si registrano minori entrate anche per altri emolumenti (-0,3 mio.) e per i ricavi e tasse e gli altri ricavi (-0,8 mio.), in particolare perché un rimborso preventivato è stato inferiore al previsto.

I ricavi senza incidenza sul finanziamento sono essenzialmente riconducibili all'attivazione di prestazioni proprie in progetti informatici (1,9 mio.). I minori ricavi sono dovuti in particolare al fatto che per il progetto digiFLUX sono state attivate meno prestazioni proprie rispetto a quanto preventivato.

Basi giuridiche

O del 25.6.2008 sulla protezione delle varietà (RS 232.167), art. 11-17; O del 16.6.2006 sulle tasse UFAG (RS 910.11).

E110.0120 TASSA DI MACELLAZIONE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	2 736 024	-	-	-	-

E120.0103 ENTRATE DALLA VENDITA ALL'ASTA DI CONTINGENTI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	232 260 146	207 841 700	233 388 649	25 546 949	12,3
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>232 858 769</i>	<i>207 841 700</i>	<i>243 560 020</i>	<i>35 718 320</i>	<i>17,2</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-598 624</i>	<i>-</i>	<i>-10 171 371</i>	<i>-10 171 371</i>	<i>-</i>

Le entrate provenienti dalla vendita all'asta di contingenti sono composte dai seguenti elementi principali:

— pollame	109 070 611
— animali da macello e carne	76 310 551
— insaccati	25 652 346
— latte in polvere e burro	17 998 851
— bovini da allevamento	1 585 840
— patate e prodotti a base di patate	2 770 942
— prodotti di frutta a granella	-491

Le entrate provenienti dalla vendita all'asta di burro sono state di 11,4 milioni superiori rispetto al preventivo. Ciò è dovuto alla maggiore domanda di burro e alla minore disponibilità di latte svizzero (in seguito al buono smercio di formaggio svizzero) da destinare alla produzione di burro. Nel quadro del pacchetto di ordinanze 2020, il contingente doganale parziale di prosciutto crudo essiccato all'aria è stato aumentato di 1500 tonnellate. L'aumento del contingente ha comportato un incremento delle quantità messe all'asta e di conseguenza le entrate sono risultate di circa 6,5 milioni superiori a quanto previsto. Le rimanenti maggiori entrate sono sostanzialmente riconducibili ai quantitativi più elevati liberati nella vendita all'asta di carne di pollame, ovvero circa 4400 tonnellate in più rispetto alla media annuale. Tali quantitativi variano di anno in anno in funzione della produzione indigena e della domanda.

I minori ricavi senza incidenza sul finanziamento (-10,2 mio.) sono dovuti al fatto che le maggiori entrate con incidenza sul finanziamento hanno comportato anche un aumento della necessità di delimitazione per la contabilizzazione secondo il principio della conformità temporale.

Basi giuridiche

O del 26.10.2011 sulle importazioni agricole (OIAgr; RS 916.01), art. 16-20 e 35; O del 26.11.2003 sul bestiame da macello (OBM; RS 916.341), art. 17-19; O del 7.12.1998 concernente l'importazione e l'esportazione di verdura, frutta e prodotti della floricoltura (OIEVFF; RS 916.121.10), art. 15 e 16; O del 31.10.2012 sull'allevamento di animali (OAlle; RS 916.310), art. 32; Accordo tra la Svizzera e il Liechtenstein relativo al disciplinamento della partecipazione del Liechtenstein ai proventi della vendita all'asta dei contingenti doganali (RS 0.631.112.514.8).

E130.0104 RIMBORSO DI SUSSIDI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	1 630 464	1 562 600	1 563 593	993	0,1

Questo credito è costituito da rimborsi di contributi a terzi e contributi agli investimenti (in particolare promozione della qualità e dello smercio 0,5 mio., contributi di eliminazione e pagamenti diretti 0,1 mio. ciascuno e contributi per i miglioramenti strutturali 0,2 mio.) nonché dal rimborso del Principato del Liechtenstein nel quadro dell'Accordo relativo al disciplinamento della partecipazione del Liechtenstein alle misure di sostegno del mercato e dei prezzi della politica agricola (0,6 mio.).

Basi giuridiche

L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1), art. 70 e 87; O del 7.12.1998 sui miglioramenti strutturali (OMSt; RS 913.1); Accordo del 28.9.2020 tra la Svizzera e il Liechtenstein relativo al disciplinamento della partecipazione del Liechtenstein alle misure di sostegno del mercato e dei prezzi della politica agricola svizzera (con all.) (RS 0.916.051.41).

E131.0109 RIMBORSO DI MUTUI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	3 500 000	2 000 000	2 000 000	0	0,0

Nel periodo 2022-2025 vengono prelevati ogni anno 2 milioni dal fondo di rotazione per i crediti di investimento che vengono messi a disposizione dei Cantoni conformemente all'articolo 105 segg. LAgr. Questo prelievo è utilizzato per finanziare l'incremento dei fondi per i miglioramenti strutturali nell'agricoltura.

Basi giuridiche

L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1), art. 105 segg.

Note

Cfr. A236.0105 Miglioramenti strutturali nell'agricoltura.

E140.0001 RICAVI FINANZIARI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	13 793 791	11 059 600	10 850 633	-208 967	-1,9
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>40</i>	<i>10 400</i>	<i>1 296</i>	<i>-9 104</i>	<i>-87,5</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>13 793 751</i>	<i>11 049 200</i>	<i>10 849 337</i>	<i>-199 863</i>	<i>-1,8</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 è gestita dai Cantoni e genera ricavi a titolo di interessi senza incidenza sul finanziamento.

I Cantoni utilizzano la liquidità dei fondi per concedere mutui esenti da interessi agli agricoltori. Al momento della concessione di un mutuo, la riduzione d'interesse per tutta la durata del mutuo viene inserita nelle spese di riversamento e il mutuo è rettificato di conseguenza. Nelle valutazioni successive la Confederazione s'impegna tramite capitalizzazione all'aumento annuo della quota d'interesse. L'accredito viene registrato come ricavo finanziario senza incidenza sul finanziamento e comporta una rivalutazione del volume dei mutui. Anche nel 2022 non sono state concesse riduzioni d'interesse per via del contesto dei tassi di interesse. Per tale ragione, come negli anni precedenti, nell'anno in esame le spese di riversamento non sono gravate. Tuttavia, continua la capitalizzazione di mutui concessi in passato.

Basi giuridiche

L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1), art. 78 e 110.

SPESE / USCITE

A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	84 380 399	79 369 700	77 962 646	-1 407 054	-1,8
<i>di cui mutazioni di credito</i>		2 907 300			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	69 866 008	65 347 100	60 948 438	-4 398 662	-6,7
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	2 205 193	3 803 500	5 037 895	1 234 395	32,5
<i>computo delle prestazioni</i>	12 309 198	10 219 100	11 976 314	1 757 214	17,2
Spese per il personale	41 069 888	40 529 400	40 540 427	11 027	0,0
<i>di cui personale a prestito</i>	81 021	-	65 832	65 832	-
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	38 695 700	30 784 200	34 911 262	4 127 062	13,4
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	16 735 584	9 269 300	10 711 183	1 441 883	15,6
<i>di cui spese di consulenza</i>	1 033 208	1 536 600	749 481	-787 119	-51,2
Spese di ammortamento	2 554 101	3 803 500	354 938	-3 448 562	-90,7
Uscite per investimenti	2 060 710	4 252 600	2 156 018	-2 096 582	-49,3
Posti a tempo pieno (Ø)	231	222	221	-1	-0,5

Spese per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

Le spese per il personale corrispondono a quelle preventivate.

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Le *spese per beni e servizi informatici*, complessivamente pari a 10,7 milioni, sono di 1,4 milioni superiori al valore preventivato. 7,4 milioni sono stati utilizzati per l'esercizio, la manutenzione e l'ulteriore sviluppo delle applicazioni specifiche, 1,6 milioni per progetti informatici e 1,7 milioni per servizi standard (reti, automazione dell'ufficio, GEVER, ecc., incl. SAP). Le maggiori spese per beni e servizi informatici derivano principalmente dal fatto che sono stati impiegati come investimenti fondi per un ammontare 1,2 milioni previsti per spese informatiche non attivabili (cfr. corrispondenti minori spese nelle uscite per investimenti).

Le *spese di consulenza* (oltre 0,7 mio.) si riferiscono principalmente a ricerca su mandato, valutazioni e a diversi mandati di consulenza di minore portata per l'ulteriore sviluppo della politica agricola e la relativa attuazione. Le minori spese di 0,8 milioni rispetto al preventivo sono riconducibili al fatto che sono stati avviati molti meno progetti di consulenza rispetto a quanto pianificato (-0,9 mio.). Per contro, le uscite per la ricerca su mandato superano leggermente il valore a preventivo.

Le rimanenti *spese per beni e servizi e spese d'esercizio* (23,5 mio.) si compongono principalmente delle seguenti voci: locazione di spazi e spese accessorie (2,9 mio.), perdite su debitori (3,6 mio.), prestazioni di servizi esterne (complessivamente 12,9 mio; di cui 3,3 mio. per l'amministrazione del sostegno del prezzo del latte, 6,2 mio. per l'indennizzo a organizzazioni private nel settore del bestiame da macello e della carne, 2,4 mio. per l'analisi dei redditi agricoli e ulteriori rilevazioni) nonché spese d'esercizio diverse.

La differenza rispetto al preventivo nelle rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio (+3,5 mio.) è dovuta principalmente ai seguenti fattori:

- nel complesso sono state acquistate meno prestazioni di servizi esterne (-0,9 mio.), segnatamente per le analisi di mercato (-0,1 mio.), per la realizzazione di una piattaforma web (-0,3 mio.), per l'analisi dei redditi agricoli e ulteriori rilevazioni (totale -0,5 mio.);
- minori spese sono state registrate per attività di pubbliche relazioni (-0,1 mio.), per spese effettive (-0,2 mio.) e per spese d'esercizio diverse (-0,5 mio.);
- maggiori spese (+0,3 mio.) sono state registrate per il computo interno delle prestazioni di agenzia (appalti pubblici gestiti dall'UFCL);
- trasferimento non preventivato di investimenti immateriali dopo la migrazione all'USAV (passaggio del servizio di omologazione dei PF dall'UFAG all'USAV). Ciò ha generato spese senza incidenza sul finanziamento di 2,3 milioni, compensate però da minori ammortamenti (cfr. più sotto);
- dalla vendita all'asta di contingenti sono stati ceduti crediti per un totale di 3,6 milioni al Servizio centrale d'incasso, ovvero 2,6 milioni in più del previsto.

Spese di ammortamento

Le spese di ammortamento, pari a 0,4 milioni, hanno interessato principalmente il settore software.

Gli ammortamenti effettivi (incl. disinvestimenti per la banca dati sul traffico di animali a identitas AG) ammontano a 2,6 milioni, risultando inferiori al valore preventivato perché il progetto RIA ha subito ritardi e l'applicazione eKontingente non era ancora stata ammortizzata.

Con la cessione dell'investimento immateriale per InfoFito all'USAV, gli ammortamenti sono diminuiti di 1,4 milioni. Inoltre, in particolare gli ammortamenti su software sono stati più contenuti di quelli preventivati (-2,0 mio.), questo anche per via dei minori investimenti in software rispetto a quelli previsti.

Uscite per investimenti

Dei fondi preventivati, pari a 4,3 milioni, 2,1 milioni sono stati investiti per lo sviluppo di progetti informatici (1,6 mio. per RIA e 0,5 mio. per digiFLUX). 1,2 milioni sono stati impiegati nei progetti come spese per beni e servizi informatici e non, come preventivato, come uscite per investimenti (cfr. le maggiori spese per beni e servizi informatici). Per i fondi non utilizzati a causa di ritardi nei progetti è proposta la costituzione di riserve a destinazione vincolata pari a 0,8 milioni.

Mutazioni di credito

- Cessioni pari a 1 240 800 franchi dall'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 5250 franchi dall'UST per l'uso di un dominio sedex nel 2022;
- trasferimento di 20 000 franchi all'UST per lo studio di fattibilità della regionalizzazione dei bilanci di P e N;
- trasferimento di 27 000 franchi all'AFS per l'utilizzo di LINDAS (Linked Data Service);
- trasferimenti di credito ad Agroscope: 25 000 franchi per il progetto Indicatori relativi ai PF per la valutazione della riduzione del rischio nelle acque superficiali, negli habitat seminaturali e nelle acque sotterranee nonché 30 000 franchi per analisi nell'ambito della valutazione dei contributi per la qualità del paesaggio;
- trasferimento di 184 600 franchi all'USAV in relazione al passaggio del servizio di omologazione dei PF all'USAV (di cui fr. 107 600 impiegati come CP) nonché di 50 000 franchi per il progetto Smart Animal Health;
- trasferimento di 43 100 franchi dall'UFAM per il progetto Flussi di azoto in Svizzera;
- sorpasso di credito di 871 000 franchi per perdite su debitori nell'ambito della vendita all'asta di contingenti;
- sorpasso di credito di 1 083 750 franchi in seguito allo scioglimento di riserve a destinazione vincolata.

Note

Credito d'impegno «Gestione digitale delle sostanze nutritive e dei prodotti fitosanitari» (V0373.00), vedi volume 1, parte C numero 12.

PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Saldo finale al 31.12.2021	430 000	2 640 000	3 070 000
Costituzione dal consuntivo 2021	-	1 723 000	1 723 000
Scioglimento/Impiego	-	-1 083 750	-1 083 750
Altre transazioni	-	-2 010 000	-2 010 000
Saldo finale al 31.12.2022	430 000	1 269 250	1 699 250
Proposta di costituzione dal consuntivo 2022	-	1 406 000	1 406 000

Scioglimento di riserve a destinazione vincolata

- Le riserve costituite nel 2018 e nel 2020 per il progetto RIA, pari a 1 050 000 franchi, sono state sciolte e in parte utilizzate (cfr. Proposta per la costituzione di nuove riserve a destinazione vincolata);
- nel 2022 sono stati utilizzati 33 750 franchi delle riserve costituite nel 2020 per il modello CAPRI, pari a oltre 70 000 franchi.

Riserve in essere

Oltre alle riserve generali (fr. 430 000) vi sono riserve a destinazione vincolata per i progetti Gestione digitale delle sostanze nutritive e dei prodotti fitosanitari (digiFLUX; fr. 950 000), il piano di comunicazione nel Settore Analisi del mercato (fr. 20 000), il modello per l'analisi degli effetti del commercio (modello CAPRI; fr. 36 250), la Piattaforma web per i dati di mercato (fr. 185 000) nonché per lo Swiss Plant Breeding Center (fr. 78 000).

Proposta per la costituzione di nuove riserve

- Per il progetto Piattaforma web per i dati di mercato è proposta la costituzione di una riserva a destinazione vincolata per un ammontare di 193 000 franchi. Nel sistema di analisi e reporting dei dati di mercato, i dati relativi ai prezzi e altri importanti dati sul mercato dei prodotti agricoli vengono raccolti, aggregati, calcolati e analizzati nonché elaborati in vista della stesura di rapporti. Nel progetto Piattaforma web per i dati di mercato i ritardi sono riconducibili ai motivi seguenti: secondo quanto deciso nell'estate 2022 dal Consiglio federale, ovvero di rendere Livingdocs il servizio web standard, il progetto deve essere programmato immediatamente con il nuovo CMS. Tuttavia, per lo sviluppo il nuovo sistema CMS è disponibile soltanto a partire dal T2-T3 2023. Pertanto è stato necessario adeguare la pianificazione per lo sviluppo della piattaforma web in modo che i lavori principali possano essere svolti dopo il T2 2023. Per la realizzazione della piattaforma web è necessario un cloud service per Power BI che consenta di pubblicare gli Open Government Data. L'UFIT ha reso il cloud disponibile per l'utilizzo soltanto a dicembre 2022. Non è stato quindi possibile svolgere importanti lavori che erano previsti per il 2022;
- per il progetto Gestione digitale delle sostanze nutritive e dei prodotti fitosanitari (digiFLUX) è proposta la costituzione di una riserva a destinazione vincolata per un ammontare di 526 000 franchi. Nel progetto viene sviluppato un sistema d'informazione, che salva a livello centrale dati sull'impiego di sostanze nutritive e prodotti fitosanitari e semplifica lo scambio di dati automatizzato nonché i processi di gestione dell'Amministrazione, degli agricoltori e di altri servizi interessati. Il sistema costituisce la base per il bilancio delle sostanze nutritive 26+, per quantificare i prodotti fitosanitari impiegati e per applicazioni aggiuntive. Gli accertamenti preliminari per la messa a concorso delle prestazioni del progetto hanno richiesto più tempo del previsto. In particolare sono state studiate approfonditamente la questione della preimplicazione dei fornitori che partecipano allo sviluppo del prototipo e le relative misure volte a compensare il livello delle conoscenze. Per garantire il finanziamento della fase concettuale e di sviluppo, i mezzi di investimento non ancora impiegati devono essere riportati agli anni successivi;
- per il progetto Redesign delle applicazioni per le importazioni (RIA) è proposta la costituzione di una riserva a destinazione vincolata per un ammontare di 240 000 franchi. Il progetto si prefigge di accorpare le tre applicazioni esistenti AEV14online, vendita all'asta elettronica e KIC nell'applicazione eKontingente. L'attuazione avviene in 2 unità di realizzazione. La nuova applicazione adempie le disposizioni della legge sull'agricoltura (LAg), dell'ordinanza sulle importazioni agricole (OIAgr), dell'ordinanza sul bestiame da macello (OBM) e dell'ordinanza concernente l'importazione e l'esportazione di verdura, frutta e prodotti della floricoltura (OIEVFF). Supporta il Settore Importazioni ed esportazioni dell'UFAG e i partner esterni nella gestione elettronica dei contingenti doganali. La prima delle 2 unità di realizzazione è stata sviluppata e introdotta a fine 2020, mentre la seconda sarebbe dovuta iniziare a fine 2022. Tuttavia, a causa di problemi legati all'interfaccia con le applicazioni dell'Ufficio federale della dogana e della sicurezza dei confini (UDSC), l'introduzione ha dovuto essere posticipata al 2023. Pertanto è stato necessario trasferire al 2023 i mezzi di investimento non ancora impiegati;
- per il progetto concernente il monitoraggio dei rischi nel settore lattiero è proposta la costituzione di una riserva a destinazione vincolata di 30 000 franchi. Il progetto si prefigge di realizzare un monitoraggio sistematico per i molteplici indicatori che influenzano il mercato del latte. A tal fine è necessario acquistare dati nonché sviluppare e implementare nuovi metodi di calcolo per le previsioni sui prezzi del latte. A causa dell'intenso lavoro per la realizzazione della Piattaforma web per i dati di mercato, nel 2022 non è ancora stato possibile mettere in atto il progetto concernente il monitoraggio dei rischi nel settore lattiero;
- per il progetto concernente la comunicazione con infografiche è proposta la costituzione di una riserva a destinazione vincolata di 40 000 franchi. Le infografiche progettate e realizzate per i vari mercati agricoli e alimentari (ad es. bacche) creano una panoramica su di essi, accrescendo al contempo la trasparenza e la comprensione del mercato. A causa dell'intenso lavoro per la realizzazione della Piattaforma web per i dati di mercato, nel 2022 non è stato possibile mettere in atto il progetto concernente la comunicazione con infografiche;
- per il progetto concernente la valutazione dei contributi per la qualità del paesaggio è proposta la costituzione di una riserva a destinazione vincolata di 100 000 franchi. Il progetto si prefigge di analizzare l'impatto diretto (contributo per la preservazione di un paesaggio variato e di paesaggi rurali caratteristici regionali) e indiretto (in particolare la produzione agricola) dei contributi per la qualità del paesaggio, a otto anni dalla loro introduzione. Il progetto è stato avviato in ritardo, perché prima della messa a concorso è stato necessario discutere con i Cantoni (COSAC) in merito all'elenco degli obblighi. Pertanto nel 2022 i mandatarî hanno potuto fornire molte meno prestazioni del previsto;
- per il progetto concernente provvedimenti di politica agricola in materia di biodiversità è proposta la costituzione di una riserva a destinazione vincolata di 100 000 franchi. Il progetto si prefigge di analizzare 4 strumenti di politica agricola (protezione doganale, contributi per la sicurezza dell'approvvigionamento, contributi per i miglioramenti strutturali, promozione dello smercio di latte, carne e uova) dal profilo del loro impatto sulla biodiversità. Il progetto è stato avviato in ritardo, perché sul piano materiale l'elaborazione dell'elenco degli obblighi è stata più impegnativa di quanto previsto inizialmente ed è stato necessario coinvolgere altri due Uffici federali (SECO e UFAM). L'analisi inizierà presumibilmente nel 2023 e si concluderà nella primavera 2024;

- per il progetto concernente la valutazione dei fattori che influenzano l'intensità degli animali è proposta la costituzione di una riserva a destinazione vincolata di 117 000 franchi. È prevista l'analisi di determinati provvedimenti di politica agricola (protezione doganale, miglioramenti strutturali, pagamenti diretti, ecc.) dal profilo del loro impatto sulla densità di animali in Svizzera. Il progetto è stato rinviato a causa dello sviluppo dell'organizzazione dell'UFAG e della priorità data alla valutazione di provvedimenti di politica agricola relativi alla biodiversità;
- per il progetto concernente la valutazione della protezione doganale per i cereali panificabili e da foraggio è proposta la costituzione di una riserva a destinazione vincolata di 60 000 franchi. È prevista l'analisi delle ripercussioni economiche della riduzione della protezione doganale per i cereali panificabili e da foraggio e altri alimenti per animali tra il 2005 e il 2009 (ex post) nonché dell'impatto di un sistema di protezione doganale armonizzato per i cereali panificabili e da foraggio nel contesto degli obiettivi di politica agricola a lungo termine conformemente agli articoli 104 e 104a Cost., e della proiezione 2050 del rapporto in adempimento del postulato «Futuro orientamento della politica agricola» (ex ante). A causa della situazione straordinaria nei mercati mondiali di cereali e delle conseguenti spese di esecuzione elevate nel 2022, non è stato possibile iniziare il progetto come previsto. L'analisi inizierà nel 2023 e durerà fino al 2024.

A231.0223 CONTRIBUTI ALLE ORGANIZZAZIONI INTERNAZIONALI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	8 194 170	8 243 400	8 114 030	-129 370	-1,6

Dal 1946 la Svizzera è membro dell'Organizzazione delle Nazioni Unite per l'alimentazione e l'agricoltura (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, partenariati e iniziative internazionali nonché organizzazioni e istituzioni attive a livello internazionale nel settore della produzione vegetale e animale nell'ambito della strategia per un'agricoltura internazionale sostenibile.

Inoltre la Svizzera, in base alla ratifica di determinati accordi, è membro di organizzazioni internazionali concernenti l'agricoltura.

I contributi obbligatori alle organizzazioni internazionali sono ripartiti come segue:

—	FAO, Roma	5 221 870
—	Unione int. per la protezione delle novità vegetali (UPOV), Ginevra	80 462
—	Org. europea e mediterranea per la protezione delle piante (OEPP), Parigi	70 538
—	Organizzazione internazionale della vigna e del vino, Parigi	24 288
—	Organizzazione internazionale dello zucchero	24 191
—	Consiglio Internazionale dei Cereali, Londra	9 812

Sono stati versati circa 2,5 milioni sotto forma di altri contributi principalmente alla FAO, 0,2 milioni sono stati destinati ad attività internazionali nell'ambito delle risorse fitogenetiche. Il residuo di credito di 0,1 milioni è riconducibile ad alcuni mandati che sono stati pagati in USD e non in CHF come previsto originariamente.

Basi giuridiche

Statuto dell'Organizzazione delle Nazioni Unite per l'Alimentazione e l'Agricoltura (RS 0.910.5), art. XVIII; Convenzione internazionale per la protezione delle nuove piante (RS 0.232.161), art. 26; Convenzione per l'istituzione dell'Organizzazione europea e mediterranea per la protezione delle piante (RS 0.916.202), art. XVIII; Accordo che istituisce l'Organizzazione internazionale della vigna e del vino (RS 0.916.148), art. 6 e 7; Accordo internazionale sullo zucchero del 1992 (RS 0.916.113.1), cap. VII; Accordo internazionale sui cereali del 1995 (RS 0.916.111.311), art. 21; L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAg; RS 910.1), art. 113, 136, 140 e 147a.

A231.0224 CONSULENZA AGRICOLA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	11 006 962	11 170 000	11 015 720	-154 280	-1,4

Attraverso questo credito vengono finanziati la centrale di consulenza AGRIDEA (8,2 mio.), i servizi di consulenza di organizzazioni sovraregionali (1,3 mio.), gli accertamenti preliminari per progetti innovativi (0,3 mio.) e progetti per il potenziamento della concorrenza nel settore della consulenza agricola (1,2 mio.).

La centrale di consulenza AGRIDEA sostiene i servizi di consulenza cantonali tramite sviluppo di metodi, perfezionamento, documentazione e mezzi ausiliari. Inoltre promuove le funzioni di rete per un migliore scambio tra ricerca e pratica e, in generale, tra tutti gli attori nei rispettivi settori specializzati e tra gli stessi servizi di consulenza. Una nuova convenzione sulle prestazioni tra la Confederazione e la Conferenza dei direttori cantonali dell'agricoltura stabilisce le mansioni e i campi d'intervento di AGRIDEA.

Le spese per i servizi di consulenza sovregionali concernono prestazioni di consulenza in settori particolari (ad es. pollame, agricoltura biologica, apicoltura, economia alpestre) sotto forma di eventi informativi o di perfezionamento, informazioni e consulenze individuali nonché accompagnamenti a progetti non offerti dai Cantoni.

Con gli aiuti finanziari per gli accertamenti preliminari di progetti innovativi (APPI) si sostiene l'accompagnamento specializzato nel quadro di accertamenti preliminari per l'elaborazione di un progetto o di una domanda di progetto per la pianificazione e/o l'attuazione di iniziative collettive di progetto. Gli accertamenti preliminari sono in particolare la base per progetti di sviluppo regionale giusta l'articolo 93 capoverso 1 lettera c LAgr e per l'elaborazione di domande di progetto nell'ambito del programma sulle risorse giusta gli articoli 77a e 77b LAgr.

Il sostegno a progetti di consulenza mira a creare le condizioni per una maggiore concorrenza e comparabilità dei costi, ma anche per un maggiore margine di manovra e più innovazione nel settore della consulenza.

Il residuo di credito di 0,2 milioni rispetto al preventivo è riconducibile a un numero minore di domande autorizzate per progetti di consulenza e aiuti finanziari per accertamenti preliminari per progetti innovativi rispetto a quanto pianificato.

Basi giuridiche

L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1), art. 136; O del 3.11.2021 sulla consulenza agricola (RS 915.1), art. 8-11.

Note

Limite di spesa «Basi di produzione 2022-2025» (Z0022.05), vedi volume 1, parte C numero 21.

A231.0225 CONTRIBUTI PER LA RICERCA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	15 865 528	18 240 800	18 179 942	-60 858	-0,3

I contributi per la ricerca sono impiegati per il finanziamento di contratti di aiuto finanziario con istituzioni di ricerca pubbliche o private (14,7 mio.), in particolare con l'Istituto di ricerca per l'agricoltura biologica (FiBL, 14,5 mio.) e per contributi a diversi progetti di ricerca con riferimento alla pratica o alla politica (3,5 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 pari a circa 15,8 milioni, di cui circa 1,3 milioni destinati a progetti.

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; O del 23.5.2012 concernente la ricerca agronomica, art. 11 e 12.

Note

Condizioni quadro d'impiego dei crediti (DF Ib del 12.12.2019, all. 2 dell'art. 2): l'aumento stanziato a preventivo dal Parlamento dal 2020 (complessivamente 7,5 mio.) è stato interamente versato come aiuto finanziario all'Istituto di ricerca per l'agricoltura biologica (FiBL).

A231.0226 PROVVEDIMENTI DI LOTTA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	2 308 011	3 398 000	1 968 994	-1 429 006	-42,1

I fondi di questo credito sono impiegati per l'indennizzo delle spese dei Cantoni per la sorveglianza e la lotta alle malattie e ai parassiti particolarmente pericolosi (ad es. coleottero giapponese, Xylella fastidiosa, flavescenza dorata, virus ToBRFV del pomodoro, fuoco batterico, ecc.). Sono inoltre utilizzati per l'indennizzo di organizzazioni private indipendenti per l'esecuzione dei controlli fitosanitari di cui all'articolo 157 LAgr (sistema del passaporto fitosanitario) in relazione a questi organismi nocivi. La Confederazione si assume una parte dei costi per l'esecuzione di tali misure di controllo. Queste spese concernono costi di personale e materiale (ad es. riguardanti l'equipaggiamento per campionature e apparecchi per decontaminazione, distruzione, trasporto e smaltimento di piante). In caso di danni provocati dalla Confederazione (ad es. mediante misure di eradicazione attuate in aziende come i vivai dove, a causa di una sospetta infestazione latente da organismi da quarantena, si eliminano preventivamente delle piante apparentemente sane) vengono versate delle indennità di equità.

Negli ultimi anni si è osservato un netto aumento della presenza di nuovi organismi nocivi particolarmente pericolosi in Svizzera. Ciò è da ricondurre sostanzialmente al costante intensificarsi del commercio globale di merci, con le quali si introducono e si diffondono involontariamente nuove malattie esotiche e parassiti dei vegetali. Pertanto è previsto un aumento generale dei danni arrecati da tali organismi nocivi e dei costi per le contromisure. Poiché la portata dei provvedimenti necessari è correlata

alla quantità e alle dimensioni dei nuovi focolai nonché alle condizioni meteorologiche, il fabbisogno finanziario è difficilmente pianificabile.

Le minori spese di 1,4 milioni rispetto al preventivo sono pertanto dovute al fatto che le spese per le misure di lotta necessarie e i danni non sono prevedibili. Inoltre, nel 2022 la Confederazione ha dovuto sopportare solo costi esigui per il versamento di indennità per le misure di lotta da lei ordinate ad esempio nei vivai.

Basi giuridiche

L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1), art. 149, 153, 155-157; O del 31.10.2018 sulla salute dei vegetali (OSaIV; RS 916.20).

A231.0227 CONTRIBUTI D'ELIMINAZIONE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	47 626 683	49 143 700	47 833 569	-1 310 131	-2,7

I contributi ai costi supplementari correlati all'obbligo di eliminare i sottoprodotti di origine animale sono stati introdotti in seguito al divieto di somministrare farine animali. Circa due terzi dei mezzi finanziari previsti per i contributi d'eliminazione sono in relazione ai bovini, il terzo rimanente al bestiame minuto, agli equidi e al pollame. I beneficiari dei contributi sono i macelli (nel complesso 29,6 mio. per bovini, suini, caprini, ovini, equidi e pollame) e i produttori di bestiame bovino, ovino e caprino (18,3 mio.). I contributi sono versati tramite identitas AG.

L'importo è composto dai seguenti elementi principali:

– contributi d'eliminazione bovini (nascita e macellazione)	31 445 829
– contributi d'eliminazione suini (macellazione)	11 437 367
– contributi d'eliminazione ovini e caprini (nascita e macellazione)	2 839 536
– contributi d'eliminazione equidi (macellazione)	27 075
– contributi d'eliminazione pollame (macellazione)	2 083 762

I contributi per l'eliminazione di sottoprodotti di origine animale si evolvono in maniera proporzionale alle nascite di bovini, ovini e caprini nonché alle macellazioni di bovini, ovini, caprini, suini, equidi e pollame. Dato il lieve calo dell'effettivo di animali è stato registrato un residuo di credito di 1,3 milioni.

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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	39 377 909	39 927 600	39 867 337	-60 263	-0,2

Tramite questo credito vengono versati contributi per la promozione e la conservazione della produzione vegetale e animale indigena. Gran parte dei mezzi finanziari (23,2 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.

– allevamento di animali e conservazione delle razze svizzere di animali	33 994 228
– risorse fitogenetiche	4 202 775
– potenziamento della selezione vegetale	1 670 334

Basi giuridiche

L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1), art. 140-146, 147a e 147b; 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 «Basi di produzione 2022-2025» (Z0022.05), vedi volume 1, parte C numero 21.

A231.0229 PROMOZIONE DELLA QUALITÀ E DELLO SMERCIO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	64 162 856	69 849 900	63 851 305	-5 998 595	-8,6

Tramite questi contributi vengono sostenute la promozione dello smercio di prodotti agricoli e la promozione di iniziative di esportazione. Inoltre, in questo credito figurano anche i fondi 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 di prodotti agricoli svizzeri, incl. iniziative legate all'esportazione) della legge sull'agricoltura (RS 910.1).

Il residuo di credito di 6 milioni è riconducibile principalmente a due fattori: da un lato, la domanda di fondi nel settore Qualità e sostenibilità nonché di progetti integrativi per la promozione dello smercio è stata nettamente inferiore alle aspettative, dall'altro, determinati progetti nell'ambito del conteggio finale hanno avuto bisogno di meno fondi rispetto a quelli attribuiti in un primo tempo (promozione dello smercio 2,0 mio. non utilizzati, di cui 0,9 mio. per iniziative legate all'esportazione). Anche all'inizio del 2022, delle misure previste hanno dovuto venire annullate o rinviate nel 2023 a causa della pandemia.

Basi giuridiche

L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1), art. 11 e 12; O del 9.6.2006 sulla promozione dello smercio (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 2022-2025» (Z0023.05), vedi volume 1, parte C numero 21.

A231.0230 SUPPLEMENTI NEL SETTORE LATTIERO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	381 774 000	387 274 000	387 274 000	0	0,0

Mediante questo credito sono finanziati 3 tipi di supplementi per il latte. Il supplemento per il latte trasformato in formaggio concorre a ridurre il prezzo della materia prima. Il supplemento per il foraggiamento senza insilati incentiva la produzione di formaggio a base di latte crudo di elevata qualità. Entrambi i supplementi (308,5 mio.) sono versati mensilmente ai valorizzatori del latte che erogano i fondi ai produttori di latte tramite il conteggio del pagamento del latte. Dal 2019 la Confederazione versa inoltre un supplemento a tutti i produttori di latte commerciale. In tal modo i produttori di latte di latteria (78,8 mio.) compensano la maggiore pressione del mercato scaturita dall'abolizione dei contributi all'esportazione per i prodotti agricoli trasformati («legge sul cioccolato») nella fornitura all'industria alimentare. Nel quadro del supplemento per il latte commerciale, sulla base delle quantità di latte effettivamente prodotte nel 2022 sono stati erogati 80,6 milioni ai produttori di latte di latteria e 90,6 milioni ai produttori di latte trasformato in formaggio.

I supplementi versati si compongono dei seguenti elementi:

– supplemento per il latte trasformato in formaggio (10 ct./kg)	185 194 795
– supplemento per il foraggiamento senza insilati (3,0 ct./kg)	30 923 667
– supplemento per il latte commerciale (5 ct./kg)	171 155 538
(di cui 90 604 017 franchi per il latte trasformato in formaggio)	

Basi giuridiche

L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1), art. 28, 38-40 e 43; O del 25.6.2008 sul sostegno del prezzo del latte (OSL; RS 916.350.2).

Note

Limite di spesa «Produzione e smercio 2022-2025» (Z0023.05), vedi volume 1, parte C numero 21.

A231.0231 AIUTI PRODUZIONE ANIMALE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	5 674 346	5 960 500	4 711 419	-1 249 081	-21,0

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	1 910 153
— aiuti per le uova indigene	2 000 000
— valorizzazione della lana di pecora	801 266

Sussiste un residuo di credito pari a circa 1,2 milioni che è riconducibile principalmente al fatto che gli aiuti all'interno del Paese per il bestiame da macello e la carne, ad eccezione di quelli per la carne suina, non sono stati utilizzati interamente per via della buona situazione del rispettivo mercato.

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 916.341); O del 25.6.2008 concernente la valorizzazione della lana di pecora indigena (RS 916.361); O del 26.11.2003 sulle uova (OU; RS 916.371).

Note

Limite di spesa «Produzione e smercio 2022-2025» (Z0023.05), vedi volume 1, parte C numero 21.

A231.0232 AIUTI PRODUZIONE VEGETALE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	67 089 561	75 099 400	66 525 580	-8 573 820	-11,4

Tramite i fondi di questo credito vengono sovvenzionati provvedimenti per 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 principali:

— barbabietole da zucchero	33 415 111
— semi oleosi, soia e leguminose a granelli	28 302 755
— valorizzazione della frutta	2 397 480
— sementi e vitivinicoltura, div. indennizzi	2 410 234

Nella sessione autunnale 2021 il Parlamento ha deciso, modificando l'articolo 54 LAgr e aumentando temporaneamente fino al 2026 il contributo per la coltivazione di barbabietole da zucchero, di incrementare il preventivo 2022 e il limite di spesa di 8 milioni all'anno con lo scopo di raggiungere una superficie messa a barbabietole da zucchero di circa 20 000 ettari. Il residuo di credito pari a 8,6 milioni è riconducibile principalmente alle minori uscite per le barbabietole da zucchero, poiché la superficie coltiva è stata comunque nettamente inferiore alle aspettative.

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 2022-2025» (Z0023.05), vedi volume 1, parte C numero 21.

A231.0234 PAGAMENTI DIRETTI NELL'AGRICOLTURA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	2 811 288 736	2 812 039 500	2 811 296 075	-743 425	0,0

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, un contributo 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 produzione 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 erogato 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 2 livelli qualitativi. Per le superfici per la promozione della biodiversità con una qualità di base viene versato il contributo del livello qualitativo I, per quelle che presentano anche particolare qualità botanica o strutture favorevoli alla biodiversità viene pagato anche il contributo del livello qualitativo II. Dal 2016 il contributo per il livello qualitativo I è limitato al massimo al 50 % della superficie agricola utile di un'azienda. 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.

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 a seconda del 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 più sostenibile delle risorse naturali e l'efficienza nell'impiego di mezzi di produzione. La lavorazione rispettosa del suolo, l'impiego di una tecnica d'applicazione precisa, il foraggiamento scaglionato di suini a tenore ridotto di azoto nonché la riduzione dei prodotti fitosanitari si sono dimostrati efficaci.

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 finanziari 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	1 074 489 034
— contributi per il paesaggio rurale	522 862 676
— contributi per la biodiversità	441 805 601
— contributo per la qualità del paesaggio	146 842 661
— contributi per i sistemi di produzione	506 587 298
— contributi per l'efficienza delle risorse	32 717 914
— contributi di transizione	53 161 445

Attraverso il credito dei pagamenti diretti sono state versate le seguenti sovvenzioni supplementari:

— contributo in situ	447 617
— progetti sulla protezione delle acque e sulle risorse	32 381 829

Il credito a disposizione nel 2022 per i pagamenti diretti è stato praticamente esaurito. I pagamenti diretti sono versati in 3 tranche (acconto a metà giugno, pagamento principale a metà ottobre e pagamento finale a fine novembre). Al fine di stabilire puntualmente per il conteggio finale il coefficiente per il calcolo dei contributi di transizione, i Cantoni unitamente al conteggio principale forniscono una stima dei contributi previsti fino alla fine dell'anno civile.

Nel quadro dei contributi per la sicurezza dell'approvvigionamento sono stati versati 0,2 milioni in meno rispetto all'anno precedente, ovvero 5,5 milioni in meno rispetto al valore preventivato (-0,5 % del totale previsto).

Nel quadro dei contributi per il paesaggio rurale sono stati versati 3,1 milioni in meno rispetto all'anno precedente, ovvero 5,1 milioni in meno rispetto al valore preventivato (-1,0 % del totale previsto).

Nel quadro dei contributi per la biodiversità sono stati versati 8,3 milioni in più rispetto all'anno precedente, ovvero 8,8 milioni in più rispetto al valore preventivato (+2,0 % del totale previsto). Le superfici che danno diritto a contributi sono aumentate rispetto all'anno precedente per quanto riguarda sia i contributi per la qualità sia quelli per l'interconnessione.

Per i contributi per la qualità del paesaggio i tetti massimi cantonali non sono ancora stati esauriti ovunque. Le uscite sono rimaste di 0,2 milioni al di sotto del valore preventivato.

L'incremento a livello di contributi per i sistemi di produzione ha superato di 3,6 milioni le aspettative e quindi il preventivo. Ciò è riconducibile a una partecipazione leggermente superiore ai programmi rispetto a quanto previsto.

Nell'ambito dei contributi per l'efficienza delle risorse sono stati versati 5,7 milioni in più rispetto a quanto preventivato; ciò indica una partecipazione maggiore alle aspettative. Nell'ambito dei contributi Lavorazione rispettosa del suolo, Impiego di una tecnica d'applicazione precisa, Foraggiamento scaglionato di suini a tenore ridotto di azoto nonché Riduzione dei prodotti fitosanitari sono stati versati circa 10,5 milioni in meno rispetto all'anno precedente. Questo perché nell'anno precedente sono stati versati anche contributi per procedimenti di spandimento a basse emissioni.

Per quanto riguarda gli altri sussidi versati attraverso il credito dei pagamenti diretti, il credito a disposizione non è stato completamente esaurito: dei contributi in situ e per i progetti per la protezione delle acque e l'efficienza delle risorse sono stati versati 3,4 milioni in meno del previsto.

Il maggiore fabbisogno di 4,6 milioni per le altre componenti principali è stato compensato con i contributi di transizione.

Basi giuridiche

L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1), art. 70-77, 77a, 77b e 147a; LF del 24.1.1991 sulla protezione delle acque (LPAC; RS 814.20), art. 62a.

Note

Limite di spesa «Pagamenti diretti 2022-2025» (Z0024.05), vedi volume 1, parte C numero 21.

A231.0382 SUPPLEMENTO PER I CEREALI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	15 618 195	15 788 100	15 633 026	-155 074	-1,0

Il supplemento per i cereali in sostituzione dei contributi per l'esportazione di prodotti agricoli («legge sul cioccolato») è stato versato per la prima volta nel 2019. Il supplemento per ettaro e anno si calcola a partire dai fondi iscritti a preventivo e dalla superficie che dà diritto al supplemento. Nel 2022 è ammontato a 124 franchi l'ettaro. Come per i pagamenti diretti, il versamento avviene tramite i Cantoni.

Dalle superfici notificate dai Cantoni e dai versamenti che ne conseguono risulta una differenza rispetto al preventivo di circa 0,2 milioni.

Basi giuridiche

L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1), art. 55; O del 23.10.2013 sui contributi per singole colture (OCSC; RS 910.17).

Note

Limite di spesa «Produzione e smercio 2022-2025» (Z0023.05), vedi volume 1, parte C numero 21.

A236.0105 MIGLIORAMENTI STRUTTURALI NELL'AGRICOLTURA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	84 297 600	87 038 300	87 038 300	0	0,0

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. Nel 2022 sono stati prelevati 2,0 milioni dal fondo di rotazione per crediti d'investimento a favore dei miglioramenti strutturali.

Il credito è stato esaurito. Alcuni progetti pronti per il pagamento hanno dovuto essere rinviati all'anno successivo (ca. 2,1 mio.).

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 913.211).

Note

Cfr. E131.0104 Rimborso di mutui.

Limite di spesa «Basi di produzione 2022-2025» (J0024.05), vedi volume 1, parte C numero 21.

Credito d'impegno «Miglioramenti strutturali nell'agricoltura» (J0005.00), vedi volume 1, parte C numero 12.

Crediti d'impegno «Miglioramenti strutturali nell'agricoltura» (V0266.00 e V0266.01), vedi volume 1, parte C numero 12.

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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale senza incidenza sul finanziamento	84 051 933	86 794 000	86 793 907	-93	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>100</i>			

I contributi per i miglioramenti strutturali nell'agricoltura sono sottoposti a una rettificazione di valore del 100 % perché rappresentano 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. Sulla base dell'attuale situazione legata agli interessi, tuttavia nel 2022 non sono ancora state effettuate rettificazioni di valore in questo settore.

Mutazioni di credito

— Il credito per i miglioramenti strutturali nell'agricoltura è stato esaurito. I rimborsi degli anni precedenti sono stati di 64 200 franchi inferiori al previsto. Di conseguenza, è risultato necessario un sorpasso di credito di 100 franchi.

Basi giuridiche

LF del 7.10.2005 sulle finanze della Confederazione (LFC; RS 611.0), art. 51.

Note

Cfr. A236.0105 Miglioramenti strutturali nell'agricoltura e E130.0104 Rimborso di sussidi.

AGROSCOPE

PRIORITÀ STRATEGICHE

- Promuovere la resilienza dei sistemi di produzione e delle catene di valore aggiunto.
- Promuovere la produzione di derrate alimentari sane e più sicure.
- Definire obiettivi e modalità per accrescere la competitività dell'agricoltura svizzera sul mercato.
- Promuovere l'uso sostenibile delle risorse migliorando l'efficienza e la garanzia dei servizi ecosistemici.
- Potenziare il trasferimento di conoscenze per gli attori della filiera agroalimentare.
- Svolgere i compiti in ambito esecutivo e di aiuti all'esecuzione.

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	23,9	18,1	24,8	0,9	3,8
Entrate per investimenti	0,0	-	0,1	0,1	345,1
Spese	192,6	198,7	194,4	1,7	0,9
Spese proprie	192,6	198,7	194,4	1,7	0,9
Spese finanziarie	-	-	0,0	0,0	-
Uscite per investimenti	4,3	6,9	4,2	-0,2	-3,5

COMMENTO

I ricavi provengono nella misura del 75,3 % da fondi di terzi per progetti di ricerca e del 14,2 % da vendite, principalmente di colture per la produzione casearia. I rimanenti ricavi provengono prevalentemente da entrate per immobili e prestazioni di servizi. Le entrate da mezzi di terzi hanno raggiunto 18,7 milioni. Rispetto al 2021 queste entrate sono aumentate di 1,1 milioni. Le spese di funzionamento sono composte per il 61,4 % da spese per il personale, il 34 % da spese per beni e servizi, il 2,5 % da ammortamenti e il 2,1 % da investimenti materiali e scorte. Rispetto all'anno precedente le spese sono aumentate di 1,7 milioni.

Con l'attuazione della strategia di ubicazione («Progetto sul futuro»), fino al 2028 Agroscope concentrerà le proprie attività sul nuovo Campus Posieux e sui due centri di ricerca di Changins e Reckenholz. I risparmi sulle locazioni (guadagni di efficienza) derivanti dall'ottimizzazione dell'infrastruttura e dalla densificazione saranno destinati alla ricerca agricola, come deciso dal Parlamento. Nel 2022, complessivamente 6,2 milioni di questi fondi aggiuntivi sono stati impiegati per costruire le nuove stazioni sperimentali decentrate e per rafforzare la ricerca. Le stazioni sperimentali decentrate collaborano con i Cantoni, i servizi di consulenza e il settore per trovare soluzioni destinate a una filiera agroalimentare sostenibile. Tramite i guadagni di efficienza sono stati finanziati progetti di ricerca inerenti la protezione dei vegetali, la sostenibilità e l'efficienza nella detenzione di animali, la moria di insetti, la perdita di biodiversità e la sociologia agricola. Questi fondi sono impiegati anche per finanziare i posti di lavoro necessari per l'esecuzione della nuova ordinanza sulla salute dei vegetali.

PROGETTI 2022

- Programma di lavoro 2018-2021: Preparazione del rapporto finale e comunicazione dei risultati ottenuti (raggiunto)
- Programma di ricerca Agroscope «Indicate»: Avvio dei progetti sugli indicatori ambientali (raggiunto)
- Sociologia rurale: Avvio dei primi progetti sulla base della strategia (raggiunto)
- Attuazione della strategia di ubicazione: Completamento della pianificazione dettagliata dei laboratori e della densificazione nei siti di Changins, Reckenholz e Tänikon e restituzione degli edifici (raggiunto)
- Sfruttamento dei vantaggi in termini di efficienza: Avvio dei progetti nelle stazioni sperimentali Orticoltura e Flussi di sostanze (raggiunto)

GP1: PRODUZIONE SOSTENIBILE

MANDATO DI BASE

A garanzia della sicurezza alimentare a lungo termine e a sostegno di un'alimentazione sana con derrate alimentari di provenienza svizzera, Agroscope s'impegna per l'utilizzo sostenibile delle risorse naturali nella produzione agricola e nella trasformazione. Questo obiettivo è perseguito sviluppando, a livello della detenzione di animali e della produzione vegetale, sistemi di produzione resilienti ed efficienti in termini di risorse, con metodi di trasformazione innovativi nonché analisi e raccomandazioni per definire le condizioni quadro. Inoltre Agroscope mette a punto varietà vegetali con servizi ecosistemici migliori. Si aspira quindi a una produzione competitiva e di elevata qualità di derrate alimentari sane di origine vegetale e animale. Le conoscenze acquisite vengono trasmesse alle categorie e ai futuri ricercatori tramite pubblicazioni e manifestazioni.

RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	15,8	11,5	16,8	5,3	45,9
Spese e uscite per investimenti	152,1	144,9	138,2	-6,7	-4,6

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Sistemi agricoli efficienti dal profilo delle risorse: Agroscope sviluppa metodi di produzione e sistemi di produzione adeguati alle condizioni locali			
- Consegna delle novità varietali di Agroscope con servizio ecosistemico migliorato ai partner di marketing delle varietà (numero, min.)	18	16	13
- Raccomandazioni per aumentare l'efficienza delle risorse nella produzione vegetale (numero, min.)	5	5	6
Derrate alimentari di alta qualità: Agroscope contribuisce a un'alimentazione sana e variata migliorando le procedure			
- Valutazione sensoriale dei prodotti alimentari da parte di assaggiatori addestrati (numero)	3 741	1 300	18 298
- Colture microbiche prodotte per la fabbricazione di formaggio e di altre derrate alimentari fermentate (kg, min.)	8 298	8 500	8 467
Competitività: Valutazione della competitività della filiera agroalimentare svizzera			
- Analisi e studi sull'ulteriore sviluppo della politica agricola, ambientale e commerciale (numero, min.)	8	6	6
Trasferimento e scambio delle conoscenze: I risultati e le conoscenze della ricerca sono richiesti e raggiungono un vasto pubblico d'interessati			
- Pubblicazioni orientate alla prassi (numero, min.)	707	580	657
- Pubblicazioni scientifiche (numero, min.)	408	350	287
- Perizie destinate al settore del latte (numero)	500	370	599
- Convegni, manifestazioni, prassi didattiche (numero, min.)	66	75	92
Redditività: Aumento della redditività di Agroscope			
- Elaborazione di progetti con fondi di terzi (CHF, mio., min.)	12,6	8,9	10,8
- Elaborazione di progetti con fondi di altre unità amministrative (CHF, mio.)	2,0	1,9	2,3

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati in gran parte raggiunti o superati.

Sistemi agricoli efficienti dal profilo delle risorse: il numero di nuove varietà selezionate varia di anno in anno. Nel 2022 è stato inferiore rispetto al preventivo, dopo che negli ultimi anni si sono riuscite a immettere sul mercato molte più varietà di quelle previste.

Derrate alimentari di alta qualità: il metodo di conteggio per l'analisi numerica «Valutazione sensoriale dei prodotti alimentari» ha seguito una nuova base armonizzata. Il valore previsto nel preventivo 2022 è quindi nettamente superato e non può più servire come riferimento. A causa della situazione economica, è stato esportato e prodotto meno formaggio. Di conseguenza, anche le vendite di colture sono lievemente diminuite e l'obiettivo prefissato è stato mancato di poco.

Trasferimento delle conoscenze: il numero di pubblicazioni orientate alla prassi soddisfa la forte richiesta di raccomandazioni concrete da parte degli operatori del settore. Il numero di pubblicazioni scientifiche è diminuito anche a causa del nuovo programma di lavoro, che prevede un campo di ricerca in meno in questo gruppo di prestazioni. L'obiettivo è stato chiaramente superato in relazione al numero di conferenze ed eventi che prevedono un'interazione con la pratica.

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. Per riuscire a preservarle a lungo termine, Agroscope applica diversi programmi di monitoraggio. Sulla base di questi presupposti sono valutati e sviluppati programmi di protezione e di utilizzo. Nell'ottica di uno sviluppo sostenibile vengono proposte misure per adattare l'agricoltura ai cambiamenti climatici. La salute degli animali da reddito viene promossa con lo sviluppo di misure preventive. Mediante attività scientifiche ed esecutive Agroscope sostiene la preservazione della biodiversità e la protezione dell'uomo nella filiera agroalimentare. Tutte le basi e le applicazioni sviluppate da Agroscope sono a disposizione delle autorità politiche, della scienza e della pratica.

RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	8,3	6,5	8,0	1,5	22,3
Spese e uscite per investimenti	45,1	60,7	60,3	-0,4	-0,7

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Garanzia delle risorse naturali: 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.)	7	6	6
- Stesura delle istruzioni tecniche per il controllo degli organismi potenzialmente pericolosi (% , min.)	100	100	100
Cambiamenti climatici: 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.)	7	7	7
Salute degli animali: Agroscope assicura il benessere degli animali da reddito con misure preventive e sistemi di detenzione rispettosi degli animali			
- Controlli sui prodotti per verificare la sicurezza e la qualità degli alimenti per animali (numero, min.)	1 245	1 250	1 179
- Analisi e studi sulla prevenzione delle malattie e dello stress in diversi sistemi di detenzione degli animali nella pratica (numero)	4	5	7
Trasferimento e scambio delle conoscenze: I risultati e le conoscenze della ricerca sono richiesti e si rivolgono a un vasto pubblico d'interessati			
- Pubblicazioni orientate alla prassi (numero, min.)	92	100	163
- Pubblicazioni scientifiche (numero, min.)	184	230	338
- Conferenze, manifestazioni, prassi didattiche (numero, min.)	22	17	18
Redditività: Aumento della redditività di Agroscope			
- Elaborazione di progetti con fondi di terzi (CHF, mio., min.)	4,9	2,7	6,6
- Elaborazione di progetti con fondi di altre unità amministrative (CHF, mio.)	2,6	3,3	4,0

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati in gran parte raggiunti o persino superati.

Salute degli animali: il numero di controlli sui prodotti effettuati per verificare gli alimenti per animali da reddito e da compagnia è stato mancato di poco. Grazie a un approccio rigoroso basato sul rischio è aumentata l'efficienza e si è riusciti a mantenere il livello di protezione.

Trasferimento delle conoscenze: il numero di pubblicazioni scientifiche e orientate alla prassi è stato nettamente superato. Le ragioni sono riconducibili a un'intensa attività di pubblicazione e al campo di ricerca strategico Salute animale e sistemi di detenzione degli animali, che contribuisce a questo gruppo di prestazioni con l'avvio del nuovo programma di lavoro.

Redditività: il volume dei fondi di terzi è cresciuto rispetto all'anno precedente, poiché in questo gruppo di prestazioni viene gestito un campo di ricerca supplementare. Sono aumentati i fondi di altre unità amministrative, in particolare dall'Ufficio federale dell'ambiente.

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF		C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate		24 099	18 072	24 830	6 758	37,4
Settore proprio						
E100.0001	Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	24 099	18 072	24 830	6 758	37,4
Spese / Uscite		197 190	205 596	198 506	-7 090	-3,4
Settore proprio						
A200.0001	Spese di funzionamento (preventivo globale)	197 190	205 596	198 506	-7 090	-3,4
	<i>Riporto di credito</i>		1 750			
	<i>Trasferimento di credito</i>		2 473			
	<i>Cessione</i>		2 800			
	<i>Sorpasso di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>		3 221			
	<i>Sorpasso di credito, ricavi suppl. (art. 35 lett. a LFC)</i>		7 875			

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	24 099 282	18 072 000	24 830 470	6 758 470	37,4
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>21 621 191</i>	<i>18 072 000</i>	<i>22 240 114</i>	<i>4 168 114</i>	<i>23,1</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>2 478 091</i>	<i>-</i>	<i>2 590 356</i>	<i>2 590 356</i>	<i>-</i>

Le entrate del 2022, pari in totale a 24,8 milioni, provengono principalmente da partecipazioni di terzi a progetti di ricerca (18,7 mio.; tra cui organizzazioni non governative 3,5 mio., UE 2 mio., settore privato 1,7 mio., Fondo nazionale svizzero 1,6 mio. così come Cantoni, Innosuisse, università, scuole universitarie, scuole universitarie professionali e altri istituti di ricerca). Altre entrate riguardano la vendita di prodotti (3,5 mio., di cui 2 mio. dalla vendita di colture per la produzione casearia), remunerazioni per prestazioni infrastrutturali e pigioni (0,98 mio.) nonché da emolumenti per atti ufficiali (0,6 mio.) nonché ricavi e tasse per utilizzazioni e prestazioni di servizi (0,3 mio.).

Le entrate sono state di 6,7 milioni, ovvero del 37,4 % superiori rispetto a quanto previsto per il 2022. L'eccedenza è principalmente determinata da entrate supplementari da progetti finanziati con mezzi di terzi, che hanno superato di 7,6 milioni complessivi il valore di preventivo. Le entrate da progetti di ricerca finanziati da terzi sono aumentate di 1,1 milioni rispetto al 2021. Le entrate provenienti da vendite sono invece state inferiori di 0,56 milioni rispetto al valore preventivato a causa della diminuzione delle vendite di colture casearie (in termini di valore, ma non quantitativi). Dal quarto trimestre del 2019, nel quadro di un partenariato pubblico-privato, Agroscope affida le colture casearie alla società Liebfeld Kulturen AG, che si occupa della loro commercializzazione.

I ricavi senza incidenza sul finanziamento (2,6 mio.) provengono principalmente dalla contabilizzazione pro rata temporis di entrate da progetti finanziati con mezzi di terzi (ossia entrate per 2,4 mio. incassate nel 2021 o in anni precedenti, ma utilizzate solo nel 2022). Queste entrate non vengono iscritte a preventivo e ciò spiega l'eccedenza. I restanti 0,17 milioni si riferiscono a entrate dovute ad attivazioni successive, utili da investimenti provenienti dalla vendita di beni e servizi e alla variazione di accantonamenti per ore supplementari e vacanze alla fine del 2022.

SPESE / USCITE

A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	197 190 004	205 595 727	198 506 072	-7 089 655	-3,4
<i>di cui mutazioni di credito</i>		18 119 127			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	148 221 364	157 162 227	151 714 906	-5 447 321	-3,5
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	5 268 108	5 428 000	4 931 181	-496 819	-9,2
<i>computo delle prestazioni</i>	43 700 532	43 005 500	41 859 985	-1 145 515	-2,7
Spese per il personale	119 594 671	122 180 813	121 938 383	-242 430	-0,2
<i>di cui personale a prestito</i>	3 177	-	34 872	34 872	-
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	68 057 574	71 069 634	67 468 753	-3 600 881	-5,1
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	7 911 347	8 150 100	9 560 262	1 410 162	17,3
<i>di cui spese di consulenza</i>	419 082	468 500	457 118	-11 382	-2,4
Spese di ammortamento	5 214 567	5 428 000	4 960 886	-467 114	-8,6
Spese finanziarie	-	-	1 000	1 000	-
Uscite per investimenti	4 323 192	6 917 280	4 137 050	-2 780 230	-40,2
Posti a tempo pieno (Ø)	755	727	774	47	6,5

Spese per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

Le spese per il personale, pari a 121,9 milioni, sono leggermente inferiori di 242 000 franchi (-0,2 %) rispetto a quanto preventivato, tenuto conto che quelle approvate inizialmente dal Parlamento con trasferimenti di credito operati durante l'esercizio e sorpassi di credito per progetti finanziati con mezzi di terzi sono state aumentate a posteriori di 8,3 milioni. Delle uscite per il personale, 14,7 milioni (12 %) sono stati destinati a progetti finanziati tramite fondi di terzi e 3,9 milioni (3,2 %) a progetti eseguiti su mandato di altre unità amministrative.

Il numero di posti a tempo pieno supera di 47 unità il valore a preventivo, una differenza imputabile principalmente al fatto che nel numero di FTE preventivato non è incluso il personale finanziato tramite trasferimenti di credito operati durante l'anno e che determinate categorie di personale (dottorandi, praticanti) non figurano nei valori di FTE a causa della base di calcolo applicata.

Grazie ai «guadagni di efficienza» (risparmi CP mediante la concentrazione delle ubicazioni che servono alla ricerca agronomica), nel 2022 le spese per il personale sono ammontate a 5,1 milioni. Sono state impiegate per finanziare 36,7 posti a tempo pieno (22,3 FTE per i progetti di ricerca, 8,5 FTE per le stazioni sperimentali decentrate e 5,9 FTE per l'attuazione di progetti, compresa la gestione di progetti, il supporto al personale e la comunicazione).

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Con 67,5 milioni, le spese per beni e servizi e spese d'esercizio sono nel complesso di 3,6 milioni (-5,1 %) inferiori ai valori preventivati. Riguardano in particolare i seguenti settori: spese per materiali e merci (5,1 mio.), immobili (37,4 mio., di cui 32,5 mio. per il computo interno di pigioni), rimanenti spese d'esercizio (14,1 mio., di cui 7,6 mio. per prestazioni di servizi esterne) nonché informatica e consulenza (cfr. più sotto).

Le spese per beni e servizi informatici ammontano a 9,6 milioni e sono quindi del 17,3 % superiori al preventivo (+1,4 mio.). Da un lato, sono risultate più elevate del previsto le spese per il rinnovo e l'ampliamento dell'infrastruttura IT (ricerca e laboratorio) al fine di promuovere l'ulteriore digitalizzazione nel settore della ricerca. Dall'altro, ad Agroscope sono stati trasferiti 350 000 franchi da una riserva della SG-DEFR per il progetto Damasys (Daten Management System per le attività della produzione vegetale). La fase concettuale di tale progetto è stata conclusa nel 2022, mentre la realizzazione sarà avviata nel 2023. Nel contempo, a causa dei problemi generali di fornitura, una parte degli investimenti e acquisti IT pianificati non ha potuto essere effettuata nell'esercizio in esame. Questi acquisti devono essere differiti nel 2023.

Le spese di consulenza sono ammontate a 457 000 franchi. Di questi, la metà riguarda il al Progetto sul futuro di Agroscope che prevede l'attuazione della nuova strategia di dislocazione delle sedi.

Le maggiori spese in ambito informatico rispetto al preventivo sono compensate con esborsi più contenuti nelle *rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio*. A causa di perturbazioni globali nell'approvvigionamento e problemi nelle forniture, i residui di credito nelle spese per materiale e merci sono pertanto ammontate a 2,5 milioni complessivi. Inoltre, le pigioni fatturate sono di circa 1 milione al di sotto delle attese, perché nel preventivo non si è tenuto conto del fatto che a metà gennaio sarebbe stato abbandonato un deposito per vini a Changins. Le pigioni sono dunque diminuite di 1,9 milioni rispetto all'anno precedente. Residui di credito figurano altresì per le prestazioni di servizi esterne e le spese d'esercizio diverse.

Spese di ammortamento

Gli ammortamenti sono composti dagli elementi principali beni mobili (4,4 mio.) e informatica (0,5 mio.). Rispetto al preventivo si sono registrati meno ammortamenti in particolare per macchinari e apparecchiature (-0,4 mio.).

Uscite per investimenti

Gli investimenti sono ripartiti come segue: 73 % macchinari e apparecchiature, 19 % informatica, 6 % veicoli e 1 % animali da laboratorio. Solo il 64 % dei mezzi a disposizione è stato utilizzato a causa dei problemi di approvvigionamento a livello mondiale. Il 30 % delle uscite per investimenti riguarda 4 apparecchiature da laboratorio: un sequenziatore per la diagnostica molecolare, un gascromatografo, uno spettrometro ad alta risoluzione e un microscopio a fluorescenza. Nel settore informatico, si tratta principalmente di investimenti per ampliare le capacità della rete.

Mutazioni di credito

- Sorpasso di credito di 3 221 450 franchi in seguito allo scioglimento di riserve a destinazione vincolata per diversi progetti d'informatica e di ricerca nonché per investimenti;
- cessione di 2 449 600 franchi dall'UFPER per le misure salariali, l'integrazione di persone con disabilità, la formazione di apprendisti e praticanti universitari nonché per l'aumento dei contributi delle assicurazioni sociali e la custodia di bambini complementare alla famiglia;
- sorpasso di credito di 7 875 000 franchi dovuto all'aumento dei ricavi per progetti finanziati con mezzi di terzi;
- trasferimenti di credito per progetti di ricerca di 2 234 399 franchi dall'UFAM, 140 478 franchi dall'USAV, 55 000 franchi dall'UFAG, 100 000 franchi dall'UFAE e 20 000 franchi dall'IVI;
- cessione di 350 000 franchi dalla SG-DEFR per il progetto Damasys («data management system»);
- riporto di 1 750 000 franchi secondo il DCF del 30.03.2022 nel quadro della prima aggiunta B al preventivo 2022 riguardante il trasferimento di guadagni di efficienza preventivati, ma non impiegati nell'anno precedente;
- cessione pari a 76 800 franchi ad altre unità amministrative di cui 27 000 franchi per l'AFS e 49 800 franchi per l'UFIT.

Nota: impiego dei guadagni di efficienza

La concentrazione delle ubicazioni (Progetto sul futuro) comporta risparmi nelle pigioni fatturate. Questi guadagni di efficienza sono stati stimati complessivamente 59,8 milioni per il periodo 2021-2028 e devono essere impiegati integralmente per la ricerca di Agroscope (aumento del limite di spesa di Agroscope). Di questi, 3,3 milioni sono stati impiegati nel consuntivo 2021, mentre per il 2022 sono stati preventivati ulteriori 7,3 milioni. In termini effettivi, 5,1 milioni sono stati utilizzati per le spese per il personale e altri 1,1 milioni per le uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio nonché investimenti. Grazie all'impiego dei guadagni di efficienza è stato possibile realizzare principalmente progetti di ricerca concernenti la protezione innovativa dei vegetali, la salute dei vegetali e l'agricoltura adeguata alle condizioni locali così come ottimizzare la sostenibilità e l'efficienza del sistema del terzo, lo sviluppo sociologico e l'ampliamento della valutazione di sostenibilità e dell'impatto ambientale. Inoltre, 1,2 milioni riguardano il sostegno allo sviluppo delle stazioni sperimentali e 1,5 milioni le uscite per l'accompagnamento inerente l'attuazione del Progetto sul futuro (gestione di progetto, sostegno del personale, comunicazione).

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 2021	C 2022	C 2021	C 2022
Spese e uscite per investimenti	152	138	45	60
Spese per il personale	92	83	28	39
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	53	48	15	19
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	6	7	2	3
<i>di cui spese di consulenza</i>	0	0	0	0
Spese di ammortamento	4	4	1	1
Spese finanziarie	-	0	-	0
Uscite per investimenti	3	3	1	1
Posti a tempo pieno (Ø)	589	594	166	180

PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Saldo finale al 31.12.2021	-	2 451 035	2 451 035
Costituzione dal consuntivo 2021	-	3 426 638	3 426 638
Scioglimento/Impiego	-	-3 221 450	-3 221 450
Saldo finale al 31.12.2022	-	2 656 223	2 656 223
Proposta di costituzione dal consuntivo 2022	-	5 033 130	5 033 130

Scioglimento e impiego di riserve nel 2022

Nel 2022 sono state sciolte riserve a destinazione vincolata per un ammontare di 3,2 milioni, di cui 615 680 franchi per investimenti, 643 000 franchi per progetti d'informatica e 1 962 770 franchi per progetti di ricerca.

Riserve in essere

Le esistenti riserve a destinazione vincolata (2,6 mio.) si riferiscono principalmente a 30 progetti di ricerca (di cui 16 finanziati da Agroscope per 0,6 mio. e 14 su mandato di altre unità amministrative per 0,5 mio.). Inoltre vi sono riserve di 1,2 milioni per progetti informatici e di 0,3 milioni per investimenti.

Proposta per la costituzione di nuove riserve

È proposta la costituzione di riserve a destinazione vincolata per 5 033 130 franchi. 1,34 milioni sono da destinare a 33 progetti di ricerca che hanno accumulato ritardi: 18 sono finanziati da altre unità amministrative (fr. 814 600). Anche vari progetti e investimenti in ambito informatico non hanno potuto essere conclusi in tempo utile, motivo per cui una parte delle uscite (1,49 mio.) sarà sostenuta solo nel 2023 o negli anni successivi. Di conseguenza sono richiesti 2,2 milioni per progetti d'investimento che erano previsti per il 2022, ma hanno dovuto essere rimandati a causa di ritardi nella consegna o nella pubblicazione dei bandi di concorso.

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 provvedimenti in caso di crisi.
- Garantire le scorte (e l'obbligo di costituire scorte), sorvegliare le organizzazioni incaricate delle scorte obbligatorie.
- Assistere e formare gli organi cantonali dell'AEP.
- Collaborare a livello nazionale e internazionale nell'ambito dell'approvvigionamento in situazioni di crisi.

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	0,3	7,4	4,8	4,5	n.a.
Spese	14,6	10,2	10,1	-4,5	-31,0
Spese proprie	7,5	9,4	9,3	1,8	23,6
Spese di riversamento	7,0	0,7	0,7	-6,3	-89,4
Uscite per investimenti	-	-	-	-	-

COMMENTO

Circa 0,1 milioni di ricavi concernono penalità (sanzioni) derivanti da violazioni contrattuali commesse dai proprietari delle scorte obbligatorie. Altri ricavi, maggiori rispetto a quelli dell'anno precedente, provengono dal settore della navigazione marittima.

Le spese proprie sono cresciute di 1,8 milioni rispetto all'anno precedente. A ciò hanno contribuito l'aumento dei costi del personale (nuovi posti) e costi informatici più elevati. Inoltre, nel quadro delle misure preparatorie per affrontare la crisi energetica, sono stati utilizzati più fondi per i servizi di consulenza e le indennità per i quadri di milizia.

Le spese di riversamento comprendono il finanziamento delle scorte obbligatorie di etanolo e le uscite per il monitoraggio dell'elettricità. Per quanto riguarda la navigazione marittima, il fatto che non siano stati sciolti accantonamenti e che non sia stato necessario compensare crediti degli anni precedenti ha determinato una diminuzione delle spese.

PROGETTI 2022

- Aumentare la resilienza dei processi di approvvigionamento: Attuazione (parzialmente raggiunto)
A causa della persistente mancanza di personale, lo standard minimo delle TIC per il settore sanitario sarà implementato entro il 31.12.2023.
- Raccomandazioni sulla resilienza dei pagamenti: Attuazione (non raggiunto)
La ripresa dei lavori è prevista per gennaio 2023 e il completamento è previsto per il 30.09.2023.
- Aumento della prontezza operativa: Misure di gestione nel settore dell'elettricità, compreso il sistema di quote (raggiunto)
- Lezioni apprese dalla pandemia di COVID-19: Valutazione dei rapporti sul campo (parzialmente raggiunto)
La revisione delle scorte di beni rilevanti per l'eventualità di una crisi sarà effettuata in un rapporto separato entro la fine del 2023.
- Progetto per il rapporto sull'indagine amministrativa dell'approvvigionamento economico del Paese: Partecipazione e attuazione di misure senza modifiche legislative (raggiunto)

GP1: GARANZIA DI APPROVVIGIONAMENTO

MANDATO DI BASE

L'UFAE è l'organo di stato maggiore dell'approvvigionamento economico del Paese (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, predisporre l'attuazione delle misure con i Cantoni e assicura la cooperazione con l'estero.

RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	-1,8	0,0	0,2	0,2	n.a.
Spese e uscite per investimenti	7,5	9,4	9,3	-0,1	-1,1

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Processo strategico: La strategia dell'UFAE viene aggiornata ogni 4 anni secondo un processo standardizzato			
- Analisi dei rischi e della vulnerabilità (termine)	31.12.	-	30.06.
- Verifica dell'orientamento strategico (termine)	-	31.12.	31.12.
Garanzia di approvvigionamento: Maggiore preparazione dell'approvvigionamento economico grazie all'attuazione di misure			
- Valutazione di medicinali soggetti all'obbligo di notifica (% cumulato)	75	100	75
- Elaborazione di raccomandazioni sulla resilienza dei pagamenti (% cumulato)	50	70	60
- Misure di gestione nel settore energetico (% cumulato)	40	70	80
- Sviluppo di standard minimi ICT specifici per 16 sottosettori critici entro il 2025 (% cumulato)	-	40	40
- Estensione delle scorte obbligatorie di cibo (% cumulato)	-	25	25
- Struttura della scorta obbligatoria di etanolo (% cumulato)	-	30	100
- Conclusione dei lavori del gruppo di lavoro UFSP sui prodotti terapeutici entro fine 2022 (si/no)	-	si	no
Scorte obbligatorie: 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)	17.02.	28.02.	28.02.

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati in gran parte raggiunti. Alcune variazioni si sono riscontrate nel settore della *garanzia di approvvigionamento*. Si sono verificati ritardi in particolare nell'elaborazione di raccomandazioni sulla resilienza in merito al traffico dei pagamenti e nei lavori del settore Agenti terapeutici (valutazione dell'obbligo di notifica e gruppo di lavoro UFSP). Ciò si deve al fatto che le risorse di personale dovevano essere utilizzate per i lavori successivi alla pandemia di COVID-19 e per le misure preparatorie volte al superamento della crisi energetica.

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate	-3 269	7 436	4 783	-2 653	-35,7
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	-1 778	11	216	205	n.a.
Rimanenti ricavi e disinvestimenti					
E150.0113 Navigazione marittima	-1 491	7 425	4 567	-2 858	-38,5
Spese / Uscite	10 971	10 157	10 050	-107	-1,1
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	7 526	9 412	9 305	-107	-1,1
<i>Trasferimento di credito</i>		-167			
<i>Cessione</i>		1 763			
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		160			
Settore dei trasferimenti					
<i>GP 1: Garanzia di approvvigionamento</i>					
A231.0373 Navigazione marittima	2 997	-	-	-	-
A231.0416 COVID: stoccaggio etanolo	449	465	465	0	0,0
A231.0439 Sorveglianza dell'approvvigionamento elettrico	-	280	280	0	0,0
<i>Aggiunta</i>		280			

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	-1 778 345	10 600	215 762	205 162	n.a.

I ricavi di funzionamento dell'UFAE sono costituiti da multe, sanzioni e pene convenzionali nonché dalla locazione di posteggi ai collaboratori. Nel settore della navigazione marittima sono stati incassati 0,2 milioni di ricavi non preventivati.

E150.0113 NAVIGAZIONE MARITTIMA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	-1 490 527	7 425 000	4 567 127	-2 857 874	-38,5
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>-16 490 527</i>	<i>7 425 000</i>	<i>4 567 127</i>	<i>-2 857 874</i>	<i>-38,5</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>15 000 000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

I ricavi preventivati corrispondono alla media delle entrate nel settore della navigazione marittima degli ultimi 4 esercizi (2018-2021). I ricavi netti del 2022 (4,6 mio.) sono rimasti al di sotto di questa soglia.

SPESE / USCITE

A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	7 525 680	9 412 320	9 305 118	-107 202	-1,1
<i>di cui mutazioni di credito</i>		1 756 020			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	6 599 084	8 312 220	8 212 092	-100 128	-1,2
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	85 640	160 100	160 075	-25	0,0
<i>computo delle prestazioni</i>	840 957	940 000	932 951	-7 049	-0,7
Spese per il personale	6 020 043	6 854 900	6 841 021	-13 879	-0,2
<i>di cui personale a prestito</i>	-	-	54 439	54 439	-
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	1 505 637	2 557 420	2 464 097	-93 323	-3,6
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	450 985	649 800	785 271	135 471	20,8
<i>di cui spese di consulenza</i>	203 470	118 420	339 743	221 323	186,9
Posti a tempo pieno (Ø)	32	32	35	3	9,4

Spese per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

Gli accantonamenti per vacanze e ore supplementari sono aumentati complessivamente di 160 075 franchi e al 31.12.2022 ammontavano a 590 538 franchi. Rispetto all'anno precedente le uscite per il personale sono cresciute di 0,8 milioni. Per far fronte alla situazione di penuria di energia elettrica, rafforzare e ottimizzare la struttura organizzativa sono stati creati nuovi posti a tempo determinato e indeterminato. Data la mole di lavoro, sono stati assunti anche collaboratori esterni. Rispetto al 2021 l'organico dell'UFAE è quindi aumentato in media di 3 FTE.

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Le *spese per beni e servizi informatici* hanno superato il preventivo di 135 000 franchi a causa di uscite aggiuntive per la consulenza, l'esercizio informatico e il monitoraggio del gas.

Le *spese di consulenza* sono state di 0,2 milioni superiori alle attese. Nel quadro delle misure preparatorie per affrontare la crisi energetica, sono stati utilizzati più fondi per la consulenza e le indennità per i quadri di milizia.

Sono invece stati spesi 0,5 milioni in meno nelle restanti *uscite per beni e servizi e spese d'esercizio*; ciò si deve tra le altre cose al fatto che il lavoro di revisione relativo alla costituzione di scorte di beni rilevanti in caso di crisi non ha potuto essere attuato come previsto.

Mutazioni di credito

- Cessione di 167 600 franchi dall'UFPER per contributi supplementari alla cassa pensioni, l'integrazione professionale, gli stagisti universitari e misure salariali;
- cessione di 1 526 800 franchi dalla SG-DEFR per affrontare la situazione di penuria energetica;
- trasferimento di 100 000 franchi ad AGROSCOPE per la ricerca su mandato nel settore della sicurezza alimentare in situazioni di grave penuria;
- trasferimento di 67 080 franchi all'UST per la realizzazione di previsioni sull'importazione e il consumo di gas.

PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Proposta di costituzione dal consuntivo 2022	-	100 000	100 000

L'UFAE non dispone di riserve.

Proposta per la costituzione di nuove riserve

- Rapporto sulla costituzione di scorte obbligatorie 100 000 franchi

Dato il carico di lavoro aggiuntivo che l'UFAE ha dovuto sopportare a seguito della situazione di penuria energetica, la valutazione dei beni critici che devono essere garantiti in caso di crisi a livello nazionale e internazionale non ha potuto essere effettuata. Si prevede la redazione di un rapporto dedicato entro la fine del 2023. Questi lavori necessitano la costituzione di riserve a destinazione vincolata per un totale di 0,1 milioni.

A231.0416 COVID: STOCCAGGIO ETANOLO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	448 980	465 000	465 000	0	0,0

Per poter garantire l'approvvigionamento del Paese con etanolo nel caso di una nuova pandemia o di altri problemi, la Confederazione ha stipulato un contratto con una terza parte per lo stoccaggio di 6000 tonnellate di etanolo di diverse qualità. La Confederazione paga i costi di stoccaggio.

Basi giuridiche

L del 17.6.2006 sull'approvvigionamento del Paese (LAP; RS 537), art. 38; O del 10.5.2017 sull'approvvigionamento economico del Paese (OAEP; RS 537.11), art. 10 cpv. 2.

Note

Credito d'impegno estinto «Deposito di sicurezza etanolo, soluzione temporanea» (V0346.00), vedi volume 1, parte C numero 11.

A231.0439 SORVEGLIANZA DELL'APPROVVIGIONAMENTO ELETTRICO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	-	280 000	280 000	0	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>280 000</i>			

Sulla base dell'art. 60 LAP il Consiglio federale può affidare compiti pubblici – ad esempio nell'ambito delle osservazioni del mercato – a organizzazioni dell'economia. Per fornire all'UFAE le informazioni necessarie a monitorare la situazione dell'approvvigionamento nel settore elettrico, la società nazionale di rete Swissgrid è stata incaricata di creare un sistema di monitoraggio a livello nazionale. La Confederazione ha coperto i 280 000 franchi di investimenti necessari.

Mutazioni di credito

- Credito aggiuntivo di 280 000 franchi a copertura dei costi di investimento per il sistema di monitoraggio (2^a aggiunta al preventivo).

Basi giuridiche

L del 17.6.2006 sull'approvvigionamento del Paese (LAP; RS 537), art. 57 cpv. 1 e art. 60 cpv. 1; O del 10.5.2017 sull'organizzazione del settore dell'energia elettrica per garantire l'approvvigionamento economico del Paese (OOSE; RS 537.35), art. 4.

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.

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	43,9	14,2	24,1	-19,8	-45,2
Entrate per investimenti	36,8	41,9	29,3	-7,5	-20,3
Spese	75,0	62,3	58,0	-17,0	-22,7
Spese proprie	10,3	11,3	10,4	0,1	1,3
Spese di riversamento	15,9	17,3	13,9	-2,0	-12,3
Spese finanziarie	48,8	33,7	33,7	-15,2	-31,1
Uscite per investimenti	21,0	22,4	20,9	-0,1	-0,3

COMMENTO

Rispetto all’anno precedente i ricavi sono diminuiti di quasi 20,0 milioni, il che è riconducibile in particolare alle restituzioni straordinarie di mutui negli anni scorsi. Le entrate per investimenti sono diminuite di 7,5 milioni e le spese totali di 17 milioni: da un lato, a seguito del calo delle spese di riversamento di circa 2 milioni, dovuto in particolare alle riduzioni suppletive delle pigioni giunte a scadenza; dall’altro, le spese finanziarie sono diminuite di 15,2 milioni a causa di effetti contrapposti. Le perdite effettive di 48 milioni dell’anno precedente si sono pertanto ridotte a 3,5 milioni. Di contro, è stato necessario correggere la valutazione dei mutui di circa 30 milioni. Nel 2022 la Centrale di emissione per la costruzione di abitazioni ha inoltre proceduto a emissioni che ammontano a 248,3 milioni. In seguito l’accantonamento della Confederazione per coprire i rischi di perdita è stato aumentato di circa 7,8 milioni (nell’anno precedente: 5,9). Le uscite per investimenti sono rimaste praticamente invariate a circa 20 milioni.

PROGETTI 2022

- Condizioni quadro del diritto di locazione: Supporto alla Commissione degli affari giuridici del Consiglio nazionale (CAG-N) nell’attuazione di 4 iniziative parlamentari nel campo del diritto di locazione, procedura di consultazione e parere del Consiglio federale (raggiunto)
- Condizioni quadro del diritto di locazione: Aggiornamento del monitoraggio del sviluppo delle pigioni commerciali (raggiunto)
- Condizioni quadro del diritto di locazione: Discussione sul diritto di locazione, elaborazione di basi e preparazione di una revisione del diritto di locazione (non raggiunto)

Poiché importanti associazioni non sostengono più il processo di discussione sul diritto di locazione, questo è stato interrotto in settembre 2022. Il capo del DEFR ha incaricato l’UFAB al fine di continuare a monitorare gli sviluppi.
- Abitare nelle regioni di montagna: Pubblicazione della guida “Abitare nelle regioni di montagna” (raggiunto)

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 3 livelli statali.

RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	0,3	0,3	0,2	-0,1	-27,4
Spese e uscite per investimenti	10,3	11,3	10,4	-0,9	-7,6

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Promozione dell'alloggio: 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.)	229,800	250,000	248,300
- LPrA: totale di alloggi promossi tramite mutui (numero)	18 724	21 230	18 912
- LCAP: pigioni controllate ufficialmente sul totale degli immobili promossi (% , min.)	19	20	14
- LCAP: diritti alle prestazioni verificati sul totale degli alloggi promossi (% , min.)	38	50	58
Diritto di locazione: 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 parametro)			

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati in parte raggiunti. Scostamenti sono stati registrati nei seguenti settori:

Promozione dell'alloggio secondo la LPrA: l'UFAB garantisce prestiti della Centrale di emissione per la costruzione di abitazioni (CCA). Nel 2022 la CCA ha emesso due prestiti per l'importo di 248,3 milioni. L'obiettivo è stato pressoché raggiunto. La richiesta di mutui del fondo di rotazione è stata inoltre inferiore ai valori pianificati. L'andamento del mercato ipotecario e dei prezzi dell'energia fanno tuttavia ritenere che la domanda di mutui a tassi d'interesse favorevoli aumenterà.

Promozione dell'alloggio secondo la LCAP: ogni anno 1/5 di tutti gli immobili soggetti alla LCAP viene sottoposto a livello nazionale a un controllo relativo alle pigioni abusive. Gli scostamenti dal valore di riferimento sono dovuti allo scadere degli aiuti federali. La verifica del diritto alla riduzione suppletiva viene effettuata ogni 2 anni su almeno la metà degli alloggi promossi. Il valore di riferimento è stato nettamente superato.

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate	80 700	56 161	53 396	-2 765	-4,9
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	303	261	190	-72	-27,4
Settore dei trasferimenti					
Rimborsi di contributi e indennità					
E130.0105 Rimborsi di sussidi	2 649	3 919	1 830	-2 088	-53,3
Restituzione di mutui e partecipazioni					
E131.0102 Restituzione di anticipi e mutui	14 336	17 642	7 403	-10 239	-58,0
E131.0103 Restituzione di mutui CIPEF	22 456	24 280	21 908	-2 372	-9,8
Ricavi finanziari					
E140.0105 Ricavi finanziari mutui e partecipazioni	40 956	10 059	22 064	12 005	119,3
Spese / Uscite	96 024	84 692	78 967	-5 725	-6,8
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	10 299	11 284	10 430	-854	-7,6
<i>Aggiunta</i>		520			
<i>Cessione</i>		488			
Settore dei trasferimenti					
<i>GP 1: Abitazioni</i>					
A231.0236 Riduzione suppletiva per pigioni	9 957	11 000	6 129	-4 871	-44,3
A235.0104 Sostegno a operatori edili per attività di utilità pubblica	21 000	20 937	20 937	0	0,0
A235.0105 Mutui da impegni di garanzia	5 922	7 798	7 798	0	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		5 798			
Spese finanziarie					
A240.0106 Spese finanziarie mutui e partecipazioni	48 846	33 673	33 673	0	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		33 673			

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	303 360	261 400	189 824	-71 576	-27,4
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>292 619</i>	<i>261 400</i>	<i>181 593</i>	<i>-79 807</i>	<i>-30,5</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>10 741</i>	<i>-</i>	<i>8 231</i>	<i>8 231</i>	<i>-</i>

I ricavi di funzionamento dell'UFAB si compongono di restituzioni di crediti già stralciati di anni precedenti, emolumenti per atti ufficiali e introiti derivanti dalla locazione al personale di posteggi di proprietà della Confederazione. I minori ricavi di 0,72 milioni rispetto al preventivo sono dovuti in particolare alla sovrastima delle restituzioni di crediti stralciati di anni precedenti. In base alla prassi adottata dalla Confederazione, l'importo preventivato corrisponde alla media quadriennale dei ricavi per gli anni 2017-2020. 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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	2 648 524	3 918 600	1 830 442	-2 088 158	-53,3

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 2,1 milioni al preventivo. In base alla prassi adottata dalla Confederazione, l'importo preventivato corrisponde alla media quadriennale dei ricavi per gli anni 2017-2020.

Basi giuridiche

LF del 4.10.1974 che promuove la costruzione d'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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	14 335 654	17 641 700	7 402 953	-10 238 747	-58,0

I ricavi di questo conto contemplano esclusivamente rimborsi e ammortamenti dovuti a misure di sostegno adottate in applicazione del diritto anteriore. Si tratta di rimborsi di mutui a favore dei committenti di utilità pubblica, di ammortamenti relativi al programma di promozione del 1993 per attenuare le conseguenze della crisi immobiliare di quegli anni nonché, da ultimo, della restituzione di anticipazioni della riduzione di base per gli alloggi in affitto. Le entrate sono di circa 10,2 inferiori ai valori di preventivo. In base alla prassi adottata dalla Confederazione, l'importo preventivato corrisponde alla media quadriennale dei ricavi per gli anni 2017-2020.

Basi giuridiche

LF del 4.10.1974 che promuove la costruzione d'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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	22 455 912	24 280 000	21 908 391	-2 371 609	-9,8

In questo conto vengono scritturati i ricavi provenienti dalla restituzione di mutui concessi alle cooperative immobiliari e dalla restituzione di mutui ipotecari accordati a professori dei PF prima del 1989. I ricavi sono di circa 2,4 milioni inferiori ai valori di preventivo. Nell'esercizio 2022 sono stati effettuati ammortamenti straordinari di mutui concessi alle cooperative di costruzione di alloggi per il personale della Confederazione per circa 2,2 milioni. In base alla prassi adottata dalla Confederazione, l'importo preventivato corrisponde alla media quadriennale dei ricavi per gli anni 2017-2020.

Basi giuridiche

O del DEFR del 19.5.2004 sulle cooperative di costruzione di alloggi per il personale della Confederazione (RS 842.18); L del 4.10.1991 sui PF (RS 414.110), art. 40b cpv. 4; O concernente il trasferimento alla Cassa pensioni della Confederazione PUBBLICA dei professori dei PF nominati prima del 1995 e assoggettati al regolamento sulle pensioni (RS 414.146).

E140.0105 RICAVI FINANZIARI MUTUI E PARTECIPAZIONI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	40 956 111	10 059 400	22 064 401	12 005 001	119,3
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>6 262 472</i>	<i>10 059 400</i>	<i>5 797 452</i>	<i>-4 261 948</i>	<i>-42,4</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>34 693 639</i>	<i>-</i>	<i>16 266 949</i>	<i>16 266 949</i>	<i>-</i>

In questo credito vengono iscritti i ricavi provenienti dagli interessi su diversi mutui e dai dividendi di partecipazioni 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 pignoni secondo la LCAP).

I ricavi superano complessivamente di circa 12 milioni i valori preventivati. La media 2017-2020 si è rivelata troppo elevata per quanto riguarda i ricavi con incidenza sul finanziamento. Per quanto riguarda i ricavi senza incidenza sul finanziamento, che non vengono iscritti a preventivo, 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 d'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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	10 298 770	11 283 700	10 429 534	-854 166	-7,6
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>1 007 800</i>			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>8 735 720</i>	<i>10 031 200</i>	<i>9 005 670</i>	<i>-1 025 531</i>	<i>-10,2</i>
<i>computo delle prestazioni</i>	<i>1 563 050</i>	<i>1 252 500</i>	<i>1 423 864</i>	<i>171 364</i>	<i>13,7</i>
Spese per il personale	5 791 326	6 208 400	5 682 259	-526 141	-8,5
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	4 507 444	5 075 300	4 747 275	-328 025	-6,5
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	<i>873 799</i>	<i>1 107 900</i>	<i>945 931</i>	<i>-161 969</i>	<i>-14,6</i>
<i>di cui spese di consulenza</i>	<i>991 078</i>	<i>990 000</i>	<i>898 140</i>	<i>-91 860</i>	<i>-9,3</i>
Posti a tempo pieno (Ø)	31	33	29	-4	-12,1

Spese per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

Nell'esercizio in esame le *spese per il personale* dell'UFAB sono state inferiori al preventivo di circa 0,53 milioni (-8,5 %). Di conseguenza, il numero di posti a tempo pieno è inferiore a quello preventivato (-4 FTE). Un pensionamento anticipato, ritardi nell'occupazione dei posti e gradi di occupazione più bassi hanno portato a una diminuzione degli effettivi.

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Le spese per beni e servizi informatici dell'UFAB, che nel 2022 sono ammontate a circa 0,95 milioni, sono inferiori di circa 0,16 milioni al preventivo. Il credito è aumentato in seguito alla cessione di 0,35 milioni da parte della SG-DEFR per finanziare le maggiori spese per il progetto informatico Sistema di valutazione degli alloggi (SVA digitale). Il progetto è stato avviato nel 2022 e durerà probabilmente fino alla fine del 2027. Si tratta di una standardizzazione pianificata e di un'automazione della valutazione in base allo SVA del costo complessivo di circa 3,75 milioni.

Le spese di consulenza concernenti la ricerca sul mercato abitativo ed edilizio e i progetti modello per uno sviluppo sostenibile del territorio sono stati inferiori di circa 92 000 franchi all'importo preventivato. Ciò è dovuto a ritardi in due progetti.

Delle rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio dell'UFAB, circa 2,1 milioni riguardano le prestazioni di servizi esterne (+0,52 mio. rispetto al preventivo). Per compensare i tassi negativi nel fondo di rotazione è stato necessario chiedere un credito aggiuntivo. Circa 0,5 milioni riguardano le pigioni e i fitti (in linea con il preventivo).

Mutazioni di credito

- Cessione di 137 800 franchi dall'UFPER per prestazioni sociali per pensionamenti anticipati;
- cessione di 350 000 franchi dalla SG-DEFR per il progetto SVA;
- credito aggiuntivo di 520 000 franchi per prestazioni di servizi esterne (interessi negativi).

PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Proposta di costituzione dal consuntivo 2022	616 848	237 318	854 166

Riserve

Alla fine del 2022 l'UFAB non dispone di riserve.

Proposta per la costituzione di riserve

È proposta la costituzione di riserve generali pari a 616 848 franchi. L'UFAB ha soddisfatto le prescrizioni della riforma strutturale per la riduzione delle spese di funzionamento (fino al 25 %) con il preventivo 2022 con PICF 2023-2025. L'obiettivo di riduzione previsto è stato superato nell'ambito delle spese per il personale, e questo nonostante l'elevato carico di lavoro (forte aumento delle richieste da parte dei media e degli interventi parlamentari). Nel complesso sono aumentate l'efficienza e la redditività delle prestazioni. Le riserve generali serviranno a far fronte ai prossimi picchi di lavoro (mancanza di abitazioni, rapporti in risposta a postulati).

È proposta la costituzione di riserve a destinazione vincolata pari a 237 318 franchi per il progetto SVA digitale. Il progetto è stato avviato nel febbraio 2022 e durerà fino a dicembre 2027. A causa di alcuni ritardi da parte del fornitore di prestazioni le risorse preventivate sono state utilizzate solo in parte.

A231.0236 RIDUZIONE SUPPLETIVA PER PIGIONI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	9 956 866	11 000 000	6 129 228	-4 870 772	-44,3

Con la riduzione suppletiva (ZV) per pigioni e oneri dei proprietari, determinate categorie di persone vengono aiutate a pagare i costi relativi all'alloggio tramite contributi a fondo perso della Confederazione. Hanno diritto alla riduzione suppletiva I (ZV I) le economie domestiche con un reddito limitato; della riduzione suppletiva II (ZV II) possono invece beneficiare gli anziani, gli invalidi e le persone bisognose di cure. Dall'inizio del 2002 non vengono più concesse nuove prestazioni secondo la LCAP. Nel caso di questi aiuti finanziari si tratta piuttosto 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.

Le uscite sono di circa 4,9 milioni più basse rispetto al preventivo. Le spese per le riduzioni suppletive sono quindi diminuite di circa 3,8 milioni rispetto all'anno precedente, il che conferma la netta 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 la promozione della costruzione d'abitazioni e l'accesso alla loro proprietà (V0087.03), vedi volume 1, parte C numero 12.

A235.0104 SOSTEGNO A OPERATORI EDILI PER ATTIVITÀ DI UTILITÀ PUBBLICA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	21 000 000	20 937 000	20 937 000	0	0,0

In questo credito vengono preventivate le uscite per mutui della Confederazione accordati alle organizzazioni mantello di utilità pubblica attive nella costruzione di abitazioni per la promozione di alloggi a prezzi moderati. I versamenti della Confederazione sono destinati al fondo di rotazione amministrato fiduciariamente dalle organizzazioni mantello. Dal fondo vengono accordati ai committenti di utilità pubblica mutui a tassi d'interesse favorevoli. Questi mutui servono a finanziare l'importo rimanente o ad assicurare il finanziamento transitorio in caso di costruzione, rinnovo o acquisto di alloggi a prezzi moderati, oppure per l'acquisto di terreni edificabili. Il rimborso viene versato nel fondo di rotazione, mentre i proventi degli interessi vengono accreditati al conto E140.0105 Ricavi finanziari mutui e partecipazioni.

Il 9.2.2020 il Popolo e i Cantoni hanno respinto l'iniziativa popolare «Più abitazioni a prezzi accessibili», per cui è entrato in vigore il decreto federale presentato come controprogetto indiretto. Il decreto prevede un credito quadro di 250 milioni per gli anni 2020-2029 per alimentare il fondo di rotazione a favore dell'edilizia di utilità pubblica. Le uscite nell'esercizio in esame corrispondono a quanto preventivato.

Basi giuridiche

L del 21.3.2003 sulla promozione dell'alloggio (LPrA; RS 842), art. 43.

Note

Credito quadro per la promozione dell'alloggio per mutui e partecipazioni rimborsabili (V0130.05), vedi volume 1, parte C numero 12; cfr. E140.0105 Ricavi finanziari mutui e partecipazioni.

A235.0105 MUTUI DA IMPEGNI DI GARANZIA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	5 922 033	7 798 455	7 798 455	0	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		5 798 455			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	-	2 000 000	-	-2 000 000	-100,0
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	5 922 033	5 798 455	7 798 455	2 000 000	34,5

In questo credito sono riportate, da un lato, le uscite con incidenza sul finanziamento per saldare i crediti di fideiussione di diritto anteriore della Confederazione nei confronti di istituti di credito dopo la realizzazione forzata di immobili. Dall'altro vi sono riportati i costi dovuti alla concessione di mutui in base alla LPrA da parte della Centrale di emissione per la costruzione di abitazioni (CCA). Simili costi risultano nel caso di quote di prestiti da restituire a breve e di un'elevata probabilità che un imprenditore non sia in grado di far fronte al suo impegno. Si fa allora ricorso alla garanzia e 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 2022 la Confederazione non ha dovuto effettuare pagamenti sulla base di crediti legati al diritto anteriore. A seguito di due nuove emissioni (248,3 mio.) da parte della CCA, l'accantonamento della Confederazione per coprire i rischi di perdita in caso di fideiussioni è stato invece corretto al rialzo di circa 7,8 milioni.

L'accantonamento ammonta all'1,04 % dei prestiti in essere della CCA. Alla fine del 2022 è di circa 40,4 milioni. I prestiti in essere della CCA ammontano a circa 3894 milioni.

Mutazioni di credito

— Sorpasso di credito pari a 5 798 000 franchi in seguito alla nuova 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 la promozione della costruzione d'abitazioni e l'accesso alla loro proprietà e per la promozione dell'alloggio (V0087.04, V0130.02, V0130.03 e V0130.04), vedi volume 1, parte C numero 13.

A240.0106 SPESE FINANZIARIE MUTUI E PARTECIPAZIONI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale senza incidenza sul finanziamento	48 845 937	33 673 216	33 673 216	0	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		33 673 216			

Questo credito comprende le spese senza incidenza sul finanziamento per perdite nel caso di restituzioni di mutui e per rettifiche di valutazione relative a mutui e partecipazioni in essere. Le spese non vengono preventivate e la registrazione avviene nel consuntivo sulla base di un'analisi annuale dei rischi effettuata secondo prescrizioni standardizzate da una società fiduciaria esterna. Nel 2022 sono risultate spese per 33,7 milioni, composte da perdite effettive di 3 549 885 franchi su anticipazioni della riduzione di base e da rettifiche di valutazione di 30,1 milioni.

Alla fine del 2022 il volume dei mutui nel bilancio dell'UFAB ammontava a 1075 milioni (fine 2021: 1089 mio.). Di questi, 618 milioni riguardavano il fondo di rotazione, 100 milioni mutui di PUBBLICA accordati alle cooperative immobiliari e amministrati a titolo fiduciario e 357 milioni mutui legati al diritto anteriore (di cui 2,8 milioni per anticipazioni della riduzione di base).

Mutazioni di credito

— Sorpasso di credito pari a 33 673 216 franchi per una rettifica di valore di mutui e partecipazioni.

Note

Cfr. E140.0105 Ricavi finanziari mutui e partecipazioni.

COMMISSIONE DELLA CONCORRENZA

PRIORITÀ STRATEGICHE

- Lottare contro i cartelli hard core e altre limitazioni della concorrenza per ridurne gli effetti nocivi sull'economia e sulla società.
- Ridurre gli ostacoli alle importazioni parallele.
- Vigilare sugli abusi da parte di imprese che dominano il mercato.

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	15,8	10,3	14,8	-1,0	-6,4
Spese	14,3	15,9	15,8	1,5	10,4
Spese proprie	14,3	15,9	15,8	1,5	10,4
Uscite per investimenti	-	-	0,1	0,1	-
Ricavi ed entrate straordinari	22,6	-	111,5	88,9	393,0

COMMENTO

Le entrate ordinarie della COMCO comprendono i costi procedurali nonché le sanzioni e le multe. Le entrate dipendono dal numero di inchieste passate in giudicato e dall'ammontare di eventuali sanzioni. Complessivamente il numero di procedure in cui sono state emanate sanzioni è quasi pari a quello dell'anno precedente. I ricavi sono diminuiti di 1 milione (-6,4 %) rispetto all'anno precedente.

I ricavi straordinari provenienti da sanzioni e multe di almeno 10 milioni per caso non rientrano nel preventivo globale, in quanto non si può prevedere con esattezza l'ammontare delle multe, il momento della conclusione della procedura e il suo esito. I ricavi straordinari del 2022, pari a 111,5 milioni, sono riconducibili a due casi, ossia quello legato alla diffusione di eventi sportivi tramite pay tv in cui Swisscom è stata multata (71,8 mio.) e quello «Concessionari Volkswagen» in cui sono stati multati diversi concessionari (39,7 mio.).

Rispetto all'anno precedente le spese sono aumentate di 1,5 milioni, in particolare a causa del versamento di indennità alle controparti nel caso legato al trasporto aereo di merci.

GPI: 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 C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	2,7	2,9	2,0	-1,0	-32,6
Spese e uscite per investimenti	14,3	15,9	15,8	-0,1	-0,6

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Violazioni in materia di concorrenza: 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 parametro)			
Controllo delle concentrazioni: Le concentrazioni vengono controllate entro i termini, in modo formalmente corretto e oggettivo (obiettivo senza parametro)			

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti.

Violazioni in materia di concorrenza: nel 2022 la COMCO ha svolto complessivamente 19 inchieste su violazioni in materia di concorrenza. Ha aperto 3 nuove inchieste e ne ha conclusa 1 (Concessionari Volkswagen), nella quale ha emanato sanzioni.

Controllo delle concentrazioni: la COMCO ha esaminato 49 procedure di concentrazione; in nessun caso si è reso necessario un esame approfondito.

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate	38 382	10 310	126 272	115 962	n.a.
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	2 671	2 947	1 986	-961	-32,6
Singole voci					
E102.0111 Entrate da sanzioni e multe	13 089	7 363	12 766	5 403	73,4
Transazioni straordinarie					
E190.0105 Ricavi straordinari da multe	22 623	-	111 520	111 520	-
Spese / Uscite	14 290	15 947	15 846	-102	-0,6
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	14 290	15 947	15 846	-102	-0,6
<i>Trasferimento di credito</i>		-38			
<i>Cessione</i>		305			
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		240			

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	2 670 757	2 946 900	1 985 687	-961 213	-32,6
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>2 670 757</i>	<i>2 946 900</i>	<i>1 983 844</i>	<i>-963 056</i>	<i>-32,7</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>1 843</i>	<i>1 843</i>	<i>-</i>

Vengono riscossi emolumenti per le decisioni relative alle inchieste su limitazioni della concorrenza, per l'esame delle concentrazioni di imprese nonché per le perizie e altre prestazioni di servizi.

L'ammontare degli emolumenti è difficilmente stimabile, in quanto non è possibile stabilire in anticipo con esattezza se verranno adite le vie legali. Pertanto per il 2022 è stata iscritta a preventivo la media degli esercizi 2017-2020.

Nell'anno in rassegna le entrate da emolumenti si sono rivelate leggermente inferiori a quanto preventivato (-1 mio.) e sono riconducibili principalmente a difficoltà di previsione.

Basi giuridiche

L del 6.10.1995 sui cartelli (LCart; RS 257), art. 53a; O del 25.2.1998 sugli emolumenti LCart (OEm-LCart; RS 257.2); LCart - O del 12.3.2004 sulle sanzioni (OS LCart; RS 257.5).

E102.0111 ENTRATE DA SANZIONI E MULTE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	13 088 749	7 363 200	12 766 446	5 403 246	73,4

L'importo delle entrate provenienti da multe, sanzioni e pene convenzionali è difficile da stimare. A preventivo era pertanto stata iscritta la media degli esercizi 2017-2020.

Nell'anno in rassegna è stata chiusa una sola inchiesta, ossia 3 in meno rispetto all'anno precedente. Tuttavia, l'importo preventivato è stato comunque ampiamente superato (5,4 mio.), in particolare grazie alla conclusione di casi pendenti per i quali il TAF ha stabilito che le sanzioni devono essere pagate.

Basi giuridiche

L del 6.10.1995 sui cartelli (LCart; RS 257); LCart - O del 12.3.2004 sulle sanzioni (OS LCart; RS 257.5).

E190.0105 RICAVI STRAORDINARI DA MULTE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	22 622 641	-	111 519 656	111 519 656	-

Le multe vengono contabilizzate come ricavi straordinari se superano il limite di rilevanza di 10 milioni. Dato che il loro importo è difficile da prevedere, non vengono preventivate e sono registrate soltanto nel consuntivo nel presente credito.

I ricavi straordinari del 2022, pari a 111,5 milioni, sono dovuti alla conclusione di due casi. A giugno 2018 la COMCO ha avviato un'inchiesta relativa ai Concessionari VW. Il 23.5.2022 ha stabilito che sette concessionari di veicoli di marca VW nel Cantone Ticino hanno tenuto un comportamento illecito e li ha multati per un totale di circa 44 milioni. Cinque concessionari si sono dichiarati a favore di una conciliazione, mentre due hanno fatto ricorso al TAF. La decisione è legalmente vincolante per gli altri cinque concessionari. Queste entrate straordinarie di 39,7 milioni sono state contabilizzate.

Inoltre nella sentenza del 10.5.2022 il TAF ha confermato la decisione della COMCO del 2016 contro Swisscom, Cinetrade e Teclub per comportamento anticoncorrenziale in relazione alla fornitura di trasmissioni di calcio e hockey su ghiaccio. In questo caso le entrate straordinarie ammontano a 71,8 milioni.

Basi giuridiche

L del 6.10.1995 sui cartelli (LCart; RS 257); LCart - O del 12.3.2004 sulle sanzioni (OS LCart; RS 257.5).

SPESE / USCITE

A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	14 289 509	15 947 400	15 845 557	-101 843	-0,6
<i>di cui mutazioni di credito</i>		506 700			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	12 255 851	13 879 400	13 424 267	-455 133	-3,3
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	94 113	85 000	496 606	411 606	484,2
<i>computo delle prestazioni</i>	1 939 545	1 983 000	1 924 685	-58 315	-2,9
Spese per il personale	11 966 536	12 924 200	12 604 194	-320 006	-2,5
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	2 249 650	2 938 200	3 130 639	192 439	6,5
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	779 243	817 300	829 558	12 258	1,5
<i>di cui spese di consulenza</i>	8 195	42 600	13 040	-29 560	-69,4
Spese di ammortamento	73 323	85 000	44 630	-40 370	-47,5
Uscite per investimenti	-	-	66 094	66 094	-
Posti a tempo pieno (Ø)	60	63	63	0	0,0

Spese per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

Le spese per il personale, incluse le indennità ai membri della Commissione, costituiscono circa il 79,5 % delle spese totali (12,6 mio.). Nel 2022 i mezzi a disposizione per i compiti attuativi inerenti al personale sono stati aumentati di circa 0,3 milioni tramite mutazioni di credito (cessioni dal credito collettivo dell'UFPER). Con questi mezzi sono stati finanziati ad esempio l'assunzione di praticanti universitari e contributi del datore di lavoro.

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Nel complesso le spese per beni e servizi e spese d'esercizio sono state di circa 0,2 milioni più elevate del preventivo.

Uscite per investimenti

Nel 2022 è stato effettuato un investimento di 66 000 franchi per aumentare le prestazioni di calcolo dei server per le indagini forensi.

Mutazioni di credito

- Cessione di circa 305 000 franchi dall'UFPER per il finanziamento di posti a tempo determinato (praticanti universitari) e per la compensazione dei contributi del datore di lavoro (contributi di risparmio);
- cessione di 38 300 franchi a fedpol per il finanziamento delle spese della Polizia giudiziaria federale;
- fabbisogno supplementare ari a 240 000 franchi.

Riserve

L'unità amministrativa non presenta riserve.

UFFICIO FEDERALE DEL SERVIZIO CIVILE

PRIORITÀ STRATEGICHE

- Definire la collocazione del servizio civile sostitutivo nel processo di sviluppo del sistema dell'obbligo di servizio.

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	34,8	36,3	35,0	0,2	0,7
Spese	40,1	43,3	41,8	1,7	4,1
Spese proprie	36,9	39,8	38,4	1,5	4,0
Spese di riversamento	3,2	3,5	3,4	0,2	5,3
Uscite per investimenti	-	-	-	-	-

COMMENTO

La maggior parte dei ricavi (35,0 mio.) deriva dai tributi che gli istituti d'impiego versano alla Confederazione per le prestazioni lavorative dei civilisti. Rispetto all'anno precedente, i ricavi sono aumentati 0,2 milioni (+0,7 %).

Le spese proprie sono aumentate di 1,5 milioni, le spese per il personale sono cresciute di 0,4 milioni (progetto relativo alla nuova applicazione CIVI). Rispetto al consuntivo dell'anno precedente si registrano inoltre maggiori spese per beni e servizi (1,1 mio.), principalmente dovute alla formazione dei civilisti. Le spese proprie rappresentano il 92 % delle spese.

Le spese di riversamento corrispondono all'8 % delle spese e sono ammontate a 3,4 milioni (+0,2 mio. rispetto all'anno precedente). Le indennità agli istituti d'impiego costituiscono un sussidio destinato al finanziamento di progetti che coinvolgono i civilisti. Il finanziamento interessa gli ambiti d'attività protezione dell'ambiente e della natura, salvaguardia del paesaggio e conservazione dei beni culturali.

PROGETTI 2022

- Progetto pilota relativo a impieghi di civilisti che assistono un familiare: Svolgimento e valutazione di circa 100 impieghi pilota in 3 regioni linguistiche (parzialmente raggiunto)

Di conseguenza nel 2022 non si disponeva ancora di dati significativi che consentissero di definire le successive fasi procedurali. La scadenza del DF del 25.11.2020, concernente il rendiconto al Consiglio federale entro il 2023, viene mantenuta.
- Ulteriore sviluppo del sistema di servizio obbligatorio: Definizione delle iniziative intraprese dal CIVI secondo le decisioni del Consiglio federale del 2021 alla luce del rapporto concernente il fabbisogno dell'esercito e della protezione civile in termini di effettivi (parti 1 e 2) e avvio di eventuali progetti legislativi (raggiunto)
- Posizionamento del servizio civile nella politica di sicurezza: Corretta definizione delle possibili prestazioni del servizio civile inerenti alle strategie iniziali in corso di aggiornamento nel 2022 dello Stato maggiore federale Protezione della popolazione e dello Stato maggiore Asilo nonché al riveduto piano svizzero per pandemia influenzale (parzialmente raggiunto)

L'elaborazione del piano svizzero per la pandemia influenzale (di competenza dell'UFSP e della Commissione federale per la preparazione e la risposta alle pandemie CFP) è in ritardo rispetto alla previsione. La collaborazione del CIVI è pianificata.
- Trasformazione digitale CIVI: Applicazione tecnica CIVI - Completamento della fase di inizializzazione e avvio della fase concettuale (raggiunto)

GP1: ESECUZIONE DEL SERVIZIO CIVILE

MANDATO DI BASE

Il CIVI realizza l'obiettivo dell'articolo 59 della Costituzione federale, ossia offrire la possibilità di effettuare un servizio sostitutivo alle persone che per motivi di coscienza non possono prestare servizio militare. Chi presta servizio civile svolge lavori di pubblico interesse per i quali le risorse mancano o scarseggiano.

RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	34,8	36,3	35,1	-1,3	-3,5
Spese e uscite per investimenti	36,9	39,8	38,5	-1,3	-3,3

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Fornitura di prestazioni: L'economicità è migliorata costantemente			
- Costi netti per giorno di servizio (CHF, max.)	1,30	1,80	2,00
- Giorni di servizio prestati per equivalente a tempo pieno (numero, min.)	14 530	14 300	14 576
Formazione: La qualità dei corsi di formazione specifici per l'impiego è elevata			
- Valutazione da parte degli offerenti esterni nel quadro di audit (scala 1-6)	5,0	5,0	5,0
- Valutazione da parte dei civilisti alla fine dei corsi (scala 1-6)	5,0	4,9	5,2
Impieghi: Gli impieghi dei civilisti sono utili agli istituti d'impiego			
- Valutazione annuale da parte degli istituti d'impiego (scala 1-6)	4,5	5,0	4,6
Civilisti: I civilisti svolgono il loro dovere			
- Civilisti che al momento del loro licenziamento ordinario hanno prestato la totalità dei giorni di servizio (% , min.)	98	97	97
Istituti d'impiego: Gli istituti d'impiego svolgono il loro dovere			
- Ispezioni con rilievo di gravi mancanze (% , max.)	3,1	3,0	1,8

COMMENTO

Gli obiettivi del 2022 sono stati prevalentemente raggiunti.

Fornitura di prestazioni: i costi netti per giorno di servizio sono aumentati di 20 centesimi rispetto al preventivo, perché il ricavo e la spesa per giorno di servizio sono risultati più bassi del previsto. La produttività per FTE è rimasta al livello dell'anno precedente; rispetto al preventivo è leggermente migliorata (1,4 %).

Impieghi: gli obiettivi quantitativi non sono stati raggiunti. Alla luce dei riscontri forniti dagli istituti d'impiego, il CIVI intensificherà le misure inerenti a digitalizzazione, comunicazione e corsi di formazione avendo cura di mantenere gli attuali punti di forza (disponibilità e attenzione nei confronti dell'utenza da parte dei collaboratori del CIVI).

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF		C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate		34 751	36 330	35 057	-1 273	-3,5
Settore proprio						
E100.0001	Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	34 751	36 330	35 057	-1 273	-3,5
Spese / Uscite		40 149	43 306	41 868	-1 438	-3,3
Settore proprio						
A200.0001	Spese di funzionamento (preventivo globale)	36 929	39 800	38 478	-1 322	-3,3
	<i>Trasferimento di credito</i>		250			
	<i>Cessione</i>		183			
Settore dei trasferimenti						
<i>GP 1: Esecuzione del servizio civile</i>						
A231.0238	Indennità agli istituti d'impiego	3 220	3 506	3 390	-116	-3,3

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	34 751 023	36 329 800	35 056 753	-1 273 047	-3,5
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>34 751 023</i>	<i>36 329 800</i>	<i>34 998 705</i>	<i>-1 331 095</i>	<i>-3,7</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>58 048</i>	<i>58 048</i>	<i>-</i>

I ricavi di funzionamento sono per la maggior parte costituiti dai tributi che gli istituti d'impiego versano alla Confederazione per la prestazione lavorativa ottenuta. Sotto questa voce vengono contabilizzati anche ricavi di lieve entità, come ad esempio le entrate derivanti dalle multe inflitte ai civilisti per infrazioni disciplinari. Anche queste entrate affluiscono nella cassa federale generale. Rispetto al preventivo, i ricavi dell'esercizio sono risultati inferiori del 3,5 % (-1,3 mio.). Ciò è dovuto principalmente all'aumento del 7 % del numero di giorni prestati (+113 000). La media delle entrate per giorno di servizio (fr. 21.05) è stata invece di 55 centesimi inferiore all'importo previsto per il 2022.

Basi giuridiche

L del 6.10.1995 sul servizio civile (LSC; RS 824.0), art. 46; O dell'11.9.1996 sul servizio civile (OSCI; RS 824.07), allegato 2a.

SPESE / USCITE

A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	36 929 049	39 799 800	38 478 182	-1 321 618	-3,3
<i>di cui mutazioni di credito</i>		433 400			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	30 603 905	33 552 500	32 240 009	-1 312 491	-3,9
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	1 466 253	1 476 300	1 476 289	-11	0,0
<i>computo delle prestazioni</i>	4 858 892	4 771 000	4 761 884	-9 116	-0,2
Spese per il personale	16 304 270	16 668 200	16 667 102	-1 098	0,0
<i>di cui personale a prestito</i>	-	24 900	38 335	13 435	54,0
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	19 148 490	21 655 300	20 334 792	-1 320 508	-6,1
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	4 798 618	5 327 200	4 840 094	-487 106	-9,1
<i>di cui spese di consulenza</i>	189 926	148 100	172 191	24 091	16,3
Spese di ammortamento	1 476 289	1 476 300	1 476 289	-11	0,0
Posti a tempo pieno (Ø)	117	120	118	-2	-1,7

Spese per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

Il numero medio di posti a tempo pieno (118 FTE) è stato leggermente inferiore ai 120 FTE preventivati. Le spese per il personale invece hanno rispettato le previsioni. La riduzione di 2 FTE rispetto al preventivo risulta dal rinvio di reclutamenti o da periodi di attesa in vista di rioccupazioni, nonché dal ritardo nell'avvio del progetto relativo alla nuova applicazione CIVI (sono previsti impieghi a tempo determinato per la durata del progetto). Per colmare una carenza di personale non altrimenti risolvibile, per quasi 3 mesi un posto è stato occupato ricorrendo alla fornitura di personale a prestito.

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Nel complesso le spese per beni e servizi e le spese d'esercizio sono risultate di 1,3 milioni inferiori a quanto preventivato.

Globalmente le *spese per beni e servizi informatici* (4,8 mio.) sono risultate di 0,5 milioni inferiori al preventivo in seguito al rinvio delle fasi del progetto relativo alla nuova applicazione CIVI (la tempistica prevista dal mandato di progetto per la messa in esercizio rimane invariata). Invece l'introduzione prestabilita del sistema centrale di gestione degli accessi e delle autorizzazioni dell'Amministrazione federale (eIAM) nonché l'attuazione della strategia di trasformazione digitale dell'Ufficio hanno generato spese aggiuntive impreviste.

Le *spese di consulenza* hanno superato di 24 000 franchi l'importo preventivato. Sono stati assegnati mandati esterni per la valutazione dell'ambito d'attività *conservazione dei beni culturali* ai sensi della legge e per uno studio nel quadro del progetto pilota concernente l'assistenza a domicilio. Le spese di consulenza rappresentano complessivamente l'1 % delle spese per il personale.

Delle *rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio* (15,3 mio.) 10 milioni sono dovuti alle applicazioni impiegate per la formazione dei civilisti e 2,4 milioni sono serviti per le indennità di trasporto versate ai civilisti in servizio. L'importo è risultato minore di quello preventivato perché molti corsi di formazione, a causa della pandemia di COVID-19, nelle prime sette settimane dell'anno si sono svolti online, evitando così costi di vitto e alloggio. Per la locazione sono stati spesi 1,8 milioni. Per il resto si tratta di spese postali e di spedizione, spese per materiale d'ufficio e altre spese. Complessivamente rispetto all'anno precedente le rimanenti spese per beni e servizi sono risultate leggermente inferiori al preventivo (-0,9 mio.).

Spese di ammortamento

Le spese di ammortamento comprendono unicamente l'ammortamento annuo dell'applicazione E-ZIVI, che ora è completamente ammortizzata.

Mutazioni di credito

- Cessione di 183 400 franchi dall'UFPER per le misure salariali (compensazione del rincaro dello 0,5 %), la formazione di apprendisti e praticanti universitari, l'integrazione professionale e la custodia dei bambini complementare alla famiglia;
- trasferimento di 250 000 franchi dalla SECO.

PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Saldo finale al 31.12.2021	700 745	-	700 745
Costituzione dal consuntivo 2021	-	1 100 000	1 100 000
Saldo finale al 31.12.2022	700 745	1 100 000	1 800 745
Proposta di costituzione dal consuntivo 2022	-	900 000	900 000

Riserve in essere

Riserva generale di 0,7 milioni, non utilizzata. Permane inoltre una riserva di 1,1 milioni costituita con il consuntivo 2021 per il progetto relativo alla nuova applicazione CIVI.

Proposta per la costituzione di nuove riserve

È richiesta la costituzione di una riserva a destinazione vincolata di 900 000 franchi per il progetto relativo alla nuova applicazione CIVI. A causa di ritardi nella fase iniziale del progetto, la definizione degli attributi dei dati può essere avviata soltanto nel 2023 e non nel 2022 come previsto inizialmente. Per questo motivo non sono ancora stati redatti tutti i contratti a termine. Altri ritardi sono dovuti al rinvio dell'introduzione di eIAM per l'applicazione E-ZIVI nonché a oneri aggiuntivi per le TIC CIVI in eIAM.

A231.0238 INDENNITÀ AGLI ISTITUTI D'IMPIEGO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	3 220 355	3 506 200	3 390 168	-116 032	-3,3

Per garantire lo svolgimento degli impieghi richiesti negli ambiti d'attività *protezione dell'ambiente e della natura, salvaguardia del paesaggio e foreste* nonché *conservazione dei beni culturali*, la Confederazione può a titolo eccezionale concedere aiuti finanziari agli istituti d'impiego (art. 47 LSC). Nell'esercizio 2022 sono stati finanziati 19 istituti d'impiego nel quadro di 19 progetti, alcuni dei quali di portata nazionale. In questi ambiti d'attività gli aiuti finanziari hanno permesso di svolgere impieghi di gruppo per circa 54 000 giorni di servizio.

Complessivamente sono stati versati 0,1 milioni di meno rispetto al preventivo. I progetti vengono valutati dai Cantoni e il sistema di gestione degli istituti d'impiego è soggetto ad audit.

Basi giuridiche

L del 6.10.1995 sul servizio civile (LSC; RS 824.0), art. 47.

SERVIZIO DI ACCREDITAMENTO SVIZZERO

PRIORITÀ STRATEGICHE

- Tutelare e promuovere il sistema pluristadio riconosciuto a livello internazionale per la garanzia di qualità dei beni e dei servizi.
- Incentivare la tutela e la sicurezza dei consumatori, grazie a organismi di valutazione della conformità competenti.
- Sostenere la diminuzione delle barriere commerciali tecniche quale contributo per mercati aperti.
- Promuovere il sostegno nazionale e internazionale del sistema di accreditamento.

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	9,2	9,6	9,6	0,4	4,3
Spese	10,5	12,6	12,1	1,6	15,1
Spese proprie	10,5	12,5	12,1	1,6	15,2
Spese di riversamento	0,0	0,1	0,0	0,0	-2,0
Uscite per investimenti	1,1	-	0,4	-0,7	-60,8

COMMENTO

I ricavi del SAS sono costituiti da emolumenti per la perizia, l'accREDITamento e la sorveglianza degli organismi di valutazione della conformità, in particolare laboratori, organismi di ispezione e di certificazione. Nel 2022 i ricavi sono aumentati di 0,4 milioni rispetto all'anno precedente, in linea con il preventivo.

Circa due terzi delle spese proprie del SAS sono costituite da spese per il personale, mentre un quinto è destinato al finanziamento di esperti tecnici esterni assunti per le perizie. Il resto è suddiviso tra spese per beni e servizi informatici e spese per beni e servizi e spese d'esercizio. Per la creazione di ulteriori posti di lavoro (+0,4 mio.), per lo sviluppo della nuova applicazione FA SAS (+0,7 mio. inclusi gli ammortamenti) e per il ricorso a esperti tecnici esterni (+0,3 mio.) sono stati spesi complessivamente 1,6 milioni in più rispetto all'anno precedente.

Per l'applicazione FA SAS si registrano minori uscite per investimenti di 0,7 milioni rispetto all'anno precedente.

Le spese di riversamento includono i contributi di membro a varie organizzazioni internazionali nel settore dell'accREDITamento.

PROGETTI 2022

- Soddisfazione dei clienti: Analisi dei risultati del sondaggio (raggiunto)
- Peer Evaluation dell'EA (European co-operation for Accreditation): Preparazione (in particolare rapporto di auto-valutazione) (raggiunto)

GP1: L'ACCREDITAMENTO DI LABORATORI DI PROVA E ORGANISMI DI VALUTAZIONE DELLA CONFORMITÀ

MANDATO DI BASE

Il SAS è organizzativamente affiliato alla SECO e fa parte della struttura accreditativa internazionale. In qualità di organismo tecnico indipendente, il SAS accredita in Svizzera i laboratori di prova e gli organismi di valutazione della conformità sulla base di requisiti riconosciuti a livello internazionale. Mediante l'accREDITAMENTO viene riconosciuta la competenza di un'organizzazione ad eseguire prove o valutazioni di conformità secondo le norme. I rapporti e i certificati rilasciati sotto l'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 anche delle prestazioni di servizi.

RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	9,3	9,6	9,6	0,0	-0,5
Spese e uscite per investimenti	11,7	12,5	12,5	0,0	-0,2

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
AccREDITAMENTO: La conformità dell'accREDITAMENTO alle direttive è garantita			
- Sorveglianza dello svolgimento del processo e del rispetto delle esigenze di qualità e attuazione dei provvedimenti necessari (si/no)	si	si	si
- Svolgimento di giornate formative specifiche per gli attori SAS secondo le norme (numero, min.)	7	5	5
Continuità: 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.)	95	95	95
Riconoscimento: Le basi e la gestione del sistema di accREDITAMENTO svizzero rispettano i requisiti internazionali			
- Applicazione delle disposizioni EA (European co-operation for Accreditation) per mantenere il riconoscimento internazionale (si/no)	-	-	-
- Superamento della valutazione periodica internazionale («peer evaluation») della Cooperazione europea per l'accREDITAMENTO (EA) (si/no)	-	-	-

COMMENTI

Tutti gli obiettivi sono stati raggiunti.

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF		C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate		9 301	9 624	9 575	-50	-0,5
Settore proprio						
E100.0001	Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	9 301	9 624	9 575	-50	-0,5
Spese / Uscite		11 758	12 589	12 541	-48	-0,4
Settore proprio						
A200.0001	Spese di funzionamento (preventivo globale)	11 723	12 538	12 507	-31	-0,2
	<i>Cessione</i>		251			
	<i>Sorpasso di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>		400			
	<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		411			
Settore dei trasferimenti						
<i>GP 1: Accreditemento di laboratori di prova e di organismi di valutazione della conformità</i>						
A231.0250	Contributi a organizzazioni internazionali	35	51	34	-17	-33,1

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	9 300 607	9 624 400	9 574 507	-49 893	-0,5
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>9 175 654</i>	<i>9 624 400</i>	<i>9 574 507</i>	<i>-49 893</i>	<i>-0,5</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>124 953</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

I servizi di accreditamento per gli organismi di valutazione della conformità, in particolare laboratori, organismi di ispezione e di certificazione sono tenuti al versamento di emolumenti. Per il lavoro amministrativo svolto ogni anno a favore degli organismi accreditati, il SAS percepisce inoltre un contributo annuale.

I ricavi sono leggermente inferiori al preventivo.

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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	11 723 213	12 537 541	12 506 928	-30 613	-0,2
<i>di cui mutazioni di credito</i>		1 061 941			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	9 751 472	11 080 200	10 487 672	-592 528	-5,3
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	280 406	410 541	404 000	-6 541	-1,6
<i>computo delle prestazioni</i>	1 691 336	1 046 800	1 615 256	568 456	54,3
Spese per il personale	7 302 567	8 136 000	7 716 169	-419 832	-5,2
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	3 018 617	3 991 000	3 952 440	-38 560	-1,0
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	150 364	1 023 100	739 047	-284 053	-27,8
<i>di cui spese di consulenza</i>	14 241	18 000	23 224	5 224	29,0
Spese di ammortamento	280 406	410 541	398 319	-12 222	-3,0
Uscite per investimenti	1 121 624	-	440 000	440 000	-
Posti a tempo pieno (Ø)	38	43	41	-2	-4,7

Spese per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

La parte di credito destinata alle spese per il personale non è stata interamente utilizzata (-0,4 mio.) a causa di ritardi nell'assunzione di personale aggiuntivo.

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Le minori uscite di 0,3 milioni per beni e servizi informatici sono dovute all'attivazione successiva della nuova applicazione FA SAS (riduzione delle spese).

Spese di ammortamento

L'applicazione FA SAS è stata ammortizzata per 0,4 milioni.

Uscite per investimenti

Nell'esercizio in esame l'applicazione FA SAS è stata attivata per ulteriori 0,4 milioni.

Mutazioni di credito

- Cessione di 0,3 milioni dall'UFPER per misure salariali e contributi di risparmio aggiuntivi del datore di lavoro (2° pilastro);
- sorpasso di credito di 0,4 milioni in seguito allo scioglimento di riserve a destinazione vincolata per lo sviluppo della nuova applicazione FA SAS;
- sorpasso di credito di 0,4 milioni per l'ammortamento della nuova applicazione FA SAS.

PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Saldo finale al 31.12.2021	436 430	1 823 416	2 259 847
Scioglimento/Impiego	-	-400 000	-400 000
Saldo finale al 31.12.2022	436 430	1 423 416	1 859 847

Scioglimento e impiego di riserve nel 2022

Nel 2022 sono stati impiegati 0,4 milioni per lo sviluppo della nuova applicazione FA SAS.

Riserve in essere

Le rimanenti riserve a destinazione vincolata (1,4 mio.) sono essenzialmente a disposizione per altri progetti TIC.

Proposta per la costituzione di nuove riserve

Per il 2022 non è chiesta la costituzione di riserve, né generali né a destinazione vincolata.

A231.0250 CONTRIBUTI A ORGANIZZAZIONI INTERNAZIONALI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	35 071	51 400	34 386	-17 015	-33,1

Questo credito è previsto per i contributi come membri alle seguenti organizzazioni internazionali di accreditamento: European co-operation for Accreditation (EA), International Laboratory Accreditation Cooperation (ILAC) e International Accreditation Forum (IAF).

Ciascuna di queste organizzazioni calcola le quote associative per ciascun organismo nazionale di accreditamento in base del numero di organismi di valutazione della conformità da esso accreditati.

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 livello terziario che si completano a vicenda.
- Promuovere la ricerca e l'innovazione (compreso il settore spaziale) e coordinare gli organi responsabili.
- Promuovere l'integrazione della Svizzera nel sistema ERI europeo e mondiale.

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	5,7	6,6	6,1	0,4	6,8
Entrate per investimenti	0,0	-	-	0,0	-100,0
Spese	4 043,3	4 891,2	4 353,2	309,9	7,7
Spese proprie	80,9	86,6	85,0	4,1	5,1
Spese di riversamento	3 962,4	4 804,6	4 268,2	305,8	7,7
Uscite per investimenti	83,1	100,4	53,5	-29,6	-35,6

COMMENTO

I ricavi sono generati da emolumenti per atti ufficiali, da fondi di terzi e cofinanziamenti.

Le spese di funzionamento della SEFRI costituiscono circa l'1,9 % delle spese totali e sono composte principalmente da spese per il personale (60 % comprese le rimanenti spese per il personale) e di consulenza (13,8 % circa comprese le commissioni e la ricerca su mandato). Rispetto all'anno precedente le spese per il personale sono aumentate di 1,7 milioni, principalmente per finanziare la creazione di posti supplementari nel settore del CERN e delle infrastrutture di ricerca ERIC e per il disbrigo delle formalità amministrative legate alle misure transitorie per la mancata associazione della Svizzera al Pacchetto Orizzonte.

Per le misure transitorie sono stati impiegati 265,9 milioni, il che spiega l'aumento nelle spese di riversamento rispetto all'anno precedente. La mancata associazione al pacchetto Orizzonte è una delle cause per cui, rispetto al preventivo 2022, sono stati versati 536 milioni in meno. Circa il 3 % dei contributi e delle indennità è vincolato in quanto destinato a contributi obbligatori a organizzazioni internazionali, come ad esempio il CERN o l'ESA. 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), esclusi i sussidi per spese locative (ad es. contributi alla locazione). A causa di ritardi che hanno riguardato diversi progetti di costruzione – dovuti soprattutto agli effetti della pandemia di COVID-19 e della guerra in Ucraina nonché al ricorso contro il campus universitario di Bienne – non è stato possibile versare tutti i contributi previsti nell'anno precedente.

AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2022

- Legge federale sui compiti, l'organizzazione e il finanziamento dell'istituto di diritto pubblico Movetia: adozione del messaggio (non raggiunto)
L'esame di modelli di governance alternativi ha ritardato l'apertura. Pertanto, la consultazione ha potuto essere aperta solo il 16 dicembre 2022.
- Revisione dell'ordinanza sulla maturità (ORM): avvio della procedura di consultazione (raggiunto)
- Rapporto «Promozione linguistica prima dell'inizio della scuola dell'infanzia come condizione per i titoli di livello secondario e misura per l'integrazione» (in adempimento della Mo. Eymann 18.3834): approvazione (raggiunto)
- Accordo sull'associazione della Svizzera al programma dell'UE Erasmus per la formazione per il periodo 2021-2027: stipula (non raggiunto)
Le relazioni con l'UE non hanno consentito l'apertura dei negoziati nel 2022.
- Modifica dell'allegato III dell'Accordo sulla libera circolazione delle persone: adozione del messaggio (non raggiunto)
Sullo sfondo delle relazioni con l'UE, l'ulteriore progresso del dossier non può ancora essere valutato; l'adozione del messaggio rimane l'obiettivo del Consiglio federale.
- Ordinanza sulla cooperazione e la mobilità internazionali in materia di formazione: adozione (raggiunto)
- Revisione della legge sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (LPRI): entrata in vigore (raggiunto)
- Adozione delle disposizioni d'esecuzione relative alla LPRI riveduta (contemporaneamente alla revisione LPRI): decisione (raggiunto)
- Rapporto «Formazione professionale e uguaglianza» (in adempimento del Po. Gruppo liberale-radical 20.4285): approvazione (raggiunto)
- Accordo sull'associazione della Svizzera al Programma quadro dell'UE per la ricerca, l'innovazione e altri elementi del pacchetto Orizzonte 2021-2027: stipula (non raggiunto)
Le relazioni con l'UE non hanno reso possibile l'apertura dei negoziati nel 2022. Pertanto, il Consiglio federale ha deciso di adottare misure transitorie per oltre 1,2 miliardi di franchi svizzeri per gli anni 2021 e 2022.
- Adesione della Svizzera a sei reti internazionali di infrastrutture di ricerca ERIC e modifica della legge federale sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (LPRI): adozione del messaggio (raggiunto)
- Misure complementari nei settori della ricerca e dell'innovazione: decisione (raggiunto)
- Partecipazione della Svizzera a Copernicus (iniziativa dell'UE sull'osservazione della Terra): decisione (raggiunto)
- Intesa fra il Consiglio federale svizzero e il Governo del Québec in materia di reciproco riconoscimento delle qualifiche professionali: avvio della procedura di consultazione (raggiunto)

PROGETTI 2022

- Sostegno federale ad altre istituzioni di ricerca di cui all'articolo 15 LPRI (livello DEFR): Decisione (raggiunto)
- Iniziativa «Formazione professionale 2030»: Attuazione (raggiunto)

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	P	C	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	0,0	-	-	-	-
Spese e uscite per investimenti	32,0	33,6	36,4	2,8	8,3

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Amministrazione ERI: L'elaborazione della politica ERI e l'esecuzione dei provvedimenti sono caratterizzati da consensualità ed efficienza			
- Spese per il personale sulle spese di riversamento (% max.)	0,56	0,55	0,58
Basi gestionali: L'elaborazione, l'applicazione e lo sviluppo della politica ERI sono fondate su basi gestionali solide			
- Presentazione del Rapporto sul sistema educativo svizzero (termine)	-	31.12.	-
Formazione professionale: Il sistema svizzero della formazione professionale viene incentivato e la sua continuità è garantita			
- FPS: titolari di una formazione professionale superiore sul totale dei detentori di una formazione professionale di base (% min.)	30,2	30,0	30,2
Scuole universitarie: 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 (%)	86	85	84
- Occupazione adeguata al livello di formazione dei diplomati delle scuole universitarie (% min.)	79	75	80
- Posti di studio master in medicina umana (numero min.)	1 445	1 400	1 460
Ricerca e innovazione: 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)	12.05.	-	-
- Posizione di punta della Svizzera per il fattore d'impatto delle pubblicazioni scientifiche (rango min.)	3	-	-
- La Svizzera è «Innovation Leader» nell' Innovation Scoreboard dell' UE (si/no)	sì	sì	sì
Internazionalità: Gli interessi degli attori ERI sono garantiti e promossi dal Governo e dall'Amministrazione			
- Incontri bilaterali a livello ministeriale e comparabile (numero min.)	62	50	85

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati in gran parte raggiunti.

Basi gestionali: la pubblicazione del Rapporto sul sistema educativo svizzero è stata rinviata di un anno per includere nel rapporto le ripercussioni sul breve periodo della pandemia di COVID-19. Il rapporto dovrebbe essere pubblicato nella primavera 2023.

Ricerca e innovazione: riguardo a due obiettivi parziali nel 2022 non è stata svolta alcuna rilevazione (convenzioni sulle prestazioni con le organizzazioni di promozione: ogni 4 anni; posizione di punta della Svizzera per il fattore d'impatto delle pubblicazioni scientifiche: ogni 2 anni).

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 dei 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 (CSS) 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 2021	P 2022	C 2022	Δ C22-P22 assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi ed entrate per investimenti	5,7	6,6	6,1	-0,5	-7,9
Spese e uscite per investimenti	48,3	50,0	45,7	-4,3	-8,5

OBIETTIVI

	C 2021	P 2022	C 2022
Formazione professionale: 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.)	21	15	15
- Regolamenti d'esame riveduti (esami federali) (numero, min.)	20	20	19
Mobilità internazionale nella formazione: Lo scambio e la mobilità sono promossi allo scopo di aumentare la partecipazione. I partecipanti acquisiscono competenze importanti anche per il mondo del lavoro			
- Persone sostenute (in uscita) nell'ambito della mobilità internazionale nella formazione (n. persone, min.)	7 765	9 600	9 164
- Persone sostenute (in entrata) nell'ambito della mobilità internazionale nella formazione (n. persone, min.)	6 849	7 400	7 002
Riconoscimento dei diplomi: Il riconoscimento dei diplomi di formazione e professionali è tempestivo e conforme al diritto			
- Ricorsi accolti sul totale dei ricorsi presentati (% max.)	20	20	16
- Riconoscimenti avvenuti tempestivamente sul totale dei riconoscimenti (% min.)	91	90	92
Promozione di progetti: Gli attori svizzeri R&I fanno uso delle possibilità di partecipazione internazionali a disposizione			
- Nuove partecipazioni svizzere a progetti di ricerca e innovazione nell'ambito dei programmi quadro di ricerca dell'UE (numero, min.)	700	1 060	776
- Partner contrattuali svizzeri promossi negli affari spaziali, media biennale (numero, min.)	81	107	71
- Valore dei contratti di sovvenzione dell'Agenzia spaziale europea (ESA) a favore di attori svizzeri, media biennale (EUR, mio.)	121	138	131
Rete esterna: I servizi della rete esterna ERI rispondono alle esigenze e agli interessi degli attori ERI			
- Fondi secondari e mezzi di terzi nei progetti Swissnex (% min.)	82	66	81
Borse di studio federali: 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.)	73	66	93
- Paesi che, in base al principio di reciprocità, offrono una borsa di studio a studenti svizzeri (% min.)	41	40	38

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati quasi integralmente raggiunti, con la sola eccezione della promozione di progetti.

Programmi di ricerca dell'UE: poiché la Svizzera non è associata a Orizzonte Europa i ricercatori svizzeri possono accedere solo a due terzi dei bandi.

ESA e settore spaziale: il numero e il volume dei mandati attribuiti dall'ESA registrano forti oscillazioni ogni anno, con possibili ripercussioni sul volume dei mandati e sul numero dei partner contrattuali promossi provenienti dalla Svizzera.

Mobilità internazionale in ambito formativo: i numeri del 2022 non sono ancora disponibili. L'abolizione delle restrizioni alla mobilità dovute alla pandemia di COVID-19 fa sì che i presupposti per raggiungere gli obiettivi siano migliori rispetto agli anni precedenti.

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate	19 898	12 021	12 178	158	1,3
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	5 737	6 613	6 090	-523	-7,9
Settore dei trasferimenti					
Rimborsi di contributi e indennità					
E130.0001 Rimborsi di contributi e indennità	14 161	5 408	6 088	680	12,6
Spese / Uscite	4 140 548	4 997 055	4 412 764	-584 291	-11,7
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	80 357	83 618	82 132	-1 486	-1,8
<i>Trasferimento di credito</i>		-28			
<i>Cessione</i>		1 271			
Singoli crediti					
A202.0145 Conferenza svizzera delle scuole universitarie (CSSU)	79	79	79	0	0,0
A202.0146 Istituti di cooperazione nella formazione (CSRE e Educa)	506	2 919	2 806	-113	-3,9
Settore dei trasferimenti					
<i>GP 1: Politica ERI</i>					
A231.0259 Contributi forfettari e formazione prof. superiore	857 806	860 310	860 309	-1	0,0
A231.0260 Contributi a innovazioni e progetti	34 564	63 055	38 480	-24 575	-39,0
A231.0261 Sussidi di base destinati alle università LPSU	717 641	724 992	724 992	0	0,0
A231.0262 Sussidi vincolati a progetti secondo la LPSU	21 824	39 925	37 925	-2 000	-5,0
<i>Ripporto di credito</i>		7 747			
A231.0263 Sussidi di base alle scuole universitarie professionali LPSU	564 054	569 958	569 958	0	0,0
A231.0264 Sussidi all'istruzione	24 804	24 877	24 877	0	0,0
A231.0266 Gestione strategica e garanzia qualità sistema universitario	3 094	3 129	3 129	0	0,0
A231.0267 Scuola cantonale di lingua francese, Berna	1 359	1 389	1 389	0	0,0
A231.0268 Aiuti finanziari LFCo	10 628	13 597	12 520	-1 077	-7,9
A231.0271 Cooperazione internazionale in materia di educazione	6 580	6 707	6 697	-11	-0,2
A231.0272 Istituzioni di promozione della ricerca	1 156 335	1 182 826	1 182 826	0	0,0
A231.0273 Strutture di ricerca d'importanza nazionale	112 364	113 394	113 373	-21	0,0
A231.0278 Laboratorio europeo di fisica delle particelle (CERN)	45 973	46 282	46 282	0	0,0
<i>Aggiunta</i>		220			
A231.0279 Organizzazione europea per le ricerche astronomiche (ESO)	9 398	9 325	9 318	-7	-0,1
A231.0280 European Spallation Source ERIC	17 243	8 068	8 068	0	0,0
A231.0281 Laser a elettroni liberi a raggi X (European XFEL)	2 095	2 282	2 282	0	0,0
A231.0282 Laboratorio europeo di radiazione di sincrotrone (ESRF)	4 172	4 458	4 458	0	0,0
A231.0283 Biologia molecolare europea (CEBM/LEBM)	5 969	6 721	6 721	0	0,0
<i>Aggiunta</i>		367			
A231.0284 Istituto von Laue-Langevin (ILL)	2 520	2 537	2 537	0	0,0
A231.0285 Comm. int. per l'esplor. scient. del Mar Mediterr. (CIESM)	52	55	55	0	0,0
A231.0287 Cooperazione internazionale nella ricerca	15 134	15 979	15 744	-235	-1,5
<i>Compensazione aggiunta</i>		-280			
A231.0399 Contributi d'esercizio fondazione Switzerland Innovation	980	987	835	-152	-15,4
A231.0400 Square Kilometre Array Observatory (SKAO)	2 132	2 228	1 990	-237	-10,6
A231.0401 Promozione della formazione nel settore delle cure	-	1 994	-	-1 994	-100,0
A236.0137 Sussidi per investimenti edili e spese locative LPSU	92 247	109 560	63 454	-46 107	-42,1
A238.0001 Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti	83 001	100 435	53 429	-47 007	-46,8
<i>GP 2: Prestazioni ERI</i>					
A231.0269 Mobilità internazionale, educazione	39 415	47 862	46 223	-1 639	-3,4
A231.0270 Borse di studio per studenti stranieri in Svizzera	8 939	9 810	9 667	-143	-1,5

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF		C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
A231.0274	Attività nazionali nel settore spaziale	6 167	9 516	5 706	-3 811	-40,0
A231.0276	Programmi di ricerca dell'UE	28 146	413 890	19 066	-394 824	-95,4
	<i>Compensazione aggiunta</i>		-44 000			
	<i>Trasferimento di credito</i>		-279 750			
A231.0277	Agenzia spaziale europea (ESA)	184 971	190 543	189 573	-970	-0,5
A231.0435	Misure transitorie Pacchetto Orizzonte 2021-2027	-	323 750	265 867	-57 883	-17,9
	<i>Aggiunta</i>		44 000			
	<i>Trasferimento di credito</i>		279 750			

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	5 736 987	6 612 800	6 090 150	-522 650	-7,9
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>5 830 141</i>	<i>6 612 800</i>	<i>6 475 321</i>	<i>-137 479</i>	<i>-2,1</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-93 154</i>	<i>-</i>	<i>-385 171</i>	<i>-385 171</i>	<i>-</i>

Nei ricavi di funzionamento sono preventivate 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). Vengono inoltre riscosse tasse per il rilascio di permessi di brillamento nonché tasse di iscrizione e d'esame per l'esame svizzero di maturità centralizzato e per gli esami complementari. Inoltre, tramite questo credito vengono incassati i ricavi (mezzi di terzi) realizzati dalle sedi Swissnex tramite progetti e servizi per i loro partner pubblici e privati. Sono anche contenuti i rimborsi della tassa sul CO₂, altri rimborsi (IPG, SUVA, ecc.) e i ricavi dalla locazione di posteggi a collaboratori nonché altri ricavi.

A causa delle ripercussioni della pandemia di COVID-19, nel 2022 le sedi swissnex sono riuscite a beneficiare di mezzi di terzi inferiori rispetto al preventivo (2,1 mio. come nell'anno precedente). Per le quote che servono a coprire le spese di progetto negli anni successivi si è proceduto a una delimitazione contabile passiva di 385 171 franchi (riduzione dei ricavi, 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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	14 161 165	5 407 800	6 088 166	680 366	12,6

In questo credito vengono preventivati 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 e a progetti di ricerca dell'UE in base all'esito dei rapporti finali.

Il valore a preventivo corrisponde alla media dei ricavi degli esercizi 2017-2020. I rimborsi effettivi sono soggetti a oscillazioni annuali, fattore che spiega le maggiori entrate di circa 0,7 milioni. Lo scostamento rispetto al preventivo è dovuto a due rimborsi particolarmente elevati effettuati nel 2021.

SPESE / USCITE

A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	80 357 496	83 617 500	82 131 651	-1 485 849	-1,8
<i>di cui mutazioni di credito</i>		1 242 900			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	68 961 418	71 057 200	69 194 952	-1 862 248	-2,6
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	15 275	24 000	65 089	41 089	171,2
<i>computo delle prestazioni</i>	11 380 802	12 536 300	12 871 610	335 310	2,7
Spese per il personale	47 628 358	48 118 400	49 302 217	1 183 817	2,5
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	32 661 141	35 475 100	32 775 381	-2 699 719	-7,6
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	5 984 896	6 192 000	6 091 832	-100 168	-1,6
<i>di cui spese di consulenza</i>	14 542 318	13 556 800	11 347 794	-2 209 006	-16,3
Spese di ammortamento	15 275	24 000	28 190	4 190	17,5
Uscite per investimenti	52 721	-	25 862	25 862	-
Posti a tempo pieno (Ø)	240	241	243	2	0,8

Spese per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

Rispetto al preventivo si registrano maggiori spese per il personale senza incidenza sul bilancio di 1,2 milioni. Nel corso dell'anno sono stati creati nuovi posti per adempiere ulteriori compiti nei settori del CERN e delle infrastrutture di ricerca ERIC e per il disbrigo delle formalità amministrative legate alle misure transitorie per la mancata associazione della Svizzera al Pacchetto Orizzonte. Ciò spiega anche l'aumento del numero medio di posti a tempo pieno.

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Spese per beni e servizi informatici: 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'UFIT e l'ISCeco ammontano a 4,5 milioni. Per i progetti informatici, in particolare per le piattaforme IAB (riconoscimento diplomi) e ProFund (adeguamento dell'applicazione relativa al Pacchetto Orizzonte 2021-2027 dopo la sospensione dei negoziati per l'accordo quadro con l'UE) nonché per l'aggiornamento delle applicazioni esistenti come FaDa (riconoscimento diplomi), SuFi (finanziamento orientato alla persona nella formazione professionale superiore) e SpreOn sono stati spesi 1,3 milioni. Alla rete esterna (compresa Swissnex) sono stati destinati 0,3 milioni, come nell'anno precedente. Poiché il progetto per la piattaforma informativa AIB ha subito ritardi (v. proposta per la costituzione di nuove riserve), i fondi spesi sono stati inferiori a quelli preventivati.

I fondi per le *spese di consulenza* sono stati impiegati come segue:

- 3,8 milioni per la formazione professionale e la ricerca in questo settore, in particolare per procedure di riconoscimento, perizie e studi nell'ambito dell'iniziativa Formazione professionale 2030, per sostenere progetti di ricerca in 5 ambiti tematici prioritari (ad es. nel settore dell'economia e del mercato del lavoro) e per sviluppare le 3 leading house esistenti (reti di competenze presso le scuole universitarie svizzere);
- 2 milioni per lo spazio formativo svizzero, in particolare per progetti Confederazione-Cantoni, come ad esempio il monitoraggio dell'educazione o il Programme for International Student Assessment (PISA);
- 1,9 milioni per incarichi e mandati riguardanti la formazione professionale e continua, in particolare per procedure di riconoscimento, perizie e studi nell'ambito dell'iniziativa Formazione professionale 2030;
- 1 milione per incarichi e mandati riguardanti la politica della ricerca e delle scuole universitarie nonché gli affari spaziali;
- 0,8 milioni per la ricerca e l'innovazione;
- 0,5 milioni per la cooperazione in materia di formazione;
- 0,4 milioni per le scuole universitarie, in particolare per la valutazione di cui all'articolo 69 LPSU e la valutazione finale dei sussidi vincolati a progetti 2017-2020;
- 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, CSS, ecc.);
- 0,3 milioni per la cooperazione bilaterale nella ricerca (Swissnex);
- 0,2 milioni per il Consiglio svizzero della scienza (CSS);
- 0,2 milioni per la ricerca sulla formazione continua.

Le minori spese di 2,2 milioni sono riconducibili a ritardi nei progetti riguardanti lo spazio formativo svizzero (0,5 mio.) nonché la formazione professionale e la ricerca in questo settore (0,2 mio.). Inoltre, sono stati impiegati meno fondi per incarichi e mandati riguardanti la formazione professionale e continua (0,9 mio.), la cooperazione in materia di formazione (0,7 mio.), la ricerca e l'innovazione (0,4 mio.) e il CSS (0,1 mio.). In compenso, sono aumentate le spese nel settore delle scuole universitarie (0,1 mio.),

per incarichi e mandati riguardanti la politica della ricerca e delle scuole universitarie nonché per gli affari spaziali (0,3 mio.) e per la cooperazione bilaterale nella ricerca (Swissnex, 0,2 mio.).

Le *rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio* comprendono essenzialmente la locazione di spazi (compresi i locali per 6 sedi Swissnex), le spese per lo svolgimento degli esami di maturità centralizzati e degli esami complementari, le prestazioni di servizi esterne (soprattutto traduzioni), le spese, le spese di rappresentanza, gli articoli d'ufficio e spese d'esercizio diverse. Le spese sono state inferiori al preventivo di 0,4 milioni e ciò si deve a minori uscite per prestazioni di servizi esterne come le traduzioni (0,1 mio.) e le spese d'esercizio diverse (0,7 mio.). Sono invece stati necessari maggiori fondi per gli articoli d'ufficio (0,2 mio. CP e if) e le spese effettive (0,2 mio.).

Mutazioni di credito

- Cessione di 1 270 700 franchi dall'UFPER per la custodia di bambini complementare alla famiglia, le persone inabili all'esercizio di un'attività lucrativa, praticanti e apprendisti, nonché per rimanenti spese per il personale;
- trasferimento di 27 800 franchi all'UST per l'aggiornamento del paniere dei costi delle costruzioni.

PREVENTIVO GLOBALE SECONDO GRUPPI DI PRESTAZIONI

Mio. CHF	GP 1: Politica ERI		GP 2: Prestazioni ERI	
	C 2021	C 2022	C 2021	C 2022
Spese e uscite per investimenti	32	36	48	46
Spese per il personale	21	22	27	28
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	11	15	21	18
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	3	3	3	3
<i>di cui spese di consulenza</i>	5	8	9	4
Spese di ammortamento	0	0	0	0
Uscite per investimenti	-	0	0	0
Posti a tempo pieno (Ø)	117	118	123	125

A202.0145 CONFERENZA SVIZZERA DELLE SCUOLE UNIVERSITARIE (CSSU)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	78 600	78 600	78 600	0	0,0

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 fondi 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, 9 e 10-18; Convenzione del 26.2.2015 tra la Confederazione e i Cantoni sulla cooperazione nel settore universitario (ConSU; RS 414.205), art. 2.

A202.0146 ISTITUTI DI COOPERAZIONE NELLA FORMAZIONE (CSRE E EDUCA)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	505 500	2 918 900	2 806 286	-112 614	-3,9

Il Centro svizzero di coordinamento della ricerca educativa e l'agenzia specializzata Educa sono organi comuni di Confederazione e Cantoni, che si assumono per metà i costi. Le attività di Educa per lo sviluppo di una «federazione di dati per la formazione professionale» non si sono concluse entro ottobre 2022 come inizialmente previsto. Per questo la decisione della Direzione SEFRI e dell'Assemblea plenaria della CDPE sulla realizzazione del progetto è stata posticipata da ottobre 2022 a giugno 2023. Di conseguenza il progetto subisce un ritardo e si propone la costituzione di una riserva a destinazione vincolata per i fondi preventivati per il 2022.

Basi giuridiche

Convenzione del 16.12.2016 tra la Confederazione e i Cantoni sulla collaborazione nello spazio formativo svizzero (CColl-SFS; RS 410.21), art. 7, 7a e 8.

PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Costituzione dal consuntivo 2021	-	800 000	800 000
Saldo finale al 31.12.2022	-	800 000	800 000
Proposta di costituzione dal consuntivo 2022	-	381 100	381 100

Scioglimento e impiego di riserve nel 2022.

Non sono state sciolte riserve.

Riserve in essere

Le riserve a destinazione vincolata in essere (0,8 mio.) sono destinate principalmente ai due progetti informatici ESKAS (0,5 mio.) e portale informativo sul riconoscimento dei diplomi (0,3 mio.).

Proposta per la costituzione di nuove riserve

Con la chiusura dell'esercizio 2022 si propone la costituzione di riserve a destinazione vincolata per 0,4 milioni.

— Piattaforma informativa per il riconoscimento delle qualifiche professionali (IAB) 250 0000 franchi
Nell'ambito del progetto, all'interno di una piattaforma informativa per il riconoscimento delle qualifiche professionali (IAB) sarà creata una guida interattiva che fornisce automaticamente una raccomandazione personalizzata per il riconoscimento dei diplomi in Svizzera. Per la realizzazione del progetto con l'ausilio di partner interni ed esterni nel 2022 sono stati preventivati fondi per 587 684 franchi. A causa di ritardi nel mercato degli sviluppatori non è ancora stato possibile impiegare 250 000 franchi dei fondi preventivati per il progetto. Quest'ultimo si concluderà probabilmente nel 2023.

— Nuove forme di lavoro nell'Amministrazione federale 20 000 franchi
Il mondo del lavoro è in continua evoluzione: un progetto specifico della SEFRI, avviato nel maggio 2021, intende dare la giusta importanza ai cambiamenti in corso in questo settore. Poiché a seguito di una riorganizzazione il progetto ha subito dei ritardi, i fondi previsti nel preventivo 2022 (fr. 20 000) non saranno necessari prima del 2023, anno in cui è prevista la conclusione del progetto.

— Elaborazione di un piano settoriale per i progetti del CERN 27 800 franchi
Per mancanza di risorse non è stato possibile portare avanti come previsto il progetto relativo all'elaborazione di un piano settoriale per i progetti del CERN, avviato nel 2022. I fondi previsti a tal fine nel 2022 (fr. 27 800) sono necessari per finanziarne lo svolgimento nei prossimi anni. La conclusione del progetto è prevista per il 2024.

— Federazione di dati per la formazione professionale 83 300 franchi
Le attività per lo sviluppo di una «federazione di dati per la formazione professionale» non si sono concluse entro ottobre 2022 come inizialmente previsto. Per questo la decisione della Direzione SEFRI e dell'Assemblea plenaria della CDPE sulla realizzazione del progetto è stata posticipata da ottobre 2022 a giugno 2023. Pertanto, il progetto ha subito dei ritardi e i fondi previsti nel 2022 (fr. 83 300) saranno necessari in un secondo momento. La conclusione del progetto è prevista per il 2026.

CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP1: POLITICA ERI

A231.0259 CONTRIBUTI FORFETTARI E FORMAZIONE PROF. SUPERIORE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	857 805 971	860 310 400	860 309 422	-978	0,0

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 praticamente all'intero settore della formazione professionale.

Dal 2018 la Confederazione sostiene le 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). I compiti d'esecuzione del finanziamento orientato alla persona sono adempiuti dal Centro svizzero di servizio Formazione professionale | orientamento professionale, universitario e di carriera (CSFO) su incarico della Confederazione.

La Confederazione concede inoltre contributi per l'organizzazione degli esami federali di professione e degli esami professionali federali superiori nonché per lo svolgimento dei cicli di formazione delle scuole specializzate superiori (art. 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.

– Contributi forfettari ai Cantoni	711,0 mio.
– Finanziamento orientato alla persona	108,0 mio.
– Esecuzione del finanziamento orientato alla persona	1,3 mio.
– Svolgimento degli esami federali e dei cicli di formazione delle scuole specializzate superiori	40,0 mio.

Per la prima volta i contributi per la formazione professionale superiore (FPS) hanno superato il preventivo di 5,5 milioni per il finanziamento orientato alla persona e di 6,4 milioni per lo svolgimento degli esami federali (totale: 11,9 mio.). I fondi supplementari utilizzati per la FPS sono stati compensati con i contributi forfettari ai Cantoni, il cui importo è inferiore al valore di preventivo di 11,9 milioni.

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 412.101).

Note

Limite di spesa «Finanziamento della formazione professionale 2021–2024» (Z0018.04), vedi volume 1, parte C numero 21.

A231.0260 CONTRIBUTI A INNOVAZIONI E PROGETTI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	34 564 374	63 055 300	38 480 329	-24 574 971	-39,0

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	10,9 mio.
– progetti per prestazioni particolari di interesse pubblico	27,6 mio.

Le minori spese di 24,6 milioni sono dovute in primis al fatto che, nonostante le molte misure di sostegno ancora in corso adottate dai partner per combattere gli effetti della pandemia di COVID-19, 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 412.101).

Note

Crediti d'impegno «Contributi a innovazioni e progetti nella formazione professionale» (V0083.02–V0083.04), vedi volume 1, parte C numero 12.

A231.0261 SUSSIDI DI BASE DESTINATI ALLE UNIVERSITÀ LPSU

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	717 640 900	724 991 800	724 991 800	0	0,0

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. I sussidi ai due istituti accademici accreditati vengono versati direttamente, per lo più 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 414.201). Dal 2021 anche i sussidi alla fondazione Formation universitaire à distance Suisse vengono versati secondo questo modello di ripartizione.

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. e art. 50 lett. a.

Note

Limite di spesa «Contributi di base a università e istituzioni 2021–2024» (Z0008.04), vedi volume 1, parte C numero 21.

A231.0262 SUSSIDI VINCOLATI A PROGETTI SECONDO LA LPSU

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	21 824 013	39 924 887	37 924 887	-2 000 000	-5,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>7 747 487</i>			

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 2022 in ambito universitario sono stati finanziati i seguenti progetti: programmi di dottorato, riforma degli studi presso la facoltà Vetsuisse, Swiss Learning Health System, creazione di banche dati scientifiche (Open Science), accesso e riutilizzo agevolati dei dati di ricerca (Open Research Data, swissuniversities Development and Cooperation Network (SUDAC), pari opportunità, didattiche disciplinari, programma Digital Skills, promozione della formazione nel settore della matematica, dell'informatica, delle scienze naturali e della tecnica (MINT), profilo delle competenze delle scuole universitarie professionali e delle alte scuole pedagogiche, Centro svizzero Islam e società, AGE-NT Alter(n) in der Gesellschaft: rete nazionale d'innovazione, sviluppo sostenibile nelle scuole universitarie svizzere – progetti di studio. In mancanza di una base legale, i fondi previsti (2 mio.) per il progetto legato all'iniziativa sulle cure infermieristiche (aumento del numero di diplomi bachelor nel quadro di un programma speciale) rimangono bloccati.

Mutazioni di credito

Riporto di credito per un importo di 7,7 milioni a causa di ritardi nella realizzazione di progetti (Open Science, fase B).

Basi giuridiche

LF del 30.9.2011 sulla promozione e sul coordinamento del settore universitario svizzero (LPSU; RS 414.20), art. 59; LF sulla promozione della formazione in cure infermieristiche (FF 2022 3205; termine di referendum: 8.4.2023).

Note

Credito d'impegno «Sussidi vincolati a progetti secondo la LPSU 2021–2024» (V0035.05), vedi volume 1, parte C numero 12.

A231.0263 SUSSIDI DI BASE ALLE SCUOLE UNIVERSITARIE PROFESSIONALI LPSU

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	564 054 400	569 957 500	569 957 500	0	0,0

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. Nel 2021 è stato deciso l'accreditamento separato per la Ostschweizer Fachhochschule e la Fachhochschule Graubünden: per la prima volta i sussidi di base alle due scuole universitarie sono stati versati separatamente; nel 2022 lo stesso procedimento è stato applicato alla Zürcher Hochschule für Angewandte Wissenschaften e alla Zürcher Hochschule der Künste. Se una SUP è gestita da diversi Cantoni, 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 sussidi alle singole università e istituzioni è descritto nella O-LPSU (RS 414.201).

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. e art. 50 lett. b.

Note

Limite di spesa «Sussidi di base alle scuole universitarie professionali 2021–2024» (Z0019.04), vedi volume 1, parte C numero 21.

A231.0264 SUSSIDI ALL'ISTRUZIONE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	24 804 199	24 876 600	24 876 600	0	0,0

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. 120 000 franchi sono stati versati per il cofinanziamento della segreteria incaricata di armonizzare le borse di studio, istituita presso la Conferenza svizzera dei direttori cantonali della pubblica educazione (CDPE).

Basi giuridiche

LF del 12.12.2014 sui sussidi all'istruzione (RS 416.0), art. 3 e 6.

Note

Limite di spesa «Contributi ai Cantoni per sussidi all'istruzione 2021-2024» (Z0013.04), vedi volume 1, parte C numero 21.

A231.0266 GESTIONE STRATEGICA E GARANZIA QUALITÀ SISTEMA UNIVERSITARIO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	3 093 900	3 128 800	3 128 644	-156	0,0

La Confederazione finanzia 3 organismi incaricati della gestione strategica e della garanzia della qualità del sistema universitario svizzero:

- la Conferenza svizzera dei rettori delle scuole universitarie (swissuniversities; 1,8 mio.): in quanto associazione promuove la cooperazione e il coordinamento tra le scuole universitarie svizzere e agisce a livello internazionale come conferenza dei rettori per tutte le università, i PF, le scuole universitarie professionali e le alte scuole pedagogiche della Svizzera. Svolge inoltre compiti specifici della Confederazione, che quest'ultima finanzia direttamente tramite mandato (programmi di borse di studio e di scambio);
- il Consiglio di accreditamento (0,3 mio.): è un organo comune della Confederazione e dei Cantoni costituito da 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 sussidi;
- l'Agenzia svizzera di accreditamento e garanzia della qualità (AAQ; 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 CSSU delega i compiti a questi tre organismi i cui costi (soprattutto le spese per il personale, gli onorari e le spese per beni e servizi e d'esercizio) sono sostenuti per metà dalla Confederazione e per metà dai 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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	1 358 907	1 389 300	1 389 298	-2	0,0

La Confederazione versa un contributo annuo pari al 25 % dei costi d'esercizio della Scuola cantonale di lingua francese di Berna (ECLF) a titolo di indennizzo per l'ammissione dei figli di impiegati federali e di diplomatici francofoni. 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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	10 627 752	13 596 600	12 520 038	-1 076 562	-7,9

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 4,1 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. Inoltre, la Confederazione ha versato 8,4 milioni ai Cantoni per promuovere l'acquisizione e il mantenimento delle competenze di base degli adulti (16 LFCo), voce per la quale è stato speso 1,0 milione in meno rispetto al preventivo. A causa delle limitate risorse in termini di tempo e personale molti Cantoni non hanno potuto sviluppare le strutture di promozione secondo i piani.

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 2021-2024» (Z0056.02), vedi volume 1, parte C numero 21.

A231.0271 COOPERAZIONE INTERNAZIONALE IN MATERIA DI EDUCAZIONE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	6 580 149	6 707 100	6 696 581	-10 519	-0,2

Con questo credito sono sostenute soprattutto iniziative tese a promuovere la cooperazione internazionale in materia di educazione, 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.

Beneficiari dei contributi sono gli istituti e le associazioni attivi nel campo della cooperazione internazionale in materia di educazione e della promozione transfrontaliera delle nuove leve scientifiche, tra cui le università di Friburgo e San Gallo per la loro collaborazione con alcuni «Institutes for Advanced Studies» all'estero (ca. 1 mio.). Ad esempio, per quanto riguarda il rafforzamento delle potenzialità e delle nuove leve scientifiche sono state finanziate le attività della fondazione Scienza e gioventù (ca. 0,6 mio.) e dell'Associazione delle olimpiadi svizzere della scienza (ca. 0,4 mio.), della Fondazione Svizzera degli Studi (1,1 mio.), nonché della 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. 18-26.

Note

Credito d'impegno «Cooperazione internazionale nell'educazione 2021-2024» (V0158.03), vedi volume 1, parte C numero 12.

A231.0272 ISTITUZIONI DI PROMOZIONE DELLA RICERCA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	1 156 334 700	1 182 825 900	1 182 825 900	0	0,0

I beneficiari di questi mezzi sono il Fondo nazionale svizzero per la ricerca scientifica (FNS) e le Accademie svizzere delle scienze. Oltre all'Agenzia svizzera per la promozione dell'innovazione Innosuisse (cfr. 701/A231.0380), il FNS è il principale organo federale di promozione 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), i programmi di ricerca (programmi nazionali di ricerca [PNR], i poli di ricerca nazionali [PRN] e il programma speciale Bridge [in collaborazione con Innosuisse]) nonché sostenere le infrastrutture di ricerca (comprese le infrastrutture di dati). 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 4 accademie (costituite da società specializzate, commissioni e gruppi di lavoro), l'associazione Accademie svizzere delle scienze mette a disposizione una vasta rete di esperti organizzata secondo il sistema di milizia. Le accademie lavorano per identificare tempestivamente i temi rilevanti per la società, per garantire il rispetto dei principi della responsabilità etica nei settori della ricerca e dell'innovazione e per promuovere il dialogo tra il mondo scientifico e la società. Gestiscono inoltre progetti a lungo termine e attività editoriali (Dizionario storico della Svizzera, vocabolari nazionali, ecc.) nonché piattaforme di coordinamento nazionali e segreterie scientifiche di programmi coordinati a livello internazionale. La Confederazione affida loro compiti supplementari per quanto riguarda la promozione delle nuove leve MINT, la realizzazione dell'iniziativa nazionale di promozione «Medicina personalizzata» e l'accessibilità delle collezioni di storia naturale.

La ripartizione dei sussidi è la seguente.

FNS:

– sussidi di base (ricerca fondamentale; nuove leve scientifiche, Bridge, COST)	927 572 700
– poli di ricerca nazionali (PRN)	56 430 000
– programmi nazionali di ricerca (PNR)	14 850 000
– indennizzo dei costi indiretti per la ricerca (overhead)	115 821 400
– grandi progetti di ricerca internazionali (FLARE)	10 855 100
– programmi bilaterali	8 388 100

Accademie svizzere:

– accademie (mandato di base)	24 944 300
– progetti a lungo termine	10 735 300
– promozione delle nuove leve MINT	2 635 900
– iniziativa di promozione nazionale «Medicina personalizzata»	7 352 900
– accessibilità delle collezioni di storia naturale	3 240 200

Basi giuridiche

LF del 14.12.2012 sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (LPRI; RS 420.1), art. 4 lett. a, art. 7 cpv. 1 lett. c nonché 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 2021-2024» (Z0009.04), volume 1, parte C numero 21.

A231.0273 STRUTTURE DI RICERCA D'IMPORTANZA NAZIONALE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	112 363 900	113 393 800	113 373 300	-20 500	0,0

Le strutture di ricerca di importanza nazionale adempiono compiti che non possono essere svolti dalle scuole universitarie o da altri istituti accademici. Vengono sostenuti l'iniziativa di promozione nazionale «Medicina personalizzata» (coordinamento dei dati) e 34 istituti che appartengono a una delle tre categorie seguenti: infrastrutture di ricerca (ad es. il Centro di competenza svizzero 3R [3RCC], il Centro svizzero di tossicologia umana applicata [SCAHT], il Gruppo svizzero di ricerca clinica sul cancro [SAKK], l'Istituto svizzero di studi d'arte [SIK]), istituzioni di ricerca (ad es. l'Istituto di biotecnologia della Turgovia [BITg], l'Istituto tropicale e di salute pubblica svizzero [TPH], l'Istituto di ricerca [IDIAP], l'Istituto svizzero di ricerca sulle allergie e sull'asma [SIAF]) e centri di competenza per la tecnologia (ad es. il Centro svizzero di elettronica e di microtecnica [CSEM], sitem-insel AG, Balgrist Campus SA).

I sussidi sono ripartiti nelle categorie summenzionate come segue:

– infrastrutture di ricerca	35 316 700
– istituzioni di ricerca	19 254 100
– centri di competenza per la tecnologia	49 561 800
– iniziativa di promozione nazionale Medicina personalizzata	9 240 700

I sussidi sono stati ripartiti in base all'ordine di priorità delle categorie definito nel Messaggio ERI 2021-2024 e alle decisioni del Dipartimento federale dell'economia, della formazione e della ricerca del 17.12.2020, del 23.6.2021 e del 28.11.2022.

Basi giuridiche

LF del 14.12.2012 sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (LPRI; RS 420.1), art. 4 lett. c n. 3, 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 2021-2024» (Z0055.02), vedi volume 1, parte C numero 21.

A231.0278 LABORATORIO EUROPEO DI FISICA DELLE PARTICELLE (CERN)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	45 973 250	46 281 900	46 281 900	0	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>219 700</i>			

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 e mette a disposizione le apposite infrastrutture di ricerca.

Il contributo obbligatorio di ogni Stato membro è calcolato in base alle quote percentuali 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 2022 l'aliquota di contribuzione svizzera ammontava al 3,94 %.

Mutazioni di credito

Prima aggiunta al preventivo: a causa del forte aumento del prezzo dell'energia il budget annuale del CERN è stato indicizzato a +0,48 %, con conseguenti maggiori uscite pari a 219 700 franchi.

Basi giuridiche

Convenzione del 1.7.1953 per l'istituzione di un'Organizzazione europea per le Ricerche nucleari (RS 0.424.091), art. 7.

A231.0279 ORGANIZZAZIONE EUROPEA PER LE RICERCHE ASTRONOMICHE (ESO)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	9 397 500	9 325 000	9 318 100	-6 900	-0,1

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 2022 il contributo obbligatorio della Svizzera è stato del 4,24 %. I contributi devono essere versati in euro.

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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	17 242 583	8 067 700	8 067 700	0	0,0

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 alla costruzione e all'esercizio con 165,8 milioni. 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.

Sono stati versati sia contributi in corone svedesi per un totale di 6,4 milioni di franchi sia prestazioni in natura provenienti da fornitori svizzeri per 1,7 milioni di franchi.

Basi giuridiche

Statuto del 19.08.2015 dell'ERIC «Fonte di spallazione europea» (ESS) (RS 0.423.131).

Note

Credito d'impegno «European Spallation Source 2014-2026» (V0228.00), vedi volume 1, parte C numero 12.

A231.0281 LASER A ELETTRONI LIBERI A RAGGI X (EUROPEAN XFEL)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	2 095 163	2 282 000	2 281 985	-15	0,0

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 con una quota dell'1,47 %. La percentuale è fissata per contratto e i contributi devono essere versati in euro. Dal 2024 la chiave di ripartizione sarà calcolata in base all'utilizzo dell'impianto.

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).

A231.0282 LABORATORIO EUROPEO DI RADIAZIONE DI SINCROTRONE (ESRF)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	4 172 196	4 458 300	4 458 300	0	0,0

Le radiazioni del Laboratorio europeo di radiazione 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.

Basi giuridiche

Convenzione del 16.12.1988 sulla costruzione e sulla gestione di un laboratorio europeo di radiazione di sincrotrone (RS 0.424.10), art. 6.

A231.0283 BIOLOGIA MOLECOLARE EUROPEA (CEBM/LEBM)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	5 969 143	6 721 400	6 721 372	-28	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>367 100</i>			

La Conferenza europea di biologia molecolare (CEBM) e il Laboratorio europeo di biologia molecolare (LEBM), entrambi con sede ad Heidelberg, assicurano la cooperazione tra gli Stati europei nel campo delle ricerche fondamentali di biologia molecolare e in altri campi di ricerca strettamente correlati.

Circa l'85 % dei fondi è stato 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 3,69 % per la CEMB e al 4,07 % per il LEMB.

Mutazioni di credito

Prima aggiunta al preventivo: in seguito alla decisione del Consiglio del LEMB di aumentare il budget annuale per il periodo 2022-2026 si è reso necessario un credito aggiuntivo di 0,4 milioni. Di questi, 0,3 milioni sono stati compensati nel credito A231.0287 Cooperazione internazionale nella ricerca.

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 della Conferenza europea di biologia molecolare (RS 0.421.091), art. 9 e 10.

A231.0284 ISTITUTO VON LAUE-LANGEVIN (ILL)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	2 520 105	2 536 600	2 536 600	0	0,0

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. Il contributo della Svizzera è negoziato in base a contratti di partenariato scientifico e deve essere versato in euro.

Basi giuridiche

Accordo del 15.7.2019 tra la Confederazione Svizzera e l'Istituto Max von Laue-Paul Langevin (ILL) relativo alla partecipazione scientifica della Svizzera (2019-2023) (RS 0.423.14).

Note

Credito d'impegno «Istituto Max von Laue-Paul Langevin 2019-2023» (V0039.03), vedi volume 1, parte C numero 12.

A231.0285 COMM. INT. PER L'ESPLOR. SCIENT. DEL MAR MEDITERR. (CIESM)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	51 706	55 000	54 980	-20	0,0

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, nella quale la quota di partecipazione al bilancio del CIESM ammonta al 4 %. I contributi devono essere versati in euro.

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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	15 134 147	15 979 200	15 743 953	-235 247	-1,5
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>-280 000</i>			

Sono versati contributi a progetti scientifici bilaterali o multilaterali d'interesse per la Svizzera che consentono la collaborazione scientifica transfrontaliera, l'intensificazione degli scambi interdisciplinari e l'esplorazione di nuove soluzioni di messa in rete scientifica. In particolare sono stati finanziati i seguenti progetti:

- cooperazione bilaterale e regionale (5,2 mio.): sono stati finanziati programmi, progetti e attività pilota volti a promuovere e a rafforzare la cooperazione bilaterale con Paesi e regioni emergenti gestiti dalle leading house (scuole universitarie e Istituto tropicale e di salute pubblica svizzero);
- partecipazione alle infrastrutture di ricerca internazionali (7,5 mio.): sono stati versati contributi per incentivare la partecipazione della Svizzera a diverse reti di infrastrutture di ricerca coordinate a livello internazionale nel contesto della Roadmap svizzera 2019. Sono inoltre stati previsti contributi per la European Life-Science Infrastructure for Biological Information (Elixir), per la Global Biodata Coalition (GBC) e per lo Human Frontier Science Program (HFSP). Inoltre sono stati versati contributi a istituzioni svizzere per le loro prestazioni destinate ai progetti Cherenkov Telescope Array Observatory e Square Kilometre Array Observatory, contributi al PFL per la collaborazione in materia di ricerca con il CEA di Grenoble per svolgere esperimenti con radiazioni di neutroni presso il reattore dell'Istituto von Laue-Langevin (ILL), contributi all'Istituto Paul Scherrer (PSI) per la sua partecipazione a progetti congiunti con l'ILL, contributi al Swiss Institute of Particle Physics (CHIPP) per sostenere la partecipazione svizzera alla European Particle Physics Communication Network (EPPCN) nonché contributi al PFL per ospitare l'Industrial Liaison Office e per congressi scientifici volti a garantire il coordinamento a livello europeo;
- le seguenti strutture in Svizzera e all'estero hanno ricevuto un sostegno mirato (3,1 mio.): Scuola svizzera di archeologia in Grecia, Istituto Svizzero di Roma (ISR), Global Earthquake Model Foundation (GEM).
Sul piano bilaterale è stata sostenuta anche la stesura di tesi di dottorato in collaborazione con università francesi, tedesche e austriache (borse di studio cotutelles).

Rispetto al preventivo sono stati spesi 0,2 milioni in meno perché non è stato possibile finanziare tutti i progetti nella misura prevista.

Mutazioni di credito

- Prima aggiunta al preventivo: compensazione di 280 000 franchi (v. A231.0283 Biologia molecolare europea [CEBM/LEBM]).

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

Crediti d'impegno «Cooperazione internazionale nella ricerca» (V0229.01-02), vedi volume 1, parte C numero 12.

A231.0399 CONTRIBUTI D'ESERCIZIO FONDAZIONE SWITZERLAND INNOVATION

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	980 300	987 000	835 373	-151 627	-15,4

Con il presente sussidio viene assicurato l'esercizio della segreteria della fondazione «Switzerland Innovation» affinché adempia i suoi compiti a favore del parco svizzero dell'innovazione. Il sussidio viene versato annualmente in base a una convenzione sulle prestazioni tra la fondazione e la SEFRI.

Il residuo di credito di 0,2 milioni è riconducibile al fatto che durante la pandemia la segreteria ha potuto promuovere all'estero il parco svizzero dell'innovazione solo in misura molto ridotta, pertanto i relativi costi non sono stati sostenuti.

Basi giuridiche

LF del 14.12.2012 sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (LPRI; RS 420.1), art. 33 cpv. 1 lett. f; O del 29.11.2013 sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (O-LPRI; RS 420.11).

Note

Limite di spesa «Fondazione Switzerland Innovation 2021-2024» (Z0064.00). Vedi volume 1, parte C numero 21. Contratto di diritto pubblico del 19.3.2021 tra il Consiglio federale e la fondazione «Switzerland Innovation» concernente il parco dell'innovazione (FF 2021 705).

A231.0400 SQUARE KILOMETRE ARRAY OBSERVATORY (SKAO)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	2 131 500	2 227 500	1 990 419	-237 081	-10,6

Lo Square Kilometre Array Observatory (SKAO) è stato sviluppato come strumento di osservazione radioastronomica. Una volta completato, sarà costituito da una rete di telescopi con una superficie totale di raccolta di circa un kilometro quadrato e comprenderà fino a 3000 antenne di vario tipo che saranno installate in diversi Paesi dell'Africa meridionale e in Australia. La partecipazione della Svizzera alla costruzione e all'esercizio dello SKAO garantirà l'accesso alle istituzioni svizzere con le loro competenze astronomiche. Inoltre, l'industria del nostro Paese dovrebbe potersi aggiudicare degli appalti legati alla costruzione dell'osservatorio.

Il credito non è stato esaurito poiché nel terzo trimestre 2022 gli Stati membri non hanno applicato il meccanismo in due fasi per il calcolo retroattivo del rincaro inizialmente previsto dall'Organizzazione.

Basi giuridiche

Accordo del 17.12.2021 tra la Svizzera e l'Osservatorio Square Kilometre Array concernente l'adesione della Svizzera all'Osservatorio Square Kilometre Array (RS 0.425.511).

Note

Credito d'impegno «Square Kilometre Array Observatory (SKAO) 2021-2030» (V0364.00), volume 1, parte C numero 12.

A231.0401 PROMOZIONE DELLA FORMAZIONE NEL SETTORE DELLE CURE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	-	1 994 000	-	-1 994 000	-100,0

Il 28.11.2021 l'iniziativa federale «Per cure infermieristiche forti (Iniziativa sulle cure infermieristiche)» (18.079) è stata approvata. Di conseguenza, la base legale del controprogetto indiretto «Per un rafforzamento delle cure. Migliorare la sicurezza dei pazienti e la qualità delle cure» non viene posta in vigore in quanto non è stato possibile versare i fondi preventivati per promuovere l'aumento del numero di diplomi nelle scuole specializzate superiori.

Basi giuridiche

Disegno di LF sulla promozione della formazione in cure infermieristiche (FF 2019 6713).

Note

Disegno di DF sui contributi destinati a promuovere la formazione in cure infermieristiche (FF 2019 6725).

A236.0137 SUSSIDI PER INVESTIMENTI EDILI E SPESE LOCATIVE LPSU

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	92 247 161	109 560 300	63 453 582	-46 106 718	-42,1

Sono stati versati sussidi per gli investimenti edili e le spese locative (pigioni) 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) e agli istituti accademici che hanno diritto ai sussidi («Formation universitaire à distance Suisse») 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:

— investimenti edili	53 428 635
— spese locative	10 024 947

Il residuo di credito di 46,1 milioni si spiega come segue:

- le limitazioni dovute alla pandemia di COVID-19 hanno influito sulla realizzazione dei progetti di edilizia universitaria provocando ritardi sempre più pesanti. Inoltre, la guerra in Ucraina ha aggravato ulteriormente le difficoltà emerse durante la pandemia, come i problemi di approvvigionamento e le ridotte capacità produttive delle aziende. Per questo motivi – ma anche a causa della riorganizzazione interna di diversi enti beneficiari di sussidi – non è stato possibile portare a termine alcuni progetti di costruzione come previsto;
- poiché la costruzione del campus universitario di Bienne (per il quale nel 2019 è stato assicurato un contributo federale di 65,5 mio.) è bloccata da un ricorso, non è stato possibile versare gli acconti.

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» e «Sussidi agli investimenti per università e istituzioni» (V0045.03-04), «Sussidi agli investimenti a scuole universitarie professionali» (V0157.01) e «Sussidi investimenti LPSU» (V0045.05-06), vedi volume 1, parte C numero 12.

I sussidi per gli investimenti edili subiscono una rettifica di valore (cfr. A238.0001 Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti).

A238.0001 RETTIFICAZIONI DI VALORE NEL SETTORE DEI TRASFERIMENTI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale senza incidenza sul finanziamento	83 000 828	100 435 300	53 428 635	-47 006 665	-46,8

I sussidi per gli investimenti edili sono rettificati nella misura del 100 % in quanto si tratta di pagamenti a fondo perduto. Per quanto riguarda i sussidi per le spese di locazione (pigioni) non sono necessarie rettifiche perché non si tratta di investimenti.

Basi giuridiche

LF del 7.10.2005 sulle finanze della Confederazione (LFC; RS 677.0), 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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	39 415 416	47 861 900	46 222 672	-1 639 228	-3,4

Nonostante il Consiglio federale abbia assegnato un apposito mandato, non è stato possibile avviare negoziati né colloqui esplorativi con la Commissione europea per quanto riguarda il programma Erasmus+ 2021-2027. Pertanto, con il Messaggio ERI 2021-2024 il Consiglio federale ha chiesto al Parlamento di prorogare la soluzione svizzera che promuove la mobilità internazionale in ambito formativo negli anni 2021-2024.

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 (scambi di studenti e stage professionali) e per la collaborazione istituzionale volta al miglioramento della formazione e della formazione continua (40,3 mio.). Vengono inoltre impiegati per la gestione di un'agenzia nazionale (Movetia, 3,6 mio.) e per attuare misure collaterali (2,3 mio.).

La differenza di oltre 1,5 milioni è dovuta alle conseguenze della pandemia di COVID-19. Per le attività degli anni precedenti i pagamenti finali effettuati sono stati inferiori rispetto a quanto previsto.

Basi giuridiche

LF dell'8.10.1999 sulla cooperazione internazionale in materia di educazione, formazione professionale, gioventù e mobilità (RS 414.51), art. 2a-4; 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 «Mobilità internazionale nella formazione 2021-2024» (V0304.00-V0304.03), vedi volume 1, parte C numeri 11 e 12.

A231.0270 BORSE DI STUDIO PER STUDENTI STRANIERI IN SVIZZERA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	8 938 732	9 809 500	9 666 526	-142 974	-1,5

Le borse di studio sono accordate a studenti stranieri (postlaureati) che vogliono approfondire le loro conoscenze in un determinato campo. Metà delle borse di studio 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.

Il residuo di credito di 0,1 milioni è dovuto al fatto che alcuni borsisti hanno rinunciato all'ultimo minuto al soggiorno di studio in Svizzera.

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 2021-2024» (V0038.04), vedi volume 1, parte C numero 12.

A231.0274 ATTIVITÀ NAZIONALI NEL SETTORE SPAZIALE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	6 167 184	9 516 400	5 705 686	-3 810 714	-40,0

Le attività nazionali nel settore spaziale (NAR) sono intese ad attuare la politica spaziale della Svizzera. Sono stati sostenuti in particolare: le misure per rafforzare la competitività degli attori svizzeri (1,3 mio.); le misure per approfondire il partenariato con l'ESA (3,4 mio., ad es. all'Università di Ginevra); l'International Space Science Institute (ISSI, 1 mio.). I beneficiari sono stati gli istituti scientifici svizzeri (istituti dei PF, delle università cantonali o delle scuole universitarie professionali).

Il residuo di credito di 3,8 milioni è dovuto alla trasformazione delle attività nazionali di promozione, a causa della quale sono stati promossi meno progetti.

Basi giuridiche

LF del 14.12.2012 sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (LPRI; RS 420.1), art. 29 cpv. 1 lett. a, b; O del 29.11.2013 sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (O-LPRI; RS 420.11), O del 17.12.2021 sulla promozione delle attività nazionali nel settore spaziale (OPANS; RS 420.125).

Note

Crediti d'impegno «Attività nazionali accessorie nel settore spaziale» (V0165.02 e V0165.03), vedi volume 1, parte C numeri 11 e 12.

A231.0276 PROGRAMMI DI RICERCA DELL'UE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	28 145 891	413 890 100	19 065 816	-394 824 284	-95,4
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>-323 750 000</i>			

Orizzonte Europa (2021-2027) – 9° programma quadro dell'Unione europea per la ricerca e l'innovazione

L'obiettivo del Consiglio federale è ottenere la piena associazione al Pacchetto Orizzonte 2021-2027. Poiché nel 2022 non è stato possibile realizzare questo obiettivo, come l'anno scorso il Consiglio federale ha deciso di adottare misure transitorie. Per una maggiore trasparenza, tutte le misure sono state gestite mediante il credito a preventivo A231.0435 «Misure transitorie Pacchetto Orizzonte 2021-2027». Per il finanziamento delle misure transitorie sono stati trasferiti in questo credito 324 milioni.

Anche nel 2022 le misure collaterali volte a promuovere la partecipazione dei ricercatori svizzeri ai programmi dell'Unione europea in materia di ricerca e innovazione sono state sostenute tramite il credito «Programmi di ricerca dell'UE». Hanno beneficiato dei fondi ricercatori, istituti di ricerca pubblici e privati, imprese nonché la rete nazionale che informa e sostiene i partecipanti svizzeri ai progetti.

Orizzonte 2020 (2014-2020) – 8° programma quadro dell'Unione europea per la ricerca e l'innovazione

Inoltre, è stato necessario onorare gli impegni assunti dalla Svizzera per i progetti sovvenzionati a livello nazionale che nel periodo 2014-2016 non hanno ottenuto finanziamenti europei a causa dell'associazione parziale a Orizzonte 2020. Il pagamento di tutti gli impegni assunti nel corso dell'associazione parziale avverrà in tranches in base all'avanzamento dei singoli progetti.

I contributi (19,1 mio.) sono stati ripartiti come segue:

– finanziamento di singoli progetti di partner svizzeri in progetti di partenariato di Orizzonte 2020	7 275 962
– informazione e consulenza per Orizzonte Europa	6 959 745
– iniziative e progetti con fabbisogno di cofinanziamento o di interesse nazionale	4 820 108
– Orizzonte 2020	2 069 753
– Orizzonte Europa	2 750 355
– contributi per la preparazione di progetti Orizzonte Europa	10 000

Le minori spese di 394,8 milioni rispetto al preventivo sono il risultato dei seguenti fattori:

- a causa della mancata associazione non è stato possibile versare 384,8 milioni. Per ovviare a questa situazione vengono versati contributi per le misure transitorie in base all'avanzamento dei singoli progetti;
- minori spese di 7,5 milioni dovute al finanziamento diretto dei progetti di partenariato di Orizzonte 2020. In molti casi, infatti, sebbene fossero disponibili i rapporti conclusivi mancavano i documenti finali dell'UE, come le relazioni tecniche e la perizia della Commissione europea, necessari per la conclusione dei progetti;
- minori spese di 2,5 milioni per le iniziative e i progetti con fabbisogno di cofinanziamento o di interesse nazionale. Nel 2022 non sono stati realizzati tutti i progetti previsti.

Mutazioni di credito

- Compensazione di 44 milioni per il finanziamento delle misure transitorie (prima aggiunta B al preventivo, cfr. A231.0435 Misure transitorie Pacchetto Orizzonte 2021–2027);
- trasferimento di 280 milioni al credito A231.0435 Misure transitorie Pacchetto Orizzonte 2021–2027.

Basi giuridiche

LF del 14.12.2012 sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (LPRI; RS 420.7), art. 29 e 31; O del 20.1.2021 sulle misure per la partecipazione della Svizzera ai programmi dell'Unione europea nel settore della ricerca e dell'innovazione (OMPRI; RS 420.126).

Note

Crediti d'impegno «Ricerca e innovazione UE 2014–2020» (V0239.00–01) e «Ricerca e innovazione UE, contributo UE 2021–2027» (V0239.03–05), vedi volume 1, parte C numero 12.

A231.0277 AGENZIA SPAZIALE EUROPEA (ESA)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22–P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	184 970 789	190 543 300	189 572 930	-970 370	-0,5

L'Agenzia spaziale europea (ESA) promuove la cooperazione, a fini esclusivamente pacifici, fra gli 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.

Il beneficiario è l'ESA, che assegna mandati a ditte e istituti scientifici svizzeri. I fondi sono stati ripartiti come segue:

- contributo obbligatorio (attività di base) 48 820 130
- contributi a programmi 140 752 800

Il contributo obbligatorio è determinato dal reddito nazionale lordo, dalla partecipazione dell'industria svizzera a determinate attività infrastrutturali e da altri elementi e viene adeguato periodicamente. Il residuo di credito che sfiora 1 milione è dovuto all'adeguamento della chiave di ripartizione.

I contributi a programmi sono destinati a oltre 60 programmi a cui la Svizzera partecipa insieme ad altri Stati membri dell'ESA e che interessano principalmente i settori dei razzi vettoriali, della tecnologia, delle telecomunicazioni, degli strumenti scientifici (PRODEX), dell'esplorazione robotica e umana dello spazio e dell'osservazione terrestre. I contributi sono corrisposti in euro in occasione dei consigli ministeriali dell'ESA. L'ultima riunione del Consiglio ministeriale si è svolta alla fine del 2022.

Basi giuridiche

Convenzione del 30.5.1975 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 420.7), art. 29 e 31.

Note

Crediti d'impegno «Partecipazione ai programmi dell'ESA» (V0164.00–03), vedi volume 1, parte C numero 12.

A231.0435 MISURE TRANSITORIE PACCHETTO ORIZZONTE 2021–2027

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22–P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	-	323 750 000	265 866 661	-57 883 339	-17,9
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>323 750 000</i>			

Nell'ambito del programma quadro dell'UE per la ricerca e l'innovazione Orizzonte Europa nonché dei programmi e delle iniziative correlati (Programma Euratom, ITER, Programma Europa digitale) la Svizzera ha lo status di Paese terzo non associato. Il Consiglio federale continua ad auspicare che la Svizzera possa aderire al Pacchetto Orizzonte nel più breve tempo possibile. Al posto dell'associazione il Consiglio federale ha previsto l'adozione di misure transitorie, che verranno gestite tramite il presente credito a preventivo. Ciò permetterà di riportare in maniera trasparente il totale dei fondi versati.

Il Consiglio federale e il Parlamento hanno varato misure transitorie per un importo di oltre 1,2 miliardi per i bandi di concorso pubblicati dall'UE nel 2021 e nel 2022. Questo importo corrisponde all'ordine di grandezza dei fondi che, in caso di associazione, arriverebbero in Svizzera tramite i diversi strumenti del Pacchetto Orizzonte. In questo modo la SEFRI fornisce ai ricercatori e agli innovatori svizzeri un finanziamento diretto per tutti gli strumenti e le parti di programma alle quali questi ultimi partecipano con i loro progetti ma per le quali non possono ricevere fondi dall'UE (circa 2/3 dei bandi europei e il 95 % dei progetti di partenariato). Inoltre, la SEFRI versa ulteriori fondi a organismi di promozione (Fondo nazionale svizzero [FNS], Innosuisse,

Agenzia spaziale europea [ESA]) affinché sviluppino altre misure per strumenti e parti del Pacchetto Orizzonte non accessibili ai ricercatori e agli innovatori elvetici (circa 1/3 dei bandi).

I pagamenti avvengono in base al fabbisogno effettivo e all'avanzamento dei singoli progetti e arrivano ai beneficiari nello stesso momento in cui li riceverebbero in caso di associazione. A differenza del contributo obbligatorio, che la Confederazione verserebbe ogni anno sotto forma di anticipo all'UE, le spese per le misure transitorie vengono effettuate successivamente e hanno un effetto sul lungo periodo. Ciò spiega perché è stata trasferita solo una parte del contributo obbligatorio previsto per il 2022 (v. credito A231.0276 Programmi di ricerca dell'UE); altri importi saranno versati solamente nei prossimi anni.

I contributi sono ripartiti come segue.

Finanziamento diretto da parte della SEFRI:

- promozione di progetti individuali del Consiglio europeo della ricerca (ERC) e del Consiglio europeo dell'innovazione (EIC), borse di studio individuali all'interno delle Azioni Marie Skłodowska-Curie (MSCA) 82 626 145
- progetti collaborativi di Orizzonte Europa, Programma Europa digitale, Programma Euratom e organizzazione ITER 130 692 329
- rafforzamento della leadership svizzera nel campo del calcolo ad elevate prestazioni nell'ambito di Swiss Twins (Programma Europa digitale) e garanzia di accesso allo sviluppo di mainframe (EuroHPC del Programma Europa digitale) 4 000 000

Finanziamento tramite gli organismi di promozione:

- Fondo nazionale svizzero: promozione di singole persone (ERC), promozione della mobilità (MSCA) e valorizzazione dei risultati della ricerca (EIC Transition) 23 135 763
- Innosuisse: promozione di PMI e start-up (EIC Accelerator, programma del Consiglio europeo dell'innovazione EIC) e garanzia dell'accesso agevolato alle tecnologie digitali (Digital Innovation Hub del Programma Europa digitale). Rafforzamento dell'iniziativa Flagship e strumenti di cooperazione internazionale (ad es. EUREKA) 10 412 426
- Agenzia spaziale europea (ESA): misure transitorie nel settore spaziale e per alcune parti del Programma Europa digitale (ad es. tecniche crittografiche e di telecomunicazione attinenti al settore spaziale). Finanziamento supplementare dei programmi ESA in corso (FLPP, NAVISP) e promozione mirata della tecnologia quantistica nell'ambito del General Support e del Technology Programme 14 999 999

Le minori spese di 57,9 milioni rispetto al preventivo sono il risultato dei seguenti fattori:

- la SEFRI ha ricevuto molte più richieste del previsto: +26,8 milioni;
- l'esperienza ha evidenziato che tra la pubblicazione dei bandi per i programmi del FNS e di Innosuisse e la prima tranche del finanziamento trascorre almeno un anno. Per questo i fondi effettivamente versati risultano nettamente inferiori alle somme preventivate: -84,7 milioni.

Mutazioni di credito

- Credito aggiuntivo di 44 milioni per il finanziamento delle misure transitorie (prima aggiunta A al preventivo 2022, v. anche il credito A231.0267 Programmi di ricerca dell'UE);
- trasferimento di 279 750 000 franchi dal credito A231.0267 Programmi di ricerca dell'UE.

Basi giuridiche

LF del 14.12.2012 sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (LPRI; RS 420.1). O del 20.1.2021 sulle misure per la partecipazione della Svizzera ai programmi dell'Unione europea nel settore della ricerca e dell'innovazione (OMPRI; RS 420.126).

Note

Crediti d'impegno «Ricerca e innovazione UE 2021-2027» (V0239.03-04), volume 1, parte C numero 12.

INFORMATION SERVICE CENTER DEFR

PRIORITÀ STRATEGICHE

- Potenziare il ruolo dell'ISCeco in quanto fornitore di prestazioni TIC del DEFR (strategia TIC della Confederazione, iniziative strategiche IS-02 e IS03).
- Sviluppare l'offerta di servizi e la distribuzione delle soluzioni di e-government (IS-04).
- Ottimizzare e consolidare l'operatività del nuovo servizio standard TIC (SS) GEVER (gestione elettronica degli affari, IS-02).

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	45,3	40,0	46,0	0,7	1,5
Spese	46,1	46,5	44,1	-2,0	-4,3
Spese proprie	46,1	46,5	44,1	-2,0	-4,3
Uscite per investimenti	0,3	0,8	0,8	0,5	164,6

COMMENTO

I ricavi sono composti per la maggior parte dai proventi del computo delle prestazioni informatiche per beneficiari interni alla Confederazione. Le prestazioni informatiche comprendono il GP1 Esercizio TIC (67 %) e il GP2 Progetti e prestazioni di servizi TIC (33 %). La quota di prestazioni informatiche per il DEFR è del 41 %. Il rimanente 59 % corrisponde a prestazioni per altri dipartimenti. La quota di GEVER nel GP1 corrisponde al 66 % (20,3 mio.).

L'aumento dei ricavi rispetto al 2021 è essenzialmente riconducibile ai progetti (GP2), in particolare ai progetti GEVER e all'ulteriore sviluppo della piattaforma di eGovernment per il DATEC.

Le spese sono diminuite sensibilmente rispetto all'anno precedente (-2,0 mio.). I motivi principali sono stati la riduzione delle spese per i progetti interni (creazione di nuovi servizi, lavori di manutenzione) e le minori spese operative e di affitto in seguito alla cessione del centro di calcolo di Fellerstrasse.

Le uscite per investimenti comprendono la sostituzione di sistemi IT e sono in aumentate nettamente rispetto al 2021 a causa degli acquisti straordinari per il Web Service Gateway (WSG) e per i sistemi di backup offline (+0,5 mio.).

PROGETTI 2022

- Trasferimento del centro informatico del servizio standard GEVER: Preparazione per il trasferimento del centro informatico del servizio standard GEVER (raggiunto)
- Utilizzo del cloud ibrido per applicazioni specializzate DEFR: Verifica dei requisiti con l'iniziativa strategica (parzialmente raggiunto)

I lavori di base e i documenti necessari a ottenere le offerte degli hyperscaler al livello della Confederazione sono terminati solo nell'autunno 2022. Restano alcune questioni in sospeso in merito ai broker di servizi cloud e alle loro mansioni.
- Trasferimento e nuovi ambienti di lavoro: Conclusione dei lavori preparatori (raggiunto)

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 gli SLA e devono soddisfare le aspettative e i bisogni dei beneficiari di prestazioni, dei dipartimenti e dell'Organo direzione informatica della Confederazione. Il mandato di base è armonizzato, in particolare, con la strategia TIC della Confederazione (IS-02 e IS-03).

RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2021	P 2022	C 2022	Δ C22-P22 assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi ed entrate per investimenti	31,1	32,5	30,8	-1,7	-5,4
Spese e uscite per investimenti	30,8	32,4	31,1	-1,3	-4,1

OBIETTIVI

	C 2021	P 2022	C 2022
Soddisfazione della clientela FA DEFR: L'ISCeco fornisce prestazioni TIC integrate, orientate alla clientela e di facile utilizzo			
- Soddisfazione di clienti finali, integration manager e responsabili delle applicazioni (scala 1-6)	5,3	5,2	5,3
Soddisfazione della clientela GEVER Confederazione: L'ISCeco fornisce prestazioni TIC integrate, orientate alla clientela e di facile utilizzo per GEVER Confederazione			
- Soddisfazione di clienti finali e responsabili delle applicazioni (scala 1-6)	4,5	4,2	5,1
Efficienza dei processi: L'ISCeco garantisce processi di qualità e organizzati in modo efficiente			
- Incidenti inoltrati dal Service Desk al supporto specialistico entro i tempi stabiliti (% , min.)	97	90	98
- Incidenti trattati dal supporto specialistico entro i tempi stabiliti (% , min.)	97	92	99
Efficienza finanziaria: L'ISCeco persegue l'ottimizzazione del rapporto costi/prestazioni TIC per i beneficiari delle prestazioni			
- Indice dei prezzi stabilito in base a un paniere di offerte ISCeco selezionate e ponderate (indice)	100	99	99
Qualità della fornitura di prestazioni: I servizi TIC sono disponibili come stabilito			
- Grado di rispetto della disponibilità per tutti i service level agreement (SLA) (% , min.)	99	98	100
Sicurezza operativa delle TIC: L'ISCeco garantisce la sicurezza sostituendo regolarmente i componenti critici			
- Componenti critiche definite sostituite nel quadro di una pianificazione per 1-4 anni (termini definiti annualmente per ogni componente) (% , min.)	97	95	97

COMMENTO

Tutti gli obiettivi sono stati raggiunti.

Soddisfazione della clientela FA DEFR: l'elevata soddisfazione è dovuta in particolare all'elevata disponibilità, alla sicurezza operativa e alla considerazione di esigenze specifiche.

Soddisfazione della clientela GEVER Confederazione: va menzionata in particolare la buona valutazione per quanto riguarda la presa in carico di nuove richieste, le tempistiche d'intervento in caso di problemi tecnici e l'assistenza in caso di domande e problemi.

GP2: PROGETTI E PRESTAZIONI DI 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 soluzioni TIC praticabili. Le prestazioni sono definite in accordi di progetto e convenzioni sulle prestazioni, garantendo il rispetto dei costi, delle scadenze e della qualità stabiliti. Il mandato di base è armonizzato con la strategia TIC della Confederazione (IS-02).

RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	14,3	7,4	15,2	7,8	104,3
Spese e uscite per investimenti	15,6	14,9	13,7	-1,2	-8,0

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Riuscita dei progetti: I clienti giudicano le prestazioni e lo svolgimento dei progetti qualitativamente elevati, economici e puntuali			
- Soddisfazione dei committenti di progetti (scala 1-6)	5,1	5,0	5,7
Fornitura di prestazioni economica: Le prestazioni di servizi sono fornite a prezzi di mercato			
- Benchmark: tariffa oraria media dell'ISCeco in rapporto alla tariffa oraria di offerenti esterni comparabili; quoziente <1 = meglio (quoziente, max.)	0,97	1,00	0,99
Sicurezza delle TIC: L'ISCeco si impegna affinché i requisiti di sicurezza vengano individuati e assicurati con apposite misure per ogni progetto			
- Requisiti di sicurezza (soddisfatti o non soddisfatti) accettati dai beneficiari delle prestazioni nei progetti (% min.)	100	100	100

COMMENTO

Tutti gli obiettivi sono stati raggiunti.

Riuscita dei progetti: va menzionata in particolare la grande soddisfazione espressa dai committenti dei progetti SICHEM (cliente: SECO), Adura + (cliente: USAV) e AControl (cliente: UFAG).

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate	45 354	39 977	45 994	6 017	15,1
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	45 354	39 977	45 994	6 017	15,1
Spese / Uscite	46 378	47 344	44 827	-2 517	-5,3
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	46 378	47 344	44 827	-2 517	-5,3
<i>Trasferimento di credito</i>		1 050			
<i>Cessione</i>		420			
<i>Sorpasso di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>		785			
<i>Sorpasso di credito, ricavi suppl. (art. 35 lett. a LFC)</i>		6 595			

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	45 353 727	39 977 100	45 994 200	6 017 100	15,1
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>12 675</i>	<i>23 400</i>	<i>18 439</i>	<i>-4 961</i>	<i>-21,2</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>23 467</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>computo delle prestazioni</i>	<i>45 317 585</i>	<i>39 953 700</i>	<i>45 975 760</i>	<i>6 022 060</i>	<i>15,1</i>

I ricavi di funzionamento con incidenza sul finanziamento derivano in particolare dalla redistribuzione della tassa sul CO₂ 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. I ricavi di funzionamento comprendono i SLA (30,8 mio.), gli accordi di progetto (10,9 mio.) e le convenzioni sulle prestazioni (4,3 mio.).

I ricavi supplementari rispetto al preventivo sono da ricondurre alle prestazioni fornite nell'ambito di progetti (+6,0 mio.). Esempi importanti sono il progetto digiFlux (1,1 mio.; sistema di gestione dei dati sull'impiego di sostanze nutritive e prodotti fitosanitari) per l'UFAG, i servizi di sviluppo di applicazioni tecniche (0,5 mio.; supporto dei processi di accreditamento) per il SAS, il progetto SICHEM (0,4 mio.; sistema informativo per la manipolazione sicura dei prodotti chimici nelle aziende) per la SECO, nonché le prestazioni di mercato e i progetti per GEVER Confederazione (1,8 mio.). Sono stati inoltre realizzati ulteriori progetti per il DATEC (1,0 mio.), in particolare per l'ulteriore sviluppo della sua piattaforma di eGovernment.

SPESE / USCITE

A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	46 378 281	47 343 562	44 826 878	-2 516 684	-5,3
<i>di cui mutazioni di credito</i>		8 850 362			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	34 507 424	36 562 562	34 499 876	-2 062 686	-5,6
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	407 296	546 300	305 544	-240 757	-44,1
<i>computo delle prestazioni</i>	11 463 561	10 234 700	10 021 458	-213 242	-2,1
Spese per il personale	14 557 699	15 978 600	14 515 699	-1 462 901	-9,2
<i>di cui personale a prestito</i>	375 540	797 200	38 294	-758 906	-95,2
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	31 128 632	30 023 624	29 309 662	-713 962	-2,4
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	29 446 573	28 862 974	28 184 598	-678 376	-2,4
<i>di cui spese di consulenza</i>	138 994	167 250	179 224	11 974	7,2
Spese di ammortamento	407 296	546 300	248 453	-297 847	-54,5
Uscite per investimenti	284 654	795 038	753 064	-41 974	-5,3
Posti a tempo pieno (Ø)	79	84	81	-3	-3,6

Spese per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

Rispetto al preventivo nelle spese per il personale permane un residuo di credito di 1,5 milioni. Le spese per i collaboratori interni sono nettamente inferiori (-0,7 mio.). È risultato difficile trovare sul mercato del lavoro professionisti adeguati che disponessero delle qualifiche e delle competenze richieste, con un conseguente numero medio di posti vacanti di 3,6 FTE. Per quanto riguarda le spese per il *personale a prestito* (-0,8 mio.), sono stati impiegati meno collaboratori esterni con contratti di questo tipo. Sono stati invece stipulati più contratti di prestazione di servizi (spese per beni e servizi e spese d'esercizio).

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

La riduzione delle spese per beni e servizi informatici è la ragione principale della diminuzione delle spese per beni e servizi e delle spese d'esercizio.

Le *spese per beni e servizi informatici* sono state complessivamente di 0,7 milioni inferiori alle attese. Le spese per prestazioni di servizi informatiche (CP) fornite dall'UFIT e le licenze software sono state significativamente inferiori al preventivo (-1,6 mio.), soprattutto a causa della minore richiesta di capacità di archiviazione da parte della clientela del servizio standard GEVER. Le minori spese per le licenze software sono dovute al ritardo nel progetto relativo alla migrazione dell'infrastruttura GEVER nella rete dei centri di calcolo. Sono invece aumentate le spese per la consulenza TIC in progetti (+0,9 mio.); i progetti più significativi sono stati digiFlux (cliente: UFAG) e i servizi di sviluppo di applicazioni tecniche (cliente: SAS).

Le *spese di consulenza* legate a questioni strategiche o di economia aziendale corrispondono all'importo ipotizzato nel preventivo; i fondi sono stati utilizzati principalmente per questioni di sicurezza informatica e per il trasferimento dell'unità amministrativa.

Spese di ammortamento

La voce comprende l'ammortamento lineare di apparecchiatura informatica e software. Le spese dipendono dal portafoglio d'investimenti e dalla durata di utilizzo degli impianti. La riduzione delle spese di ammortamento (-0,3 mio.) è dovuta ai nuovi impianti, che sono stati attivati solo nella seconda metà dell'anno a causa di ritardi nelle consegne.

Uscite per investimenti

Oltre alla continua attività di investimento su base regolare, è stato necessario effettuare investimenti straordinari di sostituzione per motivi di sicurezza informatica, che potranno essere completati solo nel 2023 (cfr. anche la parte dedicata alle riserve).

Mutazioni di credito

- sorpasso di credito di 6 594 949 franchi dovuto a ricavi supplementari non preventivati derivanti da prestazioni fornite (art. 30a cpv. 4 lett. a LFC) nell'esecuzione del bilancio, ad esempio prestazioni supplementari nel GP2 (v. GP2);
- scioglimento di riserve a destinazione vincolata per un totale di 785 013 franchi;
- cessione di 370 400 franchi dall'UFPER per la formazione degli apprendisti, per la custodia di bambini, per contributi più elevati alle assicurazioni sociali e per misure salariali;
- cessione di 50 000 franchi dalla SG-DEFR per la partecipazione al progetto relativo al trasferimento dell'ISCeco (allestimento monitor);
- trasferimento di 750 000 franchi dal settore TDT della CaF per la partecipazione ai costi del sistema di backup offline;
- trasferimento di 300 000 franchi dal settore TDT della CaF per la partecipazione al WSG Datapower.

PREVENTIVO GLOBALE SECONDO GRUPPI DI PRESTAZIONI

Mio. CHF	GP 1: Esercizio TIC		GP 2: Progetti e prestazioni di servizi TIC	
	C 2021	C 2022	C 2021	C 2022
Spese e uscite per investimenti	31	31	16	14
Spese per il personale	10	12	5	3
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	21	19	10	11
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	20	18	10	11
<i>di cui spese di consulenza</i>	0	0	0	0
Spese di ammortamento	0	0	0	-
Uscite per investimenti	0	1	0	-
Posti a tempo pieno (Ø)	59	61	20	20

PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Saldo finale al 31.12.2021	-	727 989	727 989
Costituzione dal consuntivo 2021	-	394 400	394 400
Scioglimento/Impiego	-	-785 013	-785 013
Saldo finale al 31.12.2022	-	337 376	337 376
Proposta di costituzione dal consuntivo 2022	-	1 703 038	1 703 038

Impiego di riserve nel 2022

Nel 2022 si è attinto a riserve vincolate per un totale di 785 013 franchi per la sicurezza dell'informazione (0,3 mio.), il completamento del progetto parziale GENOVA per l'allestimento e l'esecuzione (0,1 mio.), la fase di progettazione della rete dei centri di calcolo per GEVER (0,1 mio.) e applicazioni tecniche (0,1 mio.), nonché per altri progetti (0,1 mio.).

Riserve in essere

Le riserve a destinazione vincolata pari a 337 376 franchi sono assegnate alla fase di progettazione della rete dei centri di calcolo per GEVER (0,2 mio.) e di quella per applicazioni tecniche (0,1 mio.).

Proposta per la costituzione di nuove riserve

A causa di ritardi in 3 progetti, è proposta la costituzione di riserve a destinazione vincolata pari a 1 703 038 franchi.

— Acquisto sostitutivo del WSG 208 744 franchi

A causa dei ritardi, una parte degli acquisti non è ancora arrivata. I fondi sono utilizzati per proteggere le applicazioni tecniche di eGovernment.

— Ciclo di vita delle piattaforme infrastrutturali delle applicazioni tecniche /
Migrazione centro di calcolo per le applicazioni tecniche 294 294 franchi

A causa di ritardi nella consegna, la merce ordinata (ad es. server con licenze e servizi) non potrà essere consegnata prima del 2023. Questo progetto parziale serve a creare le piattaforme infrastrutturali nella rete dei centri di calcolo.

— Migrazione infrastruttura GEVER nella rete dei centri di calcolo 1 200 000 franchi

A causa della mancanza di servizi infrastrutturali nella rete dei centri di calcolo, l'implementazione della soluzione target prevista potrà avvenire solo a partire dal 2024; i fondi saranno quindi necessari negli anni successivi. A causa dei ritardi e della cessione obbligatoria del centro di calcolo di Monbijou, è stato necessario concepire una soluzione provvisoria, che prevede il trasferimento dal centro di Monbijou alla seconda sezione del centro di calcolo di Fellerstrasse. L'attuazione di tale soluzione è prevista per il 2023.

DIPARTIMENTO FEDERALE
AMBIENTE, TRASPORTI,
ENERGIA E COMUNICAZIONI

INDICE

CONTI DELLE UNITÀ AMMINISTRATIVE

8	DIPARTIMENTO FEDERALE AMBIENTE, TRASPORTI, ENERGIA E COMUNICAZIONI	281
801	SEGRETERIA GENERALE DATEC	287
802	UFFICIO FEDERALE DEI TRASPORTI	295
803	UFFICIO FEDERALE DELL'AVIAZIONE CIVILE	315
805	UFFICIO FEDERALE DELL'ENERGIA	329
806	UFFICIO FEDERALE DELLE STRADE	345
808	UFFICIO FEDERALE DELLE COMUNICAZIONI	359
810	UFFICIO FEDERALE DELL'AMBIENTE	371
812	UFFICIO FEDERALE DELLO SVILUPPO TERRITORIALE	395
816	SERVIZIO D'INCHIESTA SVIZZERO SULLA SICUREZZA	401
817	AUTORITÀ DI REGOLAZIONE DELLE INFRASTRUTTURE	407

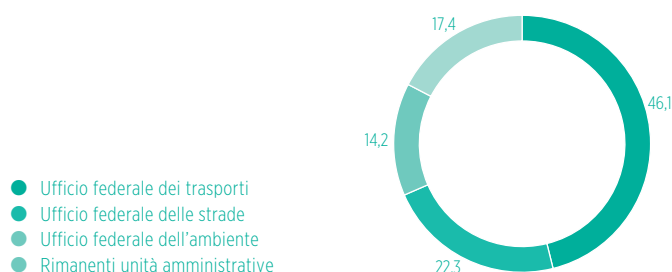
DIPART. FED. AMBIENTE, TRASPORTI, ENERGIA E COMUNICAZIONI

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

Mio. CHF	C 2021	P 2022	C 2022	Δ C22-C21 assoluta	Δ C22-C21 in %
Ricavi	1 733,5	1 721,2	1 755,2	21,7	1,3
Entrate per investimenti	602,6	593,3	640,1	37,6	6,2
Spese	13 358,8	14 491,1	13 928,7	569,9	4,3
Spese proprie	3 006,9	3 221,6	3 096,7	89,8	3,0
Spese di riversamento	10 350,4	11 269,0	10 827,6	477,1	4,6
Spese finanziarie	1,5	0,4	4,4	2,9	202,4
Uscite per investimenti	9 403,3	9 649,6	9 434,1	30,9	0,3
Ricavi ed entrate straordinari	145,1	120,6	104,7	-40,4	-27,8
Spese e uscite straordinarie	-	4 257,0	-10,5	-10,5	-

SPESE PER UNITÀ AMMINISTRATIVA (C 2022)

Quote in %



CATÉGORIES DE CHARGES (C 2022)

Quote in %



SPESE PROPRIE E DI RIVERSAMENTO PER UNITÀ AMMINISTRATIVA (C 2022)

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
Dipart. fed. ambiente, trasporti, energia e comunicazioni	3 097	462	2 474	105	168	10 828
801 Segreteria generale DATEC	31	18	92	10	1	-
802 Ufficio federale dei trasporti	78	60	299	4	9	6 350
803 Ufficio federale dell'aviazione civile	77	58	309	5	4	99
805 Ufficio federale dell'energia	252	47	254	4	43	1 763
806 Ufficio federale delle strade	2 329	111	594	47	16	781
808 Ufficio federale delle comunicazioni	61	45	248	8	2	82
810 Ufficio federale dell'ambiente	218	96	529	19	84	1 752
812 Ufficio federale dello sviluppo territoriale	23	14	80	1	6	0
816 Servizio d'inchiesta svizzero sulla sicurezza	7	4	16	0	2	-
817 Autorità di regolazione delle infrastrutture	20	11	53	6	2	-

SEGRETERIA GENERALE DATEC

PRIORITÀ STRATEGICHE

- Coordinare e gestire i dossier politici del Dipartimento.
- Sostenere e prestare consulenza al capodipartimento per tutte le questioni politiche, giuridiche e operative nonché in materia di comunicazione.
- Coordinare e gestire le risorse dipartimentali.
- Tutelare gli interessi di proprietario nei confronti delle imprese parastatali FFS, La Posta, Swisscom e Skyguide.

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	0,0	0,1	0,0	0,0	40,2
Spese	31,5	40,8	30,8	-0,7	-2,1
Spese proprie	31,5	40,8	30,8	-0,7	-2,1
Uscite per investimenti	-	-	-	-	-

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.

Rispetto all'anno precedente, le spese sono calate di quasi 0,7 milioni (ca. -2 %). Questa diminuzione è da ricondurre soprattutto a minori uscite nel settore informatico (ca. -1,9 mio.). A fronte di ciò, le uscite nel settore del personale sono aumentate di appena 1,1 milioni. Ciò è dovuto all'incremento degli effettivi totalmente compensato o controfinanziato, autorizzato nello quadro del preventivo prevalentemente nel settore TIC come pure nei servizi linguistici e nel settore del personale.

Le spese per il personale sono di circa 10 milioni inferiori al preventivo, Come nell'anno precedente, ciò è dovuto soprattutto alle minori uscite nei settori informatica (-6 mio.) e personale (ca. -3 mio.). Inoltre le spese generali di consulenza sono state di quasi 1 milione inferiori al preventivo. Per maggiori informazioni si rimanda alle motivazioni.

PROGETTI 2022

- Piattaforma e-government DATEC: Decisione in merito all'approvazione della fase di chiusura del programma (raggiunto)

GP1: AIUTO ALLA CONDOTTA, GESTIONE E COORDINAMENTO DEGLI AFFARI E DELLE RISORSE

MANDATO DI BASE

La SG mette a disposizione del capodipartimento 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 e garantisce lo scambio di informazioni. Coordina e gestisce le risorse e provvede al coordinamento della pianificazione dei lavori del DATEC con gli altri dipartimenti e il Consiglio federale. Inoltre, in seno al Dipartimento, si fa portavoce degli interessi di proprietario nei confronti delle imprese parastatali FFS, La Posta, Swisscom e Skyguide.

RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	0,0	0,1	0,1	0,0	23,9
Spese e uscite per investimenti	21,2	23,8	22,4	-1,4	-5,7

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Aiuto alla condotta, coordinamento di affari e risorse: La SG contribuisce alla buona qualità della gestione e del coordinamento degli affari di Parlamento, Consiglio federale e 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
Public corporate governance: La SG fa sì che la gestione e direzione delle unità esterne siano conformi alla politica di governo d'impresa del Consiglio federale e del Parlamento			
- Gli obiettivi strategici sono definiti; 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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate		20	62	77	15	23,9
Settore proprio						
E100.0001	Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	20	62	77	15	23,9
Spese / Uscite		31 465	40 826	30 848	-9 978	-24,4
Settore proprio						
A200.0001	Spese di funzionamento (preventivo globale)	21 210	23 785	22 418	-1 367	-5,7
	<i>Trasferimento di credito</i>		-8			
	<i>Cessione</i>		585			
Singoli crediti						
A202.0147	Pool risorse dipartimentale	10 255	17 041	8 430	-8 611	-50,5
	<i>Riporto di credito</i>		2 689			
	<i>Trasferimento di credito</i>		363			
	<i>Cessione</i>		-351			
	<i>Sorpasso di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>		2 141			

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	19 949	62 000	76 794	14 794	23,9
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>19 949</i>	<i>62 000</i>	<i>27 974</i>	<i>-34 026</i>	<i>-54,9</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>48 820</i>	<i>48 820</i>	<i>-</i>

Circa il 71 % dei ricavi è da ricondurre a rimborsi degli anni precedenti (soprattutto AVS, SUVA, tassa sul CO₂). I ricavi restanti derivano dalla locazione di posteggi a collaboratori. Il valore preventivato corrisponde alla media dei quattro esercizi precedenti. Sulle entrate non c'è nessun margine di controllo. Diversamente dalla media quadriennale preventivata che, oltre agli effetti una tantum, comprende anche importi oscillanti su base annua per il conteggio finale delle procedure di approvazione dei piani, nell'esercizio in esame sono stati effettuati solo conteggi per importi molto bassi.

Alla fine dell'anno sono stati sciolti e contabilizzati nei ricavi di funzionamento accantonamenti per saldi di vacanze, ore supplementari e altri saldi attivi pari a quasi 49 000 franchi.

SPESE / USCITE

A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	21 210 044	23 785 200	22 418 396	-1 366 804	-5,7
<i>di cui mutazioni di credito</i>		577 200			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	18 576 580	21 191 900	19 640 149	-1 551 751	-7,3
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-3 501	-	-	-	-
<i>computo delle prestazioni</i>	2 636 966	2 593 300	2 778 248	184 948	7,1
Spese per il personale	16 850 619	18 219 700	17 962 302	-257 398	-1,4
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	4 359 425	5 565 500	4 456 095	-1 109 405	-19,9
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	1 195 923	1 351 000	1 156 490	-194 510	-14,4
<i>di cui spese di consulenza</i>	560 894	1 208 600	232 767	-975 833	-80,7
Posti a tempo pieno (Ø)	86	93	92	-1	-1,1

Spese per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

Le minori spese pari a circa 0,3 milioni rispetto al preventivo sono da ricondurre a una minore retribuzione del personale compresi i contributi del datore di lavoro (ca. -0,1 mio.) e a minori uscite per la custodia dei bambini, formazione e formazione continua nonché nelle rimanenti spese per il personale (ca. -0,2 mio.). La retribuzione del personale ammonta a quasi 14,4 milioni, mentre i contributi del datore di lavoro si attestano sui 3,4 milioni. Ad eccezione del posto iscritto a preventivo per le attività di pubbliche relazioni e la strategia concernente i media sociali, l'incremento dei posti è avvenuto come preventivato. Pertanto nel 2022 il numero di posti a tempo pieno è stato pari a 92 FTE.

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Le *spese per beni e servizi informatici* ammontano a quasi 1,2 milioni, circa il 14 % in meno rispetto a quanto preventivato. Per le prestazioni di servizi interne all'Amministrazione federale nel quadro del computo delle prestazioni – soprattutto per l'esercizio e la manutenzione di sistemi e applicazioni – sono stati fatturati oltre 1,1 milioni. Per le prestazioni di servizi informatiche esterne (progetti) sono stati spesi circa 21 000 franchi e quindi quasi 0,4 milioni in meno rispetto al valore preventivato. Il minore fabbisogno è dovuto a ritardi in progetti/sottoprogetti nel quadro del programma e-government DATEC. Il programma e-government DATEC a livello dipartimentale si è concluso secondo la tabella di marcia ed è diventato operativo.

La parte di credito per le *spese di consulenza* serve 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. Rispetto al valore preventivato pari a circa 1,2 milioni, sono stati spesi finora solo 0,2 milioni, dovuti principalmente a ritardi nei progetti nel quadro del programma SUPERB.

Delle rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio, pari a quasi 3,1 milioni, circa 1,6 milioni sono da ricondurre al computo delle prestazioni interno all'Amministrazione federale. La voce di gran lunga più consistente è da ricondurre alle spese di locazione (quasi 1,5 mio.). Le rimanenti spese d'esercizio con incidenza sul finanziamento si sono attestate a circa 1,4 milioni e riguardano essenzialmente prestazioni di traduzione, gli esborsi nonché le spese per la logistica e le spese d'esercizio generali nonché l'indennizzo in base agli oneri sostenuti delle prestazioni dell'IFSN nell'ambito di compiti federali pari a circa 0,2 milioni in meno rispetto all'importo del limite di spesa convenuto.

Uscite per investimenti

Nell'anno in rassegna non sono stati effettuati acquisti a carattere d'investimento.

Mutazioni di credito

- Cessione di 244 200 franchi dall'UFPER per contributi supplementari alla cassa pensioni (1^a tranche 2022);
- cessione di 104 500 franchi dall'UFPER per contributi supplementari alla cassa pensioni (2^a tranche 2022);
- cessione di 26 900 franchi dall'UFPER per gli apprendisti (1^a tranche 2022);
- cessione di 17 700 franchi dall'UFPER per gli apprendisti (2^a tranche 2022);
- cessione di 100 900 franchi dall'UFPER per i praticanti di scuole universitarie professionali 2022;
- cessione di 4000 franchi dall'UFPER per il premio d'incentivazione per l'integrazione professionale (3^a tranche 2022);
- cessione di 86 800 franchi dall'UFPER per misure salariali 2022 (compensazione del rincaro 0,5 %);
- trasferimento di 7800 franchi all'UST per l'utilizzo di un dominio sedex nel 2022 secondo la convenzione supplementare sedex.

A202.0147 POOL RISORSE DIPARTIMENTALE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	10 254 957	17 040 700	8 429 554	-8 611 146	-50,5
<i>di cui mutazioni di credito</i>		4 840 800			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	8 856 528	15 326 700	6 314 210	-9 012 490	-58,8
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-1 298 074	-	-880 432	-880 432	-
<i>computo delle prestazioni</i>	2 696 503	1 714 000	2 995 776	1 281 776	74,8
Spese per il personale	-	2 631 700	-	-2 631 700	-100,0
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	10 254 957	14 409 000	8 429 554	-5 979 446	-41,5
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	10 252 448	14 409 000	8 429 554	-5 979 446	-41,5

Nel pool risorse dipartimentale sono iscritti i mezzi finanziari che nel corso dell'anno vengono ceduti alle unità amministrative in base al fabbisogno oppure destinati a progetti dipartimentali finanziati a livello centrale.

Alle unità amministrative del DATEC sono stati trasferiti mezzi per il personale dell'ordine di 0,4 milioni provenienti dal pool di risorse dipartimentale (vedi mutazioni di credito).

Dei circa 14,4 milioni iscritti a preventivo, solo 8,4 milioni sono stati utilizzati per i progetti TIC gestiti dal Dipartimento:

- dal credito a preventivo sono stati attribuiti in proporzione circa 7,7 milioni per il programma e-government DATEC; di questa somma sono stati solo quasi 6,6 milioni, a causa di ritardi in progetti/sottoprogetti nel quadro del programma e-government DATEC. Circa 2,7 milioni sono stati imputati all'UFAM e all'UFCOM e compensati a diminuzione delle spese. Nel quadro dell'attuazione operativa, il programma e-government DATEC a livello dipartimentale prosegue come progetto;
- a causa di ritardi, dei circa 6,6 milioni preventivati sono stati spesi solo circa 1,9 milioni per progetti dipartimentali come l'applicazione GEVER, l'utilizzo dei servizi standard ISI, l'ottimizzazione dei processi (GPM ADONIS) e altri progetti minori.

Mutazioni di credito

- Riporto di 660 000 franchi dall'esercizio 2021 nel quadro della prima aggiunta al preventivo 2022 per lavori a supporto delle prestazioni di migrazione e dei programmi nell'ambito del programma GEVER/GENOVA;
- riporto di 1 373 700 franchi dall'esercizio 2021 nel quadro della prima aggiunta al preventivo 2022 per i lavori di realizzazione della piattaforma e-government;
- riporto di 655 000 franchi dall'esercizio 2021 nel quadro della prima aggiunta al preventivo 2022 per altri progetti informatici, come gli strumenti di modellizzazione Adonis, Innovator e CRP-Service;
- sorpasso di credito di 2 141 000 franchi in seguito all'impiego di riserve a destinazione vincolata per il programma e-government DATEC.

Spese per il personale

- Trasferimento di 430 000 franchi dall'USTRA a favore del pool risorse per indennità di uscita;
- cessione di 364 000 franchi all'ARE (garanzia di copertura in caso di deficit);
- trasferimento all'UFT: la convezione sulle prestazioni con swisstopo concernente la mobilità multimodale è prefinanziata dall'UFT conformemente al DF del 7.12.2018 e conteggiata mediante trasferimento di credito per fine anno con gli uffici federali interessati (USTRA, UFE, ARE). A questo scopo la SG-DATEC ha rilasciato all'ARE, dietro sua richiesta, una garanzia di copertura in caso di deficit pari a 67 500 franchi;
- cessione di credito di 13 200 franchi dall'UFPER per misure salariali 2022 (compensazione del rincaro 0,5 %);

Basi giuridiche

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

Note

Credito d'impegno «Piattaforma e-government DATEC 2020-2022» (V0326.00), vedi volume 1, parte C numero 11.

PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Saldo finale al 31.12.2021	-	3 901 000	3 901 000
Costituzione dal consuntivo 2021	-	890 000	890 000
Scioglimento/Impiego	-	-2 628 000	-2 628 000
Altre transazioni	-	900 000	900 000
Saldo finale al 31.12.2022	-	3 063 000	3 063 000
Proposta di costituzione dal consuntivo 2022	-	590 000	590 000

Scioglimento e impiego di riserve nel 2022

Per il programma e-government DATEC sono state utilizzate riserve del conto annuale 2022 pari a circa 2,1 milioni. Inoltre sono state sciolte riserve dell'ordine di 0,5 milioni.

Riserve in essere

Non vi sono riserve generali. Le riserve a destinazione vincolata ammontano a quasi 3,0 milioni e sono diminuite di circa 0,9 milioni rispetto al valore di fine 2021. Le riserve riguardano principalmente i programmi SUPERB (ca. 2,4 mio.), e-government DATEC (ca. 0,3 mio.) e altri progetti informatici (ca. 0,3 mio.).

Proposta per la costituzione di nuove riserve

È proposta la costituzione di una riserva a destinazione vincolata pari a 590 000 franchi per il programma federale SUPERB. A causa del ritardo nel previsto rollout delle applicazioni specialistiche e negli adeguamenti della procedura di introduzione alla variante «step-by-step», i lavori sulle applicazioni specialistiche pianificati per il 2022 possono essere avviati soltanto nel 2023.

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 (TP) 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).
- Definizione del mutamento della mobilità (parte TP) in seguito allo sviluppo tecnologico.

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

Mio. CHF	C 2021	P 2022	C 2022	Δ C22-C21 assoluta	Δ C22-C21 in %
Ricavi	32,3	32,7	33,2	0,9	2,7
Entrate per investimenti	578,8	585,6	609,1	30,3	5,2
Spese	6 223,0	6 554,8	6 430,5	207,5	3,3
Spese proprie	75,5	77,8	77,8	2,2	3,0
Spese di riversamento	6 146,0	6 476,8	6 349,8	203,8	3,3
Spese finanziarie	1,5	0,2	3,0	1,5	102,7
Uscite per investimenti	4 685,6	4 915,2	4 991,9	306,2	6,5
Ricavi ed entrate straordinari	24,7	-	-	-24,7	-100,0
Spese e uscite straordinarie	-	257,0	-10,5	-10,5	-

COMMENTO

Le spese di circa 6,4 miliardi sono in massima parte a carico del conferimento al FIF, il che comporta contributi d'esercizio e rettificazioni di valore per un totale di 5,0 miliardi nel conto economico. Circa 1,2 miliardi sono destinati all'indennizzo del traffico regionale viaggiatori (TRV), circa 120 milioni alla promozione del traffico merci su rotaia. Quasi il 99 % delle spese è a carico del settore dei trasferimenti, mentre il settore proprio genera poco più dell'1 % delle spese.

I ricavi di 33,2 milioni 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. Nelle entrate per investimenti di 609 milioni, oltre alle restituzioni di mutui (31 mio.) è compreso il contributo cantonale al FIF di 578 milioni.

Le spese proprie (spese di funzionamento) sono progredite di 2,2 milioni rispetto all'anno precedente a causa dell'aumento, da un lato, delle spese per beni e servizi e delle spese d'esercizio e, dall'altro, di quelle per il personale. Le spese di riversamento sono aumentate di 204 milioni (+3,3 %) essenzialmente a seguito dell'incremento dei conferimenti al FIF.

Nel 2022 per il sostegno ai trasporti pubblici nella crisi COVID-19 sono stati versati per gli anni 2020 e 2021, in totale, 195 milioni.

AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2022

- Stato dei programmi di ampliamento dell'infrastruttura ferroviaria e prospettiva FERROVIA 2050: avvio della procedura di consultazione (raggiunto)
- Rapporto «Potenziamento del collegamento internazionale Zurigo-Monaco» (in adempimento del Po. CTT-S 19.3006): approvazione (non raggiunto)
Il rapporto del Consiglio federale sarà elaborato nel quadro del messaggio sullo stato delle fasi di ampliamento e sulla Prospettiva FERROVIA 2050
- Rapporto «Per trasporti pubblici accessibili e coerenti» (in adempimento del Po. Reynard 19.4199): approvazione (raggiunto)
- Legge federale sulle Infrastrutture di dati sulla mobilità: adozione del messaggio (non raggiunto)
Il Consiglio federale non ha potuto adottare il messaggio nell'anno in esame. Sulla scia dell'analisi della consultazione sono stati condotti con gli attori principali colloqui mirati su diversi temi, che hanno causato ritardi.
- Legge federale sui trasporti internazionali di viaggiatori e di merci su strada: avvio della procedura di consultazione (raggiunto)
- Rapporto «Futuro orientamento del traffico merci ferroviario sull'intero territorio nazionale» (in adempimento del Po. CTT S 21.3597): approvazione (raggiunto)
- Perfezionamento delle condizioni quadro per il trasporto di merci in Svizzera: avvio della procedura di consultazione (raggiunto)

PROGETTI 2022

- Rapporto sul trasferimento del traffico del novembre 2021 per il periodo luglio 2019 – giugno 2021: trattazione in Parlamento (raggiunto)

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 periodicamente 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 viaggiatori regionale 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	P	C	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	7,0	7,6	7,2	-0,3	-4,6
Spese e uscite per investimenti	20,2	21,3	20,3	-1,1	-5,0

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Esercizio, mantenimento qualità e ampliamento infrastruttura: L'esercizio, il mantenimento della qualità e 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	2,7	2,7
- Perturbazioni causate dall'infrastruttura con ritardi > 3 min. per 1 mio. tracce-km (numero, max.)	90	89	96
- Totale dei costi effettivi in rapporto alla stima dei costi finali SIF (prezzi attuali) (% , min.)	63	72	75
- Totale dei costi effettivi in rapporto alla stima dei costi finali FA 2025 (prezzi attuali) (% , min.)	10	15	15
Procedure: Le procedure di approvazione dei piani (PAP) per l'ampliamento dell'infrastruttura sono eseguite in tempo utile			
- Il termine di prima istanza per l'evazione delle PAP di ferrovie e impianti a fune è rispettato (% , min.)	62	66	60
Attuazione della legge sui disabili: L'accesso senza barriere ai trasporti pubblici (TP) è attuato			
- Stazioni con marciapiedi accessibili senza barriere (% , min.)	51	60	52
Efficienza: I fondi per l'infrastruttura sono impiegati in modo efficiente			
- Efficienza di utilizzo della rete da parte delle ferrovie in tracce-km/ km bin. princ. al giorno (numero, min.)	70	73	73
- Contributo d'esercizio per treni-km (CHF, max.)	2,76	2,71	2,78

COMMENTO

È stata raggiunta la metà degli obiettivi. Si sono registrate differenze nei settori di cui sotto.

Esercizio, mantenimento qualità e ampliamento dell'infrastruttura: le forti nevicate di gennaio e febbraio e le numerose intemperie registrate in vaste regioni della Svizzera hanno causato un aumento dei guasti agli impianti. Per le FFS si segnala inoltre un effetto statistico dovuto all'introduzione di un nuovo strumento di registrazione.

Procedure: non è stato possibile ottenere il valore prefissato del 66 %. La durata delle procedure dipende da numerosi fattori, non tutti totalmente controllabili dall'UFT. In particolare, è possibile intervenire solo in maniera limitata sulla qualità dei dossier, sull'esito delle procedure di consultazione presso i servizi cantonali e federali nonché sul numero di opposizioni e modifiche di progetto.

Attuazione della legge sui disabili: gli adeguamenti delle stazioni e delle fermate ferroviarie alla LDis e ai requisiti di sicurezza e capacità così come l'attuazione delle fasi di ampliamento richiedono lavori di costruzione di grande portata per quasi tutti i GI. Inoltre questi ultimi hanno notevoli difficoltà nel reperire le risorse interne ed esterne per la pianificazione e la realizzazione. Non è pertanto stato possibile raggiungere l'obiettivo stabilito.

Efficienza: le conseguenze della pandemia di COVID-19 hanno determinato per alcuni GI un aumento delle indennità d'esercizio.

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 TP di viaggiatori viene aumentata e il traffico merci transalpino è trasferito su rotaia.

RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	1,6	2,1	3,1	1,0	47,8
Spese e uscite per investimenti	14,6	14,2	15,0	0,8	5,8

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Servizio universale nel traffico viaggiatori (TV): Il servizio universale nel TV (ampiezza dell'offerta e qualità) è assicurato			
- Totale pkm nei TP (numero, mia.)	27,069	21,700	17,161
- Corse-km nel traffico regionale viaggiatori (TRV) (numero, mio., min.)	339,816	337,400	350,787
- Popolazione residente con collegamento di classe D (basso) o migliore rispetto alla popolazione residente permanente (% min.)	84,3	83,0	84,4
- Grado di utilizzo nel TRV (% min.)	16,9	17,2	15,1
Traffico merci in transito sulle Alpi (TMTA): La quota nella ripartizione modale e l'efficienza della ferrovia nel TMTA sono aumentate			
- Quota della ferrovia nella ripartizione modale per il TMTA (% min.)	71,9	71,0	74,9
- Volumi di trasporto nel TMTA (t, mio., min.)	25,008	29,500	28,356
- Indennità per spedizione nel TC non accompagnato attraverso le Alpi (CHF, max.)	104	102	98
Approvvigionamento TM sul territorio nazionale: L'offerta si sviluppa in modo sostenibile			
- Prestazione di trasporto richiesta (tkm nette) nel TM ferroviario sul territorio nazionale (numero, mia.)	9,794	11,300	10,398
- Carri carichi trasportati sulla rete a scartamento normale (numero, mio., min.)	1,018	1,075	1,021
- Raccordi privati alla rete a scartamento normale funzionanti (numero, min.)	580	600	571
Traffico viaggiatori: A lungo termine la quota nella ripartizione modale e l'efficienza dei TP sono aumentate			
- Ripartizione modale del trasporto pubblico di viaggiatori (% min.)	20,0	20,5	20,7
- Indennità per passeggeri-km (CHF, max.)	0,20	0,20	0,27
- Grado di copertura dei costi nel TRV (% min.)	52,9	47,1	47,2

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti, a eccezione dei seguenti (*i valori effettivi si riferiscono prevalentemente all'anno precedente, poiché quelli dell'anno in oggetto non erano ancora disponibili al momento della redazione del rendiconto finanziario*).

Servizio universale nel traffico viaggiatori: non è stato possibile aumentare i passeggeri-km e il grado di utilizzo nel TRV a causa della pandemia di COVID-19.

Traffico merci in transito sulle Alpi (TMTA): il TMTA si è leggermente ripreso dai crolli del 2020 dovuti alla pandemia di COVID-19 e fa registrare livelli superiori a quelli degli anni pre-pandemici. Tale sviluppo è da ricondurre all'entrata in servizio a pieno regime di Alptransit e del corridoio di 4 metri sull'asse del San Gottardo, combinata alle altre misure della Confederazione a sostegno del trasferimento. Ha inoltre avuto un impatto positivo sui volumi trasferiti la rinuncia a ridurre i contributi d'esercizio nel trasporto combinato non accompagnato attraverso le Alpi.

Approvvigionamento TM sul territorio nazionale: a causa delle persistenti difficoltà delle catene di fornitura il volume dei trasporti è stato nuovamente inferiore a quello previsto prima della pandemia. Il numero di carri trasportati registrato è riconducibile, tra l'altro, alle conseguenze della pandemia sul settore dei trasporti e alla generale incertezza sui mercati dovuta alla situazione geopolitica. Il calo dei raccordi privati funzionanti rientra nel processo di adeguamento strutturale in corso. I proprietari dei raccordi sono spinti a sopprimerli per motivi economici.

Traffico viaggiatori: a causa della pandemia di COVID-19 le imprese di trasporto hanno registrato minori entrate senza che sia stato possibile ridurre i costi. Ciò ha comportato il versamento di indennità più elevate da parte dell'ente pubblico.

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 C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	2,3	3,2	2,6	-0,7	-20,5
Spese e uscite per investimenti	40,8	42,2	42,5	0,2	0,6

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Sicurezza dei trasporti pubblici in Svizzera: 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.)	7,2	8,2	7,7
- Eventi rilevanti nei TP in Svizzera: infortuni con danni alle persone o materiali rilevanti e situazioni di pericolo (numero, max.)	522	600	538
Sicurezza dei TP a confronto: Nel confronto europeo la sicurezza delle ferrovie svizzere è molto buona			
- 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	2
Vigilanza sulla sicurezza: 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.)	581	480	510
- Sicurezza dei treni merci: difetti gravi (classe di difetto 5) sul totale dei carri merci controllati (% max.)	4	4	4

COMMENTO

Tutti gli obiettivi sono stati raggiunti.

Sicurezza dei trasporti pubblici in Svizzera: il valore massimo di riferimento per i danni alle persone nel settore delle imprese di trasporto è stato superato poiché nel 2021 si è registrato un solo incidente mortale. Nel confronto europeo la sicurezza delle ferrovie svizzere resta, con il secondo posto, a un ottimo livello come nel 2021.

Vigilanza sulla sicurezza: è stato nuovamente superato il numero minimo di attività di vigilanza.

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate	702 424	618 746	853 499	234 753	37,9
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	10 857	12 908	12 886	-22	-0,2
Settore dei trasferimenti					
Rimborsi di contributi e indennità					
E130.0001 Rimborsi di contributi e indennità	5 046	-	4 503	4 503	-
E130.0111 Prelievo da accantonamenti COVID-19	60 930	-	-	-	-
Restituzione di mutui e partecipazioni					
E131.0001 Restituzione di mutui e partecipazioni	34 322	34 237	30 866	-3 372	-9,8
Restituzione di contributi agli investimenti					
E132.0001 Restituzione di contributi agli investimenti	149	592	1 406	814	137,5
E132.0101 Contributi Cantoni fondo per l'infrastruttura ferroviaria	544 500	550 813	578 259	27 446	5,0
Ripristini di valore nel settore dei trasferimenti					
E138.0001 Ripristini di valore nel settore dei trasferimenti	398	400	398	-2	-0,4
Ricavi finanziari					
E140.0001 Ricavi finanziari	21 487	19 796	20 293	497	2,5
Transazioni straordinarie					
E190.0119 Rimborso straordinario BLS	24 736	-	-	-	-
E190.0121 Prelievo da accantonamenti COVID-19	-	-	204 889	204 889	-
Spese / Uscite	10 975 232	11 727 411	11 623 021	-104 390	-0,9
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	75 570	77 780	77 764	-16	0,0
<i>Trasferimento di credito</i>		1 798			
<i>Cessione</i>		2 475			
<i>Sorpasso di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>		305			
Settore dei trasferimenti					
<i>GP 1: Infrastruttura ferroviaria</i>					
A236.0110 Conferimento al Fondo per l'infrastruttura ferroviaria	5 391 661	5 605 552	5 605 551	0	0,0
<i>Sorpasso di credito (art. 35 lett. b LFC)</i>		176 659			
<i>GP 2: Trasporti pubblici e traffico merci su rotaia</i>					
A231.0289 Org. intergovernativa trasporti internazionali ferrovia OTIF	77	90	88	-2	-1,8
A231.0290 Traffico regionale viaggiatori	1 011 177	1 159 509	1 152 747	-6 761	-0,6
<i>Aggiunta</i>		97 000			
A231.0291 Carico degli autoveicoli	2 087	2 073	1 800	-273	-13,2
A231.0292 Indennità per il trasporto combinato transalpino	100 000	100 000	98 456	-1 544	-1,5
A231.0293 Trasporto di merci per ferrovia sull'intero territorio	5 779	5 981	5 972	-9	-0,2
A231.0387 Impegno finanziario per garanzie concesse	15 511	43 410	43 410	0	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		33 410			
A231.0414 COVID: indennità a favore del traffico regionale viaggiatori	82 882	-	-	-	-
A231.0415 COVID: indennità a favore del trasporto merci per ferrovia	87 982	4 525	4 525	0	0,0
<i>Ripporto di credito</i>		4 525			
A231.0422 COVID: indennità a favore del traffico locale	30 860	-	-	-	-
A231.0423 COVID: carico degli autoveicoli	4 100	-	-	-	-
A231.0428 COVID: indennità a favore del trasporto a scopo turistico	4 076	-	-	-	-
A236.0111 Traffico merci, impianti e innovazioni tecniche	13 945	40 000	15 342	-24 658	-61,6
A236.0139 Contributi d'investimento per il carico di autoveicoli	4 275	11 833	5 215	-6 618	-55,9
<i>Attribuiti a più gruppi di prestazioni</i>					
A236.0109 Parità di trattamento dei disabili	2 205	2 991	1 144	-1 847	-61,8
A238.0001 Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti	4 142 873	4 416 485	4 416 484	-1	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		228 720			
Spese finanziarie					
A240.0001 Spese finanziarie	172	183	183	0	0,0
<i>Sorpasso di credito (art. 35 lett. b LFC)</i>		183			

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF		C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Transazioni straordinarie						
A290.0135	COVID: indennità a favore del traffico regionale viaggiatori	-	150 000	106 591	-43 409	-28,9
A290.0136	COVID: indennità a favore del traffico locale	-	61 000	59 753	-1 247	-2,0
	<i>Aggiunta</i>		<i>11 000</i>			
A290.0141	COVID: indennità a favore del trasporto a scopo turistico	-	46 000	27 996	-18 004	-39,1
	<i>Aggiunta</i>		<i>31 000</i>			

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	10 857 415	12 907 900	12 886 374	-21 526	-0,2
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>10 815 999</i>	<i>12 907 900</i>	<i>12 886 374</i>	<i>-21 526</i>	<i>-0,2</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>41 415</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

L'UFT riscuote tasse di privativa e di vigilanza come pure emolumenti per le prestazioni di servizi e le decisioni. L'Ufficio percepisce inoltre entrate derivanti dalla locazione di posteggi.

Dal 2017 le spese per il personale computate al Fondo per l'infrastruttura ferroviaria (FIF) sono contabilizzate al lordo. I ricavi corrispondenti sono stati di 4,4 milioni.

Basi giuridiche

O del 25.11.1998 sugli emolumenti per i trasporti pubblici (OEm-TP; RS 742.102); O del 20.5.1992 concernente l'assegnazione di posteggi nell'amministrazione federale (RS 172.058.41), art. 5.

Note

Le entrate addebitate al FIF sono utilizzate per finanziare le spese per il personale sostenute dall'UFT direttamente connesse al FIF; cfr. A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale), spese per il personale.

E130.0001 RIMBORSI DI CONTRIBUTI E INDENNITÀ

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	5 045 630	-	4 502 515	4 502 515	-
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>1 445 630</i>	<i>-</i>	<i>3 722 090</i>	<i>3 722 090</i>	<i>-</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>3 600 000</i>	<i>-</i>	<i>780 425</i>	<i>780 425</i>	<i>-</i>

Negli anni precedenti sono stati versati contributi troppo elevati per i costi nel traffico regionale viaggiatori (TRV). Nel 2022 sono stati restituiti contributi da parte di 3 imprese per un importo pari a 1,7 milioni. Per altre 3 non se ne conosce ancora l'entità, l'UFT prevede restituzioni per 0,8 milioni.

Nel 2022 sono inoltre stati restituiti contributi a titolo di aiuti COVID-19 per i trasporti pubblici (TP) da parte di due imprese per un importo pari a 2,0 milioni, di cui 0,5 milioni da un'impresa del traffico merci su rotaia e 1,5 milioni da un'impresa del traffico locale.

Basi giuridiche

L del 20.3.2009 sul trasporto di viaggiatori (LTV; RS 745.1), art. 28 cpv. 1; O dell'11.11.2009 sulle indennità per il traffico regionale viaggiatori (OITRV; RS 745.16). LF del 25.09.2020 sul sostegno ai trasporti pubblici nella crisi della COVID-19; modifica del 17.12.2021 L sul trasporto di viaggiatori (proroga del sostegno ai TP nella crisi della COVID-19).

Note

Riguarda in parte il credito d'impegno «Traffico regionale viaggiatori 2018-2021» (V0294.00), vedi volume 1, parte C numero 12.

E130.0111 PRELIEVO DA ACCANTONAMENTI COVID-19

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale senza incidenza sul finanziamento	60 930 000	-	-	-	-

Per l'esercizio 2022 il prelievo da accantonamenti COVID-19 è indicato alla voce straordinaria E190.0121.

E131.0001 RESTITUZIONE DI MUTUI E PARTECIPAZIONI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	34 321 631	34 237 200	30 865 534	-3 371 666	-9,8

Per l'acquisto di materiale rotabile e per i terminali del traffico combinato l'UFT ha concesso mutui rimborsabili, che vengono restituiti progressivamente.

Nel 2022 sono stati restituiti mutui per materiale rotabile per un importo pari a 25,2 milioni da parte di 40 imprese di trasporto (IT) e a 5,7 milioni da gestori di terminali. A seguito della dilazione di restituzioni sono stati spesi 3,4 milioni in meno rispetto a quanto preventivato.

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 di altri mezzi a destinazione vincolata per il traffico stradale e aereo (LUMin; RS 725.116.2), art. 18.

Note

Entrate di 5,7 milioni a favore del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, parte B numero 82/34.

E132.0001 RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	148 508	591 800	1 405 787	813 987	137,5

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 nei 4 esercizi precedenti.

Nel 2022 sono stati restituiti contributi da parte di 3 imprese per un importo pari a 1,4 milioni.

Basi giuridiche

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), 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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	544 500 000	550 812 900	578 259 000	27 446 100	5,0

Nel 2022 i Cantoni hanno versato al FIF un contributo pari a 578,3 milioni adeguato all'evoluzione del prodotto interno lordo reale e all'indice nazionale dei prezzi al consumo, che viene accreditato all'UFT e conferito al FIF.

Basi giuridiche

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 87a cpv. 3; LF del 20.12.1957 sulle ferrovie (Lferr; RS 742.101), art. 57 cpv. 1.

Note

Cfr. A236.0110 Conferimento al Fondo per l'infrastruttura ferroviaria.

E138.0001 RIPRISTINI DI VALORE NEL SETTORE DEI TRASFERIMENTI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale senza incidenza sul finanziamento	398 452	400 000	398 452	-1 548	-0,4

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 dei 4 esercizi precedenti.

Basi giuridiche

LF del 20.12.1957 sulle ferrovie (Lferr; RS 742.101), art. 51b cpv. 2.

Note

Cfr. E131.0001 Restituzione di mutui e partecipazioni.

E140.0001 RICAVI FINANZIARI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	21 486 830	19 796 000	20 293 008	497 008	2,5
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>137 810</i>	<i>267 300</i>	<i>109 591</i>	<i>-157 709</i>	<i>-59,0</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>21 349 020</i>	<i>19 528 700</i>	<i>20 183 416</i>	<i>654 716</i>	<i>3,4</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 TRV 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 2022 tali ricavi sono stati pari a 20,2 milioni.

Basi giuridiche

O del 5.4.2006 sulle finanze della Confederazione (OFC; RS 611.01), art. 53 cpv. 1.

Note

Cfr. A231.0387 Impegno finanziario per garanzie concesse.

E190.0121 PRELIEVO DA ACCANTONAMENTI COVID-19

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale senza incidenza sul finanziamento	-	-	204 888 617	204 888 617	-

Gli accantonamenti costituiti nel 2021 per la compensazione delle perdite dovute alla crisi di COVID-19 subite dalle IT, pari a 232 milioni, sono stati prevalentemente sciolti (205 mio.). Non sono stati completamente sciolti gli accantonamenti per il TRV. Per il 2023 a causa delle perdite nel 2021 dovute alla pandemia di COVID-19 nel TRV si prevedono ancora versamenti per circa 27 milioni.

—	Traffico regionale viaggiatori	134 888 617
—	Traffico merci ferroviario	5 000 000
—	Traffico locale	50 000 000
—	Offerte turistiche	15 000 000

Basi giuridiche

LF del 25.09.2020 sul sostegno ai trasporti pubblici nella crisi della COVID-19; modifica del 17.12.2021 L sul trasporto di viaggiatori (proroga del sostegno ai TP nella crisi della COVID-19).

Note

Riguardo all'impiego e alla costituzione degli accantonamenti 2022 cfr. commento a A231.0415, A290.0135, A290.0136, A231 e A290.0141.

SPESE / USCITE

A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	75 570 064	77 779 600	77 763 739	-15 861	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		4 577 900			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	69 148 643	70 817 000	70 993 165	176 165	0,2
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	10 220	35 000	229 184	194 184	554,8
<i>computo delle prestazioni</i>	6 411 201	6 927 600	6 541 390	-386 210	-5,6
Spese per il personale	58 146 873	60 017 000	59 709 428	-307 572	-0,5
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	17 412 971	17 727 600	18 050 749	323 149	1,8
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	3 907 353	3 729 700	4 202 234	472 534	12,7
<i>di cui spese di consulenza</i>	4 195 415	3 869 000	3 921 311	52 311	1,4
Spese di ammortamento	10 220	35 000	3 562	-31 438	-89,8
Posti a tempo pieno (Ø)	293	296	299	3	1,0

Spese per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

Le *spese per il personale* dell'UFT sono state di 0,3 milioni inferiori a quanto preventivato. A causa delle condizioni di mercato, l'occupazione di alcuni posti è avvenuta con ritardo rispetto ai tempi stabiliti.

A seguito dell'incremento dei saldi di vacanze, ore supplementari e altri saldi attivi del personale è stato necessario aumentare i corrispondenti accantonamenti (fr. +225 621 rispetto all'anno precedente). Complessivamente, al 31.12.2022 gli accantonamenti in questo settore ammontavano a 3 716 718 franchi. Il fabbisogno medio per posto a tempo pieno è di 12 348 franchi o circa 16 giorni.

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Le *spese per beni e servizi informatici* sono state 0,5 milioni più elevate del valore preventivato a seguito dell'attuazione di alcuni progetti inizialmente prevista negli anni precedenti e dello scioglimento di riserve a destinazione vincolata di 0,3 milioni costituite a questo proposito. All'esercizio e alla manutenzione sono stati destinati 3,2 milioni, ai progetti 1,0 milioni. Le maggiori spese riguardano i sistemi per le postazioni di lavoro (0,6 mio.), la burocratica (0,4 mio.) e l'esercizio del sistema di gestione degli affari (GEVER; 0,4 mio.).

Per le *spese di consulenza* sono stati utilizzati circa 0,1 milioni in più rispetto a quanto preventivato. Per mandati di ricerca correlati alla Strategia energetica 2050 sono stati spesi 2,6 milioni.

Tra le *rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio* figurano 4,8 milioni per prestazioni di servizi esterne, di cui 2,9 impiegati per il sistema di misurazione della qualità nel traffico regionale viaggiatori (SRQ TRV) e 3,3 milioni per la locazione di spazi e spese accessorie (segnatamente acquisti CP presso l'UFCL). Sono inoltre stati destinati 0,6 milioni circa ad altre spese.

Mutazioni di credito

- Cessioni di 2,5 milioni dall'UUPER per contributi del datore di lavoro, retribuzione del personale e custodia di bambini complementare alla famiglia;
- trasferimento di 0,3 milioni da USTRA, ARE e UFE per la mobilità multimodale e all'UST per diverse prestazioni;
- trasferimento di 1,5 milioni per garanzie di copertura in caso di deficit richieste;
- sorpasso di credito di 0,3 milioni da riserve a destinazione vincolata.

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 2021	C 2022	C 2021	C 2022	C 2021	C 2022
Spese e uscite per investimenti	20	20	15	15	41	42
Spese per il personale	17	17	9	10	32	33
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	2	2
<i>di cui spese di consulenza</i>	0	0	0	0	3	3
Spese di ammortamento	0	0	0	0	0	0
Uscite per investimenti	-	-	-	-	-	-
Posti a tempo pieno (Ø)	101	99	36	40	156	160

PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Saldo finale al 31.12.2021	-	590 000	590 000
Costituzione dal consuntivo 2021	-	510 000	510 000
Scioglimento/Impiego	-	-475 000	-475 000
Saldo finale al 31.12.2022	-	625 000	625 000

Scioglimento e impiego di riserve nel 2022

Nell'esercizio in esame sono state costituite nuove riserve a destinazione vincolata per 510 000 franchi. Nel 2022 sono stati conclusi completamente o in parte 4 progetti su 12, per i quali sono state impiegate riserve pari a 305 000 franchi. Per altri 4 progetti le riserve sono state adeguate sciogliendone, senza incidenza sul risultato, per un importo pari a 170 000 franchi. Restano riserve di 625 000 franchi per 8 progetti.

Riserve in essere

Le riserve a destinazione vincolata esistenti, pari a 625 000 franchi, concernono progetti informatici (fr. 365 000 per la banca dati TRV, strumento di controllo TRV), l'acquisto di un nuovo veicolo di servizio (fr. 120 000) e prestazioni di consulenza (fr. 140 000).

CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP1: INFRASTRUTTURA FERROVIARIA

A236.0110 CONFERIMENTO AL FONDO PER L'INFRASTRUTTURA FERROVIARIA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	5 391 660 960	5 605 551 500	5 605 551 416	-84	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>176 659 000</i>			

L'infrastruttura ferroviaria è finanziata tramite il FIF al quale, per la copertura delle uscite, sono attribuite entrate a destinazione vincolata e conferimenti dal bilancio generale della Confederazione. Il loro ammontare è stabilito in base alle disposizioni della Costituzione federale e della LFIF:

— conferimento dal bilancio generale della Confederazione	2 743 039 800
— quota della tassa sul traffico pesante commisurata alle prestazioni (TTPCP)	1 045 884 689
— contributo cantonale	578 259 000
— 1 % dell'IVA	713 824 743
— quota dell'imposta sugli oli minerali	269 535 062
— quota dell'imposta federale diretta	255 008 122

I conferimenti al FIF sono stati pari a 5 606 milioni. Tutti i versamenti a destinazione vincolata sono risultati superiori rispetto al preventivo, tranne la quota dell'imposta sugli oli minerali (-5,8 %). La differenza più importante riguarda l'1 % dell'IVA e i conferimenti indicizzati dal bilancio generale della Confederazione e dal contributo cantonale (ca. +5 % ciascuno).

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).

Mutazioni di credito

- Sorpasso di credito di cui all'articolo 35 lettera b LFC di 176,7 milioni.

Note

Il conferimento di 270 milioni (dall'imposta sugli oli minerali) è contabilizzato a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, parte B numero 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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	77 017	90 000	88 394	-1 606	-1,8

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. Nel calcolo dei contributi è ora considerata anche la rete a scartamento ridotto.

Basi giuridiche

DF del 14.12.2001 concernente la Convenzione relativa ai trasporti internazionali per ferrovia.

A231.0290 TRAFFICO REGIONALE VIAGGIATORI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	1 011 177 420	1 159 508 700	1 152 747 346	-6 761 354	-0,6
<i>di cui mutazioni di credito</i>		97 000 000			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	1 027 028 156	1 159 508 700	1 088 627 782	-70 880 918	-6,1
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-15 850 736	-	64 119 564	64 119 564	-

Secondo l'articolo 28 LTV, la Confederazione e i Cantoni indennizzano congiuntamente le imprese di trasporto per i costi non coperti pianificati del TRV. Insieme ai Cantoni sono state ordinate e indennizzate 1576 linee di 113 IT.

Le indennità per il periodo dal cambiamento d'orario del dicembre 2022 al 31.12.2022 vengono corrisposte nel primo trimestre del 2023; la relativa delimitazione contabile passiva ammonta a circa 64,8 milioni.

Non è stato possibile concludere definitivamente tutte le convenzioni sull'offerta per il 2022 con AutoPostale SA, Ferrovie federali svizzere (FFS), Matterhorn Gotthard Verkehrs AG, Società per le Ferrovie Autolinee Regionali Ticinesi (FART) Società Anonima, BLT Baselland Transport AG, Basler Verkehrs-Betriebe (BVB), TMR Transports de Martigny et Régions SA, Ferrovie Luganesi SA (FLP), Bus und Service AG, Autobus AG Liestal Öffentlicher Verkehr, Auto AG Rothenburg, Società navigazione del Lago di Lugano SA, Commune Iséables, Luftseilbahn Raron Eischoll, Téléphérique Dorénav-Champex d'Alesse, Luftseilbahn Turtmann-Untere-Oberems, Funiculaire Saint-Imier-Mont-Soleil SA, TELEVERBIER S.A., Luftseilbahn Fürgangen-Bellwald, Automobilverkehr Frutigen-Adelboden AG, TRASPORTI PUBBLICI LUGANESI SA (TPL) e Luftseilbahngenossenschaft Illgau. I pagamenti in sospeso per il 2022 ammontano a 79,0 milioni. Questi pagamenti saranno effettuati non appena tutti i Cantoni e le IT avranno firmato le convenzioni sull'offerta.

Le delimitazioni contabili integrate nel consuntivo 2021, pari a 79,8 milioni, sono state stornate. Dopo aver tenuto conto delle suddette delimitazioni contabili, risulta un onere senza incidenza sul finanziamento di 64,1 milioni.

La Confederazione ha versato contributi per più di 10 milioni alle seguenti imprese: FFS, AutoPostale SA, BLS AG, Ferrovia retica SA (FR), Transports publics fribourgeois Trafic (TPF TRAFIC) SA, Thurbo AG, Schweizerische Südostbahn AG, Matterhorn Gotthard Verkehrs AG, zb Zentralbahn AG, REGIONALPS SA, Compagnie du Chemin de fer Montreux Oberland bernois SA, Regionalverkehr Bern-Solothurn AG, BLT Baselland Transport AG, Transports Publics du Chablais SA, Aare Seeland mobil AG, Aargau Verkehr AG (AVA), Transports Publics Neuchâtelois SA, Appenzeller Bahnen AG, Società per le Ferrovie Autolinee Regionali Ticinesi (FART) Società Anonima e Compagnie des Chemins de fer du Jura (C.J.) SA.

Nello stesso anno la Confederazione ha inoltre sostenuto progetti d'innovazione nel TRV per circa 1,2 milioni.

Anche nel 2022 la pandemia ha causato minori ricavi e, quindi, costi non coperti più elevati nel TRV. Poiché le misure COVID-19 per i TP sono scadute a fine 2021, per compensare questi maggiori costi nel 2022 il Parlamento ha approvato un credito aggiuntivo di 97 milioni, di cui sono stati utilizzati 90 milioni.

Mutazioni di credito

— Credito aggiuntivo di 97 milioni.

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 2022-2025» (V0294.01), vedi volume 1, parte C numero 12. Riguardo alle misure COVID-19 nel TRV cfr. A239.0136.

A231.0291 CARICO DEGLI AUTOVEICOLI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	2 087 400	2 072 800	1 800 000	-272 800	-13,2

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 1,8 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 di altri mezzi a destinazione vincolata per il traffico stradale e aereo (LUMin; RS 725.116.2), art. 18; O del 25.5.2016 sul trasporto di merci (OTM; RS 742.411).

Note

Uscite a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, parte B numero 82/34.

A231.0292 INDENNITÀ PER IL TRASPORTO COMBINATO TRANSALPINO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	100 000 000	100 000 000	98 455 849	-1 544 151	-1,5

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 circa 80 relazioni presso quasi 20 operatori, versando indennità d'esercizio per le prestazioni fornite. I fondi sono stati ripartiti come segue:

- indennità traffico combinato non accompagnato transalpino (TCNA) 77 825 209
- indennità strada viaggiante 20 630 640

La portata delle indennità dipende dal numero di treni e dalle spedizioni effettuate nonché dal luogo di partenza e di destinazione delle relazioni percorse.

Basi giuridiche

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), art. 3 lett. c n. 2; L del 19.12.2008 sul trasferimento del traffico merci (LTrasf; RS 740.1).

Note

Credito d'impegno «Traffico regionale viaggiatori 2011-2030» (Z0047.00), vedi volume 1, parte C numero 21. Uscite a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, parte B numero 82/34.

A231.0293 TRASPORTO DI MERCI PER FERROVIA SULL'INTERO TERRITORIO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	5 779 022	5 981 400	5 972 344	-9 056	-0,2

Lo scopo del credito è permettere alla Confederazione di partecipare alle ordinazioni dei Cantoni nel trasporto di merci su ferrovie a scartamento ridotto. Nel 2022 vi sono stati destinati fondi per 5,9 milioni.

Basi giuridiche

L del 25.9.2015 sul trasporto di merci (LTM; RS 742.47), art. 9.

A231.0387 IMPEGNO FINANZIARIO PER GARANZIE CONCESSE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale senza incidenza sul finanziamento	15 510 721	43 410 400	43 410 313	-87	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		33 410 400			

Le riduzioni d'interesse di cui possono usufruire le imprese attive nel TRV facendo ricorso a fideiussioni e mutui senza interessi della Confederazione vengono inserite nel conto economico. Nell'anno dell'assegnazione della fideiussione vengono contabilizzate spese per il totale della riduzione d'interesse, che verranno poi compensate negli anni successivi mediante corrispondenti ricavi a titolo di interessi. Nel 2022 tali spese sono state pari a 43,4 milioni.

Mutazioni di credito

– Sorpasso di credito pari a 33,4 milioni secondo l'articolo 33 capoverso 3 LFC (fabbisogno supplementare di crediti).

Note

Credito quadro destinato alla concessione di fideiussioni per l'acquisto di mezzi d'esercizio nel TP (V0209.00), vedi volume 1, parte C numero 13.

Cfr. anche E140.0001 Ricavi finanziari per ricavi a titolo di interessi contabilizzati.

A231.0415 COVID: INDENNITÀ A FAVORE DEL TRASPORTO MERCI PER FERROVIA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	87 981 745	4 525 000	4 525 000	0	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		4 525 000			

La pandemia ha causato un calo dei volumi di traffico nel trasporto merci su rotaia. Per far fronte alle conseguenti perdite il Parlamento ha stanziato per questo settore mezzi supplementari per il 2020 e il 2021, versati negli stessi anni fatto salvo il conteggio finale:

- contributi al traffico merci ferroviario sull'intero territorio nazionale, destinatario: FFS Cargo SA 4 340 000
- contributi alla strada viaggiante, destinatario: RAlpin AG 185 000

Mutazioni di credito

– Riporto di 4,25 milioni.

Basi giuridiche

LF del 25.09.20 sul sostegno ai trasporti pubblici nella crisi della COVID-19 (LTM; RS 742.47), art. 9a.

A236.0111 TRAFFICO MERCI, IMPIANTI E INNOVAZIONI TECNICHE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	13 945 284	40 000 000	15 341 570	-24 658 430	-61,6
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	8 823 384	40 000 000	17 563 470	-22 436 530	-56,1
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	5 121 900	-	-2 221 900	-2 221 900	-

La Confederazione può accordare aiuti finanziari per la costruzione, l'ampliamento e il rinnovo di impianti per il traffico merci (binari di raccordo e impianti di trasbordo TC). 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 2022 sono stati versati i seguenti contributi, o stornata la relativa delimitazione:

– contributi agli investimenti impianti per il traffico merci	8 625 730
– contributi agli investimenti impianti per il traffico merci (storno delimitazione)	-2 221 900
– contributi agli investimenti binari di raccordo	7 111 009
– contributi agli investimenti innovazioni tecniche	1 826 731

A seguito del riesame del grande progetto Milano Smistamento, delle opposizioni al progetto Gateway Basel Nord ancora pendenti, delle modifiche al progetto di CargoBeamer Terminal Domodossola S.r.l. per la realizzazione di un impianto di trasbordo TC nuovo per semirimorchi non gruabili e della domanda di considerare l'aumento dei costi per il progetto di Contargo AG per l'ampliamento dell'impianto di trasbordo TC presso il secondo bacino portuale di Basilea, nel 2022 è stata erogata solo una parte dei contributi previsti per il promovimento degli impianti di trasbordo TC, di cui la fetta più grande è andata al progetto di costruzione di un impianto a Piacenza. I contributi d'investimento corrisposti nel 2022 per binari di raccordo hanno riguardato 37 progetti (ad es. a Domat-Ems, Emmenbrücke, Kaiseraugst, Landquart, Möhlin, Sisseln, Visp, Vufflens-la-Ville).

Nel settore delle innovazioni tecniche nel 2022 sono stati versati contributi d'investimento per due progetti, che permettono di attrezzare per la prova dei freni e l'accoppiamento automatici e testare, nell'ambito di un progetto pilota, le locomotive di linea e di manovra e i carri merci impiegati da FFS Cargo sulla rete delle linee destinate al traffico combinato, nonché consentono al detentore Wascosa di continuare i lavori per l'impiego di carri merci elettrificati per il trasporto di merci a temperatura controllata.

Basi giuridiche

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), art. 3 lett. c n. 1 e 2 nonché art. 18; L del 25.9.2015 sul trasporto di merci (LTM; RS 742.41), art. 8 e 10.

Note

Crediti quadro «Contributi agli investimenti traffico merci 2021-2024» (V0274.01) e «Contributi agli investimenti traffico merci 2016-2020» (V0274.00), vedi volume 1, parte C numero 12. Uscite a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, parte B numero 82/34.

A236.0139 CONTRIBUTI D'INVESTIMENTO PER IL CARICO DI AUTOVEICOLI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	4 274 609	11 832 500	5 214 946	-6 617 554	-55,9

In virtù della LUMin la Confederazione può versare contributi agli investimenti per promuovere il trasporto di veicoli a motore accompagnati (carico di autoveicoli). I fondi sono stati impiegati dalla MGB (5,2 mio.) per l'ammodernamento dei treni auto.

Il residuo di credito di circa 6,6 milioni risulta da un lato dal fatto che l'acquisto di sei nuovi carri della FR è stato rimandato per la necessità di condurre ulteriori accertamenti riguardo al nuovo piano d'esercizio: date le condizioni limite tecniche si è optato per una rotaia conduttrice aerea anziché per il monitoraggio della catenaria, con dirette ripercussioni sul piano d'esercizio e sull'attuazione. D'altro lato la BLS non ha potuto attrezzare come previsto tutte le locomotive esistenti per il carico commerciale degli autoveicoli.

Basi giuridiche

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), art. 18.

Note

Credito d'impegno «Contributi d'investimento carico autoveicoli 2019» (V0311.00), vedi volume 1, parte C numero 12. Uscite a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, parte B numero 82/34.

CREDITI DI TRASFERIMENTO ATTRIBUITI A DIVERSI GRUPPI DI PRESTAZIONI

A236.0109 PARITÀ DI TRATTAMENTO DEI DISABILI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	2 204 627	2 991 000	1 143 510	-1 847 490	-61,8

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 TP, che secondo l'OTDis devono presentare all'UFT programmi d'attuazione in base ai quali l'Ufficio definisce un piano d'attuazione nazionale e lo aggiorna periodicamente.

La maggior parte degli aiuti finanziari è versata a fondo perso, in quanto i provvedimenti sostenuti, rilevanti ai fini della LDis, non allungano la durata di vita di un impianto o di un veicolo (ad es. innalzamento parziale di un marciapiede esistente, installazione di pedane estraibili/ribaltabili).

A causa di una rivalutazione ovvero di un posticipo di 2 progetti annunciati concernenti il materiale rotabile circa 1,8 milioni dei 3,0 a preventivo sono rimasti inutilizzati.

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, parte C numero 21.

A238.0001 RETTIFICAZIONI DI VALORE NEL SETTORE DEI TRASFERIMENTI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale senza incidenza sul finanziamento	4 142 873 331	4 416 485 000	4 416 483 802	-1 198	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>228 720 000</i>			

I contributi agli investimenti e i mutui condizionalmente rimborsabili sono completamente rettificati a carico del conto economico:

– conferimento al FIF (contributi agli investimenti)	4 393 297 747
– carico autoveicoli (contributi agli investimenti)	5 214 946
– traffico merci, impianti e innovazioni tecniche (contributi agli investimenti)	15 341 570
– parità di trattamento dei disabili (contributi agli investimenti)	1 143 510
– correzioni delle rettificazioni di valore dei mutui degli anni precedenti	2 891 815
– rimborso contributi d'investimento anni precedenti	-1 405 787

Mutazioni di credito

– Credito aggiuntivo di 228,7 milioni a causa dell'aumento dei conferimenti al FIF.

A240.0001 SPESE FINANZIARIE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale senza incidenza sul finanziamento	171 582	183 400	183 325	-75	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>183 400</i>			

La mutata valutazione di mutui assegnati in euro implica per fine 2022 spese senza incidenza sul finanziamento.

Mutazioni di credito

– Sorpasso di credito di 0,2 milioni secondo l'articolo 35 lettera b LFC.

TRANSAZIONI STRAORDINARIE

A290.0135 COVID: INDENNITÀ A FAVORE DEL TRAFFICO REGIONALE VIAGGIATORI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	-	150 000 000	106 590 786	-43 409 214	-28,9

Con l'adeguamento della LTV il Parlamento ha deciso misure di sostegno nel 2020 e 2021 per le IT colpite dalla pandemia. Per il TRV è stato stanziato nel 2022 un credito di 150 milioni con cui, assieme ai Cantoni che partecipano all'ordinazione, è stato possibile coprire retroattivamente le perdite subite nel 2021 a causa della pandemia di COVID-19 dopo lo scoglimento delle riserve speciali a destinazione vincolata costituite secondo l'articolo 36 capoverso 2 LTV. La ripartizione delle indennità tra la Confederazione e i Cantoni si rifà a quella di cui alle convenzioni sull'offerta 2021.

In totale Confederazione e Cantoni hanno fornito prestazioni di sostegno per 286 milioni a 32 IT, di cui 133,7 milioni a carico della Confederazione. Nel 2022 sono stati erogati solo 106,6 milioni, nel 2023 saranno corrisposti presumibilmente ancora 27,1 milioni, per i quali sono stati costituiti i relativi accantonamenti (cfr. E130.0111).

5 IT hanno ricevuto un'indennità di oltre 10 milioni: Ferrovie federali svizzere (FFS) (55,5 mio.), BLS AG (15,8 mio.), AutoPostale SA (15,8 mio.), Ferrovia retica SA (FR) (12,4 mio.) e zb Zentralbahn AG (10,8 mio.). 5 IT hanno ottenuto un importo compreso tra 1 e 10 milioni, ossia Matterhorn Gotthard Verkehrs AG (7,1 mio.), Compagnie du Chemin de fer Montreux Oberland bernois SA (3,9 mio.), Sihltal Zürich Uetliberg Bahn SZU AG (2,9 mio.), Schweizerische Südostbahn AG (2,2 mio.) e Städtische Verkehrsbetriebe Bern (SVB) (1,7 mio.). Le restanti 22 IT hanno ricevuto meno di 1 milione.

Basi giuridiche

LF del 25.9.2020 sul sostegno ai trasporti pubblici nella crisi della COVID-19; modifica L del 17.12.2021 sul trasporto di viaggiatori (proroga del sostegno ai TP nella crisi della COVID-19), art. 28 cpv. 1^{bis} (LTV; RS 745.1).

A290.0136 COVID: INDENNITÀ A FAVORE DEL TRAFFICO LOCALE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	-	61 000 000	59 752 549	-1 247 451	-2,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		11 000 000			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	-	61 000 000	58 866 399	-2 133 601	-3,5
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-	-	886 150	886 150	-

Con l'adeguamento della LTV il Parlamento ha deciso misure di sostegno per le IT colpite dalla crisi COVID-19. Secondo l'articolo 28 capoverso 2^{bis} LTV per il 2020 e il 2021 la Confederazione versa per il traffico locale indennità pari a un terzo delle perdite finanziarie dovute all'emergenza COVID-19. Dopo l'approvazione del credito aggiuntivo di 11 milioni il budget 2022 per le misure di sostegno per il 2021 ammontava a 61 milioni.

29 IT hanno ricevuto nel 2022, con effetto retroattivo per il 2021, prestazioni di sostegno per un totale di 179,6 milioni. La quota della Confederazione è pari a 59,8 milioni, di cui 58,9 milioni sono stati versati nel 2022, mentre i restanti 0,9 milioni saranno erogati presumibilmente nel 2023 e sono stati costituiti i relativi accantonamenti.

6 IT hanno ricevuto dalla Confederazione contributi di oltre 1 milione: Verkehrsbetriebe Zürich (23,9 mio.), Transports publics genevois TPG (9,3 mio.), Basler Verkehrs-Betriebe BVB (9,3 mio.), Städtische Verkehrsbetriebe Bern (SVB) (5,9 mio.), Transports Publics de la Région Lausannoise sa TL (5,5 mio.) e VBG Verkehrsbetriebe Glattal AG (1,1 mio.).

Mutazioni di credito

— Credito aggiuntivo di 11 milioni.

Basi giuridiche

LF del 25.9.2020 sul sostegno ai trasporti pubblici nella crisi della COVID-19; modifica L del 17.12.2021 sul trasporto di viaggiatori (proroga del sostegno ai TP nella crisi della COVID-19), art. 28 cpv. 2^{bis} (LTV; RS 745.1)

A290.0141 COVID: INDENNITÀ A FAVORE DEL TRASPORTO A SCOPO TURISTICO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	-	46 000 000	27 996 258	-18 003 742	-39,1
<i>di cui mutazioni di credito</i>		31 000 000			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	-	46 000 000	25 444 220	-20 555 780	-44,7
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	-	-	2 552 038	2 552 038	-

Con l'adeguamento della LTV il Parlamento ha deciso misure di sostegno per le IT colpite dalla crisi legata alla pandemia di COVID-19. Secondo il nuovo articolo 28a LTV la Confederazione può partecipare al finanziamento se un Cantone sostiene un'offerta turistica. L'aiuto previsto considera le perdite finanziarie dovute alla pandemia di COVID-19 nel periodo 1.3.2020-30.9.2021. La quota della Confederazione ammonta all'80 % del sostegno del Cantone o dei Cantoni.

Nel 2022, in aggiunta ai 9,2 milioni già versati nel 2021 (quota della Confederazione 4,1 mio.), a 29 IT è stato riconosciuto un sostegno per un totale di 63 milioni, di cui 28,0 milioni da parte della Confederazione. Di questi, 25,4 milioni sono stati versati nel 2022, mentre i restanti 2,6 milioni saranno erogati presumibilmente nel 2023 e sono stati costituiti i relativi accantonamenti. I fondi richiesti, che assieme al credito aggiuntivo per il 2022 ammontano a 46 milioni, non sono stati esauriti: alcuni Cantoni per finire hanno rinunciato alla concessione di aiuti finanziari o ne hanno limitato l'ammontare, con conseguenti effetti sui contributi della Confederazione.

5 IT hanno ricevuto dalla Confederazione contributi di oltre 1 milione: Zermatt Bergbahnen AG (11,2 mio.), TELEVERBIER S.A. (3,7 mio.), BLS AG (2,3 mio.), Remontées Mécaniques Crans Montana Aminona (CMA) SA (2 mio.) e NV Remontées mécaniques SA (1,7 mio.).

Mutazioni di credito

— Credito aggiuntivo di 31 milioni.

Basi giuridiche

LF del 25.9.2020 sul sostegno ai trasporti pubblici nella crisi della COVID-19; modifica del 17.12.2021 L sul trasporto di viaggiatori (proroga del sostegno ai TP nella crisi della COVID-19) (LTV; RS 745.1), art. 28a.

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.

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	9,8	11,5	11,3	1,5	15,1
Entrate per investimenti	0,7	0,8	0,8	0,1	16,9
Spese	193,7	212,9	176,7	-17,0	-8,8
Spese proprie	83,6	79,1	77,3	-6,3	-7,6
Spese di riversamento	110,1	133,9	99,4	-10,7	-9,7
Uscite per investimenti	251,3	101,7	1,9	-249,4	-99,3
Ricavi ed entrate straordinari	33,3	33,5	13,6	-19,6	-59,0

COMMENTO

I ricavi sono determinati principalmente dalla riscossione di emolumenti. Per quanto riguarda le spese, il 56 % concerne il settore dei trasferimenti e il 44 % il settore proprio. Le spese proprie sono costituite nella misura del 75 % circa da spese per il personale. Le spese di riversamento comprendono, oltre ai contributi alle organizzazioni internazionali dell'aviazione civile e per le misure di sicurezza (attività sovrane), i contributi finanziari a Skyguide per la compensazione di perdite di guadagno negli spazi aerei delegati nei Paesi limitrofi, per i voli esentati dalle tasse e i servizi della sicurezza aerea per l'U-Space, un sussidio per l'istituzione e l'esercizio del servizio di registrazione dei dati aeronautici nonché il sostegno finanziario a misure adottate nell'ambito della sicurezza e della protezione dell'ambiente. Queste ultime vengono finanziate attingendo ai proventi dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata e al finanziamento speciale per il traffico aereo (FSTA). La quota straordinaria si riferisce al sostegno fornito all'aviazione in seguito alla pandemia di COVID-19.

A incidere sulle spese proprie (-8 %) sono stati soprattutto i pagamenti una tantum effettuati nel 2021 alla Flugplatz Dübendorf AG e una domanda di risarcimento secondo la legge sulla responsabilità. Le uscite per investimenti nettamente inferiori sono dovute alla concessione di un mutuo di 250 milioni a Skyguide nel 2021. Nell'anno in esame, grazie alla ripresa del traffico aereo non è stato più necessario un sostegno al settore da parte della Confederazione. Le uscite straordinarie sono diminuite nettamente rispetto all'anno precedente, in quanto Swiss ha rescisso il contratto di fideiussione nell'estate del 2022.

AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2022

- Piano settoriale dei trasporti, Parte Infrastruttura aeronautica (PSIA) – 17a e 18a serie: adozione (parzialmente raggiunto)
La 17a serie (3 piani settoriali) è stata adottata il 22 giugno 2022. Per la 18a serie (9 piani settoriali), ritardata ma ampliata rispetto al P, è in corso la prima CU.

PROGETTI 2022

- U-Space (Regolamento operazione droni): Designazione di almeno un volume di spazio aereo U-Space (raggiunto)
- Dati aeronautici: Ampliamento e messa in esercizio del Data Collection Service (DCS) per le ottenimento delle piene funzionalità in relazione agli ostacoli alla navigazione aerea (non raggiunto)
Il progetto pluriennale è attualmente soggetto a un ritardo di due mesi, il che è dovuto a due modifiche del progetto nella fornitura dei dati.

GP1: SVILUPPO DEL SETTORE AERONAUTICO

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 di pianificazione del territorio 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 dei diritti dei passeggeri.

RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2021	P 2022	C 2022	Δ C22-P22 assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi ed entrate per investimenti	0,7	0,9	1,5	0,5	59,1
Spese e uscite per investimenti	17,4	20,1	19,8	-0,3	-1,4

OBIETTIVI

	C 2021	P 2022	C 2022
Collegamenti internazionali: Le condizioni quadro in materia di diritti di traffico vengono migliorate e sono garantiti collegamenti aerei adeguati per la Svizzera			
- Nuovi accordi liberalizzati stipulati (numero, min.)	1	1	1
- Accordi sul trasporto aereo: domande coperte per la gestione di linee aeree da parte di compagnie elvetiche (% min.)	100	95	95
Finanziamento speciale per il traffico aereo: Le domande vengono evase correttamente e in tempo utile			
- Domande evase tramite decisione entro 12 mesi dall'inoltro (% min.)	99	95	99
- Versamenti effettuati entro 3 mesi dall'inoltro del conteggio (% min.)	83	50	90
Diritti dei passeggeri: Le procedure penali amministrative vengono concluse nei tempi previsti			
- Le procedure penali amministrative si concludono entro 6 mesi (eccezione: procedure per multe da attuare) (% min.)	46	80	68

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti, con una sola eccezione.

Diritti dei passeggeri: a causa delle scarse risorse, non tutte le procedure hanno potuto essere concluse nei tempi previsti.

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. Il settore della sicurezza aerea garantisce i requisiti tecnici e operativi in vista della promozione di procedure di avvicinamento 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 C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	9,1	10,5	9,8	-0,7	-6,9
Spese e uscite per investimenti	58,9	59,1	57,6	-1,5	-2,5

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Standard di sicurezza dell'aviazione civile svizzera: 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	0	0
- Incidenti con conseguenze mortali nel trasporto aereo commerciale (elicotteri) (numero)	0	0	0
- Raggiungimento degli indicatori di Effectiveness of Safety Management per il servizio di navigazione aerea (EU-R 2019/317) (si/no)	si	si	si
- Profilo medio di prestazioni e di rischio per gli aerodromi certificati AESA (scala 1-10)	3,6	6,0	4,4
- Casi di inadempienza grave secondo il Compliance Monitoring relativo alle normative internazionali AESA e OACI (numero)	0	0	0
Security: Nel confronto europeo, l'aviazione civile svizzera è caratterizzata da un elevato standard di sicurezza			
- Attentati terroristici (numero)	0	0	0

COMMENTO

Tutti gli obiettivi sono stati raggiunti.

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate	43 902	46 697	29 083	-17 614	-37,7
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	9 796	11 461	11 281	-180	-1,6
Settore dei trasferimenti					
Rimborsi di contributi e indennità					
E130.0001 Rimborsi di contributi e indennità	180	-	-	-	-
E130.0107 Prelievo da accantonamenti Eurocontrol Pension Fund	-	1 000	3 400	2 400	240,0
Restituzione di mutui e partecipazioni					
E131.0001 Restituzione di mutui e partecipazioni	666	779	779	0	0,0
Transazioni straordinarie					
E190.0113 COVID: entrate sostegno traffico aereo	33 259	33 457	13 623	-19 834	-59,3
Spese / Uscite	445 208	315 651	181 987	-133 665	-42,3
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	76 344	79 156	77 413	-1 743	-2,2
<i>Trasferimento di credito</i>		-22			
<i>Cessione</i>		2 033			
Singoli crediti					
A202.0188 Pagam. transaz. risoluzione contratto Flugplatz Dübendorf AG	7 300	-	-	-	-
Settore dei trasferimenti					
<i>GP 1: Sviluppo del settore aeronautico</i>					
A231.0296 Organizzazioni internazionali dell'aviazione civile	2 713	4 100	3 978	-122	-3,0
<i>Aggiunta</i>		1 100			
A231.0297 Misure di sicurezza, attività sovrane	1 690	1 992	1 802	-190	-9,5
A231.0298 Misure tecniche di sicurezza	40 078	42 372	33 269	-9 103	-21,5
A231.0299 Misure di protezione dell'ambiente	4 534	13 824	2 144	-11 680	-84,5
A231.0300 Misure di sicurezza, attività non sovrane	5 469	13 824	3 332	-10 492	-75,9
A231.0301 Indennizzo a Skyguide per perdite di proventi all'estero	43 087	43 560	43 560	0	0,0
A231.0302 Conferimento ad accantonamenti Eurocontrol Pension Fund	2 200	-	-	-	-
A231.0385 Indennizzo a Skyguide per voli esenti da tasse	9 215	9 511	9 192	-319	-3,4
<i>GP 2: Sicurezza aerea</i>					
A231.0394 Servizio per la collezione di dati dell'aviazione	1 289	2 327	2 313	-14	-0,6
A231.0434 Indennità Skyguide per servizio sicurezza aerea U-Space	-	3 208	3 208	0	0,0
<i>Aggiunta</i>		3 208			
A235.0114 COVID: ricapitalizzazione di Skyguide	250 000	100 000	-	-100 000	-100,0
A238.0001 Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti	1 289	1 777	1 777	0	0,0
<i>Maggiore fabbisogno di crediti (art. 33 cpv. 3 LFC)</i>		145			

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	9 796 220	11 460 900	11 280 718	-180 182	-1,6

I ricavi di funzionamento sono composti quasi integralmente da ricavi provenienti da emolumenti. Vi sono inoltre ricavi sotto forma di interessi sui mutui.

I ricavi di funzionamento sono di quasi 0,2 milioni inferiori al valore preventivato. Viene preventivato sempre l'importo medio degli ultimi quattro anni. Diversamente dal 2020 e dal 2021, l'industria ha richiesto di nuovo più prestazioni all'UFAC (sorveglianza e certificazione di imprese di manutenzione, certificati air operator, licenze per il personale aeronavigante); i ricavi da emolumenti sono aumentati di quasi 1,1 milioni rispetto all'anno precedente. Le entrate a titolo di interessi sui mutui concessi dalla Confederazione agli esercenti degli aerodromi secondo il diritto previgente ammontano a 0,06 milioni. A queste si aggiungono le entrate a titolo di interessi pari a circa 0,7 milioni sul mutuo concesso a Skyguide a causa della pandemia di COVID-19.

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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	180 399	-	-	-	-

I servizi per la sicurezza di avvicinamento e di decollo negli aerodromi dotati di servizi di sicurezza aerea (cat. II) sono sussidiati dalla Confederazione. Se a posteriori risulta che i sussidi hanno superato i costi non coperti da emolumenti o altri ricavi, i relativi importi devono essere rimborsati. A differenza dell'anno precedente, nel 2022 non ci sono stati rimborsi.

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 (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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale senza incidenza sul finanziamento	-	1 000 000	3 400 000	2 400 000	240,0

Nel 2022 l'accantonamento ha potuto essere ridotto di 3,4 milioni. L'equivalente di 1,1 milioni è stato versato nell'Eurocontrol Pension Fund. Il fabbisogno di accantonamenti è stato ridotto di altri 2,3 milioni a seguito di una nuova valutazione basata sull'adeguamento del tasso di cambio nonché di un ricalcolo dell'impegno secondo l'IAS 19 e di un adeguamento della quota svizzera che passa dal 2,7 al 2,4 %.

Al netto del tasso di cambio (0.98742 al 31.12.2022), il debito restante a carico della Svizzera è di 28,4 milioni.

Basi giuridiche

DCF del 4.10.1991 concernente la Convenzione internazionale di cooperazione per la sicurezza della navigazione aerea «EURO-CONTROL» (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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	666 365	778 800	778 855	55	0,0

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 secondo il diritto previgente per gli aerodromi di Basilea (12), Berna (2), Montricher (1), Schänis (1) nonché il mutuo dell'ex compagnia Swissair. A questi si è aggiunto il mutuo concesso a Skyguide nel 2021 a causa della pandemia di COVID-19.

Note

Cfr. E140.0001 ed E190.0103.

E190.0113 COVID: ENTRATE SOSTEGNO TRAFFICO AEREO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	33 259 472	33 457 100	13 623 025	-19 834 075	-59,3

Per sostenere le infrastrutture critiche dell'aviazione durante la pandemia di COVID-19, la Confederazione concede fideiussioni alle imprese di trasporto aereo svizzere e alle imprese dell'indotto per garantire loro crediti bancari. I ricavi figurano sotto forma di margini di interesse e «commitment» o «participation fees».

I ricavi sono stati inferiori al previsto, in quanto Swiss ha rescisso il contratto di fideiussione nell'estate del 2022. Pertanto le entrate si sono limitate solo più alla fideiussione di SR Technics.

Basi giuridiche

LF del 21.12.2948 sulla navigazione aerea (LNA; RS 748.0), art. 101, 102 e 102a.

SPESE / USCITE

A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	76 344 182	79 156 400	77 413 107	-1 743 293	-2,2
<i>di cui mutazioni di credito</i>		2 010 600			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	66 917 297	69 032 100	67 216 530	-1 815 570	-2,6
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	2 045 867	2 213 400	2 185 143	-28 257	-1,3
<i>computo delle prestazioni</i>	7 381 019	7 910 900	8 011 434	100 534	1,3
Spese per il personale	56 528 411	57 432 700	57 705 702	273 002	0,5
<i>di cui personale a prestito</i>	43 159	248 300	-	-248 300	-100,0
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	17 642 976	19 418 700	17 441 714	-1 976 986	-10,2
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	5 146 081	5 751 800	5 311 299	-440 501	-7,7
<i>di cui spese di consulenza</i>	1 491 655	1 050 000	818 246	-231 754	-22,1
Spese di ammortamento	2 172 794	2 213 400	2 158 906	-54 494	-2,5
Uscite per investimenti	-	91 600	106 785	15 185	16,6
Posti a tempo pieno (Ø)	306	297	309	12	4,0

Spese per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

Le *spese per il personale* sono state di 57,7 milioni, ossia quasi 0,3 milioni al di sopra del valore preventivato. Il valore relativo alla retribuzione del personale e ai contributi del datore di lavoro è stato inferiore di circa 0,7 milioni, quello relativo al personale a prestito e alle rimanenti spese per il personale (incl. modifiche negli accantonamenti) di 0,4 milioni superiore.

L'aumento di 12 FTE rispetto al preventivo è dovuto alle seguenti ragioni: ogni anno l'UFAC dispone di 4 posti di praticantato che non sono finanziati dall'UPFER. Questi FTE non sono iscritti nel preventivo, ma rientrano nei calcoli per il consuntivo. Sono state assunte 2 persone per colmare carenze di personale dovute a lunghe assenze per malattia. Per portare avanti alcuni progetti importanti 6 persone sono state assunte a tempo determinato.

Delle spese per *beni e servizi informatici* di 5,3 milioni (-0,4 mio.), 4,5 milioni sono da ascrivere all'esercizio e alla manutenzione (+0,3 mio.) e 0,6 milioni a progetti (-0,5 mio.). I restanti 0,2 milioni sono stati spesi per l'acquisto di apparecchiature informatiche, software e licenze (-0,3 mio.). Alcuni progetti maggiori (ulteriore sviluppo dell'applicazione EMPIC per l'attuazione di prescrizioni di sicurezza armonizzate a livello europeo, dLis per la digitalizzazione delle procedure di rilascio delle licenze di pilota, incl. registrazione/procedure di autorizzazione per l'esercizio di droni, Swiss Aviation Pass) non hanno potuto essere realizzati completamente o sono stati realizzati solo in parte nel 2022. Il bando di gara per il progetto dLis e la valutazione delle offerte presentate hanno richiesto molto più tempo di quanto preventivato, poiché, tra le altre cose, nel definire il capitolato d'onere venivano ad aggiungersi sempre più compiti come la registrazione e l'autorizzazione di droni. Pertanto anche il progetto Digital IT System Environment non ha potuto avanzare come previsto.

Le *spese di consulenza*, inferiori di circa 0,2 milioni rispetto al preventivo, sono state pari a circa 0,8 milioni. Le spese per le consulenze esterne in relazione alle questioni economiche, finanziarie e giuridiche delle fidejussioni COVID-19 alle compagnie aeree svizzere e alle società dell'indotto aeronautico sono state inferiori al preventivo. Esse hanno rappresentato tuttavia circa la metà delle spese di consulenza (0,4 mio.). I restanti 0,4 milioni sono stati impiegati principalmente per i progetti AVISTRAT-CH e per alcuni progetti interni volti a migliorare la gestione dell'Ufficio. Inoltre sono state chieste alcune perizie giuridiche in diversi settori.

Le rimanenti *spese per beni e servizi e spese d'esercizio*, pari a circa 11,3 milioni (-1,3 mio.) comprendono in particolare spese per pigioni e manutenzione (3,4 mio.), prestazioni di servizi esterne (3,1 mio., di cui 1,9 mio. per la remunerazione delle guardie di sicurezza dell'aviazione; cfr. A231.0297) e spese di viaggio (1,6 mio.).

Spese di ammortamento

Le spese sono riconducibili principalmente agli ammortamenti di veicoli di servizio e aeromobili.

Mutazioni di credito

- Le mutazioni di credito pari a 2 milioni comprendono principalmente cessioni dall'UPFER per la formazione di apprendisti e praticanti universitari nonché per contributi delle assicurazioni sociali più elevati.

Note

Uscite (0,7 mio. o 5,9 FTE) in parte a carico del credito Finanziamento speciale per il traffico aereo, vedi volume 1, parte B numero 82/34.

PREVENTIVO GLOBALE SECONDO GRUPPI DI PRESTAZIONI

Mio. CHF	GP 1: Sviluppo del settore aeronautico		GP 2: Sicurezza aerea	
	C 2021	C 2022	C 2021	C 2022
Spese e uscite per investimenti	17	20	59	58
Spese per il personale	11	14	45	44
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	6	6	11	11
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>4</i>	<i>4</i>
<i>di cui spese di consulenza</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Spese di ammortamento	0	-	2	2
Uscite per investimenti	-	-	-	0
Posti a tempo pieno (Ø)	60	63	246	246

PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Saldo finale al 31.12.2021	500 000	3 126 400	3 626 400
Costituzione dal consuntivo 2021	-	1 500 000	1 500 000
Scioglimento/Impiego	-	-1 265 600	-1 265 600
Saldo finale al 31.12.2022	500 000	3 360 800	3 860 800
Proposta di costituzione dal consuntivo 2022	-	781 000	781 000

Scioglimento e impiego di riserve nel 2022

Nel 2022 sono state sciolte, senza incidenza sul risultato e inutilizzate, riserve pari a circa 1,3 milioni, poiché i progetti hanno potuto essere finanziati con il credito ordinario oppure non sono più di attualità.

Riserve in essere

Le riserve a destinazione vincolata esistenti, pari a 3,4 milioni, riguardano diversi progetti: ampliamento dell'applicazione EMPIC (soluzione software per l'attuazione delle prescrizioni di sicurezza armonizzate a livello europeo; 0,4 mio.), dLIS (sistema di licenze digitali; 0,9 mio.), infrastruttura aeronautica e per lo spazio aereo (0,2 mio.), prospettive Collegamento aereo Svizzera 2050 (0,1 mio.) e sostituzione Management System, sala per gli esami, identificazione delle chiamate e opzione di pagamento con carta di credito. Inoltre vi sono riserve generali per un importo di 0,5 milioni.

Proposta per la costituzione di nuove riserve

L'UFAC chiede la costituzione di riserve a destinazione vincolata pari a 0,8 milioni per i seguenti progetti che hanno subito ritardi.

Digital IT System Environment (0,4 mio.): a causa di un altro bando di concorso OMC in corso (sistema di licenze digitali) rivelatosi molto più lungo e complesso di quanto previsto inizialmente, i lavori relativi al Digital IT System Environment hanno dovuto essere sospesi e rimandati al 2023.

Sistema aeronautico digitale dLis (0,3 mio.): con l'aiuto del dLIS (sistema di licenze digitali), il trattamento delle domande di rinnovo per le licenze e i certificati più diffusi viene perlopiù automatizzato. Inoltre la registrazione e l'autorizzazione dei droni vengono incluse nel progetto. L'elaborazione del capitolato d'onori ha subito ritardi, poiché il volume di lavoro è risultato maggiore del previsto.

Acquisto veicoli di servizio: nell'estate del 2022 sono stati sostituiti due veicoli di servizio (0,08 mio.). A causa dei ritardi nelle forniture, essi saranno consegnati solo nell'estate del 2023.

Sostegno tecnico Finanziamento speciale per il traffico aereo (0,05 mio.): data la grande complessità del compito, vi sono stati ritardi nella gestione delle domande come pure nel controllo e nei pagamenti successivi.

CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GPI: STRATEGIA E POLITICA AERONAUTICA

A231.0296 ORGANIZZAZIONI INTERNAZIONALI DELL'AVIAZIONE CIVILE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	2 713 322	4 100 000	3 977 627	-122 373	-3,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>1 100 000</i>			

I contributi a organizzazioni internazionali sono vincolati dal diritto internazionale. Di regola le uscite delle organizzazioni internazionali sono suddivise tra gli Stati partecipanti sulla base del rispettivo PIL. Le componenti principali dei contributi della Svizzera sono le seguenti:

– Agenzia europea per la sicurezza aerea (AESA)	1 937 366
– Organizzazione dell'aviazione civile internazionale (OACI)	813 954
– Conferenza europea dell'aviazione civile (CEAC)	55 994
– COSPAS/SARSAT (Convenzione internazionale sui sistemi satellitari di ricerca e salvataggio)	48 997
– Gruppo ABIS presso l'OACI (rappresentanza presso l'OACI degli interessi comuni di 8 Paesi europei)	27 830

A causa dell'attacco militare della Russia in Ucraina, il traffico aereo in questo Paese e in Moldavia è stato completamente interrotto. Di conseguenza, i fornitori di servizi della sicurezza aerea di questi due Stati non sono più in grado di garantire un esercizio redditizio. Su iniziativa di EUROCONTROL, Ucraina e Moldavia riceveranno un sostegno finanziario mediante un fondo di solidarietà (European ATM Special Solidarity Fund). La Svizzera ha contribuito con l'equivalente di 1,1 milioni (una tantum), richiesto mediante un credito aggiuntivo.

Mutazioni di credito

La mutazione del credito di 1,1 milioni comprende:

- prima aggiunta al preventivo 2022 per l'European ATM Special Solidarity Fund.

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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	1 689 860	1 991 800	1 801 732	-190 068	-9,5

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 le formazioni e i perfezionamenti professionali specifici, i piani di intervento, i salari, le spese e l'equipaggiamento degli specialisti in servizio. Questi operano quali responsabili della sicurezza a bordo di aeromobili (Tiger e Airmarshall) e a terra presso aerodromi esteri (Fox e Groundmarshall). Con questo credito vengono indennizzati i compiti connessi agli interventi dei responsabili della sicurezza che sono trasferiti alle imprese di trasporto aereo.

In totale, l'UFAC ha speso 4,9 milioni per misure di sicurezza (attività sovrane) (1,8 mio. da questo credito, 3,1 mio. come spese di funzionamento [preventivo globale]; anno precedente: 3,8 mio.; +1,1 mio.). Tutte le unità amministrative coinvolte hanno speso complessivamente 9,4 milioni per misure di sicurezza (attività sovrane) (anno precedente: 7,5 mio.; +1,9 mio.). Questo aumento è dovuto a un incremento dei movimenti aerei rispetto all'anno di pandemia 2021. Rispetto al preventivo risultano minori spese (-0,2 mio.).

Basi giuridiche

LF del 21.12.1948 sulla navigazione aerea (LNA; RS 748.0); O del 14.11.1973 sulla navigazione aerea (RS 748.01), art. 122e-122o; O del 20.7.2009 sulle misure di sicurezza nell'aviazione (RS 748.122).

Note

Con questo credito vengono indennizzati solo i costi e le perdite di guadagno che le imprese di trasporto aereo devono sostenere per gli interventi dei responsabili della sicurezza. Con il credito Spese di funzionamento (preventivo globale; A200.0001) vengono finanziate le indennità ai membri dei corpi di polizia di Cantoni e Comuni nonché della polizia dei trasporti, che operano quali responsabili della sicurezza.

Fino al 50 % degli interventi dei Tiger e fino al 100 % degli interventi dei Fox sono effettuati dall'Ufficio federale della dogana e della sicurezza dei confini (UDSC). Pertanto sono stati trasferiti permanentemente all'UDSC (in precedenza all'AFD) 2,9 milioni all'anno (cfr. 606 AFD/A200.0001 Spese di funzionamento [preventivo globale]). Nel 2022 l'UDSC ha occupato circa 105 collaboratori in un sistema di milizia organizzato sotto forma di pool per compiti nel settore della sicurezza aerea, di cui 71 per gli interventi Tiger e 34 per gli interventi Fox. L'UDSC ha fornito interamente le risorse del personale, che non hanno potuto essere utilizzate come previsto a causa delle persistenti restrizioni nel traffico aereo dovute alla pandemia di COVID-19. Nel 2022, con un totale di 2461 giorni, sono stati eseguiti molti meno giorni di intervento Tiger rispetto al previsto (3360), mentre i 1388 giorni di intervento Fox sono appena al di sotto del valore previsto (1440). Nell'anno in esame, l'UDSC ha messo a disposizione molte più risorse di personale per la formazione dei responsabili della sicurezza rispetto agli anni precedenti. I 584 giorni di intervento dedicati alla formazione e all'istruzione sono stati nettamente superiori alle aspettative (200). Secondo la Convenzione sulle prestazioni, l'UDSC deve fornire un totale di 5000 giorni di intervento. Nel 2022, grazie alla redistribuzione delle risorse di personale e malgrado le continue restrizioni nel traffico aereo, l'UDSC ha potuto fornire 4433 giorni di intervento. Ciò corrisponde a un tasso di adempimento dell'88,7 %. Nel 2022 l'UDSC ha utilizzato 2,6 milioni dei mezzi disponibili.

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 2022 fedpol ha utilizzato risorse pari a 2,22 milioni per 10,2 FTE (1,8 mio.) e per spese per beni e servizi (0,1 mio.), nonché 0,29 milioni senza incidenza sul finanziamento per gli ammortamenti sull'infrastruttura di Kreuzlingen.

A231.0298 MISURE TECNICHE DI SICUREZZA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	40 077 631	42 371 600	33 268 911	-9 102 689	-21,5

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. I mezzi a disposizione servono, nella misura del 50-75 %, a finanziare il settore delle misure tecniche di sicurezza tramite contributi a:

- servizi di controllo degli avvicinamenti e dei decolli presso singoli aeroporti regionali svizzeri;
- programmi di prevenzione degli incidenti nonché i progetti di ricerca e sviluppo;
- misure edilizie;
- sviluppo di sistemi tecnici;
- formazione e perfezionamento professionale.

Nel complesso la parte di credito non utilizzata ammonta a circa 33 milioni. A causa della pandemia di COVID-19, diversi singoli progetti hanno subito ritardi e ciò spiega il residuo di credito di circa 9,1 milioni.

Nel 2022 la Confederazione ha disposto lo stanziamento di 27,5 milioni (-2,4 mio. rispetto all'anno precedente) per indennizzare i costi del servizio di sicurezza aerea negli aeroporti regionali, suddivisi come segue:

– Lugano Airport SA	5 673 217
– Flughafen Bern AG	5 388 598
– Regionalflugplatz Jura-Grenchen AG	4 928 951
– Airport Altenrhein AG	3 517 686
– Aéroport Les Eplatures	2 783 126
– Aéroport civil de Sion	2 464 639
– Airport-Buochs AG	2 170 365
– Engadin Airport AG	567 395

Sono inoltre stati versati aiuti finanziari pari a 3,7 milioni per 54 progetti concernenti la safety, approvati negli anni precedenti (dal 2012), di cui 11 nel quadro del programma pluriennale 2016-2019 e 43 nel quadro del programma pluriennale 2020-2023.

Dal 2016 la Confederazione sovvenziona 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 155 candidati. Su un totale di 190 nuovi importi vincolanti nel 2022, 96 si riferiscono a domande di futuri piloti professionisti, 76 a quelle di istruttori di volo e 18 a quelle di tecnici di volo.

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); 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 (OFA; RS 748.03).

Note

Crediti di impegno «Credito quadro finanziamento speciale per il traffico aereo 2017–2019» (V0268.00) e «Credito quadro finanziamento speciale per il traffico aereo 2020–2023» (V0268.01), vedi volume 1, parte C numero 12.

Uscite a carico del finanziamento speciale per il traffico aereo, vedi volume 1, parte B numero 82/34.

A231.0299 MISURE DI PROTEZIONE DELL'AMBIENTE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	4 534 195	13 824 400	2 144 093	-11 680 307	-84,5

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 12,5 al 25 % dei mezzi disponibili per finanziare misure di protezione dell'ambiente, ossia in particolare:

- protezione della popolazione da immissioni foniche e da 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 stati versati aiuti finanziari pari a 2,1 milioni per 11 progetti approvati negli anni precedenti (dal 2012), di cui 4 nel quadro del programma pluriennale 2016–2019 e 7 nel quadro del programma pluriennale 2020–2023. Ne è risultato un residuo di credito di quasi 11,7 milioni, riconducibile principalmente a ritardi e rinvii di progetti nonché alla mancanza di progetti sostanziali.

Basi giuridiche

Art. 87b Cost. (RS 101); 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

Crediti di impegno «Credito quadro finanziamento speciale per il traffico aereo 2017–2019» (V0268.00), «Credito quadro finanziamento speciale per il traffico aereo 2020–2023» (V0268.01), vedi volume 1, parte C numero 12.

Uscite a carico del finanziamento speciale per il traffico aereo, vedi volume 1, parte B numero 82/34.

A231.0300 MISURE DI SICUREZZA, ATTIVITÀ NON SOVRANE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	5 469 295	13 824 400	3 332 166	-10 492 234	-75,9

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 12,5 al 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 e aeromobili da atti illeciti;
- formazione del personale di sicurezza negli aerodromi;
- ricerca, sviluppo e garanzia della qualità nel settore della sicurezza del traffico aereo.

Nel 2022 sono stati versati aiuti finanziari pari a circa 3,3 milioni per 22 progetti, di cui 4 nel quadro del programma pluriennale 2012–2015, 7 nel quadro del programma pluriennale 2016–2019 e ulteriori 8 nel quadro dell'attuale programma pluriennale 2020–2023. 3 pagamenti si riferiscono a un programma pluriennale precedente. Dato il numero limitato di domande meritevoli di sostegno e considerati i ritardi accumulati nei progetti, risulta un residuo di credito pari a 10,5 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

Crediti di impegno «Credito quadro finanziamento speciale per il traffico aereo 2017-2019» (V0268.00) e «Credito quadro finanziamento speciale per il traffico aereo 2020-2023» (V0268.01), vedi volume 1, parte C numero 12.

Uscite a carico del finanziamento speciale per il traffico aereo, vedi volume 1, parte B numero 82/34.

A231.0301 INDENNIZZO A SKYGUIDE PER PERDITE DI PROVENTI ALL'ESTERO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	43 087 400	43 560 300	43 560 300	0	0,0

Nell'interesse degli aeroporti svizzeri, Skyguide fornisce prestazioni di controllo del traffico aereo negli spazi aerei esteri limitrofi. Eccezion fatta per la Francia, per queste prestazioni Skyguide non viene indennizzata per nulla (da Austria e Italia) o soltanto in misura limitata (dalla Germania). Per tale ragione ogni anno la società registra una notevole perdita di proventi che, secondo l'articolo 101b LNA, può essere compensata (parzialmente) dalla Confederazione attraverso la concessione di un indennizzo.

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).

A231.0302 CONFERIMENTO AD ACCANTONAMENTI EUROCONTROL PENSION FUND

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale senza incidenza sul finanziamento	2 200 000	-	-	-	-

La Svizzera è membro dell'Organizzazione europea per la sicurezza della navigazione aerea (Eurocontrol). Con decreto n. 102 del 5.11.2004 della competente Commissione europea è stato deciso di istituire un fondo pensioni per gli impiegati di Eurocontrol. Il 1.1.2005 è stato istituito il fondo con un capitale di circa 590 milioni di euro. I relativi versamenti degli Stati membri sono attivati annualmente e calcolati in base al contributo annuo versato a Eurocontrol. Nel 2022 la quota della Svizzera è del 2,7034 %. Per il debito restante della Svizzera, nel 2008 è stato creato un accantonamento. L'ammortamento sugli obblighi complessivi degli Stati membri varia da una parte in base ai pagamenti effettuati e, dall'altra, in base all'adeguamento del tasso di sconto determinante. Inoltre, l'ammontare dell'accantonamento viene adeguato ogni anno al tasso di cambio. Nel 2022 Skyguide ha versato circa 1,1 milioni al Pension Fund; a seguito del ricalcolo dell'impegno, della quota aggiornata della Svizzera e del mutato tasso di cambio, la riduzione netta dell'accantonamento è stata di 3,4 milioni.

Alla fine del 2022, il debito svizzero restante era di 28,8 milioni di euro, corrispondenti a circa 28,4 milioni di franchi (tasso di cambio: 0,98742; stato 31.12.2022).

Basi giuridiche

DF 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».

A231.0385 INDENNIZZO A SKYGUIDE PER VOLI ESENTI DA TASSE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	9 215 070	9 511 000	9 191 554	-319 446	-3,4

Skyguide fornisce servizi di sicurezza aerea per voli non soggetti al pagamento delle tasse di sicurezza (in particolare voli di ricerca e salvataggio, voli di controllo e misurazione, voli a vista, voli a scopo umanitario e missioni ufficiali). La perdita di proventi che ne deriva per Skyguide è compensata dalla Confederazione tramite il versamento di un indennizzo.

Basi giuridiche

LF del 21.12.1948 sulla navigazione aerea (LNA; RS 748.0), art. 49; O del 18.12.1995 concernente il servizio della sicurezza aerea (OSA; RS 748.132.1).

CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP2: SICUREZZA AEREA

A231.0394 SERVIZIO PER LA COLLEZIONE DI DATI DELL'AVIAZIONE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	1 288 604	2 326 800	2 312 642	-14 158	-0,6

I dati aeronautici comprendono geoinformazioni su infrastrutture aeronautiche, spazi aerei, procedure di volo e ostacoli alla navigazione aerea. Secondo l'articolo 40a LNA, entrato in vigore il 1.1.2019, dal 2020 la Confederazione è responsabile dell'istituzione e dell'esercizio di un'interfaccia di registrazione dei dati aeronautici civili e militari nazionale; essa può però delegare tali compiti a una persona giuridica di diritto privato.

Allo scopo di affidare questo compito a terzi, è stato indetto un bando di concorso OMC. Il volume del bando per l'istituzione e l'esercizio dell'interfaccia di registrazione dei dati ammonta a complessivamente 29,3 milioni. Di questi, 8,5 milioni sono destinati all'allestimento dell'interfaccia (2021-2024) e 21,8 milioni all'esercizio (2022-2036).

Basi giuridiche

LF del 21.12.1948 sulla navigazione aerea (LNA; RS 748.0), art. 40a.

Note

Credito d'impegno «Servizio per la collezione di dati dell'aviazione» (V0325.00), vedi volume 1, parte C numero 12.

A231.0434 INDENNITÀ SKYGUIDE PER SERVIZIO SICUREZZA AEREA U-SPACE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	-	3 208 000	3 208 000	0	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>3 208 000</i>			

Allo scopo di garantire la sicurezza aerea, Skyguide è tenuta a sviluppare procedure e sistemi specifici per i droni e per lo spazio aereo da questi utilizzato (in sintesi U-Space), il che comporta ulteriori costi. In virtù dell'articolo 12a OSA, la Confederazione si fa carico di questi costi.

Al momento della preventivazione, non era ancora possibile una stima definitiva dei mezzi necessari per l'adempimento di questo compito. Tuttavia Skyguide doveva fornire queste prestazioni con effetto immediato. Per i costi a carico della Confederazione a partire dal 2022 è quindi stato chiesto un credito aggiuntivo di 3,2 milioni.

Mutazioni di credito

La mutazione del credito di 3,2 milioni comprende:

- prima aggiunta al preventivo 2022 relativa a indennità Skyguide per il servizio della sicurezza aerea U-Space.

Basi giuridiche

LF del 21.12.1948 sulla navigazione aerea (LNA; RS 748.0), art. 49; O del 18.12.1995 concernente il servizio della sicurezza aerea (RS 748.132.1), art. 12a.

A235.0114 COVID: RICAPITALIZZAZIONE DI SKYGUIDE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	250 000 000	100 000 000	-	-100 000 000	-100,0

A causa delle misure di politica sanitaria dovute alla pandemia di COVID-19, il numero di movimenti aerei è crollato, motivo per cui le entrate generate dagli emolumenti di Skyguide sono diminuite considerevolmente nel 2020 e 2021. Sulla base di una decisione della Commissione UE, a partire probabilmente dal 2023 le compagnie aeree rimborseranno parzialmente le perdite dei servizi della sicurezza aerea del 2020 e del 2021, mediante l'aumento delle tasse, ripartendole su 7 anni. Nonostante questa normalizzazione a lungo termine della situazione delle entrate, Skyguide ha dovuto affrontare problemi di liquidità e solvibilità a breve termine. Nel 2020 la Confederazione ha sostenuto Skyguide con un apporto di capitale di 150 milioni. Per il 2021 sono previsti ulteriori 250 milioni sotto forma di un mutuo rimborsabile con possibilità di postergazione. Poiché al momento dell'allestimento del preventivo 2022 (primavera 2021) vi era ancora incertezza quanto agli ulteriori sviluppi, per l'anno in rassegna è stato iscritto un importo di 100 milioni che si sarebbe potuto impiegare per un ulteriore finanziamento. L'importo non stato utilizzato, in quanto nel 2022 la situazione di Skyguide si è normalizzata.

Basi giuridiche

LF del 21.12.2948 sulla navigazione aerea (LNA; RS 748.0), art. 40d.

A238.0001 RETTIFICAZIONI DI VALORE NEL SETTORE DEI TRASFERIMENTI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale senza incidenza sul finanziamento	1 288 604	1 776 700	1 776 619	-81	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>144 700</i>			

I contributi agli investimenti iscritti nel credito A231.0394 Servizio per la collezione di dati dell'aviazione vengono rettificati integralmente.

Mutazioni di credito

- A seguito di un trasferimento tra i contributi agli investimenti e le spese d'esercizio, è stato necessario chiedere un sorpasso di credito per effettuare la completa rettificazione di valore degli investimenti.

UFFICIO FEDERALE DELL'ENERGIA

PRIORITÀ STRATEGICHE

- Creare i presupposti atti a garantire l'approvvigionamento energetico in Svizzera.
- Garantire i requisiti tecnici in materia di sicurezza in campo energetico, accompagnare il graduale abbandono dell'energia nucleare.
- Creare le condizioni quadro atte a garantire un mercato elettrico e del gas efficiente nonché un'infrastruttura adeguata.
- Promuovere l'efficienza energetica e la quota delle energie rinnovabili, ridurre la dipendenza dalle energie fossili.
- Promuovere la ricerca e l'innovazione in campo energetico orientate al mercato nonché l'informazione e la sensibilizzazione a tematiche energetiche.

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	1 335,8	1 371,8	1 341,2	5,4	0,4
Spese	1 819,8	2 120,4	2 015,3	195,4	10,7
Spese proprie	89,7	296,2	252,0	162,3	180,9
Spese di riversamento	1 730,1	1 824,1	1 763,2	33,1	1,9
Spese finanziarie	-	-	0,0	0,0	-
Uscite per investimenti	1 653,9	1 706,2	1 679,7	25,8	1,6
Spese e uscite straordinarie	-	4 000,0	-	-	-

COMMENTO

I ricavi sono composti dai ricavi di funzionamento, dalle entrate del Fondo per il supplemento rete, dalle sanzioni per la mancata riduzione delle emissioni di CO₂ dei veicoli a motore leggeri, dalle quote al canone per i diritti d'acqua nonché dall'importo forfettario per la messa a disposizione del piano di salvataggio energia elettrica (per la prima volta dal consuntivo 2022). Le spese riguardano quasi esclusivamente il settore dei trasferimenti (87 %). Poiché i mezzi provenienti dal Fondo per il supplemento rete e dal Programma Edifici sono a destinazione vincolata, oltre l'84 % dei mezzi dell'UFE deve essere considerato fortemente vincolati.

L'aumento dei ricavi pari a circa 5,4 milioni rispetto al consuntivo 2021 è da ricondurre ai ricavi derivanti dall'importo forfettario per la messa a disposizione del piano di salvataggio energia elettrica che deve essere versato dalle imprese di rilevanza sistemica. Ciò ha permesso di compensare ampiamente i minori ricavi del supplemento rete. Le spese proprie sono aumentate di circa 162,3 milioni rispetto all'anno precedente, a seguito dei crediti aggiuntivi urgenti decisi per l'attuazione dell'iniziativa di risparmio energetico invernale nonché per la realizzazione di centrali elettriche di riserva e gruppi elettrogeni di emergenza. Le spese di riversamento sono aumentate di 33,1 milioni. Tale incremento è dovuto ai mezzi aggiuntivi stanziati per il programma Svizzera-Energia nonché all'aumento dei mezzi preventivati per il Programma Edifici (aumento della tassa sul CO₂). L'aumento dei mezzi per il Programma Edifici è anche il motivo principale delle uscite per investimenti più elevate. Il credito aggiuntivo al preventivo 2022 per il piano di salvataggio energia elettrica è stato iscritto nelle spese straordinarie. Durante l'esercizio in esame non è stato necessario far ricorso al credito quadro concesso.

AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2022

- Legge sull'approvvigionamento di gas: adozione del messaggio (non raggiunto)
Tenendo conto di quanto sta accadendo con la crisi ucraina, il Consiglio federale ha incaricato il DATEC di rivedere il progetto della legge e di presentargli i nuovi capisaldi.
- Legge sulle forze idriche: adozione del messaggio (non raggiunto)
Il 1 ottobre 2021, il Parlamento ha deciso di prorogare l'attuale regolamento fino alla fine del 2030. Il mandato è quindi scaduto. Il Consiglio federale ha quindi sospeso i lavori di modifica della legge sulle forze idriche.
- Scenario di riferimento per la pianificazione delle reti elettriche: approvazione (raggiunto)
- Revisione del Piano settoriale Elettrodotti: decreto (non raggiunto)
Il Consiglio federale non ha potuto approvare la revisione del piano perché i lavori di revisione si rivelano infatti particolarmente complessi e comportano un coordinamento molto più ampio del previsto.
- Rapporto «Posti di lavoro potenzialmente realizzabili attraverso la promozione delle energie rinnovabili e dell'efficienza energetica» (in adempimento del Po. Masshardt 19.3562): approvazione (non raggiunto)
Il rapporto conclusivo in adempimento del postulato Masshardt 19.3562 è disponibile. Sarà presentato al Consiglio federale con un certo ritardo.
- Trattato sulla Carta dell'energia aggiornato (ECT): approvazione (raggiunto)
- Modifica della legge federale sull'energia, dell'ordinanza sull'energia, dell'ordinanza sull'efficienza energetica, dell'ordinanza sulla promozione dell'energia e dell'ordinanza sull'approvvigionamento elettrico: entrata in vigore (raggiunto)
- Rapporto «Strategia per i futuri impianti di cogenerazione forza-calore» (in adempimento del Po. CAPTE N 20.3000): approvazione (raggiunto)
- Rapporto del Consiglio federale «Strategia energetica 2050 – rapporto quinquennale nell'ambito del monitoraggio»: approvazione (raggiunto)
- Revisione totale dell'ordinanza sugli impianti di accumulazione nonché modifiche di ordinanze riguardanti il settore nucleare e il campo di applicazione della legge sugli impianti elettrici: entrata in vigore (raggiunto)

PROGETTI 2022

- Revisione totale della legge e dell'ordinanza sulla responsabilità civile in materia nucleare: Entrata in vigore (raggiunto)
- Revisione dell'ordinanza sull'efficienza energetica: Decisione del Consiglio federale (raggiunto)

GP1: APPROVVIGIONAMENTO E SFRUTTAMENTO ENERGETICO NONCHÉ RICERCA 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 2021	P 2022	C 2022	Δ C22-P22 assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi ed entrate per investimenti	6,6	6,9	5,8	-1,2	-16,7
Spese e uscite per investimenti	74,7	88,2	85,5	-2,7	-3,1

OBIETTIVI

	C 2021	P 2022	C 2022
Approvvigionamento e sfruttamento energetico: 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)	10,5	12,0	10,5
Promozione efficienza energetica ed energie rinnovabili: L'UFE promuove la riduzione del consumo finale di energia, l'efficienza energetica e le energie rinnovabili			
- Promozione efficienza energetica ed energie rinnovabili: rapporto di monitoraggio sulla Strategia energetica 2050 pubblicato entro i termini (sì/no)	sì	sì	sì
- Promozione dell'efficienza energetica attraverso il supplemento rete (bandi di concorso): quota delle spese d'esecuzione sui mezzi stanziati (%)	5,0	6,5	5,2
- Promozione energie rinnovabili (supplemento rete): quota dei costi d'esecuzione sulle spese di promozione (cifre def. fondo suppl. rete) (%)	1,72	1,68	2,11
Ricerca, innovazione e sensibilizzazione: 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 delle spese UFE a favore di temi prioritari secondo il programma di ricerca (% min.)	91	90	90
- Progetti pilota, faro e di dimostrazione: rapporto tra nuovi investimenti diretti e volume dei sussidi (quoziente)	2,02	1,50	3,08
- SvizzeraEnergia: progetti conclusi con successo (% min.)	95,0	95,0	95,0

COMMENTO

Gli obiettivi perseguiti sono stati raggiunti con un'eccezione per la promozione delle energie rinnovabili attraverso il supplemento rete, con una diminuzione drastica in particolare delle spese di promozione nel sistema di remunerazione per l'immissione di elettricità, a causa del netto aumento dei prezzi dell'energia elettrica nel 2022. Di conseguenza, la quota dei costi d'esecuzione sulle spese di promozione è passata dall'1,72 % al 2,11 % e l'obiettivo per il 2022 (1,68 %) non ha potuto essere raggiunto.

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 le misure di salvaguardia prescritte dai trattati internazionali concernenti la non proliferazione di armi nucleari vengano rispettate.

RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	7,8	9,5	8,3	-1,3	-13,3
Spese e uscite per investimenti	15,0	16,8	15,7	-1,1	-6,4

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Smaltimento delle scorie radioattive: L'UFE crea le condizioni necessarie allo smaltimento delle scorie radioattive			
- Incontri informativi per le parti coinvolte sulla ricerca di depositi in strati geologici profondi (numero, min.)	4	4	4
Disattivazione delle centrali nucleari: L'UFE assume il proprio ruolo di autorità direttiva per la disattivazione delle centrali			
- Centrale nucleare di Mühleberg: lo smantellamento avviene senza interruzioni e nel rispetto della normativa ambientale (si/no)	sì	sì	sì
Sicurezza degli impianti energetici: I rischi degli impianti, inerenti a produzione e distribuzione di energia, sono minimizzati per gli esseri umani, gli animali e l'ambiente			
- Deflussi incontrollati di ingenti volumi d'acqua dagli sbarramenti posti sotto diretta sorveglianza federale (numero)	0	0	0
Sorveglianza sul materiale nucleare svizzero: 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)	sì	sì	sì
- Impianti che non hanno raggiunto l'obiettivo «safeguard» (numero)	0	0	0

COMMENTO

Tutti gli obiettivi prefissati sono stati raggiunti.

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate	1 344 165	1 371 790	1 341 271	-30 519	-2,2
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	14 401	16 487	14 060	-2 427	-14,7
Gettito fiscale					
E110.0121 Sanzione per mancata riduzione CO ₂ , veicoli a motore leggeri	28 969	63 000	28 514	-34 486	-54,7
E110.0122 Ricavi supplemento rete	1 288 250	1 288 000	1 274 023	-13 977	-1,1
Regalie e concessioni					
E120.0104 Parti del canone per i diritti d'acqua	4 303	4 304	4 303	-1	0,0
Settore dei trasferimenti					
Restituzione di contributi agli investimenti					
E132.0001 Restituzione di contributi agli investimenti	8 242	-	-	-	-
Rimanenti ricavi e disinvestimenti					
E150.0118 Forfait piano di salvataggio settore energia elettrica	-	-	20 371	20 371	-
Spese / Uscite	3 482 148	7 826 555	3 695 063	-4 131 491	-52,8
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	89 751	104 981	101 211	-3 770	-3,6
<i>Aggiunta</i>		10 000			
<i>Trasferimento di credito</i>		174			
<i>Cessione</i>		1 060			
Singoli crediti					
A202.0191 Centrali di riserve	-	191 500	150 942	-40 558	-21,2
<i>Aggiunta</i>		191 500			
Settore dei trasferimenti					
<i>GP 1: Approvvigionamento e sfruttamento energetico nonché ricerca nel settore energetico</i>					
A231.0304 Programmi SvizzeraEnergia	20 244	26 912	26 413	-499	-1,9
A231.0307 Agenzia internazionale per le energie rinnovabili (IRENA)	220	295	228	-67	-22,9
A231.0366 Carta dell'energia	119	139	127	-12	-8,8
A231.0388 Ricerca energetica	26 008	27 657	25 491	-2 166	-7,8
A236.0116 Programma Edifici	378 260	413 700	410 600	-3 100	-0,7
<i>Trasferimento di credito</i>		-32 577			
A236.0117 Trasferimento di tecnologia	13 253	23 362	14 110	-9 252	-39,6
A236.0118 Conferimento al Fondo per il supplemento rete	1 288 250	1 288 000	1 274 023	-13 977	-1,1
A238.0001 Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti	1 653 905	1 737 664	1 679 581	-58 083	-3,3
<i>GP 2: Sicurezza nel settore energetico</i>					
A231.0303 Agenzia internazionale dell'energia nucleare	5 880	6 081	6 075	-6	-0,1
A231.0305 Ispettorato federale della sicurezza nucleare (IFSN)	1 955	1 961	1 961	0	0,0
A231.0306 Perdite forza idrica	4 303	4 304	4 303	-1	0,0
Transazioni straordinarie					
A290.0145 Piano di salvataggio per il settore dell'energia elettrica	-	4 000 000	-	-4 000 000	-100,0
<i>Aggiunta</i>		4 000 000			

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	14 400 671	16 486 700	14 059 820	-2 426 880	-14,7

I ricavi di funzionamento dell'UFE sono composti da prestazioni di esecuzione e vigilanza computabili per legge dei gruppi di prestazioni Approvvigionamento e sfruttamento energetico nonché Ricerca e Sicurezza. Circa l'89 % dei ricavi è riconducibile a tutte le prestazioni ricomputate dell'UFE nel Fondo per il supplemento rete, al Piano settoriale dei depositi in strati geologici profondi nonché a emolumenti nell'ambito della vigilanza (sbarramenti, materiale nucleare e Commissione federale per la sicurezza nucleare, CSN).

Complessivamente i ricavi di funzionamento sono di circa 2,4 milioni inferiori all'importo preventivato. 1,2 milioni di minori entrate sono riconducibili principalmente al Fondo per il supplemento rete (uscite più contenute in seguito alla diminuzione delle domande per premi di mercato per impianti idroelettrici di grandi dimensioni, ritardi nei progetti, meno spese per i progetti nell'ambito delle gare pubbliche e ritardi nell'esame dello svolgimento delle pratiche di rimborso del Fondo per il supplemento rete), 1,4 milioni di minori entrate riguardano il Piano settoriale dei depositi in strati geologici profondi (i budget delle regioni hanno potuto essere ridotti a seguito dell'annuncio della NAGRA relativo alla scelta del sito; inoltre uscite nettamente inferiori a seguito della decisione di selezionare un solo sito e non due siti per due depositi singoli, nonché del ritardo degli studi socioeconomici sulle regioni di ubicazione). Una parte di questi minori ricavi sono compensati da ricavi supplementari (0,2 mio.) in altri settori.

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 PER MANCATA RIDUZIONE CO₂, VEICOLI A MOTORE LEGGERI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	28 968 938	63 000 000	28 513 854	-34 486 146	-54,7
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>145 968 938</i>	<i>42 000 000</i>	<i>37 513 854</i>	<i>-4 486 146</i>	<i>-10,7</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-117 000 000</i>	<i>21 000 000</i>	<i>-9 000 000</i>	<i>-30 000 000</i>	<i>-142,9</i>

In Svizzera, analogamente all'UE, dal 2020 sono in vigore prescrizioni più severe sulle emissioni di CO₂ per i nuovi veicoli. Le automobili immatricolate per la prima volta in Svizzera non devono superare in media 95 g CO₂/km (o 118 g, dal 2021, secondo la nuova procedura di prova per i consumi di carburante e le emissioni di veicoli a motore leggeri WLTP—Worldwide harmonized Light vehicles Test Procedure). Inoltre anche per gli autoveicoli e i trattori a sella leggeri (veicoli commerciali leggeri) immatricolati per la prima volta vige un limite massimo di 147 g/km CO₂/km. (o di 186 g CO₂/km, dal 2021, secondo la WLTP). A ogni importatore di automobili e di veicoli commerciali leggeri viene pertanto attribuito un obiettivo specifico per il parco veicoli importato e immatricolato per la prima volta. Se gli obiettivi non sono stati raggiunti, sono imposte delle sanzioni. L'UFE riscuote le sanzioni presso i grandi importatori, l'USTRA quelle inflitte ai piccoli importatori.

Il totale dei ricavi del 2022 risulta dalla somma dei ricavi con incidenza sul finanziamento conseguiti con il parco di nuove automobili nel 2021 (35,7 mio.) e i conteggi relativi agli anni precedenti (1,8 mio.) nonché dal saldo delle delimitazioni senza incidenza sul finanziamento pari a 9 milioni (delimitazione pari a 22 mio. per l'anno di riferimento 2022 dedotto lo storno della delimitazione pari a 31 mio. per l'anno di riferimento 2021). Poiché i conteggi finali per l'anno di riferimento in corso sono disponibili soltanto nell'anno successivo, a fine anno viene costituita una corrispondente delimitazione. Considerate l'elettrificazione più avanzata di quanto previsto, l'offerta tuttora limitata di veicoli convenzionali e la possibilità degli importatori di ottimizzare il bilancio del CO₂ del loro parco di automobili con un annuncio ulteriore dei dati relativi ai veicoli più vantaggiosi, nell'esercizio in esame le sanzioni diminuiscono quindi complessivamente di 34,5 milioni rispetto a quanto preventivato.

Basi giuridiche

L del 23.12.2011 sul CO₂ (RS 641.71), art. 13.

Note

Entrate per il fondo a destinazione vincolata Sanzione per la riduzione delle emissioni di CO₂ veicoli a motore leggeri, vedi volume 1, parte B numero 82/34. I ricavi netti della sanzione (ricavi lordi USTRA e UFE meno il totale delle spese di riscossione) sono attribuiti nell'anno successivo al Fondo per le strade nazionali e il traffico d'agglomerato (FOSTRA).

E110.0122 RICAVI SUPPLEMENTO RETE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	1 288 250 477	1 288 000 000	1 274 023 255	-13 976 745	-1,1
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>1 284 422 477</i>	<i>1 288 000 000</i>	<i>1 272 016 255</i>	<i>-15 983 745</i>	<i>-1,2</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>3 828 000</i>	<i>-</i>	<i>2 007 000</i>	<i>2 007 000</i>	<i>-</i>

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. I ricavi del supplemento rete sono conteggiati nel conto della Confederazione e versati nel Fondo per il supplemento rete (cfr. 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 proventi del supplemento rete sono inferiori di quasi 14 milioni rispetto al valore preventivato, circostanza che si spiega con un consumo di elettricità lievemente più basso del previsto. Il leggero calo è da ricondurre alle temperature relativamente miti nonché ai risparmi di elettricità da parte della popolazione, delle imprese e del settore pubblico.

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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	4 302 676	4 303 500	4 302 676	-825	0,0

Secondo la LUFi, 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 (LUFi; 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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	8 242 093	-	-	-	-

Con l'ultimo rimborso del 2021 derivante dall'accordo programmatico con la Conferenza dei direttori cantonali dell'energia (CdEN) si è conclusa la vecchia parte A del Programma Edifici. Nel 2022 non sono stati effettuati rimborsi.

Basi giuridiche

L del 23.12.2011 sul CO₂ (RS 641.71), art. 34 cpv. 4, stato 1.1.2020.

Note

Entrate a favore del finanziamento speciale Tassa CO₂ sui combustibili, ridistribuzione e fondo per le tecnologie, vedi volume 1, parte B numero 82/34.

E150.0118 FORFAIT PIANO DI SALVATAGGIO SETTORE ENERGIA ELETTRICA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	-	-	20 371 241	20 371 241	-

Lo scopo della legge federale relativa ad aiuti finanziari concessi a titolo sussidiario per salvare le imprese del settore dell'energia elettrica di rilevanza sistemica (piano di salvataggio energia elettrica) è garantire l'approvvigionamento di energia elettrica in Svizzera in caso di sviluppi straordinari del mercato che le imprese del settore dell'energia elettrica non sono in grado di fronteggiare da sole. La Confederazione potrebbe eventualmente concedere alle imprese di rilevanza sistemica aiuti finanziari sotto forma di mutui.

Per poter fornire in tempi brevi la liquidità necessaria, la Confederazione mantiene costantemente a disposizione durante la validità della legge mezzi supplementari pari a 10 miliardi. In cambio, le imprese di rilevanza sistemica sono tenute a corrispondere alla Confederazione un importo forfettario per la messa a disposizione dei mutui. Le relative spese si basano sui costi di rifinanziamento della Confederazione e sui costi di esecuzione.

Dato che il piano di salvataggio energia elettrica è stato adottato dal Consiglio federale soltanto con la seconda aggiunta al preventivo 2022, le entrate derivanti dall'importo forfettario non erano state iscritte.

Basi giuridiche

O del 5.9.2022 relativa ad aiuti finanziari concessi a titolo sussidiario per salvare le imprese del settore dell'energia elettrica di rilevanza sistemica (OAiSE; RS 731.31), art. 17 segg.; LF del 30.9.2022 sugli aiuti finanziari concessi a titolo sussidiario per salvare le imprese di rilevanza sistemica del settore dell'energia elettrica (LAISE; RS 734.91), art. 18 segg.

SPESE / USCITE

A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	89 751 476	104 980 750	101 211 221	-3 769 529	-3,6
<i>di cui mutazioni di credito</i>		11 234 250			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	80 227 000	98 317 050	94 463 219	-3 853 831	-3,9
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	3 323 799	274 400	635 859	361 459	131,7
<i>computo delle prestazioni</i>	6 200 677	6 389 300	6 112 143	-277 157	-4,3
Spese per il personale	45 546 422	45 515 600	47 089 469	1 573 869	3,5
<i>di cui personale a prestito</i>	182 352	160 300	152 939	-7 361	-4,6
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	44 173 906	58 920 750	53 974 947	-4 945 803	-8,4
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	3 909 407	5 079 100	3 992 080	-1 087 020	-21,4
<i>di cui spese di consulenza</i>	3 603 874	2 686 600	3 041 298	354 698	13,2
Spese di ammortamento	14 204	274 400	13 755	-260 645	-95,0
Spese finanziarie	-	-	13 740	13 740	-
Uscite per investimenti	13 695	270 000	119 310	-150 690	-55,8
Posti a tempo pieno (Ø)	250	243	254	11	4,5

Spese per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

Le maggiori spese per il personale di quasi 1,6 milioni rispetto al preventivo risultano dall'elevato numero di mandati costantemente invariato, nuovi compiti e interventi parlamentari nell'ambito della politica energetica, alcuni dei quali sono stati presentati all'UFE a breve termine. Quest'evoluzione è stata accentuata dal conflitto in Ucraina e dalla relativa crisi energetica, con conseguente necessità di personale supplementare. Da una parte, a causa del maggiore volume di lavoro per i compiti esistenti, è stato necessario un potenziamento dell'effettivo; dall'altra, dati i nuovi compiti e requisiti, le competenze esistenti hanno dovuto essere integrate in modo mirato attraverso ulteriori specialisti nel settore energetico. La media dei posti a tempo pieno è di circa il 4,5 % superiore al preventivo. Il carico di lavoro elevato ha comportato inoltre un aumento considerevole dei saldi attivi dei collaboratori, con conseguenti accantonamenti supplementari dell'ordine di circa 0,4 milioni.

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Nel complesso, le spese per beni e servizi è di circa 4,9 milioni inferiore rispetto al preventivo.

La differenza di quasi 1,1 milioni per le *spese per beni e servizi informatici* è da ricondurre alle seguenti ragioni: nel caso di vari progetti, il fabbisogno di fondi è stato nettamente inferiore rispetto a quanto inizialmente previsto, a causa di modifiche nella pianificazione; altri progetti pianificati invece non erano ancora stati avviati a causa di carenze di risorse, offerte indicative elevate o ricorsi. Inoltre le spese per l'esercizio e la manutenzione per applicazioni TIC sono state inferiori al valore preventivato.

Per le *spese di consulenza*, le commissioni e il coordinamento della ricerca sono stati spesi quasi 0,4 milioni in più rispetto al preventivo. Lo scarto è imputabile principalmente alla ricerca nel settore energetico. Le relative spese non riguardano le rimanenti spese d'esercizio come previsto in sede di pianificazione, bensì l'elaborazione di dati e di studi. Inoltre incidono sulle spese di consulenza alcune spese impreviste dovute alla crisi energetica.

Per quanto riguarda le rimanenti spese d'esercizio vi è una differenza pari a circa 4,2 milioni. Ciò è dovuto essenzialmente ai seguenti effetti:

- iniziativa di risparmio energetico invernale (-2,8 mio.): le uscite pari a 11,2 milioni sono 2,8 milioni inferiori rispetto al previsto (14 -mio., di cui 10 mio. di credito aggiuntivo), in quanto verso la fine dell'anno si è ridotta la probabilità di una penuria di elettricità, viste le condizioni meteorologiche favorevoli. Pertanto è stato dato minor impulso alla campagna di risparmio;
- Fondo per il supplemento rete (-1,3 mio.): Le minori uscite sono da ricondurre soprattutto all'aumento dei prezzi dell'energia elettrica, che ha comportato una diminuzione delle domande per premi di mercato e impianti idroelettrici di grandi dimensioni, ritardi nei progetti, meno spese per i progetti nell'ambito delle gare pubbliche nonché ritardi nell'esame dello svolgimento delle pratiche di rimborso del supplemento rete;
- piano settoriale dei depositi in strati geologici profondi (-1 mio.): i preventivi delle regioni hanno potuto essere ridotti a seguito dell'annuncio della NAGRA in merito alla scelta del sito. Inoltre le uscite nettamente inferiori sono da ricondurre alla decisione di selezionare un solo sito per un deposito combinato e non due siti per due depositi singoli, nonché al ritardo degli studi socioeconomici sulle regioni di ubicazione;
- stato maggiore e sezioni senza funzione di linea (+0,9 mio.): si sono registrate uscite impreviste in relazione al piano di salvataggio energia elettrica, al dashboard sull'energia e a ulteriori traduzioni.

Uscite per investimenti

Dei 0,3 milioni a disposizione per il progetto Convenzione sugli obiettivi post 2020, 0,2 milioni sono rimasti inutilizzati a causa di ritardi nel progetto.

Spese di ammortamento

Poiché gli investimenti per il progetto Convenzione sugli obiettivi post 2020 non sono stati pari a quelli previsti, ne conseguono minori ammortamenti.

Mutazioni di credito

Complessivamente sono stati operati cessioni e trasferimenti di credito pari a 11,2 milioni:

- credito aggiuntivo di 10 milioni per l'iniziativa di risparmio energetico invernale;
- trasferimento di 1,2 milioni dall'UFAM per il progetto Convenzione sugli obiettivi post 2020;
- cessioni pari a 1,1 milioni dall'UFPER per apprendisti, praticanti universitari, custodia complementare alla famiglia, contributi supplementari alla cassa pensioni, misure salariali e premi d'incentivazione per l'integrazione professionale;
- trasferimento di 0,9 milioni all'UFCL per prestazioni di agenzia;
- vari trasferimenti di credito pari a 0,1 milioni a diverse unità amministrative (AFS, UFT e UST).

Note

Nelle spese di funzionamento, 16,5 milioni sono stati impiegati per il programma SvizzeraEnergia. 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 CO₂ delle automobili è coperto dalle entrate del fondo a destinazione vincolata Sanzione per la mancata riduzione delle emissioni di CO₂ delle automobili. Per quanto concerne la destinazione parzialmente vincolata della tassa sul CO₂ per la comunicazione del Programma Edifici sono finanziate spese di consulenza di massimo 1 milione a carico del finanziamento speciale Tassa CO₂ sui combustibili, Programma Edifici (cfr. vol. 1, parte B n. 82/34). Infine, attraverso il Fondo per il supplemento rete sono indennizzati all'UFE 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 nonché ricerca nel settore energetico		GP 2: Sicurezza nel settore energetico	
	C 2021	C 2022	C 2021	C 2022
Spese e uscite per investimenti	75	85	15	16
Spese per il personale	34	36	11	11
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	40	50	4	4
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	4	4	0	0
<i>di cui spese di consulenza</i>	3	3	0	0
Spese di ammortamento	0	0	0	0
Spese finanziarie	-	0	-	0
Uscite per investimenti	0	0	0	0
Posti a tempo pieno (Ø)	182	187	68	67

PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Saldo finale al 31.12.2021	-	1 960 257	1 960 257
Costituzione dal consuntivo 2021	-	1 365 000	1 365 000
Scioglimento/Impiego	-	-1 298 557	-1 298 557
Saldo finale al 31.12.2022	-	2 026 700	2 026 700
Proposta di costituzione dal consuntivo 2022	-	2 331 000	2 331 000

Scioglimento e impiego di riserve nel 2022

Sono state sciolte, senza incidenza sul risultato e inutilizzate, riserve pari a 1,3 milioni. Tutte le spese per le quali originariamente erano state costituite delle riserve sono state finanziate attraverso il credito ordinario.

Riserve in essere

Le rimanenti riserve a destinazione vincolata pari a circa 2 milioni sono destinate al progetto Convenzione sugli obiettivi post 2020 (1,4 mio. per prestazioni di servizi informatiche e investimenti nel settore informatico) nonché a due progetti informatici (0,5 mio. per il programma SUPERB/sostituzione dell'attuale soluzione SAP e 0,1 mio. per la gestione di progetti TIC all'UFE).

Proposta per la costituzione di nuove riserve

A causa di ritardi nei progetti, per l'esercizio in esame è proposta la creazione delle seguenti riserve a destinazione vincolata pari a 2,3 milioni:

- 100 000 franchi per l'ulteriore sviluppo del catalogo dei consumi online. I relativi lavori preliminari erano previsti nel 2022, tuttavia, a causa della mancanza di personale, il progetto ha subito un ritardo di un anno;
- 548 000 franchi per la riorganizzazione e la digitalizzazione dell'esecuzione CO₂. A causa di diversi ritardi (tra cui la complessità dei servizi e la messa a disposizione dei dati), il progetto subisce un ritardo di un anno;
- 94 000 franchi per la campagna Segui la corrente. A causa di scadenze troppo brevi, non è stato possibile attuare tutte le misure come concordato inizialmente con il partner;
- 214 000 franchi per la campagna MakeHeatSimple: A seguito di un cambiamento di strategia, il piano delle misure ha dovuto essere adeguato e ciò ha richiesto più tempo di quanto previsto inizialmente;
- 115 000 franchi per il progetto Swiss Energy Efficient Motor Systems. Le necessarie risorse di personale sono state impiegate per l'attuazione dell'iniziativa di risparmio energetico invernale, con conseguente ritardo nel progetto;
- 1 000 000 di franchi per la sostituzione del tool Rumba, un'applicazione che serve alla redazione del rapporto sull'ambiente e che dovrà essere sostituita entro la fine del 2025. Il progetto subisce un ritardo. La sua attuazione avrà luogo nel 2023 e nel 2024, a seguito di una riorganizzazione all'interno della SG-DATEC. La costituzione delle riserve è quindi a favore del pool di risorse dipartimentale (A202.0147);
- 110 000 franchi per supporto esterno nella procedura relativa ai trasporti in condotta. A causa di ricorsi, modifiche di progetti e rapporti tecnici da parte di autorità, diverse procedure hanno subito dei ritardi;
- 150 000 franchi per una soluzione transitoria nell'ambito del progetto Convenzione sugli obiettivi post 2020. Nel 2022 i lavori per lo sviluppo di una soluzione informatica non hanno potuto essere conclusi interamente.

A202.0191 CENTRALI DI RISERVE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	-	191 500 000	150 942 280	-40 557 720	-21,2
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>191 500 000</i>			

A causa della guerra in Ucraina e di problemi strutturali a livello di capacità di produzione europea, si è rischiosa una penuria di elettricità nell'inverno 2022/2023. La Confederazione ha deciso di affrontare la situazione mettendo a disposizione centrali elettriche di riserva e adottando misure preparatorie per l'impiego di gruppi elettrogeni di emergenza. Il Parlamento ha approvato allo scopo un credito aggiuntivo di 191,5 milioni. Nel caso della centrale elettrica di riserva di Birr, questi mezzi sono serviti al trasporto e all'installazione dell'impianto. È previsto l'addossamento delle spese ai consumatori finali.

Le minori uscite pari a 41 milioni possono essere ricondotte per circa 24 milioni a minori spese per la centrale elettrica di riserva di Birr (tasso di cambio più favorevole, costi per allacciamenti da sostenere più tardi del previsto, minori spese per misure di protezione fonica) nonché per circa 17 milioni a costi non sostenuti per gruppi elettrogeni di emergenza (a causa di ritardi).

Mutazioni di credito

- Credito aggiuntivo di 191,5 milioni.

Basi giuridiche

Decisione del Consiglio federale del 17.8.2022 / L del 23.3.2007 sull'approvvigionamento elettrico (LAEI; RS 734.7), art. 9.

Note

Credito d'impegno «Centrale elettrica di riserva Birr 2022-2026» (V0377.00), vedi volume 1, parte C numero 12.

CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP1: APPROVVIGIONAMENTO E SFRUTTAMENTO ENERGETICO NONCHÉ RICERCA E SICUREZZA NEL SETTORE ENERGETICO

A231.0304 PROGRAMMI SVIZZERAENERGIA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	20 243 502	26 912 000	26 412 623	-499 377	-1,9

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 e delle energie rinnovabili.

Circa il 77 % delle risorse del programma è stato destinato a progetti aventi come campi d'azione prioritari la mobilità, gli edifici e le energie rinnovabili, nonché la mobilità. Il restante 23 % è stato speso per le tematiche trasversali città e Comuni, formazione e formazione continua, progetti che inglobano vari campi d'azione e gestione del programma. Il residuo di credito pari a 0,5 milioni è dovuto essenzialmente alle seguenti ragioni:

- ridefinizione delle priorità per i progetti e le capacità a seguito dell'iniziativa di risparmio energetico invernale;
- ritardi in vari progetti non previsti in fase di pianificazione.

L'incremento delle uscite rispetto al consuntivo 2021 è dovuto all'aumento del credito deciso dal Parlamento. I mezzi supplementari sono stati impiegati nei seguenti ambiti: prima consulenza, sostituzione degli impianti di riscaldamento, decarbonizzazione dell'industria e carenza di personale specializzato.

Basi giuridiche

L del 30.9.2016 sull'energia (LEne; RS 730.0), art. 47, 48 e 50.

Note

Ulteriori fondi per il programma SvizzeraEnergia sono iscritti nelle spese di funzionamento (A200.0001).

A231.0307 AGENZIA INTERNAZIONALE PER LE ENERGIE RINNOVABILI (IRENA)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	220 106	295 000	227 540	-67 460	-22,9

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 (contributo obbligatorio), calcolata in base alla chiave di ripartizione generale dell'ONU.

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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	118 709	139 000	126 809	-12 191	-8,8

Il Trattato sulla Carta dell'energia è un accordo di protezione degli investimenti nel settore energetico e disciplina, tra l'altro, il commercio e il transito di energia, al fine di aumentare la sicurezza di approvvigionamento della Svizzera. Il credito serve a finanziare la quota della Svizzera, calcolata in base alla chiave di ripartizione generale dell'ONU; si tratta di un contributo obbligatorio.

Basi giuridiche

DF del 14.12.1995 concernente l'approvazione del Trattato sulla Carta dell'energia (RS 0.730.0), art. 37.

A231.0388 RICERCA ENERGETICA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	26 008 251	27 657 400	25 491 054	-2 166 346	-7,8

I temi della ricerca energetica si basano sul Piano direttivo della ricerca energetica della Confederazione, rielaborato ogni 4 anni dalla Commissione federale della ricerca energetica CORE. Con la partecipazione agli Implementing Agreement dell'Agenzia internazionale dell'energia nucleare (iniziative multilaterali nel settore tecnologico che consentono agli organismi pubblici e alle organizzazioni private di collaborare insieme a progetti di ricerca), la Svizzera garantisce ai ricercatori elvetici l'accesso ai progetti internazionali.

La differenza di circa 2,2 milioni rispetto al preventivo è da ricondurre a minori spese per lo strumento di promozione Sweet (SWiss Energy research for the Energy Transition). Lo scopo di Sweet è la promozione di progetti innovativi per dare un contributo essenziale all'attuazione efficace della Strategia energetica 2050 e al raggiungimento degli obiettivi climatici della Svizzera. Lo scarto rispetto al preventivo è da ricondurre al fatto che malgrado fosse stato svolto un bando di gara non è stato possibile conferire un incarico.

Basi giuridiche

L del 30.9.2016 sull'energia (LEne; RS 730.0), art. 49 e 51; LF del 14.12.2012 sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (LPRI; RS 420.1), art. 3 e 4.

Note

Credito d'impegno «Swiss Energy Research for the Energy Transition» (V0352.00), vedi volume 1, parte C numero 12 (quota sforzo di ricerca SWEET).

A236.0116 PROGRAMMA EDIFICI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	378 260 398	413 699 625	410 599 625	-3 100 000	-0,7
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>-32 577 375</i>			

In virtù dell'articolo 34 della legge sul CO₂, un terzo dei ricavi della tassa sul CO₂, ma al massimo 450 milioni all'anno, è utilizzato per finanziare i programmi di riduzione delle emissioni di CO₂ 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. Al massimo 30 milioni dei previsti mezzi a destinazione parzialmente vincolata possono essere impiegati dalla Confederazione a favore di progetti destinati allo sfruttamento diretto della geotermia per la produzione di acqua calda. Dei circa due terzi restanti dei ricavi della tassa sul CO₂, 25 milioni al massimo sono destinati alla promozione delle tecnologie di riduzione dei gas serra (fondo per le tecnologie). La differenza è ridistribuita alla popolazione e all'economia (art. 35 e 36 legge sul CO₂).

Le spese pari a circa 410,6 milioni comprendono circa 376,8 milioni di contributi agli investimenti ai Cantoni per il risanamento dell'involucro degli edifici, la promozione delle energie rinnovabili, il recupero del calore residuo e la promozione dell'impiantistica. Le spese di esecuzione a carico dei Cantoni sono state indennizzate con contributi pari a circa 19,2 milioni. Per realizzare progetti di sfruttamento diretto della geotermia sono stati impiegati 14,6 milioni.

Mutazioni di credito

- L'importo delle mutazioni di credito pari a 32,6 milioni è costituito da mezzi provenienti dalla destinazione parzialmente vincolata della tassa sul CO₂ per il Programma Edifici e la geotermia che, a causa di differenze strutturali tra i Cantoni, non hanno potuto essere sfruttati negli anni scorsi;
- nel quadro di un trasferimento di credito in virtù dell'articolo 4 capoverso 5 del DF la concernente il preventivo per il 2022, i mezzi non utilizzati sono stati trasferiti dall'UFE all'UFAM e ridistribuiti all'economia e alla popolazione (ordinanza sul CO₂, art. 124; cfr. UFAM 810/A230.0111 Ridistribuzione tassa CO₂ sui combustibili).

Basi giuridiche

L del 23.12.2011 sul CO₂ (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 CO₂, (RS 641.711), art. 109 cpv. 1.

Note

Uscite a carico del finanziamento speciale «Tassa CO₂ sui combustibili, Programma Edifici», vedi volume 1, parte B numero 82/34.

Credito d'impegno «Geotermia destinazione parzialmente vincolata tassa sul CO₂ 2018-2025» (V0288.00), vedi volume 1, parte C numero 12.

La parte di credito per l'attività di comunicazione del programma (1 mio.) è imputata al credito A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale) ed è a destinazione parzialmente vincolata.

Cfr. 606 AFD/E110.0119 tassa sul CO₂ sui combustibili, 810 UFAM/A230.0111 Ridistribuzione tassa CO₂ sui combustibili e 810 UFAM/A236.0127 Fondo per le tecnologie.

A236.0117 TRASFERIMENTO DI TECNOLOGIA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	13 253 035	23 361 800	14 109 547	-9 252 253	-39,6

Il credito permette di cofinanziare progetti pilota e di dimostrazione che 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 contributi agli investimenti sono limitati al massimo al 40 % dei costi di sviluppo non ammortizzabili dei progetti.

Nell'esercizio 2022 sono stati sostenuti complessivamente 109 progetti pilota e di dimostrazione. I contributi agli investimenti versati ammontano a circa 9,3 milioni a fronte dei 23,4 milioni preventivati. La differenza è riconducibile sia a ritardi subiti dai progetti, sia al minor numero di progetti presentati.

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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	1 288 250 477	1 288 000 000	1 274 023 255	-13 976 745	-1,1
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>1 284 422 477</i>	<i>1 288 000 000</i>	<i>1 272 016 255</i>	<i>-15 983 745</i>	<i>-1,2</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>3 828 000</i>	<i>-</i>	<i>2 007 000</i>	<i>2 007 000</i>	<i>-</i>

I proventi 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. Inoltre, 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, dall'UFAM e dall'UFE vengono interamente indennizzati mediante il Fondo per il supplemento rete.

Il conferimento al Fondo è di quasi 14 milioni inferiore al valore preventivato, circostanza che si spiega con un consumo energetico leggermente meno elevato del previsto (cfr. E110.0122). Il lieve calo è da ricondurre alle temperature relativamente miti nonché ai risparmi di elettricità da parte della popolazione, delle imprese e del settore pubblico.

Basi giuridiche

L del 30.9.2016 sull'energia (LEne; RS 730.0), art. 37.

A238.0001 RETTIFICAZIONI DI VALORE NEL SETTORE DEI TRASFERIMENTI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale senza incidenza sul finanziamento	1 653 904 763	1 737 663 700	1 679 581 113	-58 082 587	-3,3

Si è proceduto alla rettificazione completa dei valori dei contributi agli investimenti iscritti nei crediti Programma Edifici (cfr. A236.0116) e Trasferimento di tecnologia (cfr. A236.0117) nonché dei valori iscritti nel credito Conferimento al Fondo per il supplemento rete (cfr. A236.0118). Le rettificazioni più contenute rispetto alla pianificazione sono dovute principalmente ai minori versamenti nel Fondo per il supplemento rete, ai minori investimenti nel programma Edifici e ai residui di credito nell'ambito del trasferimento di tecnologia.

CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP2: SICUREZZA NEL SETTORE ENERGETICO**A231.0303 AGENZIA INTERNAZIONALE DELL'ENERGIA NUCLEARE**

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	5 879 533	6 081 000	6 074 648	-6 352	-0,1

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'1,1 % del budget complessivo dell'AIEA (4,6 mio.). Nel 2021 l'AIEA ha accolto nuovi Stati membri e quindi il contributo medio della totalità degli Stati membri è diminuito. Gli importi restanti corrispondono alla quota della Svizzera al Fondo per la cooperazione tecnica. L'adesione della Svizzera è finalizzata all'attuazione della Strategia energetica 2050 in seno all'AIEA e principalmente a migliorare continuamente la sicurezza nucleare e garantire le attività di salvaguardia. Al contempo, la Strategia energetica 2050 consente di continuare la ricerca in materia di energia nucleare con l'obiettivo di mantenere le competenze, permettendo così alla Svizzera di essere in grado di dare giudizi sulle questioni nucleari. La Svizzera si impegna inoltre per le applicazioni civili delle tecnologie nucleari, come la radioterapia, l'agricoltura e l'alimentazione, che sostengono gli obiettivi di sviluppo sostenibile (Sustainable Development Goals, SDG) delle Nazioni Unite (ONU).

Basi giuridiche

Statuto dell'Agenzia internazionale dell'energia nucleare (AIEA) del 26.10.1956 (RS 0.732.017); L del 21.3.2003 sull'energia nucleare (LENU; RS 732.1), art. 87.

A231.0305 ISPETTORATO FEDERALE DELLA SICUREZZA NUCLEARE (IFSN)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	1 955 100	1 960 800	1 960 800	0	0,0

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 poli di ricerca nazionali, secondo la strategia di ricerca dell'IFSN.

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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	4 302 675	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. 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 (LUF1; 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, parte C numero 12.

A290.0145 PIANO DI SALVATAGGIO PER IL SETTORE DELL'ENERGIA ELETTRICA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	-	4 000 000 000	-	-4 000 000 000	-100,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		4 000 000 000			

A causa della crisi ucraina e della scarsa disponibilità delle centrali nucleari francesi, i mercati europei dell'energia hanno registrato un aumento notevole dei prezzi. Per sostenere le imprese del settore dell'energia elettrica che si trovano ad affrontare problemi di liquidità, il Parlamento ha autorizzato un credito d'impegno pari a 10 miliardi per aiuti finanziari sotto forma di mutui e un'aggiunta di 4 miliardi al preventivo 2022. Nell'autunno 2022 il DATEC ha emanato una decisione concernente la concessione ad Axpo Holding AG di un credito quadro pari a 4 miliardi. Fino alla fine del 2022 non sono stati richiesti mutui. Le spese a carico della Confederazione per la messa a disposizione di liquidità e per l'esecuzione delle pertinenti basi giuridiche sono indennizzate dalle imprese di rilevanza sistemica mediante un importo forfettario (cfr. E150.0118).

Mutazioni di credito

— Credito aggiuntivo di 4 milioni.

Basi giuridiche

O del 5.9.2022 relativa ad aiuti finanziari concessi a titolo sussidiario per salvare le imprese del settore dell'energia elettrica di rilevanza sistemica (OAISE; RS 731.31), art. 3 segg.; L del 30.9.2022 sugli aiuti finanziari concessi a titolo sussidiario per salvare le imprese di rilevanza sistemica del settore dell'energia elettrica (LAISE; RS 734.91), art. 3 segg.

Note

Credito d'impegno «Piano di salvataggio energia elettrica» (V0378.00), vedi volume 1, parte C numero 12.

UFFICIO FEDERALE DELLE STRADE

PRIORITÀ STRATEGICHE

- Ottimizzare funzionalità, operatività, sicurezza e sostenibilità della rete delle strade nazionali.
- Valorizzare la mobilità lenta in adempimento del nuovo mandato costituzionale.
- Migliorare la sicurezza stradale oltre il programma d'intervento Via sicura.
- Sfruttare le potenzialità della mobilità autonoma e connessa per migliorare l'utilizzo dell'infrastruttura e incrementare la sicurezza.
- Ridurre a lungo termine la dipendenza del finanziamento stradale dai consumi di carburante.

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	84,9	71,7	98,1	13,2	15,5
Entrate per investimenti	0,0	1,4	24,5	24,5	n.a.
Spese	3 176,2	3 337,4	3 109,4	-66,8	-2,1
Spese proprie	2 398,5	2 391,2	2 328,9	-69,6	-2,9
Spese di riversamento	777,7	946,2	780,6	2,9	0,4
Spese finanziarie	-	-	0,0	0,0	-
Uscite per investimenti	2 445,3	2 529,6	2 382,1	-63,2	-2,6

COMMENTO

I ricavi sono costituiti principalmente da mezzi di terzi e cofinanziamenti nonché da proventi da emolumenti. Le entrate per investimenti comprendono i ricavi dall'alienazione di fondi non più necessari.

Circa il 68 % delle spese proprie consiste in ammortamenti relativi all'infrastruttura stradale. La flessione rispetto all'anno precedente è riconducibile ad ammortamenti più contenuti.

Le spese di riversamento si compongono essenzialmente dei 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, che concerne in particolare le spese di riversamento e le uscite per investimenti, è fortemente vincolata.

Rispetto all'anno precedente le spese di riversamento sono rimaste pressoché invariate, tuttavia nettamente al di sotto del preventivo per minori rettifiche dei contributi agli investimenti. Le uscite per investimenti sono diminuite in seguito al calo dei conferimenti al FOSTRA.

AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2022

- Limite di spesa 2024-2027 per la rete delle strade nazionali, la fase di potenziamento 2023 delle strade nazionali e il relativo credito d'impegno: adozione del messaggio (non raggiunto)
Il messaggio è ultimato e sarà adottato, con un leggero ritardo, in concomitanza con il messaggio relativo al programma Traffico d'agglomerato.
- Partecipazione della Svizzera all'«Agenzia dell'Unione europea per il programma spaziale (EUSPA)»: adozione del messaggio (non raggiunto)
Le trattative sono state sospese dall'Unione europea in considerazione del contesto globale delle relazioni Svizzera-UE. Il Consiglio federale non ha quindi potuto adottare il messaggio in parola.
- Piano settoriale dei trasporti, Parte infrastruttura stradale, 2a edizione: adozione (non raggiunto)
Un dibattito pubblico su questa parte del Piano settoriale in parallelo a quello sulla Fase di potenziamento 2023 avrebbe generato confusione: dunque la stesura di questa parte del Piano settoriale e la relativa consultazione sono state rinviate.
- Legge federale concernente progetti pilota di mobility pricing: adozione del messaggio (non raggiunto)
L'adozione non è potuta avvenire nell'anno di riferimento. È stato necessario ridefinire la procedura in seguito ai risultati della consultazione.
- Ridurre efficacemente il rumore eccessivo dei motori (in adempimento della Mo. CAPTE N 20.4339): avvio della procedura di consultazione (raggiunto)
- Piano per la sostituzione delle imposte sugli oli minerali: decisione di principio (raggiunto)

PROGETTI 2022

- Utilizzo più efficiente dell'attuale capacità delle strade nazionali: Installazione e armonizzazione di impianti di gestione del traffico come da programmazione pluriennale (raggiunto)
- Contributo delle strade nazionali al pacchetto clima per l'Amministrazione federale: Attuazione di risanamento di edifici e produzione di energia rinnovabile (raggiunto)
- Impiego di Building Information Modeling (BIM) nel quadro della digitalizzazione per perfezionare i processi di programmazione, verifica e costruzione nonché la pianificazione manutentiva: Procedura come da piano progressivo e strategia parziale BIM (raggiunto)
- Studio di una tassa basata sul chilometraggio in sostituzione dell'imposta sugli oli minerali e di altri tributi per garantire il finanziamento a lungo termine delle infrastrutture di trasporto e del bilancio federale: Elaborazione delle basi di un avamprogetto (raggiunto)
- Adeguamento e snellimento delle procedure e collaborazione tra produttore, importatore e autorità in vista delle nuove disposizioni in materia di immatricolazione dal 2026 (in adeguamento al Regolamento (UE) 2018/858): Avvio della procedura di consultazione per i riferimenti normativi (non raggiunto)
 - Data la complessità della migrazione verso il nuovo sistema di immatricolazione veicoli, si sono dovute adeguare anche le tempistiche per l'elaborazione della base giuridica.*
- Semplificazione dell'introduzione delle zone 30 sulle strade a uso residenziale (Mo. Schlatter 20.4134): Adozione delle modifiche di ordinanza da parte del Consiglio federale (raggiunto)
- Pacchetto di misure a tutela degli investimenti in materia protezione fonica: Elaborazione di un documento interlocutorio (raggiunto)

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 C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	1,0	0,3	0,6	0,3	78,6
Entrate per investimenti	0,0	0,0	0,0	0,0	13,4
Spese e uscite per investimenti	41,7	42,0	37,9	-4,1	-9,8

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Garanzia della funzionalità delle strade nazionali: 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.)	80	80	80
Traffico fluido sulle strade nazionali: L'USTRA mette in atto misure volte a fluidificare il traffico e perfeziona 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.)	92	80	90
- Operatività garantita della centrale di gestione del traffico (VMZ-CH) (% min.)	99,7	99,5	99,8
- Lunghezza della rete delle strade nazionali monitorata da VMZ-CH (% min.)	70	75	75
- Ore di coda sulla rete stradale nazionale (ore max., valore effettivo = anno precedente)	22 575	24 500	32 481
Definizione e mantenimento di standard delle SN: L'USTRA assicura la continuità degli standard per le strade nazionali stabiliti attraverso norme, istruzioni e direttive			
- Verifica e rielaborazione degli standard in base al programma pluriennale (% min.)	94	80	85
- Svolgimento del programma di audit annuale a cura del settore Standard e sicurezza infrastrutture (numero min.)	5	5	5
Rafforzamento e sviluppo del traffico lento: L'USTRA promuove l'aumento e lo sviluppo della mobilità lenta sul trasporto persone mediante misure adeguate			
- Basi per il miglioramento delle condizioni quadro tecniche, organizzative e giuridiche della mobilità lenta (numero min.)	4	4	7

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati quasi completamente raggiunti, tranne nel seguente ambito.

Traffico fluido sulle strade nazionali: con la fine della pandemia di COVID-19 il numero delle ore di coda è tornato pressoché a livelli pre-pandemici, registrando un nuovo aumento anche sui tratti NEB.

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 contribuisce a garantire i benefici economici connessi alla viabilità stradale. 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 ordinaria della rete, ma anche l'adozione di misure specifiche volte ad aumentare il livello di fruibilità, sostenibilità e sicurezza. Tali sforzi sono al tempo stesso intesi a sostenere il trasporto stradale privato quale importante componente della mobilità.

RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	70,9	48,1	63,0	14,9	30,9
Entrate per investimenti	0,0	1,4	24,5	23,1	n.a.
Spese e uscite per investimenti	1 727,7	1 750,8	1 700,8	-50,0	-2,9

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Mantenimento della qualità delle strade nazionali: L'USTRA assicura tramite manutenzione preventiva il mantenimento del patrimonio infrastrutturale delle strade nazionali			
- Ponti che necessitano di riparazioni urgenti (% max.)	1,0	4,0	1,0
Stima precisa dei costi dei progetti: L'USTRA assicura il rispetto dei vincoli di precisione nella stima dei costi dei progetti generali utilizzando strumenti di progettazione moderni			
- Progetti in cui i costi del progetto esecutivo sono superiori al 110 % dei costi del progetto generale (numero max.)	0	0	0
Disponibilità della superficie stradale: L'USTRA assicura un'elevata disponibilità della superficie stradale			
- Riduzione di corsie per più di 72 ore consecutive nello stesso punto su tratti molto trafficati (Ø traffico giornaliero ≥ 40 000 veicoli) (numero max.)	10	10	10
- Cantieri a turni (escl. KBU), con o senza lavoro notturno, di durata superiore a 20 giorni e Ø traffico giornaliero ≥ 40 000 veicoli (% min.)	80	80	80
BIM - Progettazione virtualizzata: L'USTRA punta su know-how e standard per gestire in modo più efficiente opere e lavori stradali progettate con tecniche BIM.			
- Numero di progetti pilota pubblicati su simap (numero min.)	21	40	47

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati pienamente raggiunti.

GP3: CIRCOLAZIONE STRADALE

MANDATO DI BASE

Scopo di questo comparto è 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 rischi e svantaggi legati al traffico, tra cui anzitutto il numero elevato di vittime di incidenti e gli effetti negativi di inquinamento acustico e 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 in modo da ridurre le barriere commerciali e favorire lo sviluppo di soluzioni innovative utili al raggiungimento degli obiettivi fissati per la sicurezza stradale e la salvaguardia dell'ambiente.

RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	12,2	10,6	12,2	1,6	15,0
Entrate per investimenti	0,0	0,0	0,0	0,0	10,9
Spese e uscite per investimenti	42,4	43,3	45,2	1,9	4,3

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Aumento della sicurezza stradale: L'USTRA contribuisce a ridurre il numero di morti e feriti gravi adottando misure di sicurezza stradale per persone, veicoli e infrastrutture.			
- Morti per incidenti stradali (numero, max.)	200	180	241
- Feriti gravi (numero, max.)	3 933	3 300	4 002
Certezza del diritto: L'USTRA assicura la trasmissione tempestiva ai Cantoni delle informazioni necessarie per la corretta attuazione del diritto federale			
- Richieste evase entro 10 giorni (% , min.)	93	90	99
Armonizzazione delle norme di circolazione stradale CH e UE: 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			
- Atti normativi svizzeri sulla circolazione stradale compatibili con il diritto UE (% , min.)	95	90	100

COMMENTO

Gli obiettivi relativi a certezza del diritto e armonizzazione delle norme di circolazione stradale svizzere e UE sono stati raggiunti, con un'unica eccezione.

Aumento della sicurezza stradale: Il numero di occupanti di automobili, in particolare quelli oltre i 55 anni, e di conducenti di biciclette e monopattini elettrici coinvolti in incidenti è fortemente aumentato. Le principali cause sono l'effetto di alcol e farmaci, la spossatezza e i fattori medici che influiscono sulla guida. Tre quarti dei sinistri con e-bike e circa il 90 % di quelli con monopattini elettrici si sono verificati per responsabilità propria del conducente.

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate	85 692	73 073	123 117	50 044	68,5
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	84 107	59 049	75 749	16 700	28,3
E101.0001 Disinvestimenti (preventivo globale)	31	1 367	24 501	23 134	n.a.
Singole voci					
E102.0108 Ricavi dal trasferimento delle strade nazionali	182	11 627	21 169	9 542	82,1
Gettito fiscale					
E110.0124 Sanzione per mancata riduzione CO ₂ , veicoli a motore leggeri	1 372	1 030	1 697	667	64,8
Spese / Uscite	5 622 193	5 867 034	5 492 009	-375 025	-6,4
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	1 811 817	1 836 135	1 783 852	-52 283	-2,8
<i>Trasferimento di credito</i>		-5 822			
<i>Cessione</i>		4 019			
Settore dei trasferimenti					
<i>GP 1: Reti stradali e gestione del traffico</i>					
A231.0308 Controlli di polizia sul traffico pesante	25 034	38 197	25 839	-12 358	-32,4
A231.0309 Traffico lento, percorsi pedonali e sentieri	2 287	3 573	2 399	-1 175	-32,9
A236.0129 Vie di comunicazione storiche	2 367	2 789	2 772	-17	-0,6
<i>Attribuiti a più gruppi di prestazioni</i>					
A230.0108 Contributi generali a favore delle strade	324 667	334 452	315 761	-18 691	-5,6
A230.0109 Cantoni privi di strade nazionali	7 163	7 363	6 981	-381	-5,2
A231.0310 Programmi europei di navigazione satellitare Galileo e EGNOS	59 157	62 645	62 618	-27	0,0
<i>Aggiunta</i>		5 361			
A236.0119 Strade principali	140 785	140 785	140 785	0	0,0
A236.0128 Strade principali nelle regioni di montagna e periferiche	39 535	39 535	39 535	0	0,0
A238.0001 Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti	359 400	499 942	366 975	-132 967	-26,6
Rimanenti spese e investimenti					
A250.0101 Conferimento al FOSTRA	2 849 982	2 901 619	2 744 493	-157 126	-5,4

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	84 107 016	59 049 000	75 748 894	16 699 894	28,3
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>73 964 424</i>	<i>59 049 000</i>	<i>66 071 741</i>	<i>7 022 741</i>	<i>11,9</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>10 142 593</i>	<i>-</i>	<i>9 677 154</i>	<i>9 677 154</i>	<i>-</i>

I ricavi di funzionamento sono composti principalmente dai seguenti elementi: mezzi di terzi e cofinanziamenti nell'ambito delle strade nazionali (42 mio.), ricavi derivanti da locazioni e da contratti sottoscritti con la polizia edilizia stradale (11,5 mio.; in particolare contratti per l'installazione di antenne per la telefonia mobile, per la concessione di diritti di passaggio, di locazione), proventi delle tasse relative ai registri dei conducenti e dei veicoli (1,1 mio.), al rilascio di carte tachigrafiche (2,3 mio.), alle omologazioni (5,5 mio.) e alle autorizzazioni speciali (3,3 mio.). I ricavi senza incidenza sul finanziamento derivano innanzitutto dall'iscrizione all'attivo di prestazioni proprie per lo sviluppo di sistemi informatici (9 mio.) e dallo scioglimento di accantonamenti per saldi attivi accumulati (0,5 mio.).

I maggiori ricavi rispetto al preventivo sono dovuti principalmente a quote partecipative più elevate del previsto da mezzi di terzi e cofinanziamenti.

Basi giuridiche

O del 7.11.2007 sugli emolumenti USTRA (OEmo-USTRA; RS 172.047.40); O del 19.6.1995 concernente l'approvazione del tipo di veicoli stradali (OATV; RS 741.511).

E101.0001 DISINVESTIMENTI (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	30 670	1 366 500	24 500 955	23 134 455	n.a.

Nei disinvestimenti sono esposti 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 del mercato, non è possibile pianificarle nel dettaglio. Il valore iscritto a preventivo era in linea con la media degli ultimi anni. Nell'anno in esame sono risultati ricavi superiori alla media in quanto sono stati alienati più terreni residui.

Note

Entrate a favore del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, parte B numero 82/34.

E102.0108 RICAVI DAL TRASFERIMENTO DELLE STRADE NAZIONALI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale senza incidenza sul finanziamento	181 822	11 627 100	21 169 496	9 542 396	82,1

Secondo la nuova perequazione finanziaria (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 diventato operativo il tratto Visp Est - Visp Ovest.

Basi giuridiche

LF dell'8.3.1960 sulle strade nazionali (LSN; RS 725.11), art. 62a.

E110.0124 SANZIONE PER MANCATA RIDUZIONE CO₂, VEICOLI A MOTORE LEGGERI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	1 372 329	1 030 000	1 697 327	667 327	64,8

In Svizzera vigono valori limite per le emissioni di CO₂/km delle automobili di nuova immatricolazione, analogamente a quanto avviene nell'UE. Dal 2020 questo valore è di 95 g CO₂/km ed è stato introdotto un limite di 147 g CO₂/km per autofurgoni e trattori a sella leggeri. Gli importatori che non raggiungono l'obiettivo sono sanzionati.

Le sanzioni a carico dei grandi importatori sono riscosse dall'UFE; quelle a carico di soggetti che importano meno di 50 veicoli di nuova immatricolazione all'anno («piccoli importatori») competono invece all'USTRA.

Il valore preventivato corrisponde alla media degli esercizi 2017-2020. I valori limite introdotti nel 2020 hanno generato ricavi maggiori rispetto a quanto preventivato.

Basi giuridiche

L del 23.12.2011 sul CO₂ (RS 641.71), art. 10-13 e 37.

Note

Entrate a favore del fondo a destinazione vincolata Sanzione per mancata riduzione delle emissioni di CO₂ dei veicoli a motore leggeri, vedi volume 1, parte B numero 82/34. Il prodotto netto della sanzione (ricavi lordi USTRA e UFE al netto delle spese di riscossione complessive) è destinato al FOSTRA. Le disponibilità del fondo sono fruttifere.

SPESE / USCITE

A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	1 811 816 809	1 836 135 188	1 783 851 838	-52 283 350	-2,8
<i>di cui mutazioni di credito</i>		-1 803 012			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	147 181 490	154 190 688	149 354 103	-4 836 585	-3,1
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	1 628 302 808	1 645 701 700	1 595 300 878	-50 400 822	-3,1
<i>computo delle prestazioni</i>	36 332 511	36 242 800	39 196 857	2 954 057	8,2
Spese per il personale	107 653 763	110 339 100	111 522 204	1 183 104	1,1
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	72 515 920	75 972 388	76 496 947	524 559	0,7
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	44 163 763	45 671 488	47 023 990	1 352 502	3,0
<i>di cui spese di consulenza</i>	14 925 933	14 019 900	12 653 339	-1 366 561	-9,7
Spese di ammortamento	1 627 848 901	1 645 701 700	1 592 800 425	-52 901 275	-3,2
Spese finanziarie	-	-	275	275	-
Uscite per investimenti	3 798 225	4 122 000	3 031 987	-1 090 013	-26,4
Posti a tempo pieno (Ø)	582	581	594	13	2,2

Spese per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

Le *spese per il personale* dell'USTRA hanno superato il preventivo di poco più di 1,2 milioni (+1,1 %) in seguito alla creazione di posti supplementari a tempo determinato per garantire l'attuazione tempestiva di determinati progetti. Lo scostamento è stato interamente compensato con risorse destinate alle spese di consulenza.

Un attento monitoraggio da parte dei superiori nell'anno in esame ha condotto a una contrazione degli accantonamenti per saldi di vacanze, ore supplementari e altri saldi attivi del personale accumulati. Al 31.12.2022 gli accantonamenti complessivi in questo settore ammontavano a circa 5,9 milioni (anno precedente: 6,4 mio.).

Il numero dei posti occupati è risultato superiore a quanto preventivato, per via del temporaneo fabbisogno supplementare summenzionato per la gestione di progetti, che ha potuto essere soddisfatto con personale aggiuntivo, in parte prorogando il rapporto di lavoro oltre l'età pensionabile.

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

In riferimento alle *spese per beni e servizi e spese d'esercizio* si registra un maggiore fabbisogno pari a 0,5 milioni rispetto al preventivo, derivante dall'incremento delle spese per beni e servizi informatici a fronte di un calo di quelle di consulenza e per locazioni. Sono invece diminuite le uscite per investimenti.

I *beni e servizi informatici* hanno richiesto circa 35,8 milioni per la gestione delle applicazioni tecniche nonché circa 11,3 milioni per la realizzazione di progetti e lo sviluppo di applicazioni già in uso, tra cui il Sistema d'informazione sull'ammissione alla circolazione (SIAC), Data warehouse USTRA (DWH), Analisi e valutazioni USTRA (ASTRANA) e TDCost (applicazione tecnica per la gestione dei costi e dei progetti edilizi). Rispetto al preventivo 2022 si registra una contrazione dei costi di circa 0,3 milioni per la gestione e un incremento di circa 1,6 milioni per i progetti e lo sviluppo. Sono in particolare le prestazioni dei fornitori interni all'Amministrazione a superare quanto preventivato.

Per quanto riguarda le *spese di consulenza*, all'incirca 8,4 milioni sono ascrivibili alla ricerca su commissione, ovvero per attività inerenti allo sviluppo dei trasporti, all'ingegneria civile, alla sicurezza delle strade e della circolazione nonché alla mobilità sostenibile, e circa 4,3 milioni alle spese generali, che riguardano prestazioni di assistenza tecnica come normazione in materia di strade e trasporti, riforme strutturali, predisposizione di sottoreti locali per gli impianti elettromeccanici delle strade nazionali e mobilità intelligente. Complessivamente si registrano minori spese pari a quasi 1,4 milioni, ripartite tra i progetti relativi alla mobilità intelligente (-0,8 mio.) e al Building Information Modeling (BIM) (-0,3 mio.) nonché le prestazioni di servizi esterne per la sicurezza operativa (-0,3 mio.).

Le *spese di ammortamento* sono costituite principalmente dagli ammortamenti per la costruzione delle strade nazionali e la manutenzione su base progettuale. Rispetto al preventivo risulta un residuo di credito riconducibile alla posticipazione dell'apertura al traffico di alcuni tratti, per cui anche i relativi ammortamenti saranno riportati nel bilancio di esercizi successivi.

Le *uscite per investimenti* sono risultate nettamente inferiori a quanto pianificato. La differenza si spiega con una quota minore di uscite non attivabili nei progetti informatici.

Mutazioni di credito

- Cessioni pari a 3 821 700 franchi dall'UUPER per la formazione di apprendisti e praticanti universitari nonché contributi alle assicurazioni sociali e misure salariali più elevati per l'anno 2022;
- Trasferimento di a 197 000 franchi da fedpol per l'adeguamento della banca dati SIAC (detentori) in riferimento al programma Prüm Plus;
- trasferimento di 23 500 franchi dall'UST per l'uso di domini Sedex 2022;
- trasferimento di 672 700 franchi all'UFIT per investimenti nel ciclo di vita dell'hardware;
- trasferimento di 3 000 000 franchi alla SEM per la gestione dei centri federali d'asilo nel contesto della crisi dei rifugiati;
- trasferimento di 40 000 franchi dall'UST per il progetto Microcensimento mobilità e trasporti (MCMT);
- trasferimento di 202 500 franchi a swisstopo per l'attuazione del progetto inerente alla mobilità multimodale;
- trasferimento di 430 000 franchi alla SG-DATEC per alimentare il pool di risorse per il rinnovo della direzione del Dipartimento;
- trasferimento di 1 500 000 franchi all'UFT per coprire l'incremento delle uscite nel preventivo globale.

Note

Credito d'impegno «Manutenzione e perfezionamento SIAC 2019-2033» (V0305.00), vedi volume 1, parte C numero 12.

Uscite a carico del Finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, parte B numero 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 2021	C 2022	C 2021	C 2022	C 2021	C 2022
Spese e uscite per investimenti	42	38	1 728	1 701	42	45
Spese per il personale	20	19	71	75	17	18
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	20	18	30	35	23	24
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	6	6	18	20	20	21
<i>di cui spese di consulenza</i>	13	11	1	2	1	1
Spese di ammortamento	1	1	1 624	1 589	3	3
Spese finanziarie	-	0	-	0	-	0
Uscite per investimenti	0	0	3	2	0	1
Posti a tempo pieno (Ø)	107	98	381	396	94	100

PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Costituzione dal consuntivo 2021	-	4 080 000	4 080 000
Saldo finale al 31.12.2022	-	4 080 000	4 080 000

Riserve in essere

Le riserve a destinazione vincolata in essere riguardano i progetti per l'adattamento di applicazioni in relazione all'attuazione di SUPERB (2,1 mio.) e concernenti il BIM (2 mio.), che nel 2023 entrano nelle intensive fasi di attuazione e rollout.

CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP1: RETI STRADALI E GESTIONE DEL TRAFFICO**A231.0308 CONTROLLI DI POLIZIA SUL TRAFFICO PESANTE**

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	25 034 234	38 197 100	25 839 493	-12 357 607	-32,4
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>25 775 642</i>	<i>38 197 100</i>	<i>26 112 309</i>	<i>-12 084 791</i>	<i>-31,6</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-741 408</i>	<i>-</i>	<i>-272 816</i>	<i>-272 816</i>	<i>-</i>

Al fine di garantire il rispetto della normativa sulla circolazione stradale e il raggiungimento degli obiettivi della legge sul trasferimento del traffico merci, i Cantoni intensificano i controlli del traffico pesante, che avvengono su strada e presso appositi centri [Unterrealta (GR), Sciaffusa (SH), Ostermundigen (BE), Ripshausen (UR), St. Maurice (VS) e Giornico (TI), inaugurato nel 2022]. I fondi stanziati con questo credito servono a compensare i costi sostenuti dai Cantoni; nell'anno in esame tali costi sono risultati complessivamente inferiori a quanto preventivato perché i Cantoni hanno potuto effettuare meno controlli del previsto e Giornico non era ancora operativo tutto l'anno.

Basi giuridiche

LF del 19.12.1958 sulla circolazione stradale (LCStr; RS 741.07), art. 53a; L del 19.12.1997 sul traffico pesante (LTTP; RS 641.87), art. 19 cpv. 2; L del 19.12.2008 sul trasferimento del traffico merci (LTrasf; RS 740.7).

Note

Finanziamento tramite TTPCP (cfr. rubrica di ricavo UDSC E110.0116 Tassa sul traffico pesante).

A231.0309 TRAFFICO LENTO, PERCORSI PEDONALI E SENTIERI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	2 287 130	3 573 200	2 398 617	-1 174 583	-32,9

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). Circa il 48 % delle spese è destinato a percorsi pedonali e sentieri, il restante 52 % alla mobilità lenta.

Un numero minore di progetti inoltrati comporta costi inferiori rispetto a quanto preventivato.

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 e di altri mezzi a destinazione vincolata per il traffico stradale e aereo (LUMin; RS 725.116.2), art. 25.

Note

52 % delle uscite (quota mobilità lenta) a carico del Finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, parte B numero 82/34.

A236.0129 VIE DI COMUNICAZIONE STORICHE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	2 367 296	2 788 900	2 772 063	-16 837	-0,6

Mediante questo credito la Confederazione concede 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 e di altri mezzi a destinazione vincolata per il traffico stradale e aereo (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, parte B numero 82/34.

CREDITI DI TRASFERIMENTO ATTRIBUITI A PIÙ GRUPPI DI PRESTAZIONI

A230.0108 CONTRIBUTI GENERALI A FAVORE DELLE STRADE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	324 666 593	334 451 700	315 760 791	-18 690 909	-5,6

Il 27 % della metà dei ricavi netti dell'imposta sugli oli minerali applicata ai carburanti dei veicoli stradali è assegnato ai Cantoni per il finanziamento di compiti legati al settore stradale. Di questa quota, il 98 % è destinato a tutti i Cantoni, mentre il restante 2 % è ripartito tra i Cantoni privi di strade nazionali (cfr. A230.0109). I contributi che spettano a ogni Cantone sono proporzionali alla lunghezza delle strade aperte al traffico motorizzato (senza strade nazionali) e agli oneri stradali. Dal 2020 i contributi tengono conto dell'importo dovuto dai Cantoni per i circa 400 chilometri di strade trasferite alla Confederazione (tratti NEB). Dei 60 milioni complessivi, circa 26,3 milioni sono ascrivibili a contributi generali a favore delle strade.

Rispetto al preventivo sono stati versati ai Cantoni circa 18,7 milioni in meno di contributi generali a favore delle strade poiché il gettito dell'imposta sugli oli minerali, determinante per la valutazione, è risultato inferiore al previsto per il minore utilizzo dell'infrastruttura.

Basi giuridiche

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), art. 4 e 34.

Note

Uscite a carico del Finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, parte B numero 82/34.

A230.0109 CANTONI PRIVI DI STRADE NAZIONALI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	7 163 203	7 362 900	6 981 452	-381 448	-5,2

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 sui ricavi dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata. I contributi sono proporzionali alla lunghezza delle strade aperte al traffico motorizzato e agli oneri stradali di ciascuno di essi.

Il gettito dell'imposta sugli oli minerali, determinante per la valutazione, è risultato inferiore al preventivo, con conseguenti minori spese.

Basi giuridiche

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), art. 4 e 35.

Note

Uscite a carico del Finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, parte B numero 82/34.

A231.0310 PROGRAMMI EUROPEI DI NAVIGAZIONE SATELLITARE GALILEO E EGNOS

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	59 156 576	62 645 000	62 617 700	-27 300	0,0
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>5 361 400</i>			

Il contributo annuo della Svizzera ai programmi europei di navigazione satellitare Galileo ed EGNOS è calcolato in base ai fondi stanziati a tale scopo dall'UE e al rapporto fra il prodotto interno lordo della Svizzera e quello dell'UE. Sulla base di un quadro finanziario pluriennale dell'UE, vengono definite le misure e le attività dei programmi realizzate annualmente.

A seguito delle misure e attività realizzate relativamente ai programmi GNSS, l'UE ha stanziato più risorse a breve termine; di riflesso il contributo della Svizzera è aumentato di 5,4 milioni rispetto all'importo preventivato.

Mutazioni di credito

— Credito aggiuntivo di 5 361 400 franchi per contributi obbligatori a Galileo ed EGNOS.

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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	140 784 500	140 784 500	140 784 500	0	0,0

La Confederazione sostiene i Cantoni erogando contributi globali per la copertura dei costi delle strade principali. Tali contributi sono stati decurtati di 27,5 milioni, equivalenti al ricorrente contributo compensativo dei Cantoni per i tratti NEB rilevati dalla Confederazione nel 2020.

Basi giuridiche

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), art. 13; O del 7.11.2007 concernente l'utilizzazione dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata e di altri mezzi a destinazione vincolata per il traffico stradale (OUMin; RS 725.116.21), all. 2.

Note

Uscite a carico del Finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, parte B numero 82/34.

A236.0128 STRADE PRINCIPALI NELLE REGIONI DI MONTAGNA E PERIFERICHE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	39 535 000	39 535 000	39 535 000	0	0,0

La Confederazione sostiene i Cantoni erogando contributi globali per la copertura dei costi delle strade principali nelle regioni di montagna e periferiche. Tali contributi sono stati decurtati di 6,2 milioni, equivalenti al ricorrente contributo compensativo dei Cantoni per i tratti NEB rilevati dalla Confederazione nel 2020.

Basi giuridiche

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), art. 14; O del 7.11.2007 concernente l'utilizzazione dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata e di altri mezzi a destinazione vincolata per il traffico stradale (OUMin; RS 725.116.21), all. 3.

Note

Credito d'impegno per le strade principali nelle regioni di montagna e periferiche (V0168.00), vedi volume 1, parte C numero 12.

Uscite a carico del Finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, parte B numero 82/34.

A238.0001 RETTIFICAZIONI DI VALORE NEL SETTORE DEI TRASFERIMENTI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale senza incidenza sul finanziamento	359 399 605	499 941 800	366 974 822	-132 966 978	-26,6

Le rettifiche 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. Poiché per la Confederazione non determinano un incremento patrimoniale sotto forma di infrastrutture realizzate, i contributi agli investimenti sono oggetto di rettifica integrale nello stesso esercizio.

Rispetto al preventivo, le rettifiche 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.

ALTRI CREDITI

A250.0101 CONFERIMENTO AL FOSTRA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	2 849 981 595	2 901 619 100	2 744 492 923	-157 126 177	-5,4

Nel FOSTRA confluiscono le entrate a destinazione vincolata della Confederazione a favore della rete delle strade nazionali, provenienti da mezzi di terzi e altre entrate. Le risorse del Fondo 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 2022 i versamenti al FOSTRA si compongono come segue:

– supplemento fiscale sugli oli minerali	1 701 972 557
– imposta sugli oli minerali (10 %) al netto di 72 mio. confluìti nel bilancio	186 085 694
– imposta sugli autoveicoli	331 350 924
– tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali	376 293 284
– sanzione per la mancata riduzione di CO ₂ dei veicoli a motore leggeri	35 328 800
– ricavi di gestione strade nazionali / ricavi da mezzi di terzi	53 461 664
– contributi compensativi dei Cantoni per tratti NEB	60 000 000

Complessivamente i conferimenti al FOSTRA sono stati di circa 157,1 milioni inferiori alle attese. Lo scostamento risulta dalle minori entrate provenienti dal supplemento fiscale e dall'imposta sugli oli minerali (-126,4 mio.), dall'imposta sugli autoveicoli (-45,7 mio.) e dalle sanzioni sul CO₂ (-6,2 mio.). Hanno superato l'importo a preventivo solo i ricavi della tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali (+12,1 mio.), della gestione delle infrastrutture stradali e dai mezzi di terzi (+9,1 mio.).

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 CO₂ (RS 641.71), art. 10-13 e 37.

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. le prestazioni del traffico dei pagamenti).
- Garantire infrastrutture di comunicazione sicure e moderne.
- Garantire un utilizzo efficiente e duraturo delle risorse in materia di frequenze, elementi di indirizzo e risorse critiche di Internet.
- Garantire un traffico radio senza interferenze e regolamentare l'accesso al mercato degli impianti di telecomunicazione e degli apparecchi elettrici.
- Promuovere la sicurezza e la fiducia nell'evoluzione digitale per quanto riguarda il settore delle comunicazioni.
- Contribuire a plasmare la governance digitale globale e consolidare il ruolo di Ginevra quale centro internazionale in questo settore.

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	31,2	36,2	29,6	-1,7	-5,3
Entrate per investimenti	0,0	0,0	0,0	0,0	-54,0
Spese	156,8	176,2	143,3	-13,4	-8,6
Spese proprie	61,0	62,8	61,2	0,2	0,3
Spese di riversamento	95,8	113,4	82,2	-13,6	-14,2
Uscite per investimenti	1,6	1,9	1,3	-0,3	-18,9
Ricavi ed entrate straordinari	87,1	87,1	91,1	4,0	4,5

COMMENTO

I ricavi di circa 29,6 milioni provengono in gran parte dalla riscossione di emolumenti nel settore delle telecomunicazioni. Il calo rispetto all'anno precedente risulta prevalentemente dalla riduzione delle tasse amministrative per le radiocomunicazioni mobili terrestri, dove è stata corretta una copertura sufficiente dei costi insorta con l'attribuzione delle frequenze di radiocomunicazione mobile tramite l'asta nel 2019 (ca. -1,4 mio.).

Le spese proprie di 61,2 milioni consistono per quasi tre quarti di spese per il personale. Il leggero aumento rispetto all'anno precedente risulta principalmente da spese di viaggio più elevate. Dopo la pandemia di COVID-19 si sono svolte di nuovo attività internazionali.

Le spese di riversamento sono essenzialmente imputabili al settore dei media, ossia al sostegno indiretto alla stampa (50 mio.), al contributo per l'offerta della SSR destinata all'estero (19 mio.) e alla restituzione dell'IVA prelevata sui canoni di ricezione radiotelevisiva (4,3 mio.). Il calo rispetto all'anno precedente risulta principalmente nel sostegno indiretto alla stampa: a causa della situazione straordinaria legata alla pandemia di COVID-19, nel 2021 i media stampati hanno ricevuto un maggiore sostegno (17,5 mio.).

I ricavi straordinari provengono dagli introiti dell'asta per l'attribuzione delle frequenze di radiocomunicazione mobile effettuata nel 2012 e nel 2019.

AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2022

- Rapporto «Rete di radiocomunicazione mobile sostenibile» (in adempimento del Po. Häberli Koller 19.4043): approvazione (raggiunto)
- Revisione dell'ordinanza sui servizi di telecomunicazione (adeguamento delle disposizioni relative al servizio universale): approvazione (raggiunto)
- Ordinanze relative al pacchetto di misure a favore dei media (2a parte): adozione (non raggiunto)
Il Consiglio federale non ha potuto adottare le disposizioni d'esecuzione relative al pacchetto di misure a favore dei media. L'elettorato ha respinto il pacchetto di misure il 13 febbraio 2022.
- Rapporto sul servizio pubblico digitale (in adempimento del Po. Min Li Marti 19.3574): approvazione (raggiunto)

PROGETTI 2022

- Struttura del servizio universale nel settore delle telecomunicazioni dal 2023: Decisione e definizione dell'ulteriore modo di procedere da parte del Consiglio federale (raggiunto)
- Revisione parziale dell'OST allo scopo di aumentare la sicurezza delle reti di telecomunicazione: Adozione (raggiunto)
- Concessione SSR: Proroga temporanea e definizione del quadro per il rinnovo (raggiunto)
- Revisione parziale dell'ORTV in merito alle zone di copertura in quanto base per il rilascio di nuove concessioni alle radio locali e alle televisioni regionali a partire dal 2025: Adozione (raggiunto)

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 abitudini 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	P	C	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	4,7	4,2	4,7	0,6	13,9
Spese e uscite per investimenti	12,5	12,8	12,5	-0,3	-2,1

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Paesaggio mediatico svizzero: Sono create le basi tese a rafforzare la piazza mediatica svizzera			
- Pubblicazione del Monitoraggio media Svizzera sul potere dei media (si/no)	si	si	si
Servizio pubblico - Adempimento dei mandati di prestazione: La SSR e le emittenti radiotelevisive locali e regionali forniscono le prestazioni previste dalla concessione.			
- Sono stati realizzati sondaggi rappresentativi presso il pubblico relativi alle offerte del servizio pubblico (si/no)	-	si	si
- Analisi delle offerte informative della SSR (ra-dio, TV, settore online) (si/no)	-	si	si
- Analisi dei programmi delle radio locali e delle televisioni regionali (si/no)	-	si	si
Canone radiotelevisivo: Il finanziamento della radio e della televisione è garantito			
- Svolgimento della revisione annua tesa a garantire la qualità (vigilanza giuridica e finanziaria) presso l'organo di riscossione (si/no)	si	si	si
- Esame annuale della gestione finanziaria della SSR in base al rendiconto del consiglio d'amministrazione (si/no)	-	si	si
- Revisioni finanziarie annue presso emittenti radiotelevisive private e terzi (numero, min.)	0	5	5
- Valutazione delle tariffe del canone radiotelevisivo (si/no)	-	si	si
Digitalizzazione: Si ascolta la radio su canali digitali			
- Fruizione radiofonica tramite canali digitali (DAB+, reti IP) (% , min.)	75	82	77

COMMENTO

Tutti gli obiettivi sono stati raggiunti, con un'unica eccezione.

Digitalizzazione: la quota dei programmi radiofonici tramite canali digitali ammonta al 77 %. Ciò rappresenta un leggero aumento rispetto all'anno precedente (+2 %), ma si situa al di sotto dell'obiettivo auspicato dell'82 %. La diffusione FM sarà interrotta alla fine del 2024 conformemente alla scadenza delle concessioni di radiocomunicazione in vigore. Da altri progetti di spegnimento (ad es. in Norvegia) è noto che a partire da un utilizzo di circa il 75 % fino allo spegnimento effettivo, non ci si aspettano quasi più aumenti significativi.

GP2: TELECOMUNICAZIONI E POSTA

MANDATO DI BASE

Garantire le condizioni quadro per assicurare una concorrenza efficace e un servizio universale adeguato alle necessità, affinché delle infrastrutture di comunicazione sicure e moderne nonché dei servizi di telecomunicazione e postali variati, vantaggiosi e concorrenziali (compreso il servizio pubblico nell'ambito del traffico dei pagamenti) possano essere messi a disposizione della popolazione e dell'economia. Nel campo delle telecomunicazioni, occorre inoltre: garantire un'allocazione sufficiente in materia di frequenze di radiocomunicazione ed elementi d'indirizzo, assicurare delle radiocomunicazioni senza interferenze, regolamentare l'accesso al mercato degli impianti di telecomunicazione e degli apparecchi elettrici, nonché favorire un'utilizzazione efficace delle frequenze e l'attuazione delle innovazioni tecnologiche.

RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	16,8	20,2	15,5	-4,7	-23,4
Spese e uscite per investimenti	50,0	51,6	50,1	-1,5	-3,0

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Digitalizzazione: Si rafforza la fiducia della popolazione e dell'economia nelle tecnologie dell'informazione e della comunicazione (TIC) e si contribuisce a plasmare la governance digitale globale			
- Interesse per la pubblicazione «Storie di quotidianità digitale» - consultazioni (stampe e online) (numero, min.)	97 107	100 000	96 760
- Monitoraggio delle linee guida «intelligenza artificiale per la Confederazione» (si/no)	-	si	si
Mercato delle telecomunicazioni: Sono create le basi tese a promuovere la concorrenza per portare avanti l'evoluzione e la diversità nell'infrastruttura dei servizi e delle reti			
- Creazione e pubblicazione statistica sulle telecomunicazioni (si/no)	si	si	si
- Fornitura negli edifici di collegamenti a banda ultra larga con una velocità minima di 100 Mbit/s (% min.)	83	83	86
- Domande di elementi d'indirizzo presentate sul portale elettronico sul totale delle domande di attribuzione (% min.)	76	82	-
Frequenze di radiocomunicazione: Sono assicurate la disponibilità e l'attribuzione secondo le esigenze, il libero accesso e l'utilizzo privo di interferenze.			
- Approvazione annua del Piano nazionale di attribuzione delle frequenze (PNaF) da parte del CF (si/no)	si	si	si
- Percentuale di reclami giustificati riguardo all'attribuzione e alla modifica di concessioni di radiocomunicazione prese in esame (% max.)	0,58	0,50	0,35
- Controlli delle concessioni realizzati per garantire un utilizzo delle frequenze privo di interferenze (numero, min.)	203	200	205
Accesso al mercato: L'accesso al mercato degli impianti di telecomunicazione e degli apparecchi elettrici è regolamentato in linea con gli sviluppi a livello europeo e internazionali			
- Controlli dei prodotti realizzati nell'ambito della sorveglianza del mercato (numero, min.)	242	200	226

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti con le seguenti eccezioni.

Digitalizzazione: il numero di consultazioni della pubblicazione Storie di quotidianità digitale è stato leggermente inferiore. Nel 2022 è stata elaborata una nuova stagione delle Storie di quotidianità digitale con 12 storie che è stata pubblicata a ottobre 2022, ovvero circa 2 mesi più tardi del previsto. Questo ritardo ha avuto un impatto sulle consultazioni.

Mercato delle telecomunicazioni: nel 2022 i processi di attribuzione degli elementi d'indirizzo sono stati migrati sulla nuova piattaforma e-government del DATEC, sulla quale gli strumenti di misurazione per determinare la quota delle domande per elementi d'indirizzo non sono al momento più disponibili. Considerato il cambiamento della situazione di partenza, attualmente si valuta un adeguamento degli indicatori.

Accesso al mercato: i controlli sui prodotti vengono effettuati sempre più spesso anche sulle piattaforme online. Di conseguenza, attualmente in quest'ambito vengono sviluppate nuove forme di collaborazione. Non sono ancora disponibili dei valori empirici stabili. Nel 2022 sono stati controllati 226 impianti di radiocomunicazione e apparecchi elettrici nonché rimossi 727 prodotti da Internet.

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate	303 391	123 356	120 861	-2 495	-2,0
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	21 551	24 330	20 191	-4 139	-17,0
Regalie e concessioni					
E120.0105 Tasse di concessione versate dalle emittenti	1 391	1 500	1 511	11	0,7
E120.0106 Tasse per le concessioni di radiocomunicazione	8 250	10 100	7 934	-2 166	-21,4
Settore dei trasferimenti					
Rimborsi di contributi e indennità					
E130.0109 Prelievo da accantonamenti nel settore dei sussidi	185 000	-	-	-	-
Rimanenti ricavi e disinvestimenti					
E150.0111 Entrate da procedure amministrative/penali amministrative	66	292	130	-162	-55,5
Transazioni straordinarie					
E190.0102 Ricavi straor. attribuzione frequenze telefonia mobile	87 134	87 134	87 134	0	0,0
E190.0114 COVID: rimb. potenziamento sostegno indiretto alla stampa	-	-	3 961	3 961	-
Spese / Uscite	343 349	178 068	144 796	-33 272	-18,7
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	62 494	64 392	62 594	-1 797	-2,8
<i>Cessione</i>		1 790			
<i>Sorpasso di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>		444			
Singoli crediti					
A202.0148 Perdite su debitori	65	325	48	-277	-85,2
Settore dei trasferimenti					
<i>GP 1: Media</i>					
A231.0311 Contributo per l'offerta SSR destinata all'estero	19 074	19 692	19 374	-318	-1,6
A231.0312 Contributo alla formazione di programmisti	1 021	1 027	1 015	-13	-1,2
A231.0313 Contributo alla diffusione nelle regioni di montagna	782	848	848	0	0,0
A231.0315 Contributo alla ricerca mediatica	1 985	2 208	2 101	-107	-4,9
A231.0318 Riduzione per la distribuzione di giornali e periodici	50 000	80 000	50 000	-30 000	-37,5
A231.0390 Restituzione IVA canoni di ricezione	186 000	5 000	4 337	-663	-13,3
<i>Aggiunta</i>		5 000			
A231.0409 COVID: potenziamento del sostegno indiretto alla stampa	17 490	-	-	-	-
<i>GP 2: Telecomunicazioni e posta</i>					
A231.0314 Contributi a organizzazioni internazionali	4 439	4 576	4 480	-96	-2,1

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	21 551 180	24 330 000	20 191 490	-4 138 510	-17,0
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>21 527 234</i>	<i>24 330 000</i>	<i>20 001 824</i>	<i>-4 328 176</i>	<i>-17,8</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>23 947</i>	<i>-</i>	<i>189 666</i>	<i>189 666</i>	<i>-</i>

I ricavi di funzionamento dell'UFCOM provengono per il 76 % dalle tasse amministrative nel settore delle telecomunicazioni e per il 24 % dalle indennità d'amministrazione nel settore dei media. La maggior parte è ascrivibile alle tasse amministrative per la gestione e il controllo tecnico dello spettro delle frequenze (9,4 mio.), alla gestione e attribuzione degli elementi d'indirizzo (2,8 mio.), alle indennità accordate all'UFCOM per la riscossione del canone radiotelevisivo e l'applicazione dell'obbligo di pagare il canone ai sensi della LRTV (ca. 4,6 mio.), nonché all'attribuzione e gestione del dominio Internet.swiss (1,7 mio.). I ricavi di funzionamento sono stati circa 4,1 milioni al di sotto del valore preventivato (media del quadriennio precedente). La differenza deriva dall'entrata in vigore della revisione della legge sulle telecomunicazioni il 1.1.2021, in seguito alla quale le autorità e organizzazioni attive nel campo del salvataggio e della sicurezza (AOSS) sono ora esonerate dal pagamento delle tasse amministrative per le concessioni radio.

I ricavi senza incidenza sul finanziamento risultano dalla vendita di due veicoli dell'Amministrazione. Inoltre, sono stati sciolti accantonamenti pari a 178 661 franchi per saldi di vacanze, ore supplementari e altri saldi attivi del personale accumulati.

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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	1 390 621	1 500 000	1 510 702	10 702	0,7

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.

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, parte B numero 82/34.

E120.0106 TASSE PER LE CONCESSIONI DI RADIOCOMUNICAZIONE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	8 249 920	10 100 000	7 934 016	-2 165 984	-21,4

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 circa 2,2 milioni inferiori alla media degli ultimi 4 esercizi. Le minori entrate sono soprattutto imputabili al 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 18.11.2020 sulle tasse di telecomunicazione (OTST; RS 784.106).

E150.0111 ENTRATE DA PROCEDURE AMMINISTRATIVE/PENALI AMMINISTRATIVE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	65 599	292 000	129 900	-162 100	-55,5

Le entrate da procedure amministrative e penali sono state di circa 0,2 milioni inferiori alla media degli ultimi 4 esercizi. Derivano da confische e da multe per infrazioni nel settore delle telecomunicazioni (fr. 66 000) e da multe per infrazioni contro l'obbligo di pagare il canone radiotelevisivo (procedimento penale amministrativo concluso opting out: fr. 63 000).

Basi giuridiche

LF del 24.3.2006 sulla radiotelevisione (LRTV; RS 784.40), art. 89 e 90; L del 30.4.1997 sulle telecomunicazioni (LTC; RS 784.10), art. 58.

E190.0102 RICAVI STRAOR. ATTRIBUZIONE FREQUENZE TELEFONIA MOBILE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale senza incidenza sul finanziamento	87 133 848	87 133 800	87 133 848	48	0,0

Nel 2012 i ricavi dell'asta di attribuzione delle frequenze di radiocomunicazione mobile sono ammontati complessivamente a 1,025 miliardi (interessi inclusi) e sono stati percepiti in via eccezionale negli anni 2012, 2015 e 2016. Nel 2019 i ricavi dell'asta per l'attribuzione delle frequenze di radiocomunicazione mobile sono ammontati a 379 milioni (376 mio. al netto dell'indennizzo dei costi amministrativi). Per ripartire i ricavi in base al periodo contabile, dal 2017 viene operata una delimitazione annua di 62,1 e 25 milioni sull'intero periodo di validità delle concessioni di radiocomunicazione rilasciate a seguito delle aste (fino al 2028 o al 2034).

Basi giuridiche

L del 30.4.1997 sulle telecomunicazioni (LTC; RS 784.10), art. 22 e 22a; O del 18.11.2020 sull'utilizzazione dello spettro delle radiofrequenze (OUS; RS 784.102.1).

E190.0114 COVID: RIMB. POTENZIAMENTO SOSTEGNO INDIRETTO ALLA STAMPA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	-	-	3 960 851	3 960 851	-

In relazione alla pandemia di COVID-19, nel 2021 il Consiglio federale ha predisposto misure di aiuto per il sostegno indiretto alla stampa. Nella primavera 2022, Neue Zürcher Zeitung AG, TX Group AG e ZT Medien AG hanno deciso di distribuire i dividendi per l'esercizio 2021 e hanno quindi restituito i crediti COVID-19 ricevuti.

Basi giuridiche

O COVID-19 media stampati del 20.5.2020 (RS 783.03).

SPESE / USCITE

A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	62 493 794	64 391 860	62 594 365	-1 797 495	-2,8
<i>di cui mutazioni di credito</i>		2 233 760			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	53 696 715	55 658 560	53 655 645	-2 002 915	-3,6
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	1 145 546	1 400 000	1 166 974	-233 026	-16,6
<i>computo delle prestazioni</i>	7 651 534	7 333 300	7 771 747	438 447	6,0
Spese per il personale	44 883 404	45 973 100	44 680 990	-1 292 110	-2,8
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	14 847 096	15 149 900	15 473 081	323 181	2,1
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	8 146 971	7 171 700	8 218 620	1 046 920	14,6
<i>di cui spese di consulenza</i>	1 280 279	1 888 700	998 393	-890 307	-47,1
Spese di ammortamento	1 193 847	1 400 000	1 166 974	-233 026	-16,6
Uscite per investimenti	1 569 447	1 868 860	1 273 321	-595 539	-31,9
Posti a tempo pieno (Ø)	251	248	248	0	0,0

Spese per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

Le spese per il personale sono state inferiori di quasi 1,3 milioni rispetto al preventivo. Ciò è dovuto a numerosi posti vacanti che hanno potuto essere rioccupati soltanto con ritardi.

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Le *spese per beni e servizi informatici* sono state di circa 1 milione più elevate del previsto. Dei circa 8,2 milioni spesi, circa 5,5 milioni sono stati destinati all'esercizio delle TIC dell'UFCOM e 2,7 milioni a progetti. I fondi del progetto sono stati utilizzati principalmente per il programma e-government DATEC (nuova piattaforma online con l'UFCOM in qualità di ufficio pilota). Per l'esercizio delle TIC l'UFIT ha fatturato quasi 3,7 milioni per la burocratica, le telecomunicazioni e SAP.

Le *spese di consulenza* sono essenzialmente imputabili a uno studio sul fabbisogno di investimenti e di promozione per diversi obiettivi di potenziamento della banda larga, un rilevamento di dati sul mercato delle telecomunicazioni, una perizia sul servizio pubblico digitale, indennità delle commissioni (COFEM) e alla consulenza in materia di organizzazione e di gestione. Sono poco meno di 0,9 milioni inferiori al preventivo, poiché singoli compiti non hanno potuto essere conclusi o eseguiti senza sostegno esterno. Inoltre le spese per il mandato di assegnazione e amministrazione del dominio Internet.swiss (0,4 mio.) sono state riportate come rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio, il che ha generato maggiori spese.

Uscite per investimenti

Le uscite per investimenti, che riguardano sostanzialmente l'infrastruttura della rete nazionale di misurazione radio dell'UFCOM, hanno potuto essere realizzate solo in parte come previsto a causa di ritardi nel processo di acquisizione. Tuttavia è stato possibile attuare la maggior parte degli acquisti iniziati nell'anno precedente.

Mutazioni di credito

- Cessioni pari a 1,8 milioni dall'UFCOM per contributi del datore di lavoro supplementari, custodia di bambini complementare alla famiglia, apprendisti e praticanti universitari;
- sorpasso di credito (art. 36 LFC) pari a 0,4 milioni in seguito all'utilizzo di riserve a destinazione vincolata (v. panoramica delle riserve).

PREVENTIVO GLOBALE SECONDO GRUPPI DI PRESTAZIONI

Mio. CHF	GP 1: Media		GP 2: Telecomunicazioni e posta	
	C 2021	C 2022	C 2021	C 2022
Spese e uscite per investimenti	12	13	50	50
Spese per il personale	9	9	36	36
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	3	3	12	12
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	2	2	7	7
<i>di cui spese di consulenza</i>	0	0	1	1
Spese di ammortamento	0	0	1	1
Uscite per investimenti	0	0	1	1
Posti a tempo pieno (Ø)	52	52	199	196

A202.0148 PERDITE SU DEBITORI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	65 336	324 900	48 085	-276 815	-85,2

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 (E120.106) e 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.

Le perdite su debitori sono state prevalentemente di piccola entità.

Basi giuridiche

LF del 24.3.2006 sulla radiotelevisione (LRTV; RS 784.40); L del 30.4.1997 sulle telecomunicazioni (LTC; RS 784.10).

PANORAMICA DELLE RISERVE

CHF	Riserve generali	Riserve a destinazione vincolata	Riserve totale
Saldo finale al 31.12.2021	513 000	3 916 140	4 429 140
Costituzione dal consuntivo 2021	-	1 843 000	1 843 000
Scioglimento/Impiego	-	-443 860	-443 860
Altre transazioni	-	-900 000	-900 000
Saldo finale al 31.12.2022	513 000	4 415 280	4 928 280
Proposta di costituzione dal consuntivo 2022	-	695 000	695 000

Scioglimento e impiego di riserve nel 2022

Sono state utilizzate riserve a destinazione vincolata per un totale di 0,4 milioni per investimenti nella stazione di misurazione radio per controlli esterni di impianti nonché in licenze software per il sistema di monitoraggio delle frequenze.

Riserve in essere

Le riserve di 4,9 milioni sono composte da riserve generali (0,5 mio.) e riserve a destinazione vincolata (4,4 mio.), riconducibili principalmente ai seguenti progetti:

- programma BAKOM digital 2019-2023 (3,0 mio.);
- investimenti nella rete nazionale di misurazione radio dell'UFCOM (1,1 mio.);
- basi normative per i servizi di telecomunicazione (0,2 mio.);
- basi per le tecnologie di radiocomunicazione e la compatibilità elettromagnetica (CEM; 0,1 mio.).

Proposta per la costituzione di nuove riserve

L'UFCOM chiede la costituzione di riserve a destinazione vincolata per un totale di circa 0,7 milioni per i seguenti progetti differiti:

- strumenti di misurazione nell'ambito del 5G (0,6 mio.): la definizione di standard internazionali per l'implementazione delle esigenze tecniche nell'ambito della telefonia mobile 5G avanza con ritardo e non è ancora interamente disponibile. Per questo motivo nel 2022 per l'UFCOM non è stato possibile, come previsto, redigere con precisione le specifiche per l'acquisto degli apparecchi di misurazione necessari e degli accessori per sorvegliare il mercato nonché localizzare ed eliminare le interferenze del 5G;
- analisi quantitativa sullo sviluppo del mercato delle telecomunicazioni (0,1 mio.): per creare le basi del rapporto di valutazione, l'UFCOM necessita di un sostegno in particolare per l'analisi qualitativa del mercato. Il progetto è stato avviato nel 2022. La definizione delle modalità di analisi dei dati è stata più complessa del previsto, pertanto l'indagine sull'analisi del mercato ha subito ritardi ed è stato possibile realizzarla soltanto a inizio 2023.

CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GPI: MEDIA**A231.0311 CONTRIBUTO PER L'OFFERTA SSR DESTINATA ALL'ESTERO**

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	19 074 053	19 691 900	19 374 014	-317 886	-1,6

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 una convenzione sulle prestazioni. Il 24.6.2020 ha approvato l'accordo per gli anni 2021-2022 (periodo corrispondente alla durata della concessione SSR). La Confederazione indennizza alla SSR la metà dei costi di questa offerta. Nella convenzione sulle prestazioni con la SSR è fissato un limite di spesa massimo.

Nel 2022 le spese sono state leggermente inferiori al valore preventivato (ca. -0,3 mio.) in seguito a minori esborsi per TV5Monde. Per l'offerta destinata all'estero in lingua francese di TV5, i Paesi membri hanno fissato un limite massimo alle spese. Inoltre, i costi di Radio Télévision Suisse (RTS) per le produzioni a favore di TV5Monde sono risultati leggermente inferiori al previsto.

Componenti del contributo:

— swissinfo.ch	8 854 500
— TV5Monde	6 176 518
— 3Sat	3 849 500
— tvsvizzera.it	493 496

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 2021-2022 (Z0054.02), vedi volume 1, parte C numero 21.

A231.0312 CONTRIBUTO ALLA FORMAZIONE DI PROGRAMMISTI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	1 020 625	1 027 200	1 014 500	-12 700	-1,2

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 sulla base di convenzioni sulle prestazioni di durata pluriennale, stipulate con istituzioni di formazione e formazione continua con offerte regolari in materia radiotelevisiva, segnatamente nel settore del giornalismo d'informazione.

I beneficiari più importanti nel 2022 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.

Basi giuridiche

LF del 24.3.2006 sulla radiotelevisione (LRTV; RS 784.40), art. 76.

Note

La formazione e la formazione continua dei dipendenti di emittenti con partecipazione al canone sono promosse a titolo complementare tramite i proventi del canone radiotelevisivo fino ad esaurimento delle eccedenze del precedente canone di ricezione destinate a questo scopo (v. art. 109a cpv. 1 lett. a LRTV). Conformemente all'articolo 68 capoverso 3 LRTV, il computo avviene al di fuori del consuntivo; vedi volume 1 parte B numero 82/34.

A231.0313 CONTRIBUTO ALLA DIFFUSIONE NELLE REGIONI DI MONTAGNA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	782 323	847 900	847 894	-6	0,0

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 dell'anno precedente per la diffusione del programma e il trasporto del segnale. Il contributo non può tuttavia superare un quarto delle spese d'esercizio.

Nell'esercizio in esame 10 emittenti hanno adempiuto i criteri per il sostegno finanziario (9 nel 2021).

Basi giuridiche

LF del 24.3.2006 sulla radiotelevisione (LRTV; RS 784.40), art. 57.

A231.0315 CONTRIBUTO ALLA RICERCA MEDIATICA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	1 984 847	2 208 100	2 100 627	-107 473	-4,9

Mediante la promozione di progetti di ricerca scientifica sarà possibile ottenere indicazioni sull'evoluzione della radiotelevisione a livello di programmi, società, economia e tecnica, nonché sull'adempimento dei mandati di programma, permettendo all'Amministrazione e al settore di rispondere a tali sviluppi. I beneficiari sono istituti di ricerca e di consulenza.

Due progetti di ricerca sono stati finalizzati nel 2023, invece che nel 2022, un acquisto è stato posticipato al 2023.

Basi giuridiche

LF del 24.3.2006 sulla radiotelevisione (LRTV; RS 784.40), art. 22 e 77.

Note

Nel 2020 è stato approvato un credito aggiuntivo di 0,5 milioni che viene compensato negli anni successivi. Tale credito è stato utilizzato per svolgere attività di vigilanza secondo le nuove condizioni legali definite nella concessione e per redigere un rapporto sull'uso dell'intelligenza artificiale nel settore della formazione delle opinioni e delle volontà pubbliche.

Uscite a carico del finanziamento speciale Ricerca mediatica e tecnologie di diffusione, vedi volume 1, parte B numero 82/34.

A231.0318 RIDUZIONE PER LA DISTRIBUZIONE DI GIORNALI E PERIODICI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	50 000 000	80 000 000	50 000 000	-30 000 000	-37,5

La Confederazione sostiene la distribuzione regolare di giornali e periodici in abbonamento da parte della Posta Svizzera con contributi definiti per legge. Sono concesse riduzioni per quotidiani e settimanali in abbonamento della stampa regionale e locale (30 mio.) nonché per le pubblicazioni di organizzazioni senza scopo di lucro della stampa associativa e delle fondazioni (20 mio.). L'UFCOM è competente per l'approvazione delle domande di sostegno indiretto alla stampa. Le riduzioni per esemplare vengono ricalcolate ogni anno per le due categorie e approvate dal Consiglio federale.

Al momento dell'allestimento del preventivo, si supponeva che la nuova base legale del pacchetto di misure a favore dei media sarebbe entrata in vigore il 1.7.2021, motivo per cui è stata accantonata la metà dell'aumento dei fondi previsto per il sostegno indiretto alla stampa (30 mio.).

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); modifiche respinte della L sulle poste nella versione della LF del 18.6.2021 su un pacchetto di misure a favore dei media (FF 2021 1495).

A231.0390 RESTITUZIONE IVA CANONI DI RICEZIONE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	186 000 000	5 000 000	4 337 273	-662 727	-13,3
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>5 000 000</i>			

Considerate le 4 sentenze del Tribunale federale emanate nel 2018 che costituiscono dei precedenti giurisprudenziali e nel quadro dell'adempimento della mozione 15.3416 Flückiger-Bäni, è stata creata una base giuridica per consentire il rimborso dell'IVA a tutte le economie domestiche e alle imprese.

Dal 2021 alle economie domestiche private e alle collettività è stato accreditato un importo forfettario unico di 50 franchi su una fattura dell'organo di riscossione SERAFE AG. A certe condizioni le imprese ricevono una restituzione su richiesta. Le minori entrate risultanti dagli accrediti per il canone radiotelevisivo sono compensate tramite le risorse della Confederazione.

Nel 2021 il credito a preventivo non è stato sufficiente a coprire tutte le minori entrate. Pertanto per il 2022 è stato approvato un credito aggiuntivo di 5 milioni che ha permesso di compensare l'importo mancante di circa 3 milioni del 2021 e i rimborsi effettivi del 2022.

Mutazioni di credito

— Credito aggiuntivo pari a 5 milioni (2^a aggiunta al preventivo 2022) secondo l'articolo 33 LFC.

Basi giuridiche

LF del 25.9.2020 concernente il rimborso forfettario dell'imposta sul valore aggiunto sul canone di ricezione radiotelevisivo (RS 784.41).

CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP2: TELECOMUNICAZIONI E POSTA

A231.0314 CONTRIBUTI A ORGANIZZAZIONI INTERNAZIONALI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	4 438 534	4 576 000	4 479 540	-96 460	-2,1

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; fr. 363 997), European Communications Office (ECO; fr. 135 332); Istituto europeo delle norme di telecomunicazione (ETSI; fr. 140 448); Memorandum of Understanding on Satellite Monitoring (fr. 58 336); Observatoire européen de l'audiovisuel (fr. 61 908).

Per contribuire a plasmare la governance digitale globale e rafforzare la Ginevra internazionale come suo relativo centro, nell'anno in rassegna sono state sostenute attività per un importo di 496 000 franchi.

Basi giuridiche

LF del 24.3.2006 sulla radiotelevisione (LRTV; RS 784.40), art. 104; L del 30.4.1997 sulle telecomunicazioni (LTC; RS 784.10), art. 64.

UFFICIO FEDERALE DELL'AMBIENTE

PRIORITÀ STRATEGICHE

- Proteggere l'uomo dalle immissioni dannose per la salute.
- Proteggere l'ambiente dalle immissioni nocive.
- Conservare e promuovere le risorse naturali (comprese le materie prime), la diversità biologica (biodiversità) e il paesaggio.
- Proteggere l'uomo e i beni dai pericoli naturali.
- Mitigare i cambiamenti climatici e adattarsi ai cambiamenti climatici.

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	232,6	190,2	235,5	2,9	1,2
Entrate per investimenti	23,0	5,5	5,7	-17,3	-75,2
Spese	1 708,5	1 996,3	1 972,2	263,7	15,4
Spese proprie	217,9	221,5	218,5	0,6	0,3
Spese di riversamento	1 490,6	1 774,5	1 752,3	261,7	17,6
Spese finanziarie	-	0,2	1,4	1,4	-
Uscite per investimenti	365,6	394,8	377,4	11,8	3,2

COMMENTO

La maggior parte dei ricavi proviene dai proventi delle tasse sulle acque di scarico (68,2 mio.) e per il risanamento dei siti contaminati (55,1 mio.). Vi si aggiungono i proventi della vendita all'asta dei diritti di emissione di CO₂ (48 mio.) e le tasse contabilizzate dal 2021 per lo smaltimento del vetro (35,7 mio.) e delle pile (21 mio.).

Per il 2022 sono state registrate spese pari poco meno di 2,0 miliardi, di cui circa il 11 % riconducibili al settore proprio e circa l'89 % al settore dei trasferimenti. L'incremento di 263,7 milioni rispetto al 2021 è riconducibile in particolare all'aumento dell'aliquota della tassa sul CO₂ (da fr. 96 a fr. 120 per t di CO₂) e alla redistribuzione nel 2022 di un importo superiore di fondi inutilizzati del Programma Edifici (+217,6 mio.). Le spese di riversamento sono composte dalla redistribuzione di tasse d'incentivazione (COV 117,9 mio. e CO₂ 965,3 mio.) come pure da sussidi. A causa di ritardi nei progetti, risultano residui di credito in particolare negli investimenti per il potenziamento di impianti di depurazione delle acque e la protezione contro le piene.

AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2022

- Revisione della legge sulla sistemazione dei corsi d'acqua: adozione del messaggio (non raggiunto)
Il Consiglio federale non ha potuto adottare il messaggio nell'anno in rassegna poiché i pareri rientrati dalla consultazione con gli ambienti interessati dovevano essere rettificati. Ciò ha richiesto più tempo di quanto previsto inizialmente.
- Rapporto Ambiente Svizzera 2022: approvazione / adozione (raggiunto)
- Pacchetto di misure incentrato sulla gestione parsimoniosa delle risorse e sull'economia circolare: adozione (non raggiunto)
Il Consiglio fed. non ha potuto adottare il pacchetto di misure nell'anno in rassegna, poiché possibili misure sono strettamente collegate alle modifiche previste della LPAmb nel quad. dell'Iv.Pa.20.433 (attual. in discussione presso la commissione).
- Rapporto «Economia circolare, prevenzione dei rifiuti e riciclaggio» (in adempimento dei Po. Bourgeois 20.3062, Munz 20.3090, Clivaz 20.3727, Gapany 20.4411 e Chevalley 20.3110): approvazione (non raggiunto)
Il Cons. fed. non ha potuto adottare il rapp. nell'anno, poiché in seguito all'integrazione nel rapporto del Po.CAPTE-N 21.4332 «Incentivo a un uso parsimonioso d. discariche e al riciclaggio dei mat. da costruz.» si sono resi necessari ult. accert.
- Rapporto «Illustrare gli effetti economici e sociali della Strategia Suolo Svizzera» (in adempimento del Po. Burkart 20.3477): approvazione (non raggiunto)
Il Consiglio federale non ha potuto adottare il rapporto in adempimento del postulato nell'anno, poiché gli effetti auspicati dalla Strat. Suolo Svizzera dovevano dapprima essere concretizzati da diversi gruppi target sulla base di modelli.
- Rapporto «Criteri di applicazione del diritto sull'ingegneria genetica» (in adempimento del Po. Chevalley 20.4211): approvazione (non raggiunto)
Il Consiglio federale non ha approvato il rapporto perché i lavori sono troppo intensivi e rubano il tempo
- Rapporto «Abolire gli ostacoli all'uso efficiente delle risorse e all'economia circolare» (in adempimento del Po. Noser 18.3509): approvazione (raggiunto)
- Rapporto «Approvvigionamento idrico sicuro e gestione delle acque. Gestione idrica integrata» (in adempimento del Po. Rieder 18.3610): approvazione (raggiunto)
- Rapporto «Aumento della siccità: monitoraggio, previsione, informazione e allerta» (in adempimento della Mo. CAPTE N 18.4099): approvazione (raggiunto)
- Rapporto «Piano d'azione contro lo spreco alimentare» (in adempimento della Po. Chevalley 18.3829): approvazione (raggiunto)
- Iniziativa popolare «Per il futuro della nostra natura e del nostro paesaggio (Iniziativa biodiversità)»: adozione del messaggio (raggiunto)
- Credito quadro per l'ambiente globale 2023–2026: adozione del messaggio (raggiunto)
- Strategia e piano d'azione Biodiversità: decisione di principio (non raggiunto)
Il Cons. fed. non ha potuto prendere una decisione di principio nell'anno, poiché con l'iniziativa s. biodiversità (attual. in discussione in Parl.) e il rinvio dal 2020–22 d. riunione COP15 a Montréal, sono attesi nuovi parametri.
- Rapporto «Adattamento del bosco ai cambiamenti climatici e garanzia di una cura e di un'utilizzazione sostenibili delle foreste» (in adempimento della Mo. Hêche 19.4177, del Po. Vara 20.3750 e della Mo. Fässler 20.3745): approvazione / adozione (raggiunto)
- Rapporto «Tenere conto degli effetti climatici nell'esame dell'impatto sull'ambiente» (in adempimento del Po. CAPTE-N 20.3001): approvazione (raggiunto)
- Revisione della legge sulla protezione dell'ambiente (LPAmb) per l'attuazione della Strategia della Svizzera per le specie esotiche invasive: adozione del messaggio (non raggiunto)
Il Cons. fed. non ha potuto adottare il messaggio nell'anno, poiché il progetto ha trovato opposizione durante la consult. Per questo motivo, verrà prima vietata la vendita di specie esotiche invas. nell'ordinan. sull'emiss. deliberata nell'ambiente.
- Rapporto «Prevenzione e lotta contro gli incendi boschivi in linea con i tempi e all'insegna dell'efficienza» (in adempimento del Po. Siebenthal 19.3715): approvazione (raggiunto)
- Rapporto «Tecnologie per la cattura e sequestro del CO₂ (CCS) e a emissioni negative (NET): in che modo possono progressivamente contribuire al raggiungimento dell'obiettivo climatico a lungo termine»: approvazione (raggiunto)
- Rapporto «Stop alla pratica di ricoprire le superfici verdi con pietrisco» (in adempimento del Po. Munz 19.3611): approvazione (raggiunto)
- Modifica della legge sulla protezione dell'ambiente (LPAmb): adozione del messaggio (raggiunto)
- Revisione della legge sul CO₂ per il periodo dopo il 2024: adozione del messaggio (raggiunto)
- Revisione parziale dell'ordinanza sulla riduzione delle emissioni di CO₂ (Ordinanza sul CO₂): entrata in vigore (raggiunto)
- Rapporto «Plastica nell'ambiente» (in adempimento dei Po. Thorens Goumaz 18.3196, Po. Munz 18.3496, Po. Flach 19.3818 e Po. Gruppo PPD 19.4355): approvazione (raggiunto)

PROGETTI 2022

- Strategia integrata delle foreste e del legno 2050: Elaborazione (raggiunto)
- Telefonia mobile e radiazioni: Attuazione delle misure d'accompagnamento (raggiunto)

GP1: POLITICA CLIMATICA E PREVENZIONE DEI PERICOLI

MANDATO DI BASE

Mediante misure che garantiscono la sicurezza nel settore ambientale, l'UFAM contribuisce a una protezione ottimale della vita e dei beni dai pericoli naturali (piene, terremoti, cadute di massi, valanghe, frane e incendi boschivi) e dai pericoli causati dall'intervento antropico sull'ambiente e sul 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	P	C	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	0,8	0,7	0,9	0,2	22,4
Spese e uscite per investimenti	85,3	87,0	86,8	-0,2	-0,3

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Politica climatica: 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)	19	23	-
Prevenzione dei pericoli: 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)	9	10	10
- Presenza di colza transgenica lungo i binari (quota di campioni positivi) (% max.)	0,00	0,25	0,00

COMMENTO

Politica climatica: al momento della pubblicazione, il valore effettivo delle emissioni di gas serra non è ancora disponibile. A seguito della ripresa dopo la pandemia, rispetto all'anno precedente le emissioni potrebbero essere aumentate invece che diminuite.

Prevenzione dei pericoli: gli obiettivi sono stati raggiunti.

GP2: PROTEZIONE DALLE IMMISSIONI

MANDATO DI BASE

Le misure ambientali di protezione e conservazione della salute sono volte a mantenere il più basso possibile gli effetti negativi dell'inquinamento ambientale e i conseguenti danni alla salute. A tal fine, influenzano le conseguenze dell'impatto antropico sulle risorse naturali acqua, suolo e aria. Oltre al cofinanziamento del risanamento dei siti contaminati e degli impianti di depurazione delle acque di scarico, includono anche misure per lottare contro il rumore e proteggere dalle radiazioni non ionizzanti.

RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	1,6	1,4	1,7	0,3	22,4
Spese e uscite per investimenti	57,4	57,2	55,2	-2,0	-3,6

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Impatto ambientale del rumore: Il carico misurabile di rumore per l'ambiente è ridotto			
- Numero di persone protette contro il rumore stradale (altre strade; obiettivo entro il 2022: 190 900 persone) (numero, valore effettivo = anno precedente)	206 853	190 900	218 690
Effetti materiali, qualità di acque, suolo e aria: 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			
- Emissioni di polveri fini PM10 (1000 t) (t, migliaia, valore effettivo = anno precedente)	13,5	14,6	13,6
- IDA risanate: immissioni di acque di scarico nelle acque depurate di sostanze in tracce (rispetto all'obiettivo di circa 100 nel 2035) (numero cumulato)	19	26	21
- Siti contaminati risanati (obiettivo circa 4000) (numero cumulato)	1 624	1 740	1 738

COMMENTO

Impatto ambientale del rumore: l'obiettivo è stato superato, poiché molti Cantoni hanno rafforzato o modificato le loro strategie e attuato un numero maggiore di misure alla fonte (ad es. pavimentazioni fonoassorbenti e riduzione della velocità).

Effetti materiali, qualità di acque, suolo e aria: l'obiettivo di 26 impianti di depurazione delle acque di scarico potenziati non è stato raggiunto, poiché in singoli casi l'inizio dei progetti di potenziamento ha subito ritardi a causa di questioni di pianificazione o di opposizioni. Gli altri obiettivi sono stati raggiunti.

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. In tal modo contribuisce 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 spazi vitali, 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 naturali 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 C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	3,9	3,6	4,4	0,8	22,4
Spese e uscite per investimenti	76,5	78,5	77,5	-1,0	-1,3

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Efficienza delle risorse: 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 viene ridotto			
- Bosco giovane curato al di fuori del bosco di protezione (superficie min.) (ha, migliaia, valore effettivo = anno precedente)	15	15	11
- Quota di riciclaggio dei rifiuti urbani (% min., valore effettivo = anno precedente)	53	53	52
- Legnami in tronchi (numero, min., valore effettivo = anno precedente) (m3, mio.)	-	2,7	2,5
Biodiversità e paesaggio: 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			
- Aree consacrate alla biodiversità (%)	13,4	13,8	13,4
- Lunghezza dei tratti di corsi d'acqua rivitalizzati (1000 km fino al 2030) (km, min., valore effettivo = anno precedente)	187	280	206
- Quota di riserve forestali rispetto alla superficie complessiva del bosco (10 % entro il 2030) (% min., valore effettivo = anno precedente)	6,7	7,1	7,0

COMMENTO

Efficienza delle risorse: nel 2021 i Cantoni hanno curato una superficie leggermente inferiore di bosco giovane al di fuori del bosco di protezione. Tuttavia, l'obiettivo sarà compensato nel corso dell'intero periodo programmatico 2020-2024. Il valore effettivo della quota di riciclaggio dei rifiuti urbani è inferiore dell'1 % rispetto all'obiettivo. Si può partire dal presupposto che a causa della pandemia da coronavirus sia aumentato il consumo a domicilio e che maggiori quantità di rifiuti urbani riciclabili siano stati eliminati direttamente nel sacco dei rifiuti.

Biodiversità e paesaggio: l'obiettivo delle aree destinate alla biodiversità non è stato pienamente raggiunto poiché nel 2022 non sono state delimitate aree supplementari di più grandi dimensioni. La lunghezza complessiva dei tratti di acque rivitalizzati non è stata raggiunta, poiché i progetti hanno una fase di preparazione in parte molto lunga.

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate	257 429	198 500	242 087	43 587	22,0
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	6 277	5 700	6 975	1 275	22,4
Gettito fiscale					
E110.0100 Tassa sulle acque di scarico	69 204	66 300	68 222	1 922	2,9
E110.0123 Tassa per il risanamento dei siti contaminati	54 993	54 000	55 144	1 144	2,1
E110.0125 Entrate dalla tassa per lo smaltimento del vetro	39 347	32 000	35 660	3 660	11,4
E110.0126 Entrate dalla tassa per lo smaltimento delle pile	45 421	15 200	21 009	5 809	38,2
Regalie e concessioni					
E120.0107 Vendita all'asta di diritti di emissione di CO ₂	17 016	17 000	47 958	30 958	182,1
Settore dei trasferimenti					
Rimborsi di contributi e indennità					
E130.0001 Rimborsi di contributi e indennità	19 555	2 800	2 120	-680	-24,3
Restituzione di mutui e partecipazioni					
E131.0104 Rimborso di mutui	5 617	5 500	4 998	-502	-9,1
Spese / Uscite	2 075 900	2 393 877	2 350 472	-43 405	-1,8
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	219 245	222 729	219 428	-3 301	-1,5
<i>Trasferimento di credito</i>					
<i>Cessione</i>					
Settore dei trasferimenti					
<i>GP 1: Politica climatica e prevenzione dei pericoli</i>					
A230.0111 Ridistribuzione della tassa CO ₂ sui combustibili	747 681	966 827	965 305	-1 523	-0,2
<i>Trasferimento di credito</i>					
A236.0122 Protezione contro i pericoli naturali	38 171	38 299	38 183	-116	-0,3
A236.0124 Protezione contro le piene	115 641	135 415	126 601	-8 815	-6,5
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	116 759	120 700	117 864	-2 836	-2,3
A231.0325 Risanamento dei siti contaminati	14 844	20 000	19 997	-3	0,0
A231.0402 Riciclaggio vetro	28 792	29 000	32 881	3 881	13,4
A231.0403 Riciclaggio pile	13 975	14 000	12 094	-1 906	-13,6
A236.0102 Impianti di depurazione delle acque di scarico	36 159	45 000	37 246	-7 754	-17,2
A236.0121 Tecnologie ambientali	4 988	4 807	4 792	-15	-0,3
A236.0125 Protezione contro l'inquinamento fonico	9 000	9 000	9 000	0	0,0
<i>GP 3: Protezione e utilizzazione degli ecosistemi</i>					
A231.0319 Parco nazionale	4 110	4 119	4 119	0	0,0
A231.0323 Animali selvatici, caccia e pesca	7 293	13 612	13 083	-529	-3,9
<i>Aggiunta</i>					
A231.0324 Fondo svizzero per il paesaggio	5 000	5 000	5 000	0	0,0
A231.0326 Acque	2 542	5 287	2 440	-2 847	-53,9
A231.0370 Formazione e ambiente	3 609	5 763	5 195	-568	-9,9
A235.0106 Crediti d'investimento forestali	1 000	1 972	1 972	0	0,0
A236.0123 Natura e paesaggio	98 755	98 578	98 219	-359	-0,4
A236.0126 Rivitalizzazione	35 779	35 533	35 533	0	0,0
<i>Attribuiti a più gruppi di prestazioni</i>					
A231.0321 Commissioni e organizzazioni internazionali	20 524	20 776	20 699	-76	-0,4
A231.0322 Fondi ambientali multilaterali	36 640	36 997	36 997	0	0,0
A231.0327 Foresta	144 297	143 630	143 536	-94	-0,1
A238.0001 Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti	346 098	391 633	373 863	-17 769	-4,5
Spese finanziarie					
A240.0105 Interessi tassa CO ₂ sui combustibili	-	200	1 425	1 225	612,4
<i>Aggiunta</i>					
<i>200</i>					

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	6 277 173	5 700 000	6 975 265	1 275 265	22,4
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>6 061 203</i>	<i>5 700 000</i>	<i>6 876 810</i>	<i>1 176 810</i>	<i>20,6</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>215 970</i>	<i>-</i>	<i>98 455</i>	<i>98 455</i>	<i>-</i>

I ricavi di funzionamento dell'UFAM sono costituiti da emolumenti per diversi atti ufficiali. In particolare, sono riscossi emolumenti per prestazioni idrologiche, tasse annuali per la tenuta dei conti del Registro nazionale dello scambio di quote di emissioni, tasse per l'ottenimento di moduli di accompagnamento elettronici per il traffico di rifiuti speciali e tasse per il controllo del materiale di consumo del legno non trattato. Dei ricavi, circa 1,5 milioni provengono dal Fondo per il supplemento rete per spese nell'ambito del risanamento ecologico della forza idrica e circa 0,5 milioni dal Fondo per l'infrastruttura ferroviaria (FIF) per la protezione fonica. Il ricavo senza incidenza sul finanziamento di oltre 0,1 milioni si riferisce ad accantonamenti per vacanze e ore supplementari. Questi hanno potuto essere ridotti rispetto agli anni precedenti.

I ricavi di funzionamento supplementari rispetto al preventivo (+1,28 mio.) sono riconducibili principalmente a maggiori entrate da sanzioni a seguito del mancato rispetto degli obiettivi di riduzione (CO₂). Il numero di gestori di impianti che hanno deciso di stipulare un impegno di riduzione è aumentato rispetto all'anno precedente. Di conseguenza, anche un numero superiore di gestori di impianti è stato oggetto a sanzioni.

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 814.610); O del 18.5.2005 sugli emolumenti in materia di prodotti chimici (OEPChim; RS 813.153.1); L del 30.9.2016 sull'energia (LEne; RS 730.0), art. 35; L del 21.6.2013 sul fondo per l'infrastruttura ferroviaria (LFIF; RS 742.140).

Note

Circa 0,2 milioni dei proventi delle tasse sono utilizzati per finanziare le spese per il personale per l'attuazione del Servizio fitosanitario federale (cfr. A200.0001 Spese di funzionamento).

Entrate pari a circa 0,5 milioni provenienti dal FIF sono utilizzate per finanziare le spese per il personale nel quadro di misure di protezione fonica (cfr. A200.0001 Spese di funzionamento).

Entrate pari a circa 1,5 milioni provenienti dal Fondo per il supplemento rete sono utilizzate per finanziare le spese per il personale e d'esecuzione di misure per il risanamento della forza idrica (cfr. A200.0001 Spese di funzionamento).

Entrate pari a circa 0,8 milioni provenienti dal Fondo svizzero per il paesaggio (FSP) sono utilizzate per finanziare le spese per il personale nel quadro del segretariato del FSP (cfr. A200.0001 Spese di funzionamento).

E110.0100 TASSA SULLE ACQUE DI SCARICO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	69 203 682	66 300 000	68 221 845	1 921 845	2,9

A inizio 2016 è entrata in vigore la modifica della legge sulla protezione delle acque per un finanziamento dell'eliminazione delle sostanze in tracce nelle acque di scarico conforme al principio di causalità. Nel quadro di questa modifica è stato introdotto un finanziamento speciale che consente di potenziare un certo numero di impianti di depurazione delle acque di scarico al fine di ridurre l'immissione di microinquinanti nelle acque. Nel finanziamento confluiscono anche i proventi di una tassa vincolata allo scopo pari a nove franchi l'anno per abitante collegato a un impianto di depurazione delle acque di scarico. 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 impianti di depurazione delle acque di scarico. Il rimanente 25 % è finanziato dai detentori degli impianti di depurazione delle acque di scarico.

Gli impianti di depurazione delle acque di scarico potenziati sono esentati dalla tassa. Le maggiori entrate di circa 1,9 milioni rispetto al preventivo sono dovute al ritardo nell'esecuzione dei progetti di potenziamento.

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, parte B numero 82/34.

Le entrate sono utilizzate per finanziare le indennità della Confederazione per il potenziamento degli impianti di depurazione delle acque di scarico (cfr. A236.0102 Impianti di depurazione delle acque di scarico).

E110.0123 TASSA PER IL RISANAMENTO DEI SITI CONTAMINATI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	54 992 538	54 000 000	55 144 317	1 144 317	2,1

La Confederazione riscuote una tassa per il deposito definitivo dei rifiuti. I proventi sono utilizzati per erogare indennità relative all'indagine, alla sorveglianza e al risanamento di siti inquinati nonché all'indagine su siti che non risultano inquinati.

Nel preventivo è stata ipotizzata un'attività edilizia ridotta a causa della pandemia di COVID-19 che, di fatto, non si è verificata. Questo spiega le maggiori entrate di 1,1 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, parte B numero 82/34.

Le entrate sono utilizzate per finanziare le indennità della Confederazione per il risanamento dei siti contaminati (cfr. A231.0325 Risanamento di siti contaminati).

E110.0125 ENTRATE DALLA TASSA PER LO SMALTIMENTO DEL VETRO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	39 346 826	32 000 000	35 659 535	3 659 535	11,4

Gli imballaggi per bevande in vetro usati sono considerati rifiuti urbani particolarmente adatti per la valorizzazione. Conformemente al principio di causalità, il Consiglio federale ha introdotto una tassa di smaltimento anticipata (TSA) per finanziare lo smaltimento rispettoso dell'ambiente degli imballaggi per bevande in vetro. La Confederazione stabilisce l'importo della TSA. La riscossione, la gestione e l'utilizzazione della TSA sono state delegate a un'organizzazione privata sotto la vigilanza dell'UFAM. L'organizzazione privata utilizza la TSA esclusivamente per finanziare la raccolta e il trasporto del vetro usato, la pulizia e la separazione degli imballaggi per bevande intatti e in frammenti come pure per finanziare le attività di informazione, in particolare per promuovere la riconsegna del materiale da imballaggio, e altre attività proprie nel quadro del suo mandato.

A seguito dell'aumento causato dalla pandemia del consumo a domicilio di imballaggi monouso le entrate sono risultate superiori di quasi 3,7 milioni rispetto al preventivo.

Basi giuridiche

L del 7.10.1983 sulla protezione dell'ambiente (LPAmb; RS 814.01), art. 32a^{bis} e 43; O del 5.7.2000 sugli imballaggi per bevande (OIB; RS 814.621); O del 7.9.2001 relativa all'ammontare della tassa di smaltimento anticipata sugli imballaggi per bevande in vetro (RS 814.621.4).

Note

Entrate a favore del finanziamento speciale «Tassa di smaltimento anticipata vetro», vedi volume 1, parte B numero 82/34.

Le entrate vengono utilizzate per finanziare i costi di smaltimento del vetro (cfr. A231.0402 Riciclaggio vetro) e le spese proprie dell'organizzazione privata (cfr. A200.0001 preventivo globale).

E110.0126 ENTRATE DALLA TASSA PER LO SMALTIMENTO DELLE PILE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	45 421 344	15 200 000	21 009 217	5 809 217	38,2

Lo smaltimento rispettoso dell'ambiente delle pile usate è finanziato attraverso una tassa di smaltimento anticipata (TSA). La Confederazione stabilisce l'importo della TSA. Riscossione, gestione e utilizzazione della TSA sono state delegate a un'organizzazione privata. La Confederazione (UFAM) vigila sull'organizzazione. L'organizzazione privata riscuote la TSA presso i fabbricanti e i commercianti in funzione del numero di pile da loro immesse sul mercato. L'organizzazione privata utilizza la TSA esclusivamente per finanziare lo smaltimento delle pile (raccolta, trasporto e riciclaggio), le attività di informazione, in particolare per promuovere la riconsegna delle pile usate, e finanziare altre attività proprie nel quadro del suo mandato.

Ogni giorno vengono messi sul mercato nuovi prodotti alimentati con pile o accumulatori. Le entrate sono risultate 5,8 milioni superiori alle stime poiché questa tendenza era stata considerata in misura troppo massiccia.

Basi giuridiche

L del 7.10.1983 sulla protezione dell'ambiente (LPAmb; RS 814.01), art. 32^abis e 43; O del 18.5.2005 concernente la riduzione dei rischi nell'utilizzazione di determinate sostanze, preparati e oggetti particolarmente pericolosi (ORRPChim; RS 814.81), all. 2.15; O del DATEC del 28.11.2011 sull'ammontare della tassa di smaltimento anticipata per pile (RS 814.670.1).

Note

Entrate a favore del finanziamento speciale Tassa di smaltimento anticipata pile, vedi volume 1, parte B numero 82/34.

Le entrate vengono utilizzate per finanziare i costi di smaltimento delle pile (cfr. A231.0403 Riciclaggio pile) e le spese proprie dell'organizzazione privata (cfr. A200.0001 Preventivo globale).

E120.0107 VENDITA ALL'ASTA DI DIRITTI DI EMISSIONE DI CO₂

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	17 016 397	17 000 000	47 958 475	30 958 475	182,1

Il sistema di scambio di quote di emissioni (SSQE) è uno strumento di economia di mercato nell'ambito della politica climatica che consente ai partecipanti di ridurre a basso costo le proprie emissioni di gas serra. Il SSQE svizzero include poco meno di 100 impianti industriali con elevate emissioni che, in contropartita, sono esentate dalla tassa sul CO₂ sui combustibili. L'UFAM assegna diritti di emissione ai gestori di questi impianti 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. Dal 2022 la quantità messa all'asta è dimezzata se la quantità di diritti di emissione in circolazione supera una determinata soglia (meccanismo di stabilizzazione del mercato). Con il collegamento del SSQE svizzero a quello dell'UE, dal 2020 nel SSQE nazionale è considerato anche il traffico aereo. Oltre ai diritti di emissione per gli impianti non assegnati a titolo gratuito, l'UFAM mette all'asta il 15 % del volume massimo di diritti di emissione disponibili per il traffico aereo. Le aste vengono interrotte senza aggiudicazione se il prezzo di aggiudicazione diverge sensibilmente da quello determinante sul mercato secondario dell'UE. Pertanto, i prezzi dei diritti di emissione svizzeri tengono conto di quelli dell'UE.

I valori preventivati si basavano su una stima della quantità di diritti di emissione venduti all'asta nel 2022 (ca. 650 000) e sul prezzo di aggiudicazione medio realizzato nell'UE nel 2020 (ca. fr. 27).

In totale, nel 2022 sono stati messi all'asta circa 410 000 diritti di emissione per impianti a un prezzo di aggiudicazione di circa 79 e 80 euro e 157 000 per il traffico aereo a un prezzo di aggiudicazione di 69 euro. I prezzi di aggiudicazione nettamente superiori giustificano le maggiori entrate pari a quasi 31 milioni rispetto al preventivo.

Basi giuridiche

L del 23.12.2011 sul CO₂ (RS 641.71), art. 15-21.

E130.0001 RIMBORSI DI CONTRIBUTI E INDENNITÀ

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	19 554 607	2 800 000	2 120 129	-679 871	-24,3

Riscossione di rimborsi generali, rimborsi da progetti di sussidi conteggiati e accordi programmatici con i Cantoni per prestazioni non fornite come pure di rimborsi non avvenuti dei proventi della tassa sul CO₂.

La forte contrazione rispetto all'anno precedente (ca. -17,4 mio.) è riconducibile al fatto che nel 2021, al termine del periodo programmatico 2016–2019, i Cantoni hanno dovuto rimborsare fondi per un totale di oltre 18 milioni per prestazioni non fornite. Tali rimborsi elevati si verificano solo ogni quattro anni dopo la fine di un periodo programmatico (e dell'anno di miglioramento).

Note

Rimborsi in parte a favore del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, parte B numero 82/34.

Rimborsi in parte a favore del finanziamento speciale Tassa sul CO₂ sui combustibili, redistribuzione e fondo per le tecnologie, vedi volume 1, parte numero 82/34.

E131.0104 RIMBORSO DI MUTUI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	5 616 656	5 500 000	4 997 867	-502 133	-9,1

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.

L'importo preventivato per la restituzione dei prestiti per investimenti forestali si basava sui periodi di restituzione ordinari dei prestiti concessi e su una stima delle restituzioni straordinarie (volontariamente anticipate). Dato che nel 2022 le restituzioni straordinarie sono risultate leggermente inferiori alle stime, a consuntivo figura un importo più basso rispetto al preventivo.

Basi giuridiche

L 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.

SPESE / USCITE

A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	219 244 529	222 728 551	219 427 938	-3 300 613	-1,5
<i>di cui mutazioni di credito</i>		-77 449			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	201 330 687	203 753 851	200 114 015	-3 639 836	-1,8
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	1 885 415	2 000 000	1 770 070	-229 930	-11,5
<i>computo delle prestazioni</i>	16 028 426	16 974 700	17 543 854	569 154	3,4
Spese per il personale	93 898 065	96 630 500	96 193 543	-436 957	-0,5
<i>di cui personale a prestito</i>	-	-	48 359	48 359	-
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	122 362 952	122 898 051	120 621 851	-2 276 200	-1,9
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	18 458 331	15 342 600	19 461 726	4 119 126	26,8
<i>di cui spese di consulenza</i>	47 112 884	45 622 400	45 639 345	16 945	0,0
Spese di ammortamento	1 885 415	2 000 000	1 770 070	-229 930	-11,5
Spese finanziarie	-	-	11 857	11 857	-
Uscite per investimenti	1 098 096	1 200 000	830 617	-369 383	-30,8
Posti a tempo pieno (Ø)	519	526	529	3	0,6

Uscite per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

Tenuto conto delle cessioni dell'UFPER, le spese per il personale sono inferiori di oltre 0,4 milioni (-0,5 %) rispetto al preventivo. La retribuzione del personale ammonta a 77,6 milioni e i contributi del datore di lavoro a 17,9 milioni. Per la custodia di bambini complementare alla famiglia, la formazione e la formazione continua come pure la formazione linguistica è stato speso 1 milione. Le minori spese sono dovute in particolare al ritardo nell'occupazione dei posti.

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Le spese per beni e servizi e spese d'esercizio sono state pari a oltre 120,6 milioni. Si registrano minori spese rispetto al preventivo pari a quasi 2,3 milioni (-1,9 %) a causa di ritardi in diversi progetti e contratti nell'ambito dei tre gruppi di prestazioni.

Le *spese per beni e servizi informatici* sono ammontate a 19,5 milioni. La quota di credito con incidenza sul finanziamento è pari a circa 13,8 milioni. Per la fornitura di prestazioni con computo interno all'Amministrazione (UFIT, ISCeco) sono stati utilizzati circa 5,6 milioni. Il superamento delle spese informatiche, pari a circa 4,1 milioni, è dovuto in particolare a servizi informatici esterni aggiuntivi che si sono resi necessari per l'esercizio e per progetti informatici (ad es. l'esercizio della piattaforma di servizi GIS, il progetto di digitalizzazione dei processi di gestione dei rifiuti). L'eccedenza è stata compensata nel preventivo globale.

Nelle spese di consulenza (45,6 mio.), 14,8 milioni sono stati destinati alla ricerca e allo sviluppo. Mandati di ricerca specifici sono conferiti sulla base di 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). Per la consulenza nell'ambito dei compiti d'esecuzione sono stati utilizzati circa 30,8 milioni. 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, l'accompagnamento e il sostegno nell'esecuzione della legislazione da parte dei Cantoni, il controllo dell'efficacia e l'assicurazione della coerenza delle basi legali e dei provvedimenti.

Le altre voci delle uscite per beni e servizi e delle uscite d'esercizio comprendono le prestazioni di servizi esterne e le rimanenti uscite d'esercizio (totale ca. 55,6 mio.).

Di questi fondi, circa 15 milioni sono stati destinati ai compiti di esecuzione e di informazione e 19 milioni all'osservazione ambientale.

Quasi 12 milioni sono stati contabilizzati con computo interno all'Amministrazione, di cui 5,9 milioni per gli affitti.

I restanti 9,6 milioni sono stati utilizzati per uscite in relazione con l'esercizio e la manutenzione nel settore Idrologia, il rilevamento del profilo trasversale e le misurazioni dei corsi d'acqua, rimborsi spese, traduzioni come pure per altre uscite d'esercizio.

Spese di ammortamento

Gli ammortamenti di apparecchi e strumenti sono leggermente inferiori al previsto.

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 la rete di misurazione idrologica.

Mutazioni di credito

- Cessioni e trasferimenti di crediti pari a 3 593 700 franchi dall'UFPER per posti di formazione, integrazione professionale, praticantati universitari, contributi alla cassa pensioni e alla SUVA nonché per rimanenti spese per il personale;
- trasferimenti pari a 3 671 149 franchi ad altre unità amministrative: ad Agroscope per diversi progetti (-2,2 mio.), all'UFE nel quadro del progetto AD post (-1,2 mio.), all'UST (-0,06 mio.), all'UFAG (-0,04 mio.), all'AFS (-0,08 mio.) e a MeteoSvizzera (-0,1 mio.).

Note

Credito d'impegno «Pacchetto climatico 2022-2031» (V0367.00), vedi volume 1, parte C numero 12.

Le uscite per l'esecuzione della legge sul CO₂ (10,8 mio.) sono finanziate con i proventi della tassa sul CO₂ sui combustibili (cfr. 606/E110.0119 Tassa sul CO₂ sui combustibili).

Spese per il personale pari a circa 0,5 milioni derivanti da misure per la protezione fonica sono addebitate al FIF, mentre le relative entrate sono contabilizzate nei ricavi di funzionamento (cfr. E100.0001).

Uscite per circa 0,3 milioni per spese per il personale derivanti dall'esercizio del SFF sono finanziate con tasse, mentre le relative entrate sono 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 ecologico della forza idrica sono a carico del Fondo per il supplemento rete, mentre le relative entrate sono contabilizzate nei ricavi di funzionamento (cfr. E100.0001).

Uscite per circa 0,8 milioni per spese per il personale derivanti dalla direzione del segretariato del FSP sono addebitate a detto fondo, mentre le relative entrate sono contabilizzate nei ricavi di funzionamento (cfr. E100.0001).

Uscite pari a circa 5 milioni per compiti di esecuzione sono finanziate mediante le entrate della tassa per il riciclaggio delle pile e del vetro (cfr. E110.0125 ed E110.0126).

Spese di amministrazione a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, parte B numero 41/4. Finanzia in parte le spese per il personale e per l'esecuzione nei settori della protezione fonica, delle foreste, della protezione contro i pericoli naturali e della protezione contro le piene.

Riserve

L'unità amministrativa non presenta riserve. Inoltre, non è stato chiesto di costituire nuove riserve, né sono state sciolte o utilizzate riserve esistenti durante l'anno.

PREVENTIVO GLOBALE SECONDO GRUPPI DI PRESTAZIONI

	GP 1: Politica climatica e prevenzione dei pericoli		GP 2: Protezione dalle immissioni		GP 3: Protezione e utilizzazione degli ecosistemi	
	C 2021	C 2022	C 2021	C 2022	C 2021	C 2022
Mio. CHF						
Spese e uscite per investimenti	85	87	57	55	77	77
Spese per il personale	38	38	28	29	28	29
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	47	47	29	26	47	48
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	7	8	4	4	7	8
<i>di cui spese di consulenza</i>	18	18	11	9	18	18
Spese di ammortamento	1	1	0	0	1	1
Spese finanziarie	-	0	-	0	-	0
Uscite per investimenti	0	0	0	0	0	0
Posti a tempo pieno (Ø)	208	211	147	150	164	168

CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GPI: POLITICA CLIMATICA E PREVENZIONE DEI PERICOLI

A230.0111 RIDISTRIBUZIONE DELLA TASSA CO₂ SUI COMBUSTIBILI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	747 680 547	966 827 375	965 304 543	-1 522 832	-0,2
<i>di cui mutazioni di credito</i>		32 577 375			

Sui combustibili fossili (ad es. olio da riscaldamento, gas naturale, carbone) viene riscossa una tassa d'incentivazione contabilizzata dall'UDSC. La redistribuzione dei proventi della tassa avviene nell'anno di riscossione. Nel 2022 sono stati redistribuiti alla popolazione e all'economia i proventi stimati del 2022 (dedotti gli importi destinati al Programma Edifici, alla promozione della geotermia e al fondo per le tecnologie). L'importo redistribuito nel 2022 include anche la correzione in base ai proventi del 2020, ora noti, e gli importi rimanenti della redistribuzione del 2020. Le quote destinate alla popolazione e all'economia corrispondono alle rispettive quote di contribuzione alla 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 di credito pari a circa 1,5 milioni rispetto al preventivo si spiega in particolare con il fatto che importi arrotondati a 5 centesimi sono distribuiti mensilmente alla popolazione.

Rispetto all'anno precedente, l'importo redistribuito nel 2022 è cresciuto di 218 milioni circa. Ciò è riconducibile in particolare all'aumento dell'aliquota della tassa (da fr. 96 a fr. 120 per t di CO₂) e alla redistribuzione più elevata nel 2022 dei fondi non utilizzati del Programma Edifici.

Mutazioni di credito

- Trasferimento di circa 32,6 milioni dall'UFE (cfr. 805/A236.0116) in virtù dell'articolo 6 capoverso 7 del DF la concernente la prima aggiunta al preventivo 2022 a seguito di fondi non utilizzati nel Programma Edifici.

Basi giuridiche

L del 23.12.2011 sul CO₂ (RS 641.71), art. 29–31 e 36.

Note

Spese a carico del finanziamento speciale Tassa sul CO₂ sui combustibili, redistribuzione e fondo per le tecnologie, vedi volume 1, parte B numero 82/34.

Le entrate dalla tassa di incentivazione sono contabilizzate dall'UDSC (cfr. 606/E110.0119).

A236.0122 PROTEZIONE CONTRO I PERICOLI NATURALI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	38 171 395	38 298 800	38 182 667	-116 133	-0,3

In base alla legge forestale, la Confederazione indennizza la costruzione, il ripristino e il rinnovo di opere e impianti di protezione contro le valanghe, la caduta di massi, gli smottamenti e l'erosione per la protezione delle persone, degli insediamenti e delle vie di comunicazione. Inoltre, sono indennizzate l'elaborazione di carte dei pericoli e l'installazione di punti di misurazione e di servizi di preallerta (comprese le previsioni e l'ottimizzazione dell'allarme e dell'allerta).

Due terzi circa dei contributi federali vengono versati ai Cantoni in base ad accordi programmatici e il resto a singoli progetti sotto forma di contributi.

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, parte C numero 11.

Crediti d'impegno «Protezione contro i pericoli naturali 2016–2019» (V0144.02) e «Protezione contro i pericoli naturali 2020–2024» (V0144.03), vedi volume 1, parte C numero 12.

Il 50 % delle spese è a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, parte B numero 82/34.

A236.0124 PROTEZIONE CONTRO LE PIENE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	115 640 601	135 415 400	126 600 776	-8 814 624	-6,5

Sulla base della legge sulla sistemazione dei corsi d'acqua, la Confederazione stanziava contributi per la protezione contro le piene. Gli indennizzi sono utilizzati per il ripristino, l'integrazione e il rinnovo di opere e impianti di protezione contro i pericoli legati alle acque. Inoltre, sono compensate l'elaborazione della documentazione di base e delle carte dei pericoli e l'installazione di punti di misurazione e di servizi di preallerta (comprese le previsioni e l'ottimizzazione dell'allarme e dell'allerta).

I contributi federali sono versati ai Cantoni in ragione di oltre un terzo in base ad accordi programmatici e di quasi due terzi a singoli progetti. Il residuo di credito ammonta a circa 8,8 milioni. Ciò è dovuto principalmente ai ritardi nel processo di approvazione di grandi progetti.

Basi giuridiche

L del 21.6.1991 sulla sistemazione dei corsi d'acqua (RS 721.100), art. 6-10.

Note

Credito d'impegno «Protezione contro le piene 2012-2015» (V0141.01), vedi volume 1, parte C numero 11.

Crediti d'impegno «Protezione contro le piene 2016-2019» (V0141.02), «Protezione contro le piene 2020-2024» (V0141.03), «3ª correzione del Rodano 2009-2020» (V0201.00) e «3ª correzione del Rodano 2020-2025» (V0201.01), vedi volume 1, parte C numero 12.

Il 30 % delle spese per le opere e gli impianti di protezione di vie di comunicazione è a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, parte B numero 82/34.

A236.0127 VERSAMENTO AL FONDO PER LE TECNOLOGIE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	25 000 000	25 000 000	25 000 000	0	0,0

Conformemente alla legge sul CO₂, un importo annuo massimo di 25 milioni dai proventi della tassa sul CO₂ è versato al fondo per le tecnologie. Il fondo concede fideiussioni della durata massima di dieci anni a imprese svizzere per dare loro la possibilità di sviluppare tecnologie innovative per la riduzione sostenibile delle emissioni di gas serra. Si tratta di un fondo speciale giuridicamente indipendente secondo l'articolo 52 LFC. Il versamento nel fondo avviene tramite il presente credito.

Il fondo serve in larga misura a finanziare le perdite da fideiussioni. Dalla creazione del fondo sono state concesse 162 fideiussioni per un importo pari a 258 milioni. Ad oggi si sono verificati casi di danno in 10 aziende sostenute (12 mio.), mentre 14 prestiti (19,6 mio.) sono già stati rimborsati. Con il fondo per le tecnologie nel 2022 è stato indennizzato, con un importo dell'ordine di circa 3,1 milioni, il servizio esterno che nel quadro di un mandato di prestazione stipulato con l'UFAM si occupa dell'esame e della gestione delle fideiussioni. A fine 2022 il fondo ammontava a circa 229 milioni.

Basi giuridiche

L del 23.12.2011 sul CO₂ (RS 641.71), art. 35.

Note

Credito d'impegno «Fideiussioni per il fondo per le tecnologie» (V0223.00), vedi volume 1, parte C numero 13.

Attribuzione al fondo per le tecnologie a carico del finanziamento speciale Tassa sul CO₂ sui combustibili, ridistribuzione e fondo per le tecnologie, vedi volume 1, parte B numero 82/34.

Le entrate dalla tassa di incentivazione sono contabilizzate dall'UDSC (cfr. 606/E110.0119).

CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP2: PROTEZIONE DALLE IMMISSIONI

A230.0110 RIDISTRIBUZIONE DELLA TASSA D'INCENTIVAZIONE SUI COV

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	116 758 913	120 700 000	117 864 156	-2 835 844	-2,3

La Confederazione preleva una tassa d'incentivazione sui composti organici volatili. Nel 2022 saranno ridistribuiti alla popolazione i proventi del 2020, compresi gli interessi. Dato che la tassa è riscossa dagli uffici doganali al momento dell'importazione, le entrate vengono contabilizzate dall'UDSC. 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 (ca. 1,9 mio.).

Il residuo di credito pari a oltre 2,8 milioni rispetto al preventivo si spiega in particolare con il fatto che importi arrotondati a 5 centesimi sono distribuiti mensilmente alla popolazione.

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 (OCOV; RS 814.018).

Note

Uscite a carico del finanziamento speciale Tassa d'incentivazione sui COV, vedi volume 1, parte B numero 82/34.

La tassa di incentivazione è contabilizzata dall'UDSC (cfr. 606/E110.0118).

A231.0325 RISANAMENTO DEI SITI CONTAMINATI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	14 843 731	20 000 000	19 997 118	-2 882	0,0

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.

Il credito è stato utilizzato quasi completamente nel 2022: sono stati sostenuti finanziariamente oltre 100 progetti concernenti principalmente il risanamento di impianti di tiro. Eccezion fatta per l'importo elevato pari a 4,7 milioni per il risanamento dell'impianto per il tiro di caccia di Au-Embrach (ZH), gli importi versati sono bassi.

Nell'ambito dei grandi risanamenti di siti contaminati è stato avviato quello della discarica Stadtmist di Soletta, con ripercussioni finanziarie sul fondo OTaRSi a partire dal 2023. Non sono stati avviati altri grandi risanamenti, poiché i progetti sono bloccati da ricorsi (discarica Feldreben a Muttenz [BL], sito industriale Rheinlehne [BL]) o non sono ancora in una fase sufficientemente avanzata (ad es. ex discarica di La Pila a Hauterive [FR]).

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

Crediti d'impegno «Risanamento di siti contaminati 2012–2017» (V0118.01) e «Risanamento di siti contaminati 2018–2023» (V0118.02), vedi volume 1, parte C numero 12.

Uscite a carico del finanziamento speciale Fondo destinato al risanamento dei siti contaminati, vedi volume 1, parte B numero 82/34. La tassa è contabilizzata nel credito E110.0123 Tassa per il risanamento dei siti contaminati.

A231.0402 RICICLAGGIO VETRO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	28 791 525	29 000 000	32 881 346	3 881 346	13,4

Lo smaltimento rispettoso dell'ambiente degli imballaggi per bevande in vetro è finanziato attraverso una tassa di smaltimento anticipata (TSA). I fabbricanti e gli importatori di imballaggi per bevande in vetro devono versare la TSA a un'organizzazione privata incaricata dall'UFAM.

Gli indennizzi per la raccolta, il trasporto, la pulitura, la cernita e la preparazione di frammenti di vetro per la fabbricazione di imballaggi e altri prodotti da vetro usato nonché per i frammenti selezionati per colore raccolti per la produzione di vetro nuovo sono versati alle organizzazioni private incaricate dall'UFAM conformemente a una chiave di ripartizione approvata dallo stesso UFAM.

Le attività di terzi sono indennizzate solo nella misura in cui siano state effettuate in modo appropriato, rispettoso dell'ambiente ed economico. I pagamenti sono effettuati nel quadro dei fondi disponibili, tenendo conto della quantità e della qualità del vetro usato e dell'inquinamento ambientale prodotto da tali attività.

La crescente tendenza all'utilizzo di imballaggi monouso per il consumo domestico si ripercuote, oltre che sulle entrate della tassa, anche sulla quantità di vetro usato generata. Rispetto al preventivo 2022 le uscite sono quindi aumentate di 3,9 milioni. Il Consiglio federale ha approvato un sorpasso di credito, compensato con le entrate per la tassa.

Basi giuridiche

L del 7.10.1983 sulla protezione dell'ambiente (LPAmb; RS 814.01), art. 32a e 43c; O del 5.7.2000 sugli imballaggi per bevande (OIB; RS 814.621).

Note

Uscite a carico del finanziamento speciale Tassa di smaltimento anticipata vetro, vedi volume 1, parte B numero 82/34. Le entrate dalla tassa sono contabilizzate nel credito E110.0125 Entrate della tassa per lo smaltimento del vetro.

Mutazioni di credito

— Sorpasso di credito di 3 881 346 franchi.

A231.0403 RICICLAGGIO PILE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	13 975 000	14 000 000	12 094 450	-1 905 550	-13,6

Lo smaltimento rispettoso dell'ambiente delle pile usate è finanziato attraverso una TSA. L'organizzazione privata incaricata e controllata dalla Confederazione riscuote la TSA presso i fabbricanti e i commercianti in funzione del numero di pile da loro immesse sul mercato.

L'organizzazione privata utilizza la TSA esclusivamente per finanziare la raccolta, il trasporto e il riciclaggio delle pile, le attività di informazione, in particolare per promuovere la riconsegna delle pile usate, e finanziare altre attività proprie nel quadro del suo mandato. L'organizzazione elargisce finanziamenti a terzi soltanto se essi svolgono le attività in modo economico, appropriato e conforme allo stato della tecnica.

Le uscite sono risultate inferiori di circa 1,9 milioni rispetto ai 14 milioni preventivati. Ciò è dovuto in particolare al fatto che le batterie agli ioni di litio hanno una lunga durata e vengono restituite solo dopo diversi anni dalla loro immissione sul mercato.

Basi giuridiche

L del 7.10.1983 sulla protezione dell'ambiente (LPAmb; RS 814.01), art. 32a^{bis} e 43; O del 18.5.2005 concernente la riduzione dei rischi nell'utilizzazione di determinate sostanze, preparati e oggetti particolarmente pericolosi (ORRPChim; RS 814.87), all. 2.15.

Note

Uscite a carico del finanziamento speciale Tassa di smaltimento anticipata pile, vedi volume 1, parte B numero 82/34. Le entrate dalla tassa sono contabilizzate nel credito E110.0126 Entrate della tassa per lo smaltimento delle pile.

A236.0102 IMPIANTI DI DEPURAZIONE DELLE ACQUE DI SCARICO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	36 158 763	45 000 000	37 245 685	-7 754 315	-17,2

Il potenziamento di impianti di depurazione delle acque di scarico selezionati consentirà di ridurre l'immissione di microinquinanti nelle acque. Il finanziamento secondo il principio di causalità si basa sulla riscossione sul territorio nazionale di una tassa di 9 franchi per abitante e anno per ogni persona allacciata a un impianto di depurazione delle acque di scarico. I proventi della tassa servono esclusivamente a finanziare il potenziamento mirato degli impianti di depurazione delle acque di scarico. 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. Il rimanente 25 % è finanziato dai detentori degli impianti di depurazione delle acque di scarico.

Dal 2016 sono già stati potenziati 21 impianti di depurazione delle acque di scarico e diversi altri impianti hanno avviato i lavori di costruzione.

I motivi principali del residuo di credito pari a circa 7,7 milioni sono ritardi nei progetti dovuti alla mancanza di materie prime e di specialisti.

Basi giuridiche

L del 24.1.1991 sulla protezione delle acque (LPAC; RS 814.20), art. 60a, 60b, 61a, 61b e 84.

Note

Crediti d'impegno «Smaltimento delle acque 2016-2019» (V0254.00) e «Smaltimento delle acque 2020-2024» (V0254.01), vedi volume 1, parte C numero 12.

Uscite a carico del finanziamento speciale Tassa sulle acque di scarico, vedi volume 1, parte B numero 82/34. La tassa è contabilizzata nel credito E110.0100 Tassa per il risanamento dei siti contaminati.

A236.0121 TECNOLOGIE AMBIENTALI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	4 988 225	4 807 100	4 792 482	-14 618	-0,3

Conformemente alla legge sulla protezione dell'ambiente, la promozione delle tecnologie ambientali consente il trasferimento di innovazioni dalla ricerca al mercato, a beneficio dell'ambiente e dell'interesse pubblico. La promozione concerne sia impianti pilota e dimostrativi sia misure di accompagnamento. Essa avviene d'intesa con altri organi della Confederazione. Il rapporto sugli effetti della promozione delle tecnologie ambientali per il periodo 2017-2021 includerà i risultati della valutazione in corso di questo strumento. Il rapporto sarà adottato dal Consiglio federale nel primo semestre del 2023 e sarà pubblicato nell'estate 2023.

Basi giuridiche

L del 7.10.1983 sulla protezione dell'ambiente (RS 814.01), art. 49 cpv. 3.

Note

Credito d'impegno «Tecnologie ambientali 2019-2023» (V0307.00), cfr. volume 1, parte C numero 12.

I rimborsi sono contabilizzati nel credito E130.0001 Rimborsi di contributi e indennità.

A236.0125 PROTEZIONE CONTRO L'INQUINAMENTO FONICO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	9 000 000	9 000 000	9 000 000	0	0,0

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. L'entità dei contributi globali è stabilita sulla base dell'efficienza (numero di persone protette) 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 e di altri mezzi a destinazione vincolata per il traffico stradale e aereo (LUMin; RS 725.176.2), art. 13; O del 15.12.1986 contro l'inquinamento fonico (OIF; RS 814.41), art. 21 segg.

Note

Credito d'impegno «Protezione contro l'inquinamento fonico 2016–2022» (V0142.02), cfr. volume 1, parte C numero 12.

Uscite a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, parte B numero 82/34.

CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP3: PROTEZIONE E UTILIZZO DEGLI ECOSISTEMI**A231.0319 PARCO NAZIONALE**

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	4 109 700	4 119 200	4 119 000	-200	0,0

Conformemente alla legge sul Parco nazionale, la Confederazione finanzia i canoni d'affitto, la sorveglianza, l'informazione della popolazione, i danni provocati dalla selvaggina (risarcimento e prevenzione) e gli indennizzi previsti dai contratti del Parco.

I beneficiari del contributo della Confederazione sono la fondazione di diritto pubblico Parco nazionale svizzero e i Comuni del Parco.

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 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	7 293 484	13 611 800	13 082 953	-528 847	-3,9
<i>di cui mutazioni di credito</i>		<i>5 700 000</i>			

Il presente credito consente 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, sciacallo dorato, castoro, lontra e aquila reale). I fondi sono tra l'altro disponibili 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 spazi vitali, per la protezione, il monitoraggio e la promozione delle specie prioritarie a livello nazionale e dei loro spazi vitali nonché per misure di informazione alla popolazione. Le misure negli ambienti acquatici sono anche sostenute con i fondi di questo credito. Vengono concessi aiuti finanziari anche per provvedimenti intesi a migliorare le condizioni di vita della fauna acquatica, a ripristinare spazi vitali danneggiati, per studi di base sulla biodiversità acquatica e le relative popolazioni come pure per l'informazione della popolazione sulla flora e sulla fauna acquatiche.

I contributi sono ripartiti come segue nei diversi ambiti: circa 2,5 milioni per le bandite federali di caccia, le riserve d'uccelli acquatici e migratori; circa 9 milioni per i danni provocati dalla selvaggina e la prevenzione dei danni; circa 1 milione per la protezione e la sorveglianza dei mammiferi e degli uccelli e circa 0,5 milioni per sussidi conformemente alla legge federale sulla pesca (LFSP).

Con la prima aggiunta al preventivo 2022, il Parlamento ha stanziato 5,7 milioni supplementari per misure d'emergenza per la protezione delle greggi nella stagione di estivazione 2022. Fino a fine anno, i detentori di animali e i Cantoni hanno utilizzato 4,7 milioni. Nel 2022 i danni provocati dal lupo ad animali da reddito sono raddoppiati attestandosi a 0,8 milioni.

Mutazioni di credito

— Credito aggiuntivo pari a 5,7 milioni.

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 2020–2024» (V0146.03), vedi volume 1, parte C numero 12.

A231.0324 FONDO SVIZZERO PER IL PAESAGGIO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	5 000 000	5 000 000	5 000 000	0	0,0

Il Fondo svizzero per il paesaggio (FSP) è stato istituito nel 1991 a seguito di un'iniziativa parlamentare. Il fondo, giuridicamente non autonomo, è gestito da una commissione nominata dal Consiglio federale. Sostiene progetti di conservazione e tutela dei paesaggi rurali tradizionali. La durata iniziale era limitata a 10 anni; in seguito è stata prorogata nel 1999 e nel 2009 di ulteriori 10 anni. In virtù del DF dell'11.3.2019, dal 2021 e per i 10 anni successivi, al Fondo vengono trasferiti ogni anno 5 milioni.

Basi giuridiche

DF del 3.5.1991 che accorda un aiuto finanziario per la conservazione e la tutela dei paesaggi rurali tradizionali (RS 451.57); DF dell'11.3.2019 che accorda un aiuto finanziario per la conservazione e la tutela dei paesaggi rurali tradizionali (UFCL 2019.5353).

A231.0326 ACQUE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	2 542 265	5 287 100	2 439 740	-2 847 360	-53,9

Nel quadro dell'esecuzione della legge federale sulla protezione delle acque, i Cantoni devono garantire una protezione conforme delle acque. 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 come pure un'armonizzazione delle misure di protezione delle acque.

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 cause della qualità insufficiente delle acque superficiali e sotterranee in vista della definizione delle misure di risanamento. L'UFAM accorda aiuti finanziari per la formazione e la formazione continua di personale qualificato e per l'informazione della popolazione.

Dalla revisione del 2011 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 che attraversano paesaggi o biotopi inclusi in un inventario nazionale o cantonale.

Nell'anno in rassegna il fabbisogno finanziario dei Cantoni a questo scopo è stato inferiore al previsto, ragione per cui risulta un residuo di credito pari a circa 2,8 milioni.

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.

Note

Credito d'impegno «Risanamento dei deflussi residuali 2020-2024» (V0323.00), vedi volume 1, parte C numero 12.

A231.0370 FORMAZIONE E AMBIENTE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	3 608 944	5 762 700	5 194 858	-567 842	-9,9

Conformemente agli articoli sulla promozione di numerose leggi in materia ambientale, con i fondi utilizzati nel credito Formazione e ambiente si sostengono progetti di formazione ambientale. Tali progetti perseguono l'obiettivo di promuovere competenze nell'ambito della protezione e dell'uso sostenibile delle risorse naturali a tutti i livelli di formazione (ad es. Silviva: promozione del centro di competenza per imparare con e nella natura; sanu: creazione e promozione delle competenze degli specialisti in diversi settori ambientali).

Nel 2022 è stato presentato un numero leggermente inferiore di domande rispetto al previsto. Ciò spiega il residuo di credito di oltre 0,5 milioni.

Rispetto all'anno precedente sono stati spesi circa 1,6 milioni in più. Ciò è dovuto al fatto che dal 2022 tutti i mezzi erogati per promuovere progetti di formazione sono preventivati nel presente credito. Il cambiamento ha comportato corrispondenti riduzioni in altri crediti si spesa inerenti all'ambiente.

Basi giuridiche

L del 7.10.1983 sulla protezione dell'ambiente (LPAmb; RS 814.01), 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 CO₂ (RS 641.71).

A235.0106 CREDITI D'INVESTIMENTO FORESTALI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	1 000 000	1 972 100	1 972 000	-100	0,0

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 impianti forestali. I mutui sono investiti dai Cantoni su conti a rendimento e restano a disposizione dei beneficiari per 20 anni.

L'aumento dei mezzi rispetto all'anno precedente è dovuto al fatto che per il 2022 sono stati preventivate risorse per i Cantoni con fondi insufficienti e per la realizzazione di importanti progetti di mutui.

Basi giuridiche

L forestale del 4.10.1991 (LFo; RS 921.0), art. 28 e 40.

Note

Cfr. E131.0104 Restituzione di mutui ed E140.0001 Ricavi finanziari.

A236.0123 NATURA E PAESAGGIO

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	98 755 397	98 578 100	98 218 605	-359 495	-0,4

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. I fondi sono utilizzati per misure a favore della biodiversità (ca. 77 %) e del paesaggio (ca. 23 %).

Nell'ambito della biodiversità si tratta 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. Le risorse finanziarie sono ripartite in modo coordinato con i pagamenti diretti all'agricoltura per prestazioni specifiche nel quadro di contributi per la gestione del suolo agricolo. 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 d'interesse pubblico come pure contributi a progetti di ricerca, formazione e formazione continua di specialisti e relazioni pubbliche d'interesse nazionale.

Basi giuridiche

L del 1.7.1966 sulla protezione della natura e del paesaggio (LPN; RS 457), art. 13, 14, 14a, 18d e 23k.

Note

Credito d'impegno «Natura e paesaggio 2020-2024» (V0143.03), vedi volume 1, parte C numero 12.

Uscite pari a 1,7 milioni a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, parte B numero 82/34.

A236.0126 RIVITALIZZAZIONE

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	35 778 780	35 533 100	35 533 009	-91	0,0

Conformemente alla legge sulla protezione delle acque, la Confederazione concede contributi alla pianificazione e all'attuazione di misure per la rivitalizzazione dei 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 della rilevanza delle misure.

Basi giuridiche

L del 24.1.1991 sulla protezione delle acque (LPAC; RS 814.20), art. 62b e 62c; L del 21.6.1991 sulla pesca (LFSP; RS 923.0), art. 10.

Note

Crediti d'impegno «Rivitalizzazione 2016–2019» (V0221.01) e «Rivitalizzazione 2020–2024» (V0221.02), vedi volume 1, parte C numero 12.

CREDITI DI TRASFERIMENTO ATTRIBUITI A PIÙ GRUPPI DI PRESTAZIONI

A231.0321 COMMISSIONI E ORGANIZZAZIONI INTERNAZIONALI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22–P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	20 523 769	20 775 600	20 699 227	-76 373	-0,4

Le uscite si basano su impegni che derivano direttamente dalla ratifica di accordi internazionali o dall'adesione a organizzazioni e commissioni 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 comprendono in particolare la quota di adesione a convenzioni e organizzazioni internazionali quali ad esempio la Convenzione sui cambiamenti climatici, l'IPCC, 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), le Commissioni internazionali nel settore della protezione delle acque, l'Agenzia europea dell'ambiente come pure al programma dell'ONU per l'ambiente (PNUA).

I contributi principali riguardano il PNUA (4,4 mio.), i processi internazionali sulla biodiversità (2,2 mio.), la Convenzione di Stoccolma sugli inquinanti organici persistenti (2 mio.), l'Agenzia europea dell'ambiente (2 mio.), il processo internazionale sul clima (1,6 mio.), la Convenzione di Minamata sul mercurio (1 mio.), la Convenzione di Rotterdam concernenti i prodotti chimici e i pesticidi (0,7 mio.) e il processo negoziale per uno strumento vincolante a livello internazionale per la lotta contro l'inquinamento da plastiche (0,6 mio.). L'entità dei contributi è stabilita in base alla chiave di ripartizione vincolante delle organizzazioni o alle priorità in materia di politica ambientale.

I contributi a commissioni e a organizzazioni internazionali sono ripartiti come segue:

– contributi obbligatori a organizzazioni internazionali	8 024 528 franchi
– altri contributi a organizzazioni internazionali	12 674 699 franchi

Basi giuridiche

L del 7.10.1983 sulla protezione dell'ambiente (RS 814.01), art. 53.

A231.0322 FONDI AMBIENTALI MULTILATERALI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22–P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	36 639 500	36 997 300	36 997 217	-83	0,0

Con queste risorse, la Svizzera versa le quote concordate 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.

Basi giuridiche

L del 7.10.1983 sulla protezione dell'ambiente (RS 814.01), art. 53.

Note

Crediti d'impegno «Ambiente globale 2015–2018» (V0108.04) e «Ambiente globale 2019–2022» (V0108.05), vedi volume 1, parte C numero 12.

A231.0327 FORESTA

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	144 296 974	143 630 300	143 536 242	-94 058	-0,1

La maggior parte delle risorse finanziarie è utilizzata per l'accordo programmatico Bosco. Nell'anno in rassegna, 86,6 milioni (progetti singoli e accordo programmatico) sono stati utilizzati per il sottoprogramma Bosco di protezione, 23 milioni per il sottoprogramma Biodiversità nel bosco e 28,7 milioni per il sottoprogramma Gestione del bosco. Le risorse rimanenti, pari a circa 5,2 milioni, sono destinate all'attuazione della politica della risorsa Legno, alla lotta contro organismi nocivi particolarmente pericolosi, a prestazioni di associazioni per la conservazione delle foreste e al fondo per la promozione del bosco e del legno in Svizzera.

In adempimento della mozione 20.3745 Fässler «Garantire la cura e l'utilizzo sostenibile delle foreste», per gli anni 2021-2024 sono stati messi a disposizione fondi aggiuntivi pari almeno a 25 milioni all'anno per la cura del bosco.

Basi giuridiche

L forestale del 4.10.1991 (LFo; RS 921.0).

Note

Crediti d'impegno «Foresta 2016-2019» (V0145.02) e «Foresta 2020-2024» (V0145.03), vedi volume 1, parte C numero 11 e 12.

Il 50 % delle uscite è a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, parte B numero 82/34.

A238.0001 RETTIFICAZIONI DI VALORE NEL SETTORE DEI TRASFERIMENTI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale senza incidenza sul finanziamento	346 097 963	391 632 500	373 863 223	-17 769 277	-4,5

I contributi agli investimenti sono rettificati integralmente, poiché si tratta di versamenti a fondo perso.

Il residuo di credito pari a quasi 17,8 milioni è riconducibile a investimenti inferiori al previsto soprattutto 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 di scarico, 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.

ALTRI CREDITI

A240.0105 INTERESSI TASSA CO₂ SUI COMBUSTIBILI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	-	200 000	1 424 859	1 224 859	612,4
<i>di cui mutazioni di credito</i>		200 000			

I proventi della tassa sul CO₂ sono depositati su un conto che produce interessi fino alla loro redistribuzione alla popolazione e all'economia. L'avere del relativo finanziamento speciale è remunerato dalla Tesoreria federale. Poiché il finanziamento speciale per la redistribuzione della tassa sul CO₂ 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 a titolo di interessi. Le entrate per interessi del primo semestre sono preventivate e riscosse dall'UDSC.

Nel preventivo 2022 e al momento dell'aggiunta (0,2 mio.) era stato ipotizzato un livello di tassi d'interesse inferiore a quello che si è effettivamente verificato. Inoltre, le entrate dell'UDSC sono state leggermente inferiori al previsto. Di conseguenza, sono stati sostenuti interessi passivi per oltre 1,4 milioni fino alla fine del 2022, motivo per cui il Consiglio federale ha approvato un sorpasso di credito di 1 225 000 franchi.

Le spese a titolo di interessi sono state imputate al finanziamento speciale Tassa sul CO₂ sui combustibili, redistribuzione e fondo per le tecnologie. Riducendo le uscite dello stesso importo dal 2024, queste spese supplementari sono pertanto compensate.

Mutazioni di credito

- Credito aggiuntivo di 200 000 franchi;
- credito aggiuntivo di 1 224 859 franchi.

Basi giuridiche

L del 23.12.2011 sul CO₂ (RS 641.71), art. 38.

Note

Spese a titolo di interessi a carico del finanziamento speciale «Tassa sul CO₂ sui combustibili, redistribuzione e fondo per le tecnologie», vedi volume 1, parte B numero 82/34.

Le entrate per interessi sono contabilizzate dall'UDSC nei ricavi finanziari (cfr. 606/E140.0104).

UFFICIO FEDERALE DELLO SVILUPPO TERRITORIALE

PRIORITÀ STRATEGICHE

- Coordinare la mobilità e armonizzare il territorio e i trasporti.
- Promuovere uno sviluppo policentrico degli insediamenti e stabilizzare l'utilizzo di superfici.
- Sviluppare ulteriormente gli strumenti di pianificazione del territorio e il quadro giuridico.
- Sostenere l'attuazione dell'Agenda 2030 per uno sviluppo sostenibile.
- Rafforzare la collaborazione con i Paesi alpini.

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	0,5	0,3	0,3	-0,2	-40,2
Spese	23,7	23,2	23,1	-0,5	-2,3
Spese proprie	23,5	23,0	23,0	-0,5	-2,3
Spese di riversamento	0,1	0,1	0,1	0,0	4,8
Uscite per investimenti	-	-	-	-	-

COMMENTO

Le spese per il personale costituiscono la parte preponderante delle spese di funzionamento (61 %). Circa il 18 % delle spese di funzionamento complessive è da ricondurre alle spese di consulenza generali, con le quali si coprono anche le spese per l'attuazione della politica degli agglomerati, dello sviluppo sostenibile e della Convenzione delle Alpi. La ricerca su mandato rappresenta all'incirca il 7 % delle spese di funzionamento. Le spese di riversamento (ca. 0,6 %) 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.

La diminuzione delle spese proprie di circa 0,5 milioni rispetto al consuntivo precedente è da ricondurre principalmente a minori cessioni ad altre unità amministrative.

AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2022

- Programmi d'agglomerato di 4a generazione: avvio della consultazione (raggiunto)
- Rapporto «Zone industriali e artigianali smart. Ottimizzare la pianificazione delle zone industriali e artigianali» (in adempimento del Po. Béglé 19.3299): approvazione (non raggiunto)
 - La maggior parte del rapporto è stato redatto. In particolare, il contenuto del rapporto deve essere coordinato con altri servizi federali prima di essere finalizzato. Il ritardo è stato causato da posti vacanti e da un elevato carico di lavoro.*
- Modifica della legge sull'energia: avvio della procedura di consultazione (raggiunto)

PROGETTI 2022

- Presidenza della Conferenza delle Alpi (2021/2022): Organizzazione e accompagnamento (raggiunto)

GP1: SVILUPPO TERRITORIALE E DEL TRAFFICO

MANDATO DI BASE

Coinvolgendo diversi gruppi di interesse e d'intesa con loro e con i responsabili dell'attuazione, in particolare i Cantoni e i Comuni, l'ARE contribuisce in maniera determinante a definire lo sviluppo del territorio in Svizzera. Lo fa nel rispetto dei principi dello sviluppo sostenibile, dell'auspicato sviluppo nazionale e internazionale del traffico e delle infrastrutture di trasporto, degli obiettivi della politica dei trasporti e della politica energetica della Confederazione, intensificando nel contempo la cooperazione internazionale in questi settori. L'ARE coordina tra loro, e con quelle dei Cantoni, le attività di incidenza territoriale della Confederazione, garantendo inoltre la corretta esecuzione del diritto in materia di pianificazione del territorio.

RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2021	P 2022	C 2022	Δ C22-P22 assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi ed entrate per investimenti	0,5	0,3	0,3	0,0	1,7
Spese e uscite per investimenti	23,5	23,0	23,0	0,0	-0,1

OBIETTIVI

	C 2021	P 2022	C 2022
Impiego parsimonioso del terreno: L'espansione disordinata degli insediamenti è contenuta			
- Inventari SAC: verifica tempestiva degli inventari cantonali e coordinamento con l'approvazione dei piani direttori (si/no)	si	si	si
Diritto sulla pianificazione del territorio: Il diritto sulla pianificazione del territorio evolve in funzione delle problematiche attuali; l'attuazione avviene correttamente			
- Approvazione dei Piani direttori cantonali: esame preliminare ed esame nei termini previsti (% min.)	20	90	21
- Comuni con una quota di abitazioni secondarie >20 %: pubblicazione sul sito Internet dell'ARE entro i termini (31.3.) (si/no)	si	si	si
Coordinamento sviluppo di territorio e infrastrutture: Collaborazione con i Cantoni e altri attori			
- Convenzioni di finanziamento Programmi d'agglomerato: esame e parere all'ufficio federale competente entro i termini (% min.)	100	100	100
- Scambio annuale a div. livelli statali su temi comuni riguardanti il territorio e trasporti: Rapporto al DATEC sui risultati e misure (si/no)	si	si	si
Promozione dello sviluppo sostenibile: I principi dello sviluppo sostenibile sono affermati in Svizzera			
- Programma di incentivazione per lo sviluppo sostenibile: esame tempestivo dei progetti (% min.)	100	100	100
- Rapporto annuale al CF: stato di attuazione dell'Agenda 2030 in collaborazione con il DFAE. Rapporto annuale 2021 /e 2022 a cura del DFAE (si/no)	-	-	-
Coordinamento globale dei trasporti: I vettori di traffico sono coordinati tra loro e il sistema di trasporto è sviluppato a basso impiego di risorse			
- Modellizzazione del traffico in seno al DATEC: applicazione per le pianificazioni rilevanti (si/no)	si	si	si
- Rapporto annuale a SG-DATEC e uffici interessati: stato di applicazione e sviluppo del Piano settoriale dei trasporti, Parte programma (si/no)	si	si	si

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti, con una sola eccezione.

Esami dei piani direttori: le procedure di esame (preliminare) sono sempre più onerose (importanti oneri di coordinamento per conciliare interessi contrapposti tra servizi federali e/o Cantoni). Inoltre, nell'anno in rassegna, il raggiungimento degli obiettivi è stato difficoltoso a causa di cambiamenti a livello di personale (dimissioni e pensionamenti).

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate	514	335	340	6	1,7
Settore proprio					
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	514	335	340	6	1,7
Spese / Uscite	23 665	23 172	23 159	-14	-0,1
Settore proprio					
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	23 532	23 033	23 019	-14	-0,1
<i>Trasferimento di credito</i>		-28			
<i>Cessione</i>		842			
Settore dei trasferimenti					
<i>GP 1: Sviluppo territoriale e del traffico</i>					
A231.0328 Commissioni e organizzazioni internazionali	133	140	140	0	0,0

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	514 159	334 800	340 498	5 698	1,7
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>514 159</i>	<i>334 800</i>	<i>307 616</i>	<i>-27 184</i>	<i>-8,1</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>32 882</i>	<i>32 882</i>	<i>-</i>

In questa posizione vengono contabilizzati i ricavi derivanti dalla locazione di posteggi al personale, il rimborso della tassa sul CO₂, rimborsi imprevisti nonché i mezzi di terzi conteggiati in relazione ai Progetti modello per lo sviluppo del territorio 2020-2024 e al programma Piattaforme dei trasporti. La differenza rispetto al preventivo nell'ambito dei ricavi di funzionamento con incidenza sul finanziamento è da ricondurre alle minori entrate dovute a rimborsi imprevisti. Alla fine dell'anno accantonamenti per saldi di vacanze, ore supplementari e altri saldi attivi pari a quasi 33 000 franchi sono stati liquidati e contabilizzati alla voce ricavi di funzionamento. Il 31.12.2022 gli accantonamenti complessivi in questo settore ammontano ancora a quasi 0,7 milioni.

SPESE / USCITE

A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	23 532 010	23 032 800	23 019 261	-13 539	-0,1
<i>di cui mutazioni di credito</i>		813 500			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	21 513 913	20 841 000	20 802 245	-38 755	-0,2
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	24	-	-	-	-
<i>computo delle prestazioni</i>	2 018 072	2 191 800	2 217 015	25 215	1,2
Spese per il personale	13 970 639	14 006 300	14 227 437	221 137	1,6
<i>di cui personale a prestito</i>	172 090	49 600	57 189	7 589	15,3
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	9 561 371	9 026 500	8 791 823	-234 677	-2,6
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	1 026 155	1 139 200	1 089 665	-49 535	-4,3
<i>di cui spese di consulenza</i>	6 585 575	5 770 700	5 671 179	-99 521	-1,7
Posti a tempo pieno (Ø)	76	75	80	5	6,7

Spese per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

Le spese per il personale sono state dell'1,6 % superiori al preventivo. Con i mezzi ceduti dalla Segreteria generale e altre risorse provenienti dal preventivo globale, rispetto a quanto preventivato è stato possibile finanziare posti supplementari per l'attuazione del Piano settoriale dei trasporti, la mobilità multimodale, il programma d'azione piattaforma multimodale, la gestione elettronica degli affari GEVER e la gestione di progetti. Si tratta di posti a tempo determinato.

Gli accantonamenti per saldi di vacanze, ore supplementari e altri saldi attivi del personale sono diminuiti di 32 882 franchi per attestarsi a 695 120 franchi.

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Dei mezzi complessivi preventivati per le spese per beni e servizi informatici pari a circa 1,1 milioni, circa 0,9 milioni sono stati utilizzati per l'esercizio e la manutenzione e quasi 0,2 milioni per lo sviluppo e la consulenza. Circa 50 000 franchi non sono stati utilizzati, poiché sono stati necessari meno mezzi per l'ulteriore sviluppo di diverse applicazioni specialistiche.

Per le spese di consulenza generali sono risultate minori uscite pari a quasi 100 000 franchi. La maggior parte dei mezzi finanziari è stata impiegata per i seguenti progetti e programmi: programma d'impulso destinato allo sviluppo centripeto 2021-2025, programma d'incentivazione per lo sviluppo sostenibile, processo di verifica per i programmi d'agglomerato di 4a generazione, statistiche sulla mobilità e i trasporti nonché lavori in relazione alla presidenza della Conferenza delle Alpi. Nel quadro della ricerca su mandato, i mezzi finanziari sono stati utilizzati in massima parte per i mandati nel settore della modellizzazione del traffico e i progetti modello per lo sviluppo sostenibile del territorio 2020-2024.

Le rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio sono diminuite di circa 85 000 franchi. La ragione principale di questo calo è un numero minore di mandati di traduzione esterni.

Mutazioni di credito

- Cessione di 364 600 franchi dal Pool risorse dipartimentale della SG-DATEC nel quadro della valutazione globale delle risorse di personale del DATEC;
- trasferimenti pari a 28 000 franchi all'UST secondo l'accordo interno all'Amministrazione del 19.8.2021 concernente il Cercle Indicateurs 2022-2025;
- cessioni pari a 476 900 franchi dall'UFPER per l'integrazione professionale, la formazione di praticanti universitari, la custodia di bambini complementare alla famiglia, misure salariali 2022 (compensazione del rincaro 0,5 %) e i contributi supplementari alle casse pensioni.

A231.0328 COMMISSIONI E ORGANIZZAZIONI INTERNAZIONALI

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale con incidenza sul finanziamento	133 181	139 500	139 523	23	0,0

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.

Basi giuridiche

Convenzione delle Alpi (RS 0.700.1), art. 9; decreto della 6ª Conferenza delle Alpi del 30/31.10.2000.

Note

La quota della Svizzera al budget annuale della Segreteria permanente ammonta al 14,5 %.

SERVIZIO D'INCHIESTA SVIZZERO SULLA SICUREZZA

PRIORITÀ STRATEGICHE

- Condurre inchieste in tempo utile su incidenti, inconvenienti gravi e quasi incidenti nell'ambito dell'aviazione civile, del trasporto pubblico e della flotta svizzera d'alto mare.
- Assumere un posizionamento strategico nel sistema nazionale di sicurezza applicato all'aviazione civile e al trasporto pubblico.
- Individuare e segnalare lacune di sicurezza e contribuire a colmarle emanando raccomandazioni di sicurezza finalizzate alla prevenzione.
- Attuare norme e standard internazionali all'interno della rete di partner nazionali e internazionali.

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	0,0	0,0	0,0	0,0	10,5
Spese	7,3	7,8	7,4	0,1	1,8
Spese proprie	7,3	7,8	7,4	0,1	1,8
Uscite per investimenti	-	0,1	-	-	-

COMMENTO

I ricavi e le spese del SISI riguardano esclusivamente il settore proprio. I ricavi comprendono l'importo della vendita dei rapporti finali sugli incidenti ed eventuali rimborsi spese. L'ammontare delle spese è determinato, tra l'altro, anche dal numero di inconvenienti gravi, quasi incidenti e incidenti nell'ambito dell'esercizio di aeromobili, ferrovie, funivie, funicolari, battelli e navi.

I ricavi, pari a 33 000 franchi, sono aumentati di circa il 10 % rispetto all'anno precedente. Le spese hanno registrato un leggero aumento di circa 0,1 mio, ovvero circa il 2 %. Quest'aumento è dovuto essenzialmente alle maggiori uscite nell'ambito delle prestazioni di servizi esterne (svolgimento di inchieste su mandato e traduzioni). Nel 2022 il SISI non ha effettuato investimenti.

PROGETTI 2022

- Revisione dell'ordinanza concernente le inchieste sulla sicurezza in caso di eventi imprevisi nei trasporti (OIET):
 Conclusione della preparazione della proposta di revisione d'intesa con la SG-DATEC (non raggiunto)
Il progetto di revisione è stato rettificato con i principali stakeholder. Visti il rapporto in adempimento del postulato 20.3463 e le domande della sottocommissione occorre chiarire alcuni punti, il che ritarda la chiusura del progetto.

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 e mezzi di trasporto pubblici, nonché della flotta svizzera d'alto mare. In presenza di lacune, emana raccomandazioni di sicurezza. La commissione extraparlamentare tutela gli interessi del SISI e adotta misure tese a prevenire conflitti d'interesse. Sviluppa la strategia, approva i rapporti finali e vigila sul Servizio d'inchiesta. A quest'ultimo spettano la gestione degli affari e lo svolgimento delle inchieste. L'accertamento degli eventi critici per la sicurezza permette di prevenire i pericoli e di proteggere la popolazione.

RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2021	P 2022	C 2022	Δ C22-P22 assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi ed entrate per investimenti	0,0	0,0	0,0	0,0	-12,9
Spese e uscite per investimenti	7,3	7,9	7,4	-0,5	-6,2

OBIETTIVI

	C 2021	P 2022	C 2022
Esame di conformità: Le direttive e le procedure interne nel settore aeronautico vengono adeguate allo stato attuale delle prescrizioni internazionali			
- Procedura di esame di conformità annuale secondo l'allegato 13 dell'OACI, R (UE) 996/2010 (sì/no)	sì	sì	sì
Rapida esecuzione di inchieste di sicurezza: Il SISI, attraverso misure adeguate, provvede affinché le inchieste su eventi imprevisti siano condotte tempestivamente e in conformità con le pertinenti disposizioni legali			
- Conclusione tempestiva di inchieste di sicurezza su gravi incidenti e quasi incidenti di aeromobili (% min.)	37	80	4
- Conclusione tempestiva di inchieste di sicurezza su gravi incidenti e quasi incidenti di ferrovie, autobus e battelli (% min.)	50	80	55

COMMENTO

Gli obiettivi relativi alla *rapida esecuzione delle inchieste sulla sicurezza* non hanno potuto essere raggiunti a causa dello smaltimento di pendenze pregresse. La riduzione delle pendenze più vecchie ha generato un volume relativamente elevato di rapporti, le cui scadenze non avevano potuto essere rispettate. Inoltre un nuovo numero record di notifiche nel settore dell'aviazione ha comportato il blocco delle risorse da destinare alla valutazione preliminare della necessità di un'inchiesta, il che ha ridotto di conseguenza i tempi a disposizione per svolgere le indagini effettive entro le scadenze ordinarie.

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF		C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate		30	46	40	-6	-12,9
Settore proprio						
E100.0001	Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	30	46	40	-6	-12,9
Spese / Uscite		7 270	7 896	7 405	-491	-6,2
Settore proprio						
A200.0001	Spese di funzionamento (preventivo globale)	7 270	7 896	7 405	-491	-6,2
	<i>Cessione</i>		75			

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	30 238	45 800	39 881	-5 919	-12,9
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>30 238</i>	<i>45 800</i>	<i>33 406</i>	<i>-12 394</i>	<i>-27,1</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>6 476</i>	<i>6 476</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. L'importo fatturato nel 2022 è stato di circa 12 000 franchi, ovvero di circa il 27 % inferiore al valore preventivato. I ricavi di funzionamento riportati, senza incidenza sul finanziamento, pari a circa 6000 franchi sono da ricondurre alla modifica degli accantonamenti per saldi di vacanze, ore supplementari e altri saldi attivi (cfr. A200.0001 Ricavi di funzionamento).

SPESE / USCITE

A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	7 270 337	7 896 100	7 405 171	-490 929	-6,2
<i>di cui mutazioni di credito</i>		75 400			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	5 998 072	6 615 600	6 173 361	-442 239	-6,7
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	61 151	65 000	44 796	-20 205	-31,1
<i>computo delle prestazioni</i>	1 211 114	1 215 500	1 187 014	-28 486	-2,3
Spese per il personale	3 647 556	3 821 500	3 557 747	-263 753	-6,9
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	3 566 183	3 876 800	3 802 629	-74 171	-1,9
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	425 437	472 200	399 787	-72 413	-15,3
<i>di cui spese di consulenza</i>	279 762	326 000	276 272	-49 728	-15,3
Spese di ammortamento	56 598	65 000	44 796	-20 205	-31,1
Uscite per investimenti	-	132 800	-	-132 800	-100,0
Posti a tempo pieno (Ø)	16	16	16	0	0,0

Spese per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

Le spese per il personale sono inferiori di circa il 7 % rispetto al valore preventivato.

Il SISI dispone di circa 16 FTE: 5 nel settore ferrovia/navigazione e 7 in quello dell'aviazione; a questi vanno aggiunti 3,2 FTE per i servizi centrali e 1 FTE per la direzione del servizio d'inchiesta.

Alla fine dell'esercizio sono stati liquidati accantonamenti per saldi di vacanze, ore supplementari e altri saldi attivi dell'ordine di circa 6 000 franchi. Al 31.12.2022 gli accantonamenti in questo settore ammontano a quasi 0,3 milioni di franchi.

Spese per beni e servizi e spese d'esercizio

Le spese per beni e servizi e spese 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 di circa 72 000 franchi più basse rispetto al valore preventivato. Ciò è dovuto principalmente a mezzi non utilizzati per le apparecchiature informatiche e le licenze software, ma anche a costi inferiori nell'ambito del computo delle prestazioni per l'esercizio e la manutenzione.

Nell'anno in rassegna, le *spese di consulenza* sono state inferiori di quasi 50 000 franchi rispetto all'importo preventivato. Gli importi iscritti nelle spese di consulenza per perizie, analisi e studi sono correlati soprattutto alle dinamiche relative agli incidenti e pertanto possono essere pianificati solo in parte. Le spese di consulenza comprendono inoltre le indennità per la direzione del SISI (commissione extraparlamentare secondo l'art. 57a cpv. 2 LOGA in quanto organo di gestione supremo del SISI). Nell'anno in rassegna le indennità ammontano a quasi 272 000 franchi.

Delle rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio, pari a circa 3,1 milioni, la quota maggiore riguardava le prestazioni di servizi esterne (ca. 1,9 mio.), che servono in linea di massima a finanziare le prestazioni degli inquirenti che svolgono il loro compito a titolo accessorio e sulla base di un mandato nonché le traduzioni commissionate dal SISI. Circa 0,8 milioni hanno riguardato le spese per immobili. Le rimanenti spese d'esercizio (tra cui esborsi, spese postali e di spedizione, trasporti e carburanti, stampati e articoli d'ufficio nonché spese d'esercizio diverse) ammontano complessivamente a circa 0,4 milioni. Nel complesso, le rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio superano di quasi 50 000 franchi il valore iscritto a preventivo. Ciò è dovuto principalmente a maggiore uscite per prestazioni di servizi esterne.

Uscite per investimenti

Non sono state registrate uscite per investimenti destinate all'elicottero di servizio; la parte del credito destinata a questo scopo (ca. fr. 70 000) non è stata utilizzata, così come le risorse previste per mobilio e installazioni (ca. fr. 63 000) non sono state impiegate.

Mutazioni di credito

- Cessione di 57 300 franchi dall'UFPER per contributi supplementari alla cassa pensioni 2022;
- cessione di 18 100 franchi dall'UFPER per misure salariali 2022 (compensazione del rincaro 0,5 %).

Basi giuridiche

L 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 imprevisti nei trasporti (OIET; RS 742.167).

Riserve in essere

Non sono chieste riserve (a destinazione vincolata). Le riserve in essere ammontano a zero.

AUTORITÀ DI REGOLAZIONE DELLE INFRASTRUTTURE

PRIORITÀ STRATEGICHE

- ComCom: garantire il servizio universale e promuovere la competitività e le tecnologie nelle telecomunicazioni.
- ECom: vigilare sul mercato svizzero dell'energia elettrica, sorvegliare la sicurezza dell'approvvigionamento, prendere decisioni in merito a costi della rete, accesso alla rete, potenziamenti della rete e remunerazioni per l'immissione in rete, regolamentare il trasporto e il commercio di energia elettrica.
- PostCom: garantire un servizio universale di elevata qualità e uno sviluppo del mercato postale sostenibile.
- ComFerr: garantire un accesso senza discriminazioni alla rete ferroviaria svizzera, agli impianti di trasbordo per il traffico combinato e ai binari di raccordo nonché servizi di consegna locale nel traffico merci ferroviario tramite decisioni emanate a seguito di azioni legali, inchieste d'ufficio e monitoraggio delle discriminazioni e del mercato.
- AIRR: evadere i ricorsi in materia di contenuti di programmi radio-tv svizzeri e della restante offerta editoriale della SSR, nominare gli organi di mediazione e vigilare su di essi.

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

Mio. CHF	C	P	C	Δ C22-C21	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi	6,3	6,7	6,0	-0,2	-3,6
Spese	18,4	21,4	19,9	1,6	8,5
Spese proprie	18,4	21,4	19,9	1,6	8,5
Uscite per investimenti	-	-	-	-	-

COMMENTO

Per motivi di gestione finanziaria, i 5 regolatori delle infrastrutture ComCom, ECom, PostCom, ComFerr e AIRR sono riuniti nell'unità Autorità di regolazione delle infrastrutture. Nello svolgimento dei propri compiti, i singoli regolatori sono indipendenti e non vincolati a istruzioni. Le spese sono ascritte interamente al settore proprio.

Rispetto all'anno precedente i ricavi sono diminuiti di circa 0,2 milioni. Questa contrazione è da ricondurre essenzialmente a minori emolumenti per atti ufficiali della ECom (ca. -0,5 mio). Le tasse di vigilanza, le spese procedurali e le tasse di concessione della PostCom sono invece aumentate di quasi 0,3 milioni e le spese per beni e servizi e spese d'esercizio di quasi 1,6 milioni. Ciò è da ricondurre soprattutto al settore dell'informatica: sostituzione della banca dati della ECom e implementazione del sistema di fornitura dei dati della ECom EDES (ca. +1,3 mio.) nonché uscite supplementari per l'esercizio e la manutenzione della banca dati rientranti nel computo delle prestazioni e per il sistema di monitoraggio del mercato all'ingrosso dell'energia elettrica svizzero MATCH (+0,2 mio.). A queste spese si sono aggiunti quasi 0,2 milioni per la seconda fase della modernizzazione della banca dati della PostCom. Minori uscite sono state registrate essenzialmente nell'ambito delle prestazioni di servizi esterne (ca. -0,2 mio.).

Rispetto al preventivo, le spese sono state di circa 1,5 milioni più basse e i ricavi di 0,6 milioni (v. motivazioni).

PROGETTI 2022

- ComCom: Decisione relativa alla concessione per il servizio universale, sorveglianza sulle concessioni di telefonia mobile e valutazione del fabbisogno di frequenze per la telefonia mobile (raggiunto)
- ECom: Introduzione della nuova banca dati ECom (EDES), Preparazione delle misure di regolamentazione relative alla sicurezza dell'approvvigionamento, chiarimento delle norme sulle operazioni d'inteconnessione europee (parzialmente raggiunto)
la chiusura formale del progetto EDES è prevista per febbraio 2023.
- PostCom: Garanzia di una concorrenza equa sul mercato postale: definizione di standard minimi per le condizioni di lavoro allo scopo di evitare una concorrenza basata sul dumping salariale (raggiunto)
- ComFerr: Revisione della pianificazione e dell'allocazione della capacità nelle strutture di trasbordo CT cofinanziate dalla Confederazione, al fine di determinare la necessità di un'azione per garantire un accesso non discriminatorio (raggiunto)
- AIRR: Archiviazione di dossier di ricorso: consegna all'AFS (raggiunto)

GP1: REGOLAZIONE SETTORIALE INDIPENDENTE DELLE INFRASTRUTTURE E VIGILANZA SUI MEDIA

MANDATO DI BASE

I regolatori delle infrastrutture ComCom, ElCom, PostCom, ComFerr e AIRR sono indipendenti e le loro decisioni non sottostanno ad alcuna direttiva del Consiglio federale e del Dipartimento. I loro diversi settori d'attività sono definiti in leggi e ordinanze federali. I regolatori attuano i propri mandati legali in maniera indipendente e separatamente tra di loro. Tra i loro compiti si annoverano il rilascio di concessioni, la vigilanza, la sorveglianza 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	Δ C22-P22	
	2021	2022	2022	assoluta	in %
Ricavi ed entrate per investimenti	6,3	6,7	6,1	-0,6	-9,3
Spese e uscite per investimenti	18,4	21,4	19,9	-1,4	-6,7

OBIETTIVI

	C	P	C
	2021	2022	2022
Garanzia del servizio universale nelle telecomunicazioni: 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 OST (si/no)	si	si	si
Rispetto della legge sull'approvvigionamento elettrico: La ElCom 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 (%)	99	100	100
Garanzia del servizio universale nel mercato postale: Nell'interesse della popolazione e dell'economia la PostCom vigila affinché sia garantito un servizio universale di elevata qualità e uno sviluppo sostenibile del mercato postale			
- Indicatore di qualità: garanzia dell'accesso della popolazione al servizio universale in ambito postal a livello cantonale (% min.)	96,5	90,0	96,5
Accesso senza discriminazioni alla rete ferroviaria svizzera: RailCom garantisce agli utenti l'accesso alla rete ferroviaria, alle strutture di trasbordo del TC, ai binari di raccordo e ai servizi di consegna locali nel trasporto ferroviario delle merci			
- Disbrigo efficiente e trasparente di azioni e inchieste secondo l'art. 25 OARF (%)	100	100	100
Rispetto del diritto radiotelevisivo determinante: 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, senza casi di ritardata e denegata giustizia (%)	100	100	100

COMMENTO

Gli obiettivi sono stati raggiunti.

VOCI CONTABILI

Migliaia CHF		C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Ricavi / Entrate		6 280	6 673	6 054	-619	-9,3
Settore proprio						
E100.0001	Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	6 280	6 673	6 054	-619	-9,3
Spese / Uscite		18 370	21 365	19 925	-1 440	-6,7
Settore proprio						
A200.0001	Spese di funzionamento (preventivo globale)	18 370	21 365	19 925	-1 440	-6,7
	<i>Riporto di credito</i>		904			
	<i>Trasferimento di credito</i>		-41			
	<i>Cessione</i>		205			
	<i>Sorpasso di credito, riserve (art. 35 lett. a LFC)</i>		2 002			

MOTIVAZIONI

RICAVI / ENTRATE

E100.0001 RICAVI DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	6 280 468	6 672 800	6 053 785	-619 015	-9,3
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	<i>6 273 290</i>	<i>6 672 800</i>	<i>6 044 553</i>	<i>-628 247</i>	<i>-9,4</i>
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	<i>7 178</i>	<i>-</i>	<i>9 232</i>	<i>9 232</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. I ricavi della ECom e della PostCom sono iscritti a preventivo come valore medio degli ultimi quattro esercizi (2017-2020) secondo un metodo unitario.

Nel 2022 i ricavi della PostCom sono stati pari a quasi 1,5 milioni e quindi, soprattutto a seguito di una minore riscossione delle tasse di vigilanza, di circa 0,4 milioni inferiori al valore preventivato. Con tali ricavi è stato possibile coprire il 62 % delle spese con incidenza sul finanziamento della PostCom. Le altre attività interessano i cosiddetti compiti sovrani della PostCom e non è stato possibile imputarle agli operatori di servizi postali (imprese).

Nell'esercizio in esame i ricavi della ECom sono stati pari a quasi 4,6 milioni, ossia quasi 48 000 franchi in meno rispetto al valore preventivato. Le entrate sono servite a coprire il 38 % delle spese d'esercizio con incidenza sul finanziamento derivanti dall'attuazione della legge sull'energia e della legge sull'approvvigionamento elettrico. Queste spese sono anch'esse inferiori all'importo previsto.

Altre quote di tasse marginali riguardano la ComCom, la ComFerr e l'AIRR.

Basi giuridiche

ECom: Legge del 23.3.2007 sull'approvvigionamento elettrico (LAEI; RS 734.7); ordinanza del 22.11.2006 sugli emolumenti e sulle tasse di vigilanza nel settore dell'energia (OE-En; RS 730.05).

PostCom: 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: ComCom: LF del 30.4.1997 sulle telecomunicazioni (LTC; RS 784.10); O del 18.11.2020 sulle tasse nel settore delle telecomunicazioni (OSTR; RS 784.106).

ComFerr: ComFerr: LF del 20.12.1957 sulle ferrovie (Lferr; RS 742.101), art. 40^{a septies}; O del 25.11.1998 sugli emolumenti per i trasporti pubblici (OEm-TP; RS 742.102), art. 23.

AIRR: LF del 24.3.2006 sulla radiotelevisione (LRTV; RS 784.40, art. 98 cpv. 2; regolamento AIRR del 1.3.2007 (RS 784.409).

SPESE / USCITE

A200.0001 SPESE DI FUNZIONAMENTO (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2021	P 2022	C 2022	assoluta	Δ C22-P22 in %
Totale	18 369 539	21 364 900	19 925 042	-1 439 858	-6,7
<i>di cui mutazioni di credito</i>		3 069 700			
<i>con incidenza sul finanziamento</i>	15 777 480	18 869 700	17 102 602	-1 767 098	-9,4
<i>senza incidenza sul finanziamento</i>	35 924	-	76 839	76 839	-
<i>computo delle prestazioni</i>	2 556 136	2 495 200	2 745 600	250 400	10,0
Spese per il personale	10 394 678	11 378 800	10 538 647	-840 153	-7,4
Spese per beni e servizi e spese d'esercizio	7 974 860	9 986 100	9 386 395	-599 705	-6,0
<i>di cui spese per beni e servizi informatici</i>	4 252 809	5 998 000	5 891 522	-106 478	-1,8
<i>di cui spese di consulenza</i>	2 180 766	2 232 600	2 125 996	-106 604	-4,8
Posti a tempo pieno (Ø)	54	60	53	-7	-11,7

Le spese di funzionamento di RegInfra si suddividono come segue sui vari regolatori:

— ComCom	5 %
— ECom	72 %
— PostCom	13 %
— ComFerr	6 %
— AIRR	4 %

Spese per il personale e posti a tempo pieno (FTE)

Le spese per il personale di poco superiori a 10,5 milioni presentano uno scarto del 7 % circa rispetto al valore preventivato (ca. -0,9 mio.). Il residuo di credito è da ricondurre in primo luogo ai ritardi nelle assunzioni alla ECom a causa della mancanza di personale qualificato e della posticipazione di progetti. Nel complesso il numero medio di 53 FTE è inferiore al previsto.

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 RegInfra ammontano complessivamente a quasi 6 milioni, ossia al livello del valore preventivato. Le prestazioni di servizi interne all'Amministrazione federale per l'esercizio, la manutenzione e le prestazioni di servizi informatiche sono state pari a quasi 2 milioni e hanno quindi superato di 0,3 milioni l'importo preventivato. Questo aumento è dovuto al nuovo accordo sulle prestazioni tra la ECom e l'UFIT relativo all'esercizio dell'applicazione MATCH (trasparenza del mercato svizzero). Con questo sistema la ECom adempie i suoi compiti di vigilanza sul mercato all'ingrosso dell'energia elettrica svizzero, conformemente all'articolo 26^{bis} dell'ordinanza sull'approvvigionamento elettrico (OAEI). Le uscite nel settore sviluppo, consulenza e prestazioni di servizi in ambito informatico con incidenza sul finanziamento sono state invece circa 0,3 milioni al di sotto del valore preventivato, attestandosi a circa 4 milioni.

Le *spese di consulenza* comprendono da un lato le quote di credito relative alle spese generali di consulenza per perizie ed analisi (quasi 0,3 mio.) e, dall'altro, le indennità delle commissioni delle 5 autorità di regolazione (quasi 1,9 mio.). Il relativo importo per tutti e 5 i regolatori è stato di circa 2 milioni di franchi, circa 0,1 milione in meno rispetto al valore preventivato. Questa quota di spese dipende per ogni caso dal numero e dalla complessità delle procedure e delle questioni regolatorie ed è quindi volatile e solo parzialmente pianificabile.

Delle *rimanenti spese per beni e servizi e spese d'esercizio*, pari a quasi 1,4 milioni, circa 0,9 milioni sono da ricondurre al computo delle prestazioni interno all'Amministrazione federale; la voce più consistente riguarda la locazione pari a circa 0,8 milioni. Le voci con incidenza sul finanziamento prestazioni di servizi esterne (soprattutto traduzioni esterne) e rimanenti spese d'esercizio (soprattutto esborsi, spese d'esercizio diverse, spese postali e di spedizione, stampati e articoli d'ufficio) ammontano a 0,4 milioni e sono quindi inferiori di circa 0,4 milioni al valore preventivato, in primo luogo a seguito di minori uscite nell'ambito delle prestazioni di servizi esterne e delle spese effettive.

Mutazioni di credito

- Cessione di 9 400 franchi dall'UFPER per contributi Famex per la custodia dei bambini 2022 (1^a tranche);
- cessione di 31 700 franchi dall'UFPER per contributi Famex per la custodia dei bambini 2022 (2^a tranche);
- cessione di 108 000 franchi dall'UFPER per contributi supplementari alla cassa pensioni 2022 (2^a tranche);
- cessione di 55 600 franchi dall'UFPER per misure salariali 2022 (compensazione del rincaro 0,5 %);
- cessione di 41 000 franchi all'AFS per l'utilizzo della banca dati LINDAS;
- sorpasso di 1 822 000 franchi della ECom in seguito all'impiego di riserve a destinazione vincolata per l'ulteriore sviluppo di EDES;
- sorpasso di 180 000 franchi della PostCom (migrazione fr. 80 000; registrazione fr. 100 000) in seguito all'impiego di riserve a destinazione vincolata per la banca dati della PostCom;
- riporto di 904 000 franchi della ECom nel quadro della prima aggiunta B al preventivo (DCF del 30.3.2022) per la banca dati EDES (fr. 458 000), il sistema MATCH (fr. 272 000), altri progetti (fr. 107 000) e realizzazione della banca dati della PostCom (fr. 67 000).

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).

ECom: L 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. 20; O del 29.8.2012 sulle poste (OPO; RS 783.01), art. 59-62.

ComFerr: 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.

AIRR: 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
Saldo finale al 31.12.2021	-	2 391 000	2 391 000
Costituzione dal consuntivo 2021	-	500 000	500 000
Scioglimento/Impiego	-	-2 002 000	-2 002 000
Saldo finale al 31.12.2022	-	889 000	889 000

Scioglimento e impiego di riserve nel 2022

Nel 2022 sono state sciolte riserve a destinazione vincolata per un importo di 2 002 000 franchi.

Riserve in essere

Le attuali riserve a destinazione vincolata (ca. 0,9 mio.) riguardano l'ulteriore sviluppo dell'applicazione MATCH della ECom (ca. 0,6 mio.). Per la banca dati della PostCom esiste una riserva a destinazione vincolata dell'ammontare di circa 0,3 milioni.

Proposta per la costituzione di nuove riserve

Non sono proposte nuove riserve.

