



Schweizerische Eidgenossenschaft  
Confédération suisse  
Confederazione Svizzera  
Confederaziun svizra

# PREVENTIVO

# 20

CON PIANO INTEGRATO  
DEI COMPITI E  
DELLE FINANZE 2025-2027  
DELLE UNITÀ AMMINISTRATIVE

# 24

DFF  
DEFR  
DATEC

# 2B

**COLOFONE**

**REDAZIONE**

Amministrazione federale delle finanze

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

**DISTRIBUZIONE**

UFCL, Vendita di pubblicazioni federali, CH-3003 Berna

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

N. 601.200.24i

# SOMMARIO

**VOLUME 1 A RAPPORTO SUL PREVENTIVO CON PICF**

LE CIFRE IN SINTESI

COMPENDIO

**B SPIEGAZIONI SUPPLEMENTARI**

**C GESTIONE DELLE FINANZE**

**D CONTI SPECIALI E FINANZIAMENTI SPECIALI**

**E DECRETI FEDERALI**

**VOLUME 2A F PREVENTIVO CON PICF DELLE UNITÀ AMMINISTRATIVE**

AUTORITÀ E TRIBUNALI

DIPARTIMENTO FEDERALE DEGLI AFFARI ESTERI

DIPARTIMENTO FEDERALE DELL'INTERNO

DIPARTIMENTO FEDERALE DI GIUSTIZIA E POLIZIA

DIPARTIMENTO FEDERALE DIFESA, PROTEZIONE  
POPOLAZIONE E SPORT

**VOLUME 2B G PREVENTIVO CON PICF DELLE UNITÀ AMMINISTRATIVE**

DIPARTIMENTO FEDERALE DELLE FINANZE

DIPARTIMENTO FEDERALE ECONOMIA, FORMAZIONE E RICERCA

DIPARTIMENTO FEDERALE AMBIENTE, TRASPORTI, ENERGIA  
E COMUNICAZIONI



# DIPARTIMENTO FEDERALE DELLE FINANZE



# INDICE

## PREVENTIVO CON PICF DELLE UNITÀ AMMINISTRATIVE

<b>6</b>	<b>DIPARTIMENTO FEDERALE DELLE FINANZE</b>	<b>3</b>
600	SEGRETERIA GENERALE DFF	9
601	AMMINISTRAZIONE FEDERALE DELLE FINANZE	17
602	UFFICIO CENTRALE DI COMPENSAZIONE	35
603	ZECCA FEDERALE SWISSMINT	43
604	SEGRETERIA DI STATO PER LE QUESTIONI FINANZIARIE INTERNAZIONALI	49
605	AMMINISTRAZIONE FEDERALE DELLE CONTRIBUTIONI	55
606	UFFICIO FEDERALE DELLA DOGANA E DELLA SICUREZZA DEI CONFINI	71
609	UFFICIO FEDERALE DELL'INFORMATICA E DELLA TELECOMUNICAZIONE	97
611	CONTROLLO FEDERALE DELLE FINANZE	105
614	UFFICIO FEDERALE DEL PERSONALE	111
620	UFFICIO FEDERALE DELLE COSTRUZIONI E DELLA LOGISTICA	119



## DIPARTIMENTO FEDERALE DELLE FINANZE

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

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	<b>72 244,9</b>	<b>77 486,4</b>	<b>79 625,8</b>	<b>2,8</b>	<b>81 358,4</b>	<b>85 147,1</b>	<b>86 702,4</b>	<b>2,8</b>
<b>Uscite correnti</b>	<b>17 098,2</b>	<b>18 197,5</b>	<b>20 784,9</b>	<b>14,2</b>	<b>20 783,7</b>	<b>22 830,4</b>	<b>23 369,4</b>	<b>6,5</b>
Uscite proprie	3 040,5	2 960,3	3 194,9	7,9	3 198,3	3 241,7	3 229,1	2,2
Uscite di riversamento	13 053,1	14 227,5	16 067,4	12,9	16 017,4	17 974,8	18 517,2	6,8
Uscite finanziarie	1 004,6	1 009,7	1 522,6	50,8	1 568,0	1 614,0	1 623,2	12,6
<b>Autofinanziamento</b>	<b>55 146,7</b>	<b>59 288,9</b>	<b>58 840,9</b>	<b>-0,8</b>	<b>60 574,7</b>	<b>62 316,7</b>	<b>63 333,0</b>	<b>1,7</b>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	-344,8	-418,5	-451,6	-7,9	-474,0	-483,8	-506,1	-4,9
Risultato da partecipazioni	1 515,6	1 423,0	1 513,0	6,3	1 768,0	1 918,0	1 918,0	7,7
<b>Risultato annuale</b>	<b>56 317,5</b>	<b>60 293,5</b>	<b>59 902,3</b>	<b>-0,6</b>	<b>61 868,7</b>	<b>63 750,9</b>	<b>64 744,8</b>	<b>1,8</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>651,6</b>	<b>870,9</b>	<b>819,0</b>	<b>-6,0</b>	<b>819,0</b>	<b>819,0</b>	<b>819,0</b>	<b>-1,5</b>
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>548,3</b>	<b>591,0</b>	<b>1 785,1</b>	<b>202,1</b>	<b>600,6</b>	<b>628,3</b>	<b>662,6</b>	<b>2,9</b>

### USCITE PROPRIE E DI RIVERSAMENTO PER UNITÀ AMMINISTRATIVA (P 2024)

Mio. CHF/n. FTE	Uscite proprie	Uscite per il personale	Posti a tempo pieno	Informativi	Consulenza e prestazioni di servizi esterne	Uscite di riversamento
<b>Dipartimento federale delle finanze</b>	<b>3 195</b>	<b>1 661</b>	<b>8 925</b>	<b>576</b>	<b>96</b>	<b>16 067</b>
600 Segreteria generale DFF	46	25	127	14	4	13
601 Amministrazione federale delle finanze	72	35	180	22	11	4 272
602 Ufficio centrale di compensazione	153	122	786	16	2	-
603 Zecca federale Swissmint	7	2	14	0	0	-
604 Segreteria di Stato per questioni finanziarie internazionali	22	19	84	1	0	10
605 Amministrazione federale delle contribuzioni	554	171	1 015	73	1	11 144
606 Ufficio federale della dogana e della sicurezza dei confini	961	621	4 222	130	64	629
609 Ufficio federale dell'informatica e della telecomunicazione	583	302	1 589	240	2	-
611 Controllo federale delle finanze	34	29	132	2	2	-
614 Ufficio federale del personale	259	245	131	9	0	-
620 Ufficio federale delle costruzioni e della logistica	503	91	645	71	10	-



## SEGRETERIA GENERALE DFF

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Coordinare e gestire gli affari politici del Dipartimento
- Assistere e fornire consulenza al capodipartimento in tutte le questioni politiche, giuridiche e aziendali nonché nella comunicazione
- Coordinare e gestire le risorse dipartimentali
- 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

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

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	<b>4,1</b>	<b>4,0</b>	<b>8,6</b>	<b>114,8</b>	<b>8,6</b>	<b>8,6</b>	<b>8,6</b>	<b>21,1</b>
<b>Uscite correnti</b>	<b>41,0</b>	<b>69,5</b>	<b>58,6</b>	<b>-15,7</b>	<b>65,6</b>	<b>64,4</b>	<b>62,7</b>	<b>-2,5</b>
Uscite proprie	41,0	69,5	46,0	-33,8	53,1	51,9	50,2	-7,8
Uscite di riversamento	-	-	12,6	-	12,6	12,6	12,6	-
<b>Autofinanziamento</b>	<b>-37,0</b>	<b>-65,5</b>	<b>-50,0</b>	<b>23,6</b>	<b>-57,1</b>	<b>-55,9</b>	<b>-54,2</b>	<b>4,6</b>
<b>Risultato annuale</b>	<b>-37,0</b>	<b>-65,5</b>	<b>-50,0</b>	<b>23,6</b>	<b>-57,1</b>	<b>-55,9</b>	<b>-54,2</b>	<b>4,6</b>

### COMMENTO

La Segreteria generale (SG) è l'organo centrale di sostegno della direzione del Dipartimento federale delle finanze (DFF). Il credito a disposizione della SG comprende uscite nel settore proprio (46,5 mio.) e uscite di riversamento (12,6 mio.). Il 1.1.2024 il Centro nazionale per la cibersecurity (NCSC), finora subordinato alla SG-DFF, diventerà un ufficio federale e passerà al DDPS (13,7 mio.).

Quasi la metà delle uscite nel settore proprio concerne il personale e il resto è destinato a beni e servizi e uscite d'esercizio, principalmente nel settore informatico. Con le uscite proprie la SG-DFF gestisce il pool di risorse dipartimentale e gode quindi di un margine di manovra dipartimentale in particolare nel settore TIC che le consente di fissare priorità puntuali per ogni ciclo di pianificazione e di finanziare uscite straordinarie delle unità amministrative del DFF. Inoltre, per il 2024 e il 2025 nel pool di risorse dipartimentale sono iscritti 3 milioni annui per la consulenza nell'ambito dell'accompagnamento delle misure e dell'esame delle circostanze che hanno portato all'acquisizione di Credit Suisse da parte di UBS.

Le uscite di riversamento di 12,6 milioni servono per il finanziamento iniziale a tempo determinato di progetti dell'agenda «Infrastrutture e servizi di base nazionali dell'Amministrazione digitale Svizzera» (agenda ADS) per gli anni 2024-2027.

La maggior parte delle entrate proviene dal contributo dei Cantoni al cofinanziamento paritetico dell'organizzazione e del piano di attuazione ADS e dell'agenda ADS per gli anni 2024-2027. Altre entrate riguardano le sanzioni pecuniarie pagate nell'ambito di procedimenti penali amministrativi per reati commessi in violazione delle leggi sui mercati finanziari.

### AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2024

- Ulteriore sviluppo della collaborazione nell'ambito della trasformazione digitale dell'amministrazione pubblica: decisione di principio

### PROGETTI 2024

- Esame di una possibile azione in giustizia contro gli organi direttivi di Credit Suisse (Po. 23.3439): analisi giuridica effettuata

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

### MANDATO DI BASE

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

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	1,0	0,9	0,8	-10,5	0,8	0,8	0,8	-2,7
Spese e uscite per investimenti	37,2	41,6	28,2	-32,1	28,5	28,2	28,2	-9,2

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Aiuto alla condotta, coordinamento di affari e risorse:</b> 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	si	si	si
- Realizzazione puntuale dei colloqui concernenti le convenzioni sulle prestazioni con le unità amministrative (si/no)	si	si	si	si	si	si
<b>Public corporate governance:</b> 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; hanno luogo almeno 2 riunioni con la FINMA (si/no)	si	si	si	si	si	si
<b>Servizio giuridico:</b> I procedimenti giudiziari sono svolti e liquidati per tempo						
- Procedimenti penali amministrativi liquidati in ambito di reati sui mercati finanziari (conclusi / nuovi) (%)	108	110	110	110	110	110
- Procedimenti sulla responsabilità dello Stato liquidati (conclusi / nuovi) (%)	115	100	100	100	100	100
<b>Servizi linguistici:</b> Le prestazioni di traduzione e di revisione sono fornite in maniera efficiente e con soddisfazione della clientela						
- Costo medio di una pagina tradotta (CHF)	252	260	260	255	255	250
- Rispetto degli standard qualitativi e delle scadenze (% min.)	-	-	99,0	99,0	99,1	99,2

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Unità amministrative del DFF nell'Amministrazione federale centrale e decentralizzata (numero)	13	12	12	12	11	11
Interventi parlamentari di competenza del DFF (numero)	168	176	185	171	166	158
Affari del Consiglio federale di competenza del DFF (senza interventi parlamentari) (numero)	239	248	261	254	249	215
Posti a tempo pieno del DFF nell'Amministrazione federale centrale (n. FTE)	8 665	8 709	8 717	8 819	8 772	8 764
Donne impiegate al DFF (CGCF escluso) (%)	39,7	40,2	40,6	40,5	40,3	40,1
Quota di donne tra i quadri, classi 24-29 (%)	21,1	21,8	23,0	23,5	24,7	25,4
Quota di donne tra i quadri, classi 30-38 (%)	17,5	17,2	15,5	15,2	17,5	18,5
Quota di collaboratori di madrelingua tedesca (%)	66,5	65,9	65,9	65,8	65,5	64,9
Quota di collaboratori di madrelingua francese (%)	23,3	24,5	24,7	24,8	25,0	25,3
Quota di collaboratori di madrelingua italiana (%)	10,0	9,2	9,0	9,0	9,1	9,4
Quota di collaboratori di madrelingua romancia (%)	0,3	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	3,1	3,1	7,7	152,0	7,7	7,7	7,7	26,0
Spese e uscite per investimenti	3,9	15,2	6,6	-56,8	6,6	6,6	6,6	-18,9

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Amministrazione digitale Svizzera:</b> La SG-DFF dirige la segreteria ADS sul piano amministrativo con soddisfazione dei partner						
- Partner: soddisfazione degli organi di direzione (organo di direzione operativo e delegati) in merito alla pianificazione annuale (scala 1-6)	5,3	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
- Progetto: soddisfazione delle organizzazioni responsabili dei progetti e delle prestazioni (scala 1-6)	5,3	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Governo elettronico: indice di servizio online del parametro di riferimento dell'eGovernment EGD in funzione della valutazione massima (%)	-	85	-	83	-	77
Indice di sviluppo di governo elettronico del parametro di riferimento dell'ONU con circa 190 Paesi (rango)	-	15	-	16	-	23
Indice di sviluppo del governo elettronico del parametro di riferimento dell'ONU in funzione della valutazione massima (%)	-	85	-	89	-	88

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>4 081</b>	<b>3 985</b>	<b>8 559</b>	<b>114,8</b>	<b>8 559</b>	<b>8 559</b>	<b>8 559</b>	<b>21,1</b>
<b>Settore proprio</b>								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	1 009	913	818	-10,5	818	818	818	-2,7
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-95		0	0	0	
E100.0002 Ricavi di funz. (prev. glob.) Amm. digitale Svizzera	3 072	3 073	7 742	152,0	7 742	7 742	7 742	26,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			4 669		0	0	0	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>41 032</b>	<b>69 499</b>	<b>58 602</b>	<b>-15,7</b>	<b>65 641</b>	<b>64 423</b>	<b>62 722</b>	<b>-2,5</b>
<b>Settore proprio</b>								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	37 170	41 560	28 217	-32,1	28 493	28 173	28 211	-9,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-13 342		276	-320	38	
A200.0002 Spese di funz. (prev. glob.) Amm. digitale Svizzera	3 863	15 188	6 565	-56,8	6 565	6 565	6 565	-18,9
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-8 624		0	0	0	
<b>Singoli crediti</b>								
A202.0114 Pool risorse dipartimentale	-	12 752	11 260	-11,7	18 024	17 126	15 387	4,8
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-1 492		6 764	-898	-1 739	
<b>Settore dei trasferimenti</b>								
GP 2: Amministrazione digitale Svizzera								
A231.0442 Agenda ADS	-	-	12 560	-	12 560	12 560	12 560	-
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			12 560		0	0	0	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>1 008 765</b>	<b>912 900</b>	<b>817 500</b>	<b>-95 400</b>	<b>-10,5</b>

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. L'importo a preventivo corrisponde alla media delle entrate a consuntivo per gli ultimi 4 esercizi (2019-2022).

#### **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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>3 072 462</b>	<b>3 072 500</b>	<b>7 741 500</b>	<b>4 669 000</b>	<b>152,0</b>

I ricavi di funzionamento dell'ADS comprendono principalmente i contributi dei Cantoni. Sono costituiti dal contributo di base pari a 3 milioni per il cofinanziamento paritetico dell'organizzazione e del piano di attuazione ADS e per almeno un terzo dal finanziamento iniziale per i progetti dell'Agenda ADS per il periodo 2024-2027.

Inoltre, i singoli enti pubblici e il Principato del Liechtenstein possono partecipare all'ADS in virtù di contratti individuali.

#### **Basi giuridiche**

LF del 17.3.2023 concernente l'impiego di mezzi elettronici per l'adempimento dei compiti delle autorità (LMeCA); 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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>37 169 560</b>	<b>41 559 500</b>	<b>28 217 100</b>	<b>-13 342 400</b>	<b>-32,1</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>37 169 560</b>	<b>41 559 500</b>	<b>28 217 100</b>	<b>-13 342 400</b>	<b>-32,1</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	37 169 560	41 559 500	28 217 100	-13 342 400	-32,1
Uscite per il personale	28 595 924	32 388 100	21 914 300	-10 473 800	-32,3
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	8 573 636	9 171 400	6 302 800	-2 868 600	-31,3
<i>di cui informatica</i>	4 187 967	4 138 600	2 955 900	-1 182 700	-28,6
<i>di cui consulenza</i>	143 135	460 000	195 000	-265 000	-57,6
Posti a tempo pieno (Ø)	145	161	110	-51	-31,7

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

In seguito al passaggio dell'NCSC come ufficio federale al DDPS, le *uscite per il personale* preventivate diminuiscono di 10,5 milioni (-51 FTE).

**Uscite per beni e servizi**

Rispetto al preventivo 2023, le uscite per *l'informatica* calano complessivamente di 1,2 milioni, in primo luogo quale conseguenza del passaggio dell'NCSC dal DFF al DDPS. 2,8 milioni sono destinati all'esercizio e alla manutenzione, in particolare all'esercizio della gestione elettronica degli affari, dell'architettura aziendale e della burocratica. Circa 0,2 milioni riguardano piccoli progetti e l'ulteriore sviluppo.

Le *uscite per consulenze* comprendono pareri e perizie di esperti esterni nonché mandati di consulenza previsti per la promozione del plurilinguismo. Rispetto al preventivo 2023 sono iscritti 0,3 milioni in meno.

In seguito al passaggio dell'NCSC al DDPS, le *rimanenti uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio* (3,2 mio.) sono di circa 1,4 milioni inferiori ai valori del preventivo 2023 e comprendono le uscite per la sistemazione logistica (2,1 mio.), le prestazioni di servizi e di traduzione esterne, spese ripetibili, articoli d'ufficio, stampati e spese diverse.

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>3 862 698</b>	<b>15 188 000</b>	<b>6 564 500</b>	<b>-8 623 500</b>	<b>-56,8</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>3 862 698</b>	<b>15 188 000</b>	<b>6 564 500</b>	<b>-8 623 500</b>	<b>-56,8</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	3 862 698	15 188 000	6 564 500	-8 623 500	-56,8
Uscite per il personale	1 463 291	2 678 100	3 161 000	482 900	18,0
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	2 399 407	12 509 900	3 403 500	-9 106 400	-72,8
<i>di cui informatica</i>	1 472 889	11 941 200	2 523 000	-9 418 200	-78,9
<i>di cui consulenza</i>	352 815	-	350 000	350 000	-
Posti a tempo pieno (Ø)	7	13	17	4	30,8

L'organizzazione ADS gestisce l'agenda e i progetti, assicura la partecipazione dei tre livelli statali e di importanti gruppi d'interesse e predispone le basi decisionali per la Confederazione e i Cantoni. Riunisce i compiti della Conferenza svizzera sull'informatica (CSI) e dell'organizzazione E-Government Svizzera e, insieme all'associazione di pubblica utilità eCH e all'azienda eOperations Svizzera SA, ADS pone le basi per la trasformazione digitale delle amministrazioni di Confederazione, Cantoni e Comuni.

Rispetto all'anno precedente, le *uscite per il personale* aumentano di circa 0,5 milioni per l'attuazione dell'agenda ADS, in particolare per lo sviluppo di progetti, l'assistenza al coordinamento, le prestazioni di supporto (p. es. sviluppo dell'architettura aziendale) e la standardizzazione.

Le *uscite per beni e servizi informatici* includono soprattutto i mezzi per finanziare i progetti definiti nell'ambito della digitalizzazione così come in relazione alle misure di promozione dell'innovazione e dell'ulteriore sviluppo dell'ADS. Sono inoltre compresi i mezzi necessari per le infrastrutture TIC della stessa ADS.

Le *uscite per consulenze* comprendono i mandati di consulenza previsti per lo sviluppo dell'organizzazione dell'ADS.

Nelle *rimanenti uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio* sono iscritti 0,1 milioni per eventi e 0,1 milioni per prestazioni di servizi esterne. Il resto è destinato alla sistemazione logistica, articoli d'ufficio, stampati e altri esborsi.

Il finanziamento di base è garantito in modo paritetico dalla Confederazione e dai Cantoni.

**Basi giuridiche**

LF del 17.3.2023 concernente l'impiego di mezzi elettronici per l'adempimento dei compiti delle autorità (LMeCA); 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.

**A202.0114 POOL RISORSE DIPARTIMENTALE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	-	12 751 700	11 260 000	-1 491 700	-11,7
<b>Spese di funzionamento</b>	-	12 751 700	11 260 000	-1 491 700	-11,7
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	-	12 751 700	11 260 000	-1 491 700	-11,7
Uscite per il personale	-	11 700	-	-11 700	-100,0
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	-	12 740 000	11 260 000	-1 480 000	-11,6
<i>di cui informatica</i>	-	12 740 000	8 260 000	-4 480 000	-35,2
<i>di cui consulenza</i>	-	-	3 000 000	3 000 000	-

Il pool di risorse dipartimentale serve a finanziarie uscite non prevedibili e progetti TIC all'interno del DFF (2 mio.), ma comprende anche fondi che durante l'esercizio vengono ceduti ai servizi che ne hanno bisogno:

- riserva per il programma DaziT secondo il messaggio del 15.2.2017 concernente il finanziamento della modernizzazione e digitalizzazione dell'Amministrazione federale delle dogane (programma DaziT; 1,6 mio.);
- risorse per l'adeguamento delle interfacce delle applicazioni specialistiche ai sistemi SAP nell'ambito di SUPERB (2,4 mio.);
- mezzi centrali destinati all'adattamento di applicazioni specialistiche reso necessario dal passaggio a nuove versioni nel settore della burocratica (2,2 mio.).

Inoltre, nel pool di risorse dipartimentale sono iscritti 3 milioni per la consulenza nell'ambito dell'accompagnamento delle misure e dell'esame delle circostanze che hanno portato all'acquisizione di Credit Suisse da parte di UBS.

**Basi giuridiche**

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

**A231.0442 AGENDA ADS**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	-	-	12 560 000	12 560 000	-

I Cantoni e la Confederazione, quali enti responsabili dell'ADS, vogliono accelerare lo sviluppo di infrastrutture e servizi di base urgentemente necessari. Insieme alle Città e ai Comuni, nel quadro dell'agenda ADS vengono definiti e promossi progetti a beneficio di tutti i livelli federali dell'amministrazione. L'ADS stipula contratti con i responsabili di progetto. Un aspetto centrale è la messa a disposizione di infrastrutture e servizi di base comuni per la gestione delle identità e degli accessi nonché per l'ampliamento dell'offerta di servizi e l'utilizzo e la gestione trasversali dei dati. I progetti previsti sono esposti nell'allegato all'accordo tra la Confederazione e i Cantoni per il finanziamento dei progetti dell'agenda ADS.

I fondi preventivati si basano sui versamenti a progetti previsti. Per il quadriennio è stato fissato un tetto massimo di 116 milioni. La Confederazione contribuisce al massimo in misura di due terzi al finanziamento iniziale dell'agenda ADS per gli anni 2024-2027. L'importo annuo massimo effettivo del contributo finanziario della Confederazione e dei Cantoni risulta dai relativi decreti dei parlamenti cantonali e dell'Assemblea federale. I contributi di promozione per progetti trasversali a tutte le autorità gestite dalle unità amministrative della Confederazione sono erogati nel corso dell'esercizio tramite cessioni di credito.

**Basi giuridiche**

LF del 17.4.2023 concernente l'impiego di mezzi elettronici per l'adempimento dei compiti delle autorità (LMeCA), art. 16; 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; Accordo tra la Confederazione e i Cantoni per il finanziamento dei progetti dell'agenda «Infrastrutture e servizi di base nazionali dell'Amministrazione digitale Svizzera» (agenda ADS) adottato il 9.6.2023 dal Consiglio federale e il xx.xx.2023 dall'Assemblea plenaria della Conferenza dei Governi cantonali.

**Note**

Limite di spesa «Agenda ADS» (Z0006.00), vedi volume 1, parte C numero 22.



## AMMINISTRAZIONE FEDERALE DELLE FINANZE

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Predisporre le basi decisionali per la gestione delle finanze della Confederazione
- Ripristinare 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	<b>2 198,2</b>	<b>2 131,5</b>	<b>1 132,0</b>	<b>-46,9</b>	<b>1 131,8</b>	<b>1 113,2</b>	<b>1 069,1</b>	<b>-15,8</b>
<b>Uscite correnti</b>	<b>4 541,0</b>	<b>4 823,3</b>	<b>5 767,3</b>	<b>19,6</b>	<b>5 514,5</b>	<b>5 913,2</b>	<b>6 127,3</b>	<b>6,2</b>
Uscite proprie	54,5	60,3	71,6	18,7	68,9	68,6	69,1	3,5
Uscite di riversamento	3 574,6	3 851,4	4 272,3	10,9	3 978,7	4 334,8	4 541,2	4,2
Uscite finanziarie	911,9	911,5	1 423,4	56,2	1 466,9	1 509,8	1 517,0	13,6
<b>Autofinanziamento</b>	<b>-2 342,8</b>	<b>-2 691,7</b>	<b>-4 635,3</b>	<b>-72,2</b>	<b>-4 382,6</b>	<b>-4 800,0</b>	<b>-5 058,2</b>	<b>-17,1</b>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	-0,2	0,0	-	100,0	-	-	-	100,0
Risultato da partecipazioni	1 515,6	1 423,0	1 513,0	6,3	1 768,0	1 918,0	1 918,0	7,7
<b>Risultato annuale</b>	<b>-827,4</b>	<b>-1 268,8</b>	<b>-3 122,3</b>	<b>-146,1</b>	<b>-2 614,6</b>	<b>-2 882,0</b>	<b>-3 140,2</b>	<b>-25,4</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>632,6</b>	<b>833,0</b>	<b>783,0</b>	<b>-6,0</b>	<b>783,0</b>	<b>783,0</b>	<b>783,0</b>	<b>-1,5</b>
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 152,4</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### COMMENTO

L'Amministrazione federale delle finanze (AFF) mette a disposizione le basi decisionali politiche e l'infrastruttura per la gestione delle finanze della Confederazione e sovrintende alla Tesoreria federale. La sfida principale per l'AFF consiste nel fornire informazioni agli organi decisionali, così da garantire anche in futuro l'equilibrio dei conti pubblici.

Le entrate correnti dell'AFF sono date essenzialmente dalla distribuzione dell'utile della BNS e dagli investimenti sui mercati monetario e dei capitali. Poiché la riserva per future ripartizioni presenta un saldo negativo, per il 2024 è attesa una distribuzione ordinaria dell'utile della BNS di soli 2,0 miliardi alla Confederazione e ai Cantoni. La quota della Confederazione corrisponde a un terzo (0,67 mia.). Al contrario, grazie a diversi aumenti dei tassi di riferimento della BNS, sul fronte delle entrate da investimenti sui mercati monetario e dei capitali, la liquidità della Confederazione frutta nuovamente interessi.

Il 99 % delle uscite correnti dell'AFF è vincolato (in particolare le uscite finanziarie e i contributi della Confederazione alla perequazione finanziaria). Oltre la metà delle uscite proprie riguarda il personale, mentre un terzo riguarda l'infrastruttura IT per i processi di supporto Finanze dell'Amministrazione federale. Per le uscite proprie sono preventivati 2,1 milioni in più rispetto all'anno precedente, mentre per gli anni del piano finanziario è iscritta una diminuzione. L'aumento è attribuibile in particolare ai costi d'esercizio supplementari per SAP. Negli anni del piano finanziario tale crescita non è ancora considerata. Le uscite di riversamento riflettono essenzialmente la perequazione finanziaria: la crescita rispetto all'anno precedente è riconducibile in primo luogo all'aumento della dotazione destinata alla perequazione delle risorse (98 mio.) e al primo versamento di contributi complementari (180 mio.). Dopo l'aumento del tasso di riferimento della BNS, da settembre i tassi d'interesse sono tornati 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 leggermente minore nel breve termine. Sono attese uscite a titolo di interessi più consistenti anche nei conti di deposito. Rispetto all'anno precedente, nel complesso le uscite finanziarie aumentano di 0,5 miliardi, ma nel contempo crescono anche le entrate a titolo di interessi (+0,3 mia.) e di conseguenza l'onere supplementare netto per le finanze della Confederazione ammonta a circa 0,2 miliardi.

Il risultato da partecipazioni aumenta di 90 milioni perché le imprese di trasporto concessionarie ricevono più mutui rimborsabili condizionalmente per il finanziamento dell'infrastruttura ferroviaria.

**AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2024**

- Ripresa del progetto «Ripartizione dei compiti Confederazione-Cantoni»: decisione sul seguito dei lavori
- Stabilizzazione delle finanze federali: avvio della procedura di consultazione
- Rapporto sull'efficacia 2020-2025 della perequazione finanziaria tra Confederazione e Cantoni: approvazione
- Rapporto sull'efficacia 2020-2025 della perequazione finanziaria tra Confederazione e Cantoni: risultato della consultazione
- Iniziativa popolare federale «Il denaro contante è libertà»: adozione del messaggio

**PROGETTI 2024**

- Processi di supporto Finanze nell'Amministrazione federale: obiettivi del programma SUPERB raggiunti entro il 31.12.2024
- Statistica finanziaria: raccolta di dati finanziari presso i Cantoni e i Comuni tramite ePortal: attivazione dell'ePortal per la statistica finanziaria
- Verifica delle strategie basate sul rapporto di proprietà delle unità rese autonome della Confederazione; attuazione del principio guida 17 in materia di governo d'impresa: verifica della prima unità effettuata entro il 31.12.2024

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	-	-	-	-	-	-	-	-
Spese e uscite per investimenti	17,6	17,5	17,2	-2,1	16,7	16,7	16,7	-1,2

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Stime delle entrate:</b> Le stime delle entrate della Confederazione sono precise						
- Scarto medio tra consuntivo e preventivo su 10 anni non oltre il +/- 1 % (%)	-0,2	1,2	1,0	1,0	1,0	1,0
<b>Pianificazione delle uscite:</b> La pianificazione delle uscite della Confederazione è affidabile						
- Scarto tra consuntivo e preventivo (% max.)	0,7	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
<b>Perequazione finanziaria:</b> I versamenti di compensazione finanziaria annui e semestrali sono calcolati correttamente						
- Errori individuati in occasione dell'indagine conoscitiva presso i Cantoni o nel corso di verifiche del CDF (numero)	0	0	0	0	0	0
<b>Public corporate governance:</b> Le unità scorporate sono gestite secondo la politica in materia di governo d'impresa definita da Consiglio federale e Parlamento						
- Gli obiettivi strategici sono definiti; min. 2 colloqui in veste di proprietario con Swisscom, La Posta, FFS, Skyguide, RUAG, PF e ASRE (si/no)	si	si	si	si	si	si
<b>Rendicontazione finanziaria:</b> Le versioni preliminari di piano finanziario, preventivo e consuntivo sono elaborate entro i termini stabiliti e orientate alle necessità dei destinatari						
- Soddisfazione delle Commissioni delle finanze; sondaggio ogni 2 anni (scala 1-6)	-	5,0	-	5,0	-	5,0

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Tasso d'indebitamento lordo della Confederazione commisurato al PIL (%)	15,6	15,3	15,8	15,3	14,7	14,0
Uscite della Confederazione commisurate al PIL (%)	10,5	10,2	10,5	10,1	10,3	10,3
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Tasso d'indebitamento lordo della Confederazione commisurato al PIL (%)	15,7	14,4	13,9	14,7	14,6	15,6
Uscite della Confederazione commisurate al PIL (%)	10,2	10,2	10,2	12,5	11,9	10,5
Gettito fiscale standardizzato (GFS) per abitante dopo la perequazione del Cantone finanziariamente più debole in % della media svizzera (%)	87,8	88,3	88,2	87,7	87,1	86,5
Disparità dei GFS cantonali per abitante dopo la perequazione secondo il coefficiente di Gini (0: min., 1: max.) (quoziente)	0,096	0,094	0,095	0,098	0,098	0,100
Saldo strutturale (CHF, mia.)	3,258	2,770	3,134	1,649	0,309	-1,574

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	5,7	4,8	7,5	57,7	7,5	7,5	7,5	12,1
Spese e uscite per investimenti	31,7	34,0	36,4	7,2	34,3	34,0	34,4	0,4

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Contabilità:</b> L'AFF contribuisce alla corretta gestione del consuntivo della Confederazione						
- Il CDF attesta la regolarità del conto annuale senza riserve (sì/no, valore effettivo = anno precedente)	no	sì	sì	sì	sì	sì
<b>Finanze e contabilità:</b> L'AFF provvede affinché i vari sistemi finanziari e contabili della Confederazione siano gestiti in modo economico e affidabile						
- Costi d'esercizio per i sistemi finanziari e contabili della Confederazione (CHF, mio., max.)	11,9	13,7	16,0	14,6	14,6	14,6
<b>Centro Prestazioni di servizi Finanze (CPS FI):</b> L'AFF gestisce il CPS FI in funzione degli obiettivi fissati in termini di qualità, scadenze e costi						
- Soddisfazione del CPS FI; inchiesta in occasione del colloquio con il cliente (scala 1-6)	5,2	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Contestazioni del CDF riguardo al conto annuale con priorità 1 (numero)	0	0	0	0	0	0
CPS FI: unità amministrative clienti (numero)	57	56	56	56	55	55
CPS FI: fatture di creditori elaborate (numero)	360 000	380 000	400 000	387 000	382 000	445 000
CPS FI: quota di fatture elettroniche sulle fatture di creditori elaborate (%)	59,0	60,0	66,0	70,0	72,0	74,0
CPS FI: tempo medio per fattura creditore (giorni)	8,4	8,4	8,6	7,0	6,9	7,8

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	0,9	0,8	0,9	13,7	0,9	0,9	0,9	3,3
Spese e uscite per investimenti	5,3	8,2	7,9	-4,1	7,8	7,7	7,8	-1,4

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Garanzia della solvibilità:</b> La Confederazione è solvibile in permanenza						
- Liquidità minima (CHF, mia.)	7,4	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
<b>Rischio di rifinanziamento:</b> Il rischio di rifinanziamento della Confederazione è sostenibile						
- Debiti sul mercato monetario e sul mercato dei capitali con profilo di scadenza < 1 anno (% max.)	23	30	30	30	30	30
- Debiti sul mercato monetario e sul mercato dei capitali con profilo di scadenza < 5 anni (% max.)	38	60	60	60	60	60
- Debiti sul mercato monetario e sul mercato dei capitali con profilo di scadenza < 10 anni (% max.)	60	85	85	85	85	85
<b>Rischi di fluttuazione dei tassi d'interesse:</b> Il rischio di fluttuazione dei tassi d'interesse per il bilancio della Confederazione è 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.)	337,0	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0
<b>Servizio centrale d'incasso:</b> L'AFF provvede all'esazione dei crediti in via giudiziaria e alla realizzazione di attestati di carenza beni garantendo la copertura dei costi e in modo efficiente						
- Ricavo dell'incasso commisurato ai costi d'esercizio del Servizio centrale d'incasso (% min.)	545	400	400	400	400	400

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Spese a titolo di interessi (CHF, mia.)	0,852	0,892	1,396	1,438	1,481	1,488
Spese supplementari a titolo di interessi per indicatori superiori di 1 pct. percentuale (CHF, mia.)	0,340	0,471	0,405	0,454	0,478	0,465
Valori di riferimento dei tassi d'interesse a 3 mesi (%)	-0,7	0,3	1,9	1,7	1,6	1,6
Valori di riferimento dei tassi d'interesse a 10 anni (%)	-0,2	0,9	1,3	1,5	1,8	2,1
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Spese a titolo di interessi (CHF, mia.)	1,400	1,139	1,022	0,891	0,760	0,852
Costo del debito sul mercato monetario e sul mercato dei capitali (%)	1,5	1,4	1,3	0,9	0,9	1,0
Durata residua del debito sul mercato monetario e sul mercato dei capitali (anni)	10,0	10,6	10,7	9,8	10,3	10,2
Ricavo dell'incasso commisurato ai costi d'esercizio del Servizio centrale d'incasso (%)	429	440	535	461	529	545
Spese supplementari a titolo di interessi per indicatori superiori di 1 pct. percentuale (CHF, mia.)	0,202	0,181	0,185	0,260	0,330	0,340
Valori di riferimento dei tassi d'interesse a 3 mesi (%)	-0,7	-0,7	-0,6	-0,8	-0,7	-0,7
Valori di riferimento dei tassi d'interesse a 10 anni (%)	0,0	0,2	0,4	-0,1	-0,3	-0,2

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>3 896 727</b>	<b>4 507 192</b>	<b>3 431 444</b>	<b>-23,9</b>	<b>3 984 471</b>	<b>4 171 311</b>	<b>4 156 804</b>	<b>-2,0</b>
<b>Settore proprio</b>								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	6 626	5 511	8 355	51,6	8 355	8 355	8 355	11,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			2 845		0	0	0	
<b>Singole voci</b>								
E102.0116 Emolumenti, entrate garanzia copertura perdite UBS	-	-	36 000	-	36 000	36 000	36 000	-
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			36 000		0	0	0	
<b>Regalie e concessioni</b>								
E120.0101 Distribuzione dell'utile BNS	666 700	666 700	666 667	0,0	666 667	666 667	666 667	0,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-33		0	0	0	
<b>Ricavi finanziari</b>								
E140.0100 Distribuzioni di partecipazioni rilevanti	-	633 000	633 000	0,0	633 000	783 000	783 000	5,5
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			0		0	150 000	0	
E140.0102 Investimenti sui mercati monetario e dei capitali	171 835	109 985	400 969	264,6	400 812	382 170	338 033	32,4
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			290 984		-157	-18 642	-44 137	
E140.0109 Risultato da partecipazioni	1 515 580	1 423 000	1 513 000	6,3	1 768 000	1 918 000	1 918 000	7,7
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			90 000		255 000	150 000	0	
<b>Rimanenti ricavi e disinvestimenti</b>								
E150.0102 Prelevamento da fondi dest. vincolata nel capitale di terzi	182 982	119 656	3 454	-97,1	301 637	357 119	386 749	34,1
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-116 203		298 183	55 482	29 629	
E150.0103 Ricavo della liquidazione da averi non rivendicati	19 705	16 041	20 000	24,7	20 000	20 000	20 000	5,7
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			3 959		0	0	0	
<b>Transazioni straordinarie</b>								
E190.0118 Distribuzione straordinaria dell'utile BNS	1 333 300	1 333 300	-	-100,0	-	-	-	-100,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-1 333 300		-	-	-	
E190.0120 Distribuzione straordinaria RUAG	-	200 000	150 000	-25,0	150 000	-	-	-100,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-50 000		0	-150 000	-	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>4 724 106</b>	<b>4 942 964</b>	<b>6 923 155</b>	<b>40,1</b>	<b>5 816 109</b>	<b>6 270 310</b>	<b>6 514 040</b>	<b>7,1</b>
<b>Settore proprio</b>								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	54 524	59 739	61 484	2,9	58 748	58 458	58 962	-0,3
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			1 745		-2 736	-291	504	
<b>Singoli crediti</b>								
A202.0115 Rischi non assicurati	130	600	120	-80,0	120	120	120	-33,1
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-480		0	0	0	
A202.0194 Spese garanzia copertura perdite UBS	-	-	10 000	-	10 000	10 000	10 000	-
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			10 000		0	0	0	

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27	
<b>Settore dei trasferimenti</b>									
GP 1: Politica finanziaria e della spesa pubblica									
A231.0161	Perequazione delle risorse	2 409 076	2 606 815	2 704 803	3,8	2 794 694	2 897 602	3 153 367	4,9
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		97 988		89 891	102 908	255 765		
A231.0162	Perequazione dell'aggravio geotopografico	361 412	370 448	380 079	2,6	385 781	390 410	394 314	1,6
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		9 632		5 701	4 629	3 904		
A231.0163	Perequazione dell'aggravio sociodemografico	501 412	510 448	520 079	1,9	525 781	530 410	534 314	1,1
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		9 632		5 701	4 629	3 904		
A231.0164	Compensazione dei casi di rigore PFN	151 448	139 798	128 149	-8,3	116 499	104 849	93 199	-9,6
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		-11 650		-11 650	-11 650	-11 650		
A231.0391	Misure temporanee di attenuazione	200 000	160 000	120 000	-25,0	80 000	-	-	-100,0
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		-40 000		-40 000	-80 000	-		
A231.0404	Contributi complementari perequazione delle risorse (RFFA)	-	-	180 000	-	180 000	180 000	180 000	-
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		180 000		0	0	0		
GP 2: Finanze e contabilità									
A231.0369	Contributi a commissioni presentazione contabilità pubblica	55	55	55	0,0	58	58	58	1,1
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		0		3	0	0		
A231.0389	Impegno finanziario per garanzie concesse	4 469	-	-	-	-	-	-	-
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		-		-	-	-		
<b>Spese finanziarie</b>									
A240.0100	Commissioni, tributi e spese	33 419	26 181	27 871	6,5	28 527	29 138	28 718	2,3
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		1 691		656	611	-421		
A240.0101	Interessi passivi	878 471	885 342	1 395 531	57,6	1 438 328	1 480 642	1 488 289	13,9
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		510 189		42 797	42 315	7 647		
<b>Rimanenti spese e investimenti</b>									
A250.0100	Versam. in fondi a dest. vincolata nel capitale di terzi	129 689	183 538	242 588	32,2	197 575	588 624	572 700	32,9
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		59 051		-45 014	391 049	-15 923		
<b>Transazioni straordinarie</b>									
A290.0146	Apporto unico di capitale FFS	-	-	1 152 395	-	-	-	-	-
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		1 152 395		-1 152 395	-	-		

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	6 625 879	5 510 700	8 355 300	2 844 600	51,6

Le entrate di funzionamento dell'AFF sono costituite per il 60 % circa da ricavi e tasse di altre unità amministrative destinati al Centro Prestazioni di servizi Finanze (CPS FI). In questo conto sono inoltre preventivati diverse entrate di minore entità rilevanti ai fini del freno all'indebitamento:

- entrate dalla realizzazione di attestati di carenza beni (Servizio centrale d'incasso);
- entrate della Cassa di risparmio del personale federale (CRPF; emolumenti sulle carte Maestro, commissioni per prelievi a sportelli automatici, emolumenti postali e altri);
- versamenti della SUVA a seguito dell'esercizio del diritto di regresso nei confronti di terzi per prestazioni della Confederazione in quanto datore di lavoro;
- versamenti di confische di utili da parte della FINMA;
- entrate dalla locazione di posteggi a collaboratori dell'afa.

La quota rilevante ai fini del freno all'indebitamento, pari a 3,4 milioni, corrisponde alla media dei valori a consuntivo per il quadriennio 2019-2022 e cresce di 0,2 milioni rispetto all'anno precedente.

#### E102.0116 EMOLUMENTI, ENTRATE GARANZIA COPERTURA PERDITE UBS

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	-	-	36 000 000	36 000 000	-

Per la garanzia di perdita a UBS (garanzia a copertura delle perdite per gli attivi da liquidare di Credit Suisse), la Confederazione riceve da quest'ultima un emolumento annuo di 36 milioni di franchi, conformemente al contratto concluso il 9.6.2023. In tal modo vengono tra l'altro coperti i costi che la Confederazione deve sostenere per la sorveglianza dell'esecuzione della garanzia. Gli altri emolumenti vengono riscossi nel 2023 (emolumento per la stipula del contratto: 40 mio.) o in caso di perdite subite e previste (premio di rischio in funzione delle perdite).

#### Note

Cfr. A202.0154 Garanzia a copertura delle perdite di UBS.

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	666 700 000	666 700 000	666 666 700	-33 300	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 distribuzione degli utili massima possibile 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. Nel caso di una perdita di bilancio non vi è alcuna distribuzione.

Per il 2022 la BNS presenta un deficit di 132,5 miliardi. Dopo l'attribuzione agli accantonamenti per le riserve monetarie, la riserva per future ripartizioni ammonta a -39,5 miliardi (anno precedente +102,5 mia.). Poiché la riserva per future ripartizioni presenta un saldo negativo, nel 2023 non vengono distribuiti utili a Confederazione e Cantoni.

Per il 2024 è invece prevista una distribuzione dell'utile di 2 miliardi. La quota della Confederazione ammonta a 666,7 milioni e la parte sull'importo di base (666,7 mio.) è iscritta nel bilancio ordinario. Dal consuntivo 2021 eventuali distribuzioni supplementari dell'utile della BNS vengono iscritte come entrate straordinarie per la riduzione del debito correlato alla pandemia di COVID-19.

#### Basi giuridiche

L del 3.10.2003 sulla Banca nazionale (LBN; RS 951.11), art. 31 cpv. 2.

**E140.0100 DISTRIBUZIONI DI PARTECIPAZIONI RILEVANTI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate per investimenti</b>	-	633 000 000	633 000 000	0	0,0

Le distribuzioni dell'utile delle imprese vengono contabilizzate come entrate per investimenti. Il preventivo tiene conto delle seguenti distribuzioni dell'utile:

- la Confederazione è l'azionista di maggioranza di Swisscom SA (51 %). Il Consiglio federale si attende che Swisscom applichi una politica di distribuzione dei dividendi improntata al principio della continuità e, rispetto ad altre società quotate in borsa in Svizzera, garantisca un tasso di rendimento azionario attrattivo. Ipotizzando un dividendo di 22 franchi per azione (analogamente al preventivo 2023 e ai dividendi effettivi versati nel 2023 dall'esercizio 2022) sono previste entrate di 581 milioni;
- La Posta Svizzera è una SA al 100 % di proprietà della Confederazione. Gli obiettivi strategici della Posta Svizzera 2021-2024 tengono conto delle esigenze di una quota di capitale proprio in funzione dei rischi e usuale del settore. In considerazione delle sfide economiche e degli imminenti adeguamenti dello sviluppo strategico della Posta (maggiore fabbisogno di investimenti ecc.), dall'esercizio 2019 la Confederazione temporaneamente a parte dei dividendi. I dividendi iscritti a preventivo restano invariati a 50 milioni. Ciò assicura una remunerazione minima del capitale proprio. In vista del nuovo periodo strategico della Posta, l'importo del dividendo sarà nuovamente aumentato al più tardi negli anni 2025-2028 fino a un livello tale da garantire un'adeguata remunerazione;
- la Confederazione possiede il 100 % delle azioni di RUAG MRO Holding SA (RUAG MRO). 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). Nel 2023 tale distribuzione ammonta a 1,6 milioni. Il valore preventivato (2 mio.) corrisponde al piano finanziario. Inoltre, conformemente agli obiettivi strategici, i proventi dai disinvestimenti di RUAG International Holding SA e quelli dalle vendite di immobili e fondi di RUAG Real Estate devono di principio confluire alla Confederazione sotto forma di dividendi speciali. I previsti dividendi speciali di RUAG International Holding SA provenienti da ricavi realizzati in seguito a disinvestimenti sono preventivati nelle entrate straordinarie (cfr. E190.0120).

**Basi giuridiche**

L del 30.4.1997 sull'azienda delle telecomunicazioni (LATC; RS 784.11), art. 2, 3 e 6; L del 17.12.2010 sull'organizzazione della Posta (LOP; RS 783.1), art. 2, 3 e 6; LF del 10.10.1997 concernente le imprese d'armamento della Confederazione (LIAC; RS 934.21), art. 1-3; LF del 7.10.2005 sulle finanze della Confederazione (LFC; RS 611.0), art. 48 cpv. 1.

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>171 834 518</b>	<b>109 984 500</b>	<b>400 968 600</b>	<b>290 984 100</b>	<b>264,6</b>
Entrate a titolo di interessi banche	30 202 437	35 082 300	292 862 100	257 779 800	734,8
Entrate a titolo di interessi su mutui da beni patrimoniali	49 518 768	43 800 000	59 952 600	16 152 600	36,9
Entrate a titolo di interessi FIF	42 970 413	29 072 200	37 623 900	8 551 700	29,4
Entrate finanziarie diverse	49 142 900	2 030 000	10 530 000	8 500 000	418,7

L'AFF investe i capitali che superano i bisogni di tesoreria in modo tale che ne siano garantiti la sicurezza e ricavi conformi al mercato. In virtù di basi legali speciali, può inoltre concedere mutui di tesoreria.

Dopo l'aumento del tasso di riferimento della BNS, dal settembre 2022 i tassi d'interesse sono tornati a essere positivi, con una conseguente remunerazione delle liquidità. Le entrate da interessi delle banche sono composte da investimenti a termine della BNS, interessi sui conti correnti della BNS e ricavi a titolo di interessi su valute estere della Confederazione investite a breve termine dalla BNS presso la Banca dei regolamenti internazionali (BRI) e le banche centrali.

Nel 2024 le entrate a titolo di interessi sui mutui da beni patrimoniali (principalmente mutui alle FFS) dovrebbero aumentare nonostante la sollecitazione di mutui invariata. I mutui in scadenza sono rifinanziati con nuovi mutui a tassi d'interesse più elevati. I ricavi dal Fondo per l'infrastruttura ferroviaria (FIF) sono più elevati rispetto ai valori dell'anno precedente per via del periodo di rimborso di mutui più lungo.

**Basi giuridiche**

LF del 7.10.2005 sulle finanze della Confederazione (LFC; RS 611.0), art. 60-62; 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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>1 515 579 516</b>	<b>1 423 000 000</b>	<b>1 513 000 000</b>	<b>90 000 000</b>	<b>6,3</b>
Variazione di valori equity	1 515 579 516	1 423 000 000	1 513 000 000	90 000 000	6,3

Le partecipazioni rilevanti della Confederazione (tra cui FFS e altre imprese di trasporto concessionarie [ITC], Swisscom, La Posta, Skyguide, RUAG MRO e RUAG International) vengono iscritte a bilancio al valore equity, vale a dire proporzionalmente al valore del capitale proprio della Confederazione. Se le partecipazioni generano utili, la Confederazione registra un ricavo proporzionale e il valore di partecipazione iscritto a bilancio aumenta nella stessa misura. Inversamente, le distribuzioni dell'utile riducono il valore di partecipazione. Queste distribuzioni sono contabilizzate come entrate per investimenti (cfr. E140.0100).

Poiché prevedere gli utili è difficile, invece delle stime degli utili vengono preventivati gli elementi seguenti:

- nel caso di Swisscom, La Posta e RUAG MRO si tiene conto delle distribuzioni degli utili attese pari a 633 milioni (cfr. E140.0100);
- le imprese di trasporto concessionarie (ITC) ricevono dal FIF mutui condizionalmente rimborsabili per il finanziamento dell'infrastruttura ferroviaria. Dal punto di vista economico i mutui sono da imputare al capitale proprio delle ITC. Le rivalutazioni delle partecipazioni che ne derivano vengono iscritte a preventivo (880 mio.).

**Basi giuridiche**

L del 30.4.1997 sull'azienda delle telecomunicazioni (LATC; RS 784.11), art. 2, 3 e 6; L del 17.12.2010 sull'organizzazione della Posta (LOP; RS 783.1), art. 2, 3 e 6; LF del 10.10.1997 concernente le imprese d'armamento della Confederazione (LIAC; RS 934.21), art. 1-3; LF del 7.10.2005 sulle finanze della Confederazione (LFC; RS 611.0), art. 48 cpv. 1.

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>182 981 878</b>	<b>119 656 100</b>	<b>3 453 600</b>	<b>-116 202 500</b>	<b>-97,1</b>

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

Per il 2023 è previsto un prelievo (uscite > entrate) dai seguenti finanziamenti speciali:

- sanzione per la mancata riduzione di CO<sub>2</sub> dei veicoli a motore leggeri (1,5 mio.);
- riciclaggio delle pile (1,3 mio.);
- riciclaggio del vetro (0,7 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 finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>19 705 386</b>	<b>16 041 000</b>	<b>20 000 000</b>	<b>3 959 000</b>	<b>24,7</b>

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. 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).

L'importo preventivato corrisponde alla media dei valori a consuntivo per il quadriennio 2019-2022 e rispetto all'anno precedente aumenta di 4 milioni.

**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.

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>1 333 300 000</b>	<b>1 333 300 000</b>	<b>-</b>	<b>-1 333 300 000</b>	<b>-100,0</b>

A partire dal consuntivo 2021, la distribuzione supplementare dell'utile della BNS che eccede l'importo di base di 2 miliardi è iscritta fra le entrate straordinarie per la riduzione del debito correlato alla pandemia da coronavirus.

Per il 2022 la BNS presenta un deficit di 132,5 miliardi. Dopo l'attribuzione agli accantonamenti per le riserve monetarie, la riserva per future ripartizioni ammonta a -39,5 miliardi (anno precedente +102,5 mia.). Poiché la riserva per future ripartizioni presenta un saldo negativo, nel 2023 non vengono distribuiti utili a Confederazione e Cantoni e nel preventivo 2024 si tiene conto soltanto di una distribuzione dell'utile calcolata in funzione dell'importo di base. Non sono preventivate distribuzioni supplementari.

**Note**

Cfr. E120.0101 Distribuzione dell'utile BNS.

**E190.0120 DISTRIBUZIONE STRAORDINARIA RUAG**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate per investimenti</b>	<b>-</b>	<b>200 000 000</b>	<b>150 000 000</b>	<b>-50 000 000</b>	<b>-25,0</b>

la Confederazione possiede il 100 % delle azioni di RUAG MRO Holding SA e RUAG International Holding SA. Nei prossimi anni RUAG International Holding SA verrà completamente privatizzata. Secondo gli obiettivi strategici, di principio i ricavi provenienti dalla vendita delle unità aziendali confluiranno alla Confederazione come dividendo speciale. La Confederazione percepirà, sempre sotto forma di dividendi speciali, anche i ricavi provenienti dalle vendite immobiliari e di fondi di RUAG Real Estate SA (società immobiliare di RUAG MRO Holding SA). Nel quadro della privatizzazione di RUAG International Holding SA i singoli settori aziendali saranno gradualmente alienati. Sono già state eseguite in particolare le vendite del produttore di munizioni Ammotec e del settore aziendale Simulation & Training. I ricavi da vendite saranno distribuiti dalla Confederazione come dividendi speciali. La distribuzione avviene in modo graduale poiché una parte dei ricavi dovrà inizialmente rimanere nella società per garantire la riserva di liquidità necessaria a coprire i rischi finanziari derivanti dall'esercizio dell'attività e dal processo di disinvestimento.

**Basi giuridiche**

LF del 10.10.1997 concernente le imprese d'armamento della Confederazione (LIAC; RS 934.21), art. 1-3.

## SPESE / USCITE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>54 524 384</b>	<b>59 739 300</b>	<b>61 484 300</b>	<b>1 745 000</b>	<b>2,9</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>54 524 384</b>	<b>59 739 300</b>	<b>61 484 300</b>	<b>1 745 000</b>	<b>2,9</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	54 353 609	59 710 800	61 484 300	1 773 500	3,0
Uscite per il personale	34 335 187	35 112 300	34 532 900	-579 400	-1,7
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	20 018 422	24 598 500	26 951 400	2 352 900	9,6
<i>di cui informatica</i>	17 967 759	19 375 600	21 779 000	2 403 400	12,4
<i>di cui consulenza</i>	575 908	1 085 200	955 600	-129 600	-11,9
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	170 775	28 500	-	-28 500	-100,0
Posti a tempo pieno (Ø)	185	184	180	-4	-2,2

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

Rispetto all'anno precedente, le *uscite per il personale* calano di 0,6 milioni (-1,7 %) soprattutto per effetto della riduzione trasversale a livello di Confederazione nel settore delle uscite con debole grado di vincolo. Il calo si riflette inoltre nella diminuzione dei posti a tempo pieno.

**Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio**

L'aumento delle *uscite per beni e servizi informatici* rispetto al preventivo 2023 (+2,4 mio.) è riconducibile a costi d'esercizio supplementari per SAP (finanze, analytics, MDG). Nel 2024 il pertinente finanziamento sarà garantito dal programma SUPERB. Circa il 98 % dei fondi serve a coprire i costi di manutenzione e di esercizio delle applicazioni esistenti (p. es. SAP nel processo di supporto Finanze, applicazioni della Tesoreria, statistica finanziaria, Servizio centrale d'incasso, buroatica). Il rimanente 2 % viene impiegato per l'ulteriore sviluppo e l'attuazione di progetti (in particolare registro elettronico delle banche, RPA e progetti di digitalizzazione).

Rispetto all'anno precedente le *uscite per consulenze* diminuiscono di 0,1 milioni. I mezzi sono utilizzati segnatamente per la consulenza di esperti esterni nell'elaborazione delle basi della politica finanziaria e nelle questioni relative alla gestione amministrativa e per avere un secondo parere su questioni attuali di politica finanziaria.

Delle rimanenti uscite per beni e servizi e d'esercizio (leggermente in aumento rispetto all'anno precedente), 2,6 milioni riguardano la locazione di spazi e 1,6 milioni le rimanenti uscite per beni e servizi e d'esercizio, segnatamente per le prestazioni di servizi esterne (in particolare carte Maestro della CRPF, workshop per quadri, seminari ed eventi), le spese postali e di spedizione, le spese effettive, prestazioni del CPS Pers e il materiale d'ufficio.

**A202.0115 RISCHI NON ASSICURATI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>130 285</b>	<b>600 000</b>	<b>120 000</b>	<b>-480 000</b>	<b>-80,0</b>

In linea di principio 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). Ora le uscite sono preventivate sulla base della media degli ultimi 5 anni.

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 p. es. in base alla legge del 14.3.1958 sulla responsabilità [LResp, RS 170.32], alla legge del 6.10.1995 sul servizio civile [LSC, RS 824.0], al Codice delle obbligazioni [RS 220] ecc.).

**Basi giuridiche**

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

**A202.0194 SPESE GARANZIA COPERTURA PERDITE UBS**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	-	-	10 000 000	10 000 000	-

L'attuazione della garanzia di perdita a UBS (garanzia della Confederazione a copertura delle perdite per gli attivi da liquidare di Credit Suisse) genera costi correnti alla Confederazione. Questi comprendono in particolare uscite per imprese di consulenza esterne che accompagnano la Confederazione nell'attuazione, nel controllo, nell'autorizzazione e nella sorveglianza della liquidazione degli attivi coperti dalla garanzia. Per questi costi correnti sono iscritti 10 milioni all'anno sia per l'anno di preventivo che per gli anni del piano finanziario. I mezzi previsti per tale credito collettivo sono ceduti alle unità amministrative interessate (compreso il CDF) nell'esecuzione del preventivo in funzione delle necessità. Le uscite sono coperte da un diritto di garanzia versato da UBS.

**Basi giuridiche**

Credito collettivo conformemente all'O del 5.4.2006 sulle finanze della Confederazione (OFC; RS 671.01), art. 20 cpv. 3.

**Note**

Cfr. E102.0116 Entrate dalla garanzia a copertura delle perdite di UBS.

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	2 409 075 808	2 606 815 200	2 704 802 900	97 987 700	3,8

La perequazione delle risorse è composta della perequazione finanziaria orizzontale (contributo dei Cantoni finanziariamente forti) e della perequazione finanziaria verticale (contributo della Confederazione). In deroga all'articolo 19 capoverso 1 lettera a OFC, il suo importo figura al netto. Viene pertanto preventivato unicamente l'importo della 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.

Nel 2020 il sistema per il calcolo della perequazione delle risorse è cambiato. L'elemento centrale è la dotazione minima garantita per i Cantoni finanziariamente deboli, che dal 2022 corrisponde all'86,5 % della media svizzera. La dotazione della perequazione delle risorse è calcolata internamente in funzione delle entrate fiscali dei Cantoni e Comuni (determinante per determinare l'ammontare della dotazione minima) e dell'evoluzione delle differenze tra i Cantoni (variazione dell'indice delle risorse dei Cantoni). L'intera dotazione viene finanziata dalla Confederazione e dai Cantoni finanziariamente forti rispettivamente per il 60 e il 40 %. Nel 2024, 18 Cantoni finanziariamente deboli riceveranno prestazioni dalla perequazione delle risorse pari a 4508 milioni.

**Basi giuridiche**

LF del 3.10.2003 concernente la perequazione finanziaria e la compensazione degli oneri (LPFC; RS 673.2), art. 3-4.

**A231.0162 PEREQUAZIONE DELL'AGGRAVIO GEOTOPOGRAFICO**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	361 412 393	370 447 800	380 079 400	9 631 600	2,6

La perequazione dell'aggravio geotopografico (PAG) 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 2024, 18 Cantoni riceveranno prestazioni dalla PAG. Questa compensazione è finanziata esclusivamente dalla Confederazione. Il contributo per la PAG è disciplinato nella LPFC al livello del 2019 e viene aggiornato ogni anno in funzione del rincaro. Per l'aggiornamento viene di volta in volta applicato l'ultimo tasso di crescita annuo dell'indice nazionale dei prezzi al consumo (aprile 2023; +2,6 %).

**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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	501 412 393	510 447 800	520 079 400	9 631 600	1,9

La perequazione dell'aggravio sociodemografico (PAS) 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 2023, 9 Cantoni riceveranno prestazioni dalla PAS. Come accade per la PAG, questa compensazione è finanziata esclusivamente dalla Confederazione. La PAS comprende i contributi ordinari e l'aumento introdotto nel quadro della riforma della perequazione finanziaria 2020. Il contributo ordinario è disciplinato nella LPFC al livello del 2019 e viene aggiornato ogni anno in funzione del rincaro. Per l'aggiornamento viene di volta in volta applicato l'ultimo tasso di crescita annuo dell'indice nazionale dei prezzi al consumo (aprile 2023; +2,6 %). L'innalzamento dei contributi della riforma del 2020 è invariato a 140 milioni dal 2022. Tale importo non viene adeguato al rincaro.

**Basi giuridiche**

LF del 3.10.2003 concernente la perequazione finanziaria e la compensazione degli oneri (LPFC; RS 613.2), art. 7-9.

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	151 448 179	139 798 400	128 148 500	-11 649 900	-8,3

La compensazione dei casi di rigore è finanziata per 2/3 dalla Confederazione e per 1/3 dai Cantoni. In deroga all'articolo 19 capoverso 1 lettera a OFC, il suo importo figura al netto. Viene pertanto preventivato unicamente il 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 il decreto federale del 22.6.2007 sulla compensazione dei casi di rigore, per i primi 8 anni dopo l'entrata in vigore, la compensazione dei casi di rigore ammonta complessivamente a 430,5 milioni. Questo importo è stato adeguato a seguito di correzioni nel bilancio globale 04/05. Dato che i Cantoni Vaud (2008), Sciaffusa (2013) e Obvaldo (2018) sono diventati finanziariamente forti e hanno quindi perso il loro diritto alla compensazione dei casi di rigore, l'importo complessivo è diminuito di questi versamenti di compensazione. Conformemente all'articolo 19 capoverso 3 LPFC, dal 2016 i mezzi finanziari destinati alla compensazione dei casi di rigore diminuiscono annualmente del 5 %. Nel 2023, 6 Cantoni riceveranno prestazioni dalla compensazione dei casi di rigore per 192 milioni (128 mio. finanziati dalla Confederazione e 64 mio. dai Cantoni).

**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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	200 000 000	160 000 000	120 000 000	-40 000 000	-25,0

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 2024 saranno erogati pagamenti pari a 120 milioni a 17 Cantoni, ossia 40 milioni in meno rispetto all'anno precedente.

**Basi giuridiche**

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

**A231.0404 CONTRIBUTI COMPLEMENTARI PEREQUAZIONE DELLE RISORSE (RFFA)**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	-	-	180 000 000	180 000 000	-

Negli anni 2024-2030 la Confederazione verserà contributi complementari pari a 180 milioni di franchi all'anno volti a ridurre gli effetti dell'adeguamento della perequazione delle risorse nel quadro della Riforma fiscale e finanziamento dell'AVS (RFFA).

L'importo è versato ai Cantoni finanziariamente più deboli e si basa sulle risorse determinanti nel 2023. Nel 2024 confluiranno contributi complementari a 6 Cantoni.

#### Basi giuridiche

LF del 3.10.2003 concernente la perequazione finanziaria e la compensazione degli oneri (LPFC; RS 613.2), art. 23a cpv. 4.

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP2: FINANZE E CONTABILITÀ

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>55 000</b>	<b>55 000</b>	<b>55 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

Insieme alla Conferenza dei direttori cantonali delle finanze (CDCF), la Confederazione sostiene con contributi finanziari la Commissione svizzera per la presentazione della contabilità pubblica (SRS-CSPCP). La Commissione si occupa dell'elaborazione e dell'interpretazione delle norme di presentazione dei conti per il settore pubblico, che sono d'importanza nazionale e d'interesse per la Confederazione (p. 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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>4 468 919</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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.

Dal 2023 si rinuncia anche a preventivare e a contabilizzare la fideiussione (valore atteso). Nel caso in cui la fideiussione dovesse inaspettatamente essere utilizzata, sarebbe necessario chiedere un apposito credito aggiuntivo.

Fino al 2022 la riduzione d'interesse per tutta la durata di un mutuo veniva imputata alle spese di riversamento al momento della concessione di nuove fideiussioni. Durante il periodo di validità del mutuo, questo addebito una tantum nel conto economico era compensato mediante i proventi degli interessi annui che nel complesso sono di pari entità. I ricavi a titolo di interessi erano imputati al conto E140.0102 Investimenti sui mercati monetario e dei capitali. Dal 2023 le spese di riversamento e i ricavi a titolo di interessi non sono più contabilizzati.

#### Basi giuridiche

Convenzione per la costituzione di «Eurofima», Società europea per il finanziamento di materiale ferroviario (RS 0.742.105), art. 5.

## ALTRI CREDITI

### A240.0100 COMMISSIONI, TRIBUTI E SPESE

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>33 418 815</b>	<b>26 180 700</b>	<b>27 871 300</b>	<b>1 690 600</b>	<b>6,5</b>

Il credito comprende la totalità delle commissioni, dei tributi e delle spese in relazione alla raccolta di fondi e all'investimento della liquidità da parte della Tesoreria federale. Le commissioni preventivate sono in linea con i valori di preventivo dell'anno precedente.

#### 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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>878 471 290</b>	<b>885 341 600</b>	<b>1 395 530 800</b>	<b>510 189 200</b>	<b>57,6</b>
Prestito della Confederazione	821 127 026	724 327 400	823 322 900	98 995 500	13,7
Crediti contabili a breve termine	-37 035 395	66 676 800	315 054 400	248 377 600	372,5
Cassa di risparmio del personale federale	13 859 103	20 763 600	44 867 600	24 104 000	116,1
Rimanenti conti	47 368 311	73 573 800	212 285 900	138 712 100	188,5
Perdite di valuta	33 152 246	-	-	-	-

I tassi di riferimento in Svizzera erano negativi dall'inizio del 2015. Sulla scia dell'aumento globale dell'inflazione, dal giugno 2022 la BNS ha rialzato gradualmente (giugno, settembre, dicembre, marzo) i tassi d'interesse da -0,75 % all'1,5 %. 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.

Il saldo dei prestiti netti della Confederazione aumenterà verosimilmente di 2,8 miliardi a 74,5 miliardi nominali entro la fine del 2024, mentre il volume di crediti contabili a breve termine esigibili rimarrà a circa 16,9 miliardi.

Per le uscite a titolo di interessi è prevista una crescita, poiché le nuove emissioni previste e il prestito esigibile nel 2024 devono essere collocati con un rendimento più elevato. Da quando i tassi di riferimento sono tornati positivi, l'acquisizione di fondi a breve termine è nuovamente legata a uno sconto positivo. Ciò comporta uscite a titolo di interessi nettamente più elevate. Nel complesso, le uscite per il servizio del debito federale sul mercato (prestiti e crediti contabili a breve termine) superano di circa 0,3 miliardi il valore relativo all'anno precedente.

Contestualmente ai tassi d'interesse aumentano anche le spese a titolo di interessi della CRPF (saldo atteso: 3 mia.). La voce «Rimanenti conti» comprende i conti di deposito, i fondi speciali e le fondazioni gestiti dalle unità amministrative. Anche in questo caso, le spese a titolo di interessi crescono per via degli indicatori più elevati (+0,2 mia.).

**Basi giuridiche**

LF del 7.10.2005 sulle finanze della Confederazione (LFC; RS 611.0), art. 60 e 61; O del 5.4.2006 sulle finanze della Confederazione (OFC; RS 611.01), art. 70, 71, 72 e 73.

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>129 688 635</b>	<b>183 537 900</b>	<b>242 588 400</b>	<b>59 050 500</b>	<b>32,2</b>

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

Per il 2023 è previsto un versamento (entrate > uscite) nei seguenti finanziamenti speciali:

- tasso sul CO<sub>2</sub>, redistribuzione (117,6 mio.);
- tasso sul CO<sub>2</sub>, Programma Edifici (51,1 mio.);
- tasso sulle case da gioco (48,1 mio.);
- tasso d'incentivazione sui COV (13,8 mio.);
- tasso sulle acque di scarico (6,0 mio.);
- fondo destinato al risanamento dei siti contaminati (5,7 mio.);
- ricerca mediatica (0,4 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 finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

**A290.0146 APPORTO UNICO DI CAPITALE FFS**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite per investimenti</b>	-	-	1 152 395 000	1 152 395 000	-

Le FFS sono una società anonima di diritto speciale al 100 % di proprietà della Confederazione.

Con la mozione 22.3008 «Sostenere l'esecuzione degli investimenti delle FFS e una visione a lungo termine in tempi di COVID-19» depositata dalla Commissione delle finanze del Consiglio degli Stati, il Consiglio federale è stato incaricato di proporre un disegno di legge mirante a considerare straordinari i deficit delle FFS causati dalla pandemia da COVID-19 e accordare loro di conseguenza aiuti finanziari compensatori onde garantire l'esecuzione degli investimenti secondo la pianificazione e conformemente alle decisioni dell'Assemblea federale. Per l'attuazione della mozione e la stabilizzazione finanziaria delle FFS, il Consiglio federale chiede un apporto unico di capitale allo scopo di ridurre l'indebitamento netto delle FFS. L'ammontare dell'apporto è calcolato in base alle perdite che le FFS hanno subito durante gli anni della pandemia (2020-2022) nel traffico a lunga distanza. Si tratta di 1,15 miliardi di franchi. L'apporto di capitale non ha alcuna influenza sul capitale azionario delle FFS.

Il versamento dell'apporto di capitale necessita di un adeguamento della legge federale sulle ferrovie federali svizzere (LFFS). Nella prima metà del 2023 il Consiglio federale ha avviato una procedura di consultazione a tal fine. Il relativo messaggio dovrebbe essere adottato nella seconda metà dell'anno e il Parlamento tratterà l'affare nel 2024. L'importo rimane bloccato fino a quando il progetto di legge non entrerà in vigore.

Analogamente agli altri contributi COVID-19 del 2022 a favore dei trasporti pubblici, l'apporto di capitale verrà corrisposto come uscita straordinaria ai sensi dell'articolo 15 capoverso 1 lettera a LFC, poiché non può essere compensato nel bilancio ordinario.

**Basi giuridiche**

LF del 20.3.1998 sulle Ferrovie federali svizzere (LFFS; RS 742.31), art. 26b (nuovo).

**Note**

I mezzi per l'apporto di capitale rimangono bloccati fino a quando la relativa modifica della LFFS non sarà entrata in vigore.



## UFFICIO CENTRALE DI COMPENSAZIONE

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Impegnarsi in modo proattivo per gli sviluppi nel mondo delle assicurazioni sociali del 1° pilastro
- Creare un'organizzazione flessibile e processi razionali per un'efficiente garanzia della qualità delle prestazioni
- Innovare per fornire servizi e soluzioni adatti e affidabili ai beneficiari e ai partner
- Offrire un ambiente moderno volto a promuovere lo sviluppo professionale e il benessere dei collaboratori sul posto di lavoro

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

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	<b>153,1</b>	<b>147,5</b>	<b>150,6</b>	<b>2,1</b>	<b>152,9</b>	<b>153,9</b>	<b>153,9</b>	<b>1,1</b>
<b>Uscite correnti</b>	<b>157,6</b>	<b>153,2</b>	<b>153,5</b>	<b>0,2</b>	<b>155,3</b>	<b>156,2</b>	<b>155,9</b>	<b>0,4</b>
Uscite proprie	157,6	153,2	153,5	0,2	155,3	156,2	155,9	0,4
<b>Autofinanziamento</b>	<b>-4,5</b>	<b>-5,7</b>	<b>-2,9</b>	<b>50,0</b>	<b>-2,5</b>	<b>-2,3</b>	<b>-2,0</b>	<b>22,8</b>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	-0,6	-0,6	-0,9	-32,5	-0,8	-0,6	-0,6	2,2
<b>Risultato annuale</b>	<b>-5,2</b>	<b>-6,4</b>	<b>-3,7</b>	<b>41,6</b>	<b>-3,3</b>	<b>-2,8</b>	<b>-2,6</b>	<b>19,8</b>
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>0,7</b>	<b>1,2</b>	<b>0,3</b>	<b>-73,2</b>	<b>0,7</b>	<b>0,3</b>	<b>0,5</b>	<b>-21,2</b>

### COMMENTO

L'Ufficio centrale di compensazione (UCC) è l'organo centrale di esecuzione della Confederazione nel settore delle assicurazioni sociali del 1° pilastro (AVS/AI/IPG). Si occupa dei compiti operativi che devono essere svolti in modo centralizzato nel sistema delle assicurazioni sociali (gestione di vari registri, contabilità, sorveglianza dei flussi finanziari delle casse di compensazione, pagamento delle prestazioni individuali), gestisce la Cassa svizzera di compensazione (CSC) per gli assicurati residenti all'estero, la Cassa federale di compensazione per il personale federale e le imprese vicine alla Confederazione (CFC) come pure l'assicurazione invalidità per i cittadini svizzeri e stranieri domiciliati all'estero (Ufficio AI per gli assicurati residenti all'estero, UAIE).

Le uscite per il personale e per l'informatica rappresentano circa il 90 % delle uscite correnti dell'UCC. Queste uscite sono necessarie in primo luogo per la gestione delle prestazioni AVS/AI e dei registri centrali, la tenuta dei conti degli assicurati (AVS/AI) come pure per la digitalizzazione. L'incremento tra il 2025 e il 2027 è dovuto principalmente all'ulteriore modernizzazione dei sistemi informatici e alla digitalizzazione.

Il preventivo 2024 presenta uscite correnti di 153,5 milioni, ammortamenti di 0,9 milioni e uscite per investimenti di 0,3 milioni, per un totale di 154,7 milioni (preventivo globale). Grazie ai risparmi previsti, rispetto al preventivo 2023 le spese diminuiscono di 0,4 milioni.

Le entrate comprendono essenzialmente il rimborso dei fondi di compensazione AVS/AI/IPG (che coprono circa il 90 % delle spese) e i contributi alle spese di amministrazione versati dalla Confederazione e dalle istituzioni affiliate alla CFC.

### PROGETTI 2024

- 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 del progetto
- UPI | eCH-V2, armonizzazione dei caratteri speciali nei suoi registri ufficiali: fine del progetto
- MOSAR, Modernizzare lo scambio elettronico tra le casse di compensazione AVS e il registro degli assicurati, migliorare la qualità dei dati e i processi commerciali e offrire nuovi servizi agli assicurati: fine della fase di progettazione
- Digitalizzazione dell'indennità di perdita di guadagno (IPG), elaborazione di una procedura automatizzata per trattare le IPG con i partner coinvolti: istituzione di un'organizzazione, in collaborazione con l'UFAS e gli utenti in Svizzera, per ridurre al minimo i rischi legati alla futura implementazione
- AVS 21: questa riforma mira a stabilizzare l'AVS: fine del progetto

## 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 (p. es. registro degli assicurati, rendite, assegni familiari e IPG) 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	35,4	32,5	33,7	3,7	34,4	34,1	32,9	0,3
Spese e uscite per investimenti	42,1	37,8	37,7	-0,3	38,2	37,4	36,0	-1,2

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Registri centrali:</b> Tenere i singoli registri (assicurati, rendite, 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) (%)	100	95	98	98	98	98
<b>Assistenza amministrativa internazionale:</b> Coordinare in modo efficace la procedura e lo scambio delle informazioni necessarie per l'esame delle domande di rendite estere tra gli organi svizzeri dell'AVS/AI e le istituzioni all'estero						
- Tempo medio impiegato per elaborare le richieste di assistenza amministrativa (giorni)	6,4	9,5	8,5	8,5	8,5	8,5
<b>Contabilità dei fondi del 1° pilastro:</b> I conti dell'AVS, dell'AI e delle IPG vengono chiusi e pubblicati tempestivamente conformemente alle disposizioni legali						
- Chiusure mensili (febbraio-dicembre): entro 45 giorni dalla fine del mese (sì/no)	sì	sì	sì	sì	sì	sì
- Chiusura annuale (+ chiusura gennaio) entro il 10.4 dell'anno successivo (sì/no)	sì	sì	sì	sì	sì	sì
<b>Pagamento delle prestazioni individuali AVS/AI:</b> Trattamento 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.)	70	72	78	82	85	87
- Tempo medio di trattamento (registrazione, controllo e pagamento) di fatture per prestazioni individuali AVS/AI (giorni)	13,1	14,0	14,0	13,0	13,0	13,0
- Costo medio annuo per fattura di prestazioni AVS/AI (CHF)	5,7	5,4	5,3	5,2	5,1	4,9

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Iscrizioni nel registro degli assicurati (incl. UPI) (numero, mio.)	-	4,100	4,300	4,400	4,500	4,600
Interrogazioni nel Registro UPI (numero, mio.)	-	400,0	600,0	670,0	750,0	800,0
Iscrizioni nel registro delle rendite (numero)	932 240	915 000	937 000	942 000	947 000	952 000
Iscrizioni nel registro degli assegni familiari (numero, mio.)	3,369	3,200	3,300	3,300	3,300	3,300
Iscrizioni nel registro delle IPG (numero)	894 869	920 000	920 000	920 000	920 000	920 000
Fatture per prestazioni individuali AVS/AI (numero, mio.)	1,967	2,100	2,100	2,150	2,200	2,250
Domande di assistenza amministrativa internazionale (numero)	91 579	86 550	89 900	90 500	91 100	91 900

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	67,9	65,6	66,7	1,8	68,6	69,1	70,5	1,8
Spese e uscite per investimenti	68,1	67,3	66,8	-0,6	68,9	69,3	70,7	1,3

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Efficienza delle prestazioni:</b> Trattare in maniera efficiente i dossier degli assicurati						
- Costo medio annuo per rendita corrente (CHF)	44,9	43,2	44,6	45,8	45,8	46,4
- Domande di rendita trattate entro 75 giorni dal ricevimento (% min.)	95	93	93	93	93	93
<b>Qualità delle prestazioni:</b> Fornire agli assicurati informazioni attendibili e prestazioni conformi alla legge						
- Soddisfazione degli assicurati in merito alla corrispondenza (inchiesta ogni 4 anni) (scala 1-6)	-	5,3	-	-	-	5,3
- Soddisfazione degli assicurati in merito al servizio di accoglienza dell'UCC a Ginevra (inchiesta ogni 4 anni) (scala 1-6)	5,8	-	-	-	5,4	-

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Adesioni all'assicurazione facoltativa (numero)	2 498	2 300	2 300	2 300	2 300	2 300
Persone assicurate in gestione (numero)	10 692	11 500	11 100	11 100	11 100	11 100
Domande di rendite AVS trattate (numero)	76 366	80 150	78 950	80 850	82 750	84 650
Rendite AVS (numero, mio.)	0,965	0,979	0,974	0,981	0,987	0,993
Operazioni per rendita AVS in gestione (numero)	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	35,8	35,5	35,8	1,0	35,6	36,4	36,2	0,5
Spese e uscite per investimenti	36,0	36,4	35,9	-1,5	35,8	36,4	36,3	-0,1

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Efficienza delle prestazioni:</b> Trattare in modo efficiente i dossier degli assicurati						
- Costo medio per decisione (CHF)	3 065,5	2 707,1	2 901,2	2 897,9	2 966,2	2 942,6
- Costo medio per rendita in corso (CHF)	237,7	229,0	246,9	244,5	250,7	250,6
- Costo medio per revisione (CHF)	2 474,7	2 610,4	2 620,4	2 621,4	2 681,2	2 666,7
- Domande di prestazioni trattate entro 1 anno dal ricevimento (% , min.)	87	85	85	85	85	85
<b>Qualità delle prestazioni:</b> Fornire agli assicurati informazioni attendibili e prestazioni conformi alla legge						
- Soddisfazione degli assicurati in merito alla corrispondenza (inchiesta ogni 4 anni) (scala 1-6)	-	5,3	-	-	-	5,3
- Decisioni annullate dal giudice per violazione del diritto di essere sentito o per motivazione insufficiente (% , max.)	1,2	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Decisioni rese (numero)	5 157	6 000	5 600	5 600	5 600	5 600
Rendite AI (numero)	38 590	38 000	37 500	37 000	37 000	37 000
Interventi per rendita AI in gestione (numero)	1,8	1,9	1,9	1,9	1,9	1,9
Revisioni effettuate (numero)	3 684	3 600	3 600	3 600	3 600	3 600

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	14,0	13,9	14,3	3,2	14,3	14,3	14,3	0,7
Spese e uscite per investimenti	12,8	13,5	14,2	5,3	14,0	14,0	14,0	0,9

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Efficienza delle prestazioni del 1° pilastro:</b> Trattare in maniera efficiente i dossier degli assicurati						
- Costo medio per rendita AVS/AI in corso (CHF)	36,3	38,6	41,3	40,5	40,4	39,3
- Costo medio di gestione per conto individuale (CHF)	14,8	15,1	14,8	14,4	14,4	14,7
<b>Qualità delle prestazioni del 1° pilastro:</b> Fornire ai datori di lavoro e agli assicurati informazioni attendibili e prestazioni conformi alla legge						
- Soddisfazione dei datori di lavoro (inchiesta ogni 4 anni) (scala 1-6)	5,7	-	-	-	5,3	-
- Soddisfazione degli assicurati (inchiesta ogni 4 anni) (scala 1-6)	-	-	-	5,3	-	-
<b>Cassa di compensazione per assegni familiari:</b> Trattare in maniera efficiente i dossier degli assicurati						
- Costo medio per assegno familiare versato (CHF)	35,5	37,9	43,6	43,0	42,9	42,9
- Soddisfazione dei datori di lavoro (inchiesta ogni 4 anni) (scala 1-6)	5,7	-	-	-	5,0	-

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Datori di lavoro affiliati (numero)	236	240	240	240	240	240
Persone senza attività lucrativa (numero)	4 256	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Domande di prestazioni AVS/AI (numero)	12 913	13 400	13 650	13 850	14 000	14 200
Rendite AVS/AI (numero)	90 642	90 300	91 250	91 500	91 750	92 000
Interventi per rendita in gestione (numero)	0,6	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
indennità giornaliera (numero)	-	-	27 255	27 280	27 305	27 330
Assegni familiari (numero)	74 578	74 000	74 000	74 000	74 000	74 000

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	$\Delta$ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	$\Delta \emptyset$ in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>153 099</b>	<b>147 486</b>	<b>150 632</b>	<b>2,1</b>	<b>152 879</b>	<b>153 930</b>	<b>153 854</b>	<b>1,1</b>
Settore proprio								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	153 099	147 486	150 632	2,1	152 879	153 930	153 854	1,1
<i><math>\Delta</math> assoluta rispetto all'anno precedente</i>			3 146		2 247	1 051	-76	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>159 009</b>	<b>155 033</b>	<b>154 662</b>	<b>-0,2</b>	<b>156 848</b>	<b>157 105</b>	<b>156 937</b>	<b>0,3</b>
Settore proprio								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	159 009	155 033	154 662	-0,2	156 848	157 105	156 937	0,3
<i><math>\Delta</math> assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-370		2 185	257	-169	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>153 099 104</b>	<b>147 485 600</b>	<b>150 631 800</b>	<b>3 146 200</b>	<b>2,1</b>

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

Le entrate dell'UCC ammontano a 150,6 milioni e consistono principalmente nei rimborsi da parte dei fondi di compensazione AVS/AI/IPG (133,6 mio.) delle spese di funzionamento sostenute dall'UCC. I contributi alle spese amministrative della CFC e della CAF ammontano rispettivamente a 11,0 e 3,2 milioni, quelli per l'assicurazione facoltativa a 1,2 milioni. Il saldo delle entrate ammonta a 1,6 milioni e comprende la fatturazione (/1,1 mio.) alle casse di compensazione per assegni familiari dei costi inerenti all'ufficio di coordinamento presso l'UCC e per l'uso del servizio web RINA («Reference Implementation for National Application») e dell'infrastruttura EESSI presso l'UFAS.

Rispetto al preventivo 2023, le entrate dell'UCC aumentano complessivamente di 3,1 milioni in seguito all'incremento dei rimborsi da parte dei fondi di compensazione AVS/AI/IPG delle spese di funzionamento sostenute dall'UCC.

## SPESE / USCITE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>159 008 744</b>	<b>155 032 600</b>	<b>154 662 400</b>	<b>-370 200</b>	<b>-0,2</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>158 263 867</b>	<b>153 837 600</b>	<b>154 342 400</b>	<b>504 800</b>	<b>0,3</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	157 632 646	153 189 800	153 484 000	294 200	0,2
Uscite per il personale	122 988 367	122 255 900	121 964 600	-291 300	-0,2
<i>di cui personale a prestito</i>	<i>1 720 163</i>	<i>1 769 100</i>	<i>1 220 000</i>	<i>-549 100</i>	<i>-31,0</i>
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	34 644 278	30 933 900	31 519 400	585 500	1,9
<i>di cui informatica</i>	<i>18 041 911</i>	<i>14 111 500</i>	<i>15 714 800</i>	<i>1 603 300</i>	<i>11,4</i>
<i>di cui consulenza</i>	<i>15 420</i>	<i>190 000</i>	<i>20 000</i>	<i>-170 000</i>	<i>-89,5</i>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	631 221	647 800	858 400	210 600	32,5
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>744 877</b>	<b>1 195 000</b>	<b>320 000</b>	<b>-875 000</b>	<b>-73,2</b>
Posti a tempo pieno (Ø)	786	792	786	-6	-0,8

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

Le *uscite per il personale* (122,0 mio.) diminuiscono complessivamente di 0,3 milioni rispetto ai valori del preventivo 2023. Il calo è imputabile, da un lato, agli effetti delle misure di risparmio (-1,9 mio.) e, dall'altro, al fabbisogno di personale pari a 1,8 milioni (posti fissi: 1,1 mio., temporanei: 0,7 mio.) per la divisione Sistemi d'informazione (SI). Il saldo delle uscite è la conseguenza di diverse riduzioni nell'ambito della formazione e per il personale.

Complessivamente i posti fissi supplementari corrispondono a 7,5 FTE. La divisione SI necessita di 2 posti di responsabile delle applicazioni per l'esercizio di soluzioni informatiche durature nell'ambito dei progetti EESSI-CH e Portale eCdC. Si tratta di due applicazioni complesse che saranno sviluppate ulteriormente nei prossimi anni. Il fabbisogno operativo supplementare in seno all'Ufficio AI per gli assicurati residenti all'estero rende necessaria la creazione di un nuovo posto di medico. Per la Cassa federale di compensazione (CFC) sono necessari 2 FTE supplementari nell'ambito delle rendite per sopperire alla complessità introdotta dalla riforma AVS 21 e all'aumento del volume delle rendite e delle indennità giornaliere, più altri 2,5 FTE per elaborare il riporto delle spese di un cliente (La Posta) per il trattamento degli assegni familiari. Inoltre, il fabbisogno supplementare di personale temporaneo (L del 6.10.1989 sul collocamento, LC) ammonta a 0,7 milioni ed è riconducibile a test da eseguire nel quadro del progetto AVS 21 (divisione CSC) e allo svolgimento di progetti sempre più importanti delegati dall'UFAS o di carattere legale (divisione SI). I posti supplementari sono compensati interamente da maggiori entrate (rimborso dei fondi di compensazione AVS/AI/IPG o spese amministrative per la CAF-CFC).

**Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio**

Le *uscite per beni e servizi informatici* (15,7 mio.) concernono in misura uguale prestazioni fornite dall'UFIT (7,9 mio.) e uscite per fornitori esterni all'Amministrazione federale (7,98 mio.). Rispetto al preventivo 2023 aumentano di 1,6 milioni. Le uscite per l'infrastruttura informatica (7,3 mio.) aumentano di 0,5 milioni nell'ambito dei contratti SLA conclusi con l'UFIT (incremento dei costi del fornitore), mentre sul fronte delle applicazioni (6,2 mio.) l'incremento rispetto al preventivo 2023 è di 0,7 milioni. Le uscite supplementari limitate al 2024 (0,5 mio.) sono imputabili alla migrazione della soluzione AKIS utilizzata dalla CFC da un host esterno all'Amministrazione federale all'UFIT. Il saldo è ripartito su diverse applicazioni. Le uscite per progetti e mandati (2,0 mio.) aumentano di 0,5 milioni rispetto al preventivo 2023. Circa la metà di tale importo concerne il programma di modernizzazione delle applicazioni dell'UCC, mentre un quarto è riconducibile a progetti che l'UFAS ha demandato all'UCC.

Le *rimanenti uscite d'esercizio* si attestano complessivamente a 15,8 milioni, ossia 0,8 milioni in meno rispetto al preventivo 2023. Riguardano in particolare immobili (10,7 mio.), tasse postali (1,7 mio.), prestazioni di servizi esterne (traduzioni, medici AI, consulenze) (1,6 mio.) e uscite d'esercizio diverse (1,8 mio.).

**Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi**

In base alla contabilità degli investimenti e agli investimenti pianificati, gli ammortamenti (informatica e mobilio) si attestano a 0,9 milioni.

**Uscite per investimenti**

Sono previsti investimenti per 0,3 milioni principalmente per il rinnovo di server informatici.

**Note**

Credito d'impegno «Locazione Ufficio centrale di compensazione (UCC), Ginevra» (V0293.00), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	<b>24,4</b>	<b>13,8</b>	<b>26,4</b>	<b>91,6</b>	<b>27,1</b>	<b>21,0</b>	<b>21,0</b>	<b>11,2</b>
<b>Uscite correnti</b>	<b>7,3</b>	<b>6,1</b>	<b>6,6</b>	<b>9,1</b>	<b>6,6</b>	<b>6,6</b>	<b>6,6</b>	<b>2,2</b>
Uscite proprie	7,3	6,1	6,6	9,1	6,6	6,6	6,6	2,2
<b>Autofinanziamento</b>	<b>17,1</b>	<b>7,7</b>	<b>19,8</b>	<b>156,6</b>	<b>20,5</b>	<b>14,4</b>	<b>14,4</b>	<b>17,0</b>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	-8,1	-7,7	-11,0	-43,8	-11,0	-9,5	-9,4	-5,3
<b>Risultato annuale</b>	<b>8,9</b>	<b>0,0</b>	<b>8,8</b>	<b>n.a.</b>	<b>9,5</b>	<b>5,0</b>	<b>5,0</b>	<b>224,9</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>0,0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>7,3</b>	<b>7,8</b>	<b>14,7</b>	<b>89,3</b>	<b>9,1</b>	<b>9,4</b>	<b>8,9</b>	<b>3,6</b>

### COMMENTO

Swissmint è il centro di competenza della Confederazione per le monete. Il suo compito principale consiste nel produrre in maniera sicura e tempestiva monete circolanti svizzere su mandato della Banca nazionale svizzera (BNS). Inoltre commercializza monete speciali la cui produzione serve a mantenere e sviluppare le conoscenze tecniche necessarie alla produzione delle monete circolanti.

Le entrate correnti ammontano a 26,4 milioni e comprendono essenzialmente il provento da monete circolanti dopo la costituzione degli accantonamenti (16,5 mio.) nonché le entrate da prodotti numismatici e dalla vendita di scarti metallici (9,9 mio.). L'aumento rispetto al preventivo 2023 è riconducibile all'incremento della domanda di denaro contante, che ha raggiunto il livello antecedente alla pandemia di COVID-19. Nel preventivo 2024 la quantità di monete coniate cresce di 54 milioni a 70 milioni di pezzi.

Nel 2024 e negli anni del piano finanziario le uscite proprie si attestano a 6,6 milioni. Di questi, 2,2 milioni riguardano il personale e 4,4 milioni i beni e servizi e l'esercizio. Le modifiche di valutazione nei beni amministrativi (acquisti franco deposito di materiale) e le uscite per investimenti (acquisto di metallo) aumentano rispetto agli anni precedenti in seguito all'aumento dei programmi di coniazione per le monete circolanti.

Generalmente Swissmint opera con una quantità di monete circolanti crescente e una quantità di monete speciali più bassa. Per gli anni del piano finanziario si ipotizza un lieve calo di monete circolanti coniate. Secondo l'attuale pianificazione, la quantità di prodotti numismatici conati rimarrà costante.

### PROGETTI 2024

- Ulteriore sviluppo del disegno della moneta: messa in funzione di una nuova sorgente laser e adeguamento del profilo dei posti di lavoro

## 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 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi	13,4	11,6	9,9	-14,4	10,6	9,9	9,9	-3,9
Entrate per investimenti	-	-	-	-	-	-	-	-
Spese	15,5	13,7	17,6	28,5	17,6	16,1	16,0	3,9
Uscite per investimenti	7,3	7,8	14,7	89,3	9,1	9,4	8,9	3,6

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Monete circolanti:</b> Produzione tempestiva ed efficiente di monete circolanti di elevata qualità						
- Consegne tardive secondo le direttive della BNS (numero)	0	0	0	0	0	0
- Monete circolanti da distruggere a causa di difetti di produzione (tasso di scarti) (% max.)	0,11	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20
<b>Prodotti numismatici:</b> Fabbricazione economica di prodotti numismatici collocabili sul mercato						
- Monete d'oro vendute (obiettivo di vendita = quantità massima conziata) (numero)	10 001	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
- Monete d'argento vendute (obiettivo di vendita = quantità massima conziata) (numero)	32 244	65 750	42 750	42 750	42 750	42 750
- Grado di copertura dei costi delle monete commemorative (% min.)	109	100	100	100	100	100

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Programma di coniazione BNS (pezzi) (numero, mio.)	21,000	16,000	70,000	70,000	55,000	55,000
Programma di coniazione BNS (CHF, mio.)	9,550	9,300	48,850	48,850	33,550	33,550
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Programma di coniazione BNS (pezzi) (numero, mio.)	100,000	92,000	70,000	79,000	78,000	50,000
Programma di coniazione BNS (CHF, mio.)	59,700	51,500	41,100	44,200	43,200	26,150

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>24 457</b>	<b>13 775</b>	<b>26 399</b>	<b>91,6</b>	<b>27 133</b>	<b>21 050</b>	<b>21 050</b>	<b>11,2</b>
Settore proprio								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	13 369	11 580	9 910	-14,4	10 617	9 895	9 895	-3,9
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-1 669		707	-722	0	
Regalie e concessioni								
E120.0102 Aumento della circolazione monetaria	11 087	2 196	16 489	650,9	16 516	11 155	11 155	50,1
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			14 293		28	-5 361	0	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>22 784</b>	<b>21 487</b>	<b>32 326</b>	<b>50,4</b>	<b>26 689</b>	<b>25 486</b>	<b>24 950</b>	<b>3,8</b>
Settore proprio								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	15 480	13 730	17 640	28,5	17 606	16 077	16 023	3,9
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			3 910		-35	-1 528	-55	
A201.0001 Investimenti (preventivo globale)	7 304	7 757	14 685	89,3	9 084	9 409	8 928	3,6
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			6 929		-5 602	325	-481	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>13 369 041</b>	<b>11 579 500</b>	<b>9 910 300</b>	<b>-1 669 200</b>	<b>-14,4</b>
<i>Entrate correnti</i>	<i>13 277 937</i>	<i>11 579 500</i>	<i>9 910 300</i>	<i>-1 669 200</i>	<i>-14,4</i>
<i>Modifiche di valutazione di beni amministrativi</i>	<i>45 552</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Entrate per investimenti</i>	<i>45 552</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

Oltre l'83 % dei ricavi di funzionamento è dato dalla vendita di monete speciali, il rimanente riguarda la vendita di rottami di monete. Generalmente viene preventivata la vendita di tutte le monete speciali coniate. Con 8,2 milioni, la vendita prevista per il 2024 è di circa 1,4 milioni inferiore ai valori relativi all'anno precedente. Ciò si spiega con la riduzione nella tiratura delle monete d'argento e bicolore finalizzata a evitare la costituzione di scorte delle monete invendute. Sono inoltre iscritte a preventivo entrate pari a 1,7 milioni provenienti dalla vendita di rottami di monete.

#### **Basi giuridiche**

LF 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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>11 087 471</b>	<b>2 195 900</b>	<b>16 488 500</b>	<b>14 292 600</b>	<b>650,9</b>

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. La Confederazione espone a bilancio un accantonamento nell'eventualità di dover procedere al ritiro di tutte le monete circolanti e speciali. Pertanto, le entrate derivanti dalla circolazione monetaria sono date dalla differenza tra il valore nominale delle monete circolanti prodotte in un anno da Swissmint e l'accantonamento costituito per il ritiro delle monete, pari al 65 % del valore nominale delle monete circolanti e speciali emesse.

Il programma di coniazione 2024 comprende 70 milioni di monete con un valore nominale di 48,85 milioni. L'aumento dell'accantonamento preventivato ammonta a 31,8 milioni per le monete circolanti e a 0,6 milioni per le monete speciali bicolori. Dalla circolazione monetaria risultano dunque entrate complessive pari a 16,5 milioni.

L'impiego o il prelievo dall'accantonamento e il relativo pagamento per i deflussi di monete circolanti e speciali non sono iscritti a preventivo ma vengono iscritti direttamente a bilancio.

#### **Basi giuridiche**

LF 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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>15 479 557</b>	<b>13 730 300</b>	<b>17 640 300</b>	<b>3 910 000</b>	<b>28,5</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>15 479 557</b>	<b>13 730 300</b>	<b>17 640 300</b>	<b>3 910 000</b>	<b>28,5</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	4 319 582	6 065 200	6 615 800	550 600	9,1
Uscite per il personale	2 616 008	2 251 300	2 207 900	-43 400	-1,9
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	1 703 573	3 813 900	4 407 900	594 000	15,6
<i>di cui informatica</i>	447 604	375 600	396 800	21 200	5,6
<i>di cui consulenza</i>	23 954	250 000	50 000	-200 000	-80,0
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	11 159 975	7 665 100	11 024 500	3 359 400	43,8
Posti a tempo pieno (Ø)	16	16	14	-2	-12,5

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

Le uscite per il personale ammontano a 2,2 milioni e sono stabili rispetto ai valori preventivati per l'anno precedente.

**Uscite per beni e servizi**

Nel complesso, le *uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio* ammontano a 4,4 milioni.

Le *uscite per l'informatica* (0,4 mio.) concernono quasi esclusivamente la gestione dell'automazione degli uffici e dei nuovi negozi online per i prodotti numismatici. Rispetto all'anno precedente non sono previste variazioni. Nel preventivo non figurano importanti progetti informatici.

Le uscite per materiale e merci (1,2 mio.) riguardano prevalentemente i costi per il materiale da imballaggio (0,9 mio.). Rispetto al preventivo 2023 è atteso un maggiore fabbisogno (+0,3 mio.) per via del programma di coniazione più ricco. Le uscite d'esercizio (1,4 mio.) sono di poco inferiori ai valori preventivati per l'anno precedente grazie alla diminuzione delle uscite per consulenze. Per il computo delle prestazioni interno alla Confederazione sono iscritti circa 1,8 milioni (+0,3 mio. rispetto al P 2023), ripartiti tra locazione di immobili, diverse prestazioni di agenzia, articoli d'ufficio e prestazioni del CPS FI DFF.

**Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi**

Gli ammortamenti sugli impianti di produzione ammontano a 0,4 milioni e rimangono così invariati rispetto all'anno precedente. Per la produzione delle monete circolanti e speciali sono inoltre previsti 10,6 milioni di prelievi di materiale dal magazzino. Tale valore supera quello preventivato per il 2023 in seguito all'aumento dei programmi di coniazione (+3 mio.).

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>7 304 210</b>	<b>7 756 700</b>	<b>14 685 400</b>	<b>6 928 700</b>	<b>89,3</b>
<i>Uscite correnti</i>	2 977 012	-	-	-	-
<i>Uscite per investimenti</i>	7 305 960	7 756 700	14 685 400	6 928 700	89,3

L'acquisto dei tondelli da coniare e il rinnovo del parco macchine sono effettuati attraverso il preventivo globale per gli investimenti. Gli investimenti aumentano di 7,1 milioni rispetto al preventivo 2023. Le maggiori uscite per investimenti sono ascrivibili innanzitutto all'acquisto di materie prime, reso necessario dalla correzione al rialzo del programma di coniazione.

Per il pagamento finale relativo all'acquisto sostitutivo dell'impianto di imballaggio delle monete circolanti e di diversi piccoli macchinari sono preventivati complessivamente 0,5 milioni (-1,3 mio. rispetto al P 2023).



## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	0,0	0,0	0,0	-8,8	0,0	0,0	0,0	-2,3
<b>Uscite correnti</b>	21,2	46,7	32,3	-30,7	32,4	32,4	32,4	-8,7
Uscite proprie	21,2	21,7	22,3	3,2	22,4	22,4	22,4	0,8
Uscite di riversamento	-	25,0	10,0	-60,0	10,0	10,0	10,0	-20,5
<b>Autofinanziamento</b>	-21,2	-46,6	-32,3	30,7	-32,3	-32,3	-32,4	8,7
<b>Risultato annuale</b>	-21,2	-46,6	-32,3	30,7	-32,3	-32,3	-32,4	8,7

### COMMENTO

La Segreteria di Stato per le questioni finanziarie internazionali (SFI) si adopera per creare condizioni quadro ottimali a favore della piazza finanziaria svizzera. Viene prestata particolare attenzione alla stabilità e alla competitività quali fattori centrali dell'attrattiva della piazza economica. I lavori per creare condizioni quadro ottimali a favore di una piazza finanziaria sostenibile sono attuati mediante misure concrete e i campi di intervento previsti nel quadro del rapporto «Finanza digitale» del 2022 sono ulteriormente seguiti nella loro attuazione.

Rispetto al preventivo 2023, le uscite correnti diminuiscono del 30 % circa, in particolare a seguito di uscite di riversamento più contenute (15 mio.; contributi versati nel 2023 per misure di remissione dei debiti del FMI). Negli anni del piano finanziario le uscite proprie rimangono stabili. Oltre alle uscite per il personale e di locazione, le uscite più consistenti sono sostenute per viaggi di servizio (compresi vitto e alloggio), traduzioni esterne e lo svolgimento di eventi nazionali e internazionali.

Le uscite di riversamento sono composte da una voce. Con un contributo annuo pari a 10 milioni (limitato fino al 2027), la Svizzera partecipa all'aumento del conto interessi e riserve del Fondo fiduciario del FMI a favore dei Paesi più poveri (art. 3 LAMO).

### AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2024

- Migliorare le condizioni quadro per la finanza digitale: decisione
- Posizione di preminenza globale per la finanza sostenibile: decisione
- Adeguamento delle basi legali per lo scambio automatico internazionale di rendicontazioni Paese per Paese: avvio della procedura di consultazione
- Revisione della legge sull'infrastruttura finanziaria (LInFi): avvio della procedura di consultazione
- Adeguamento del diritto in materia di mercati finanziari per garantire modelli aziendali innovativi agli istituti finanziari (forma di autorizzazione per le attività FinTech): avvio della procedura di consultazione
- Legge federale sulla trasparenza delle persone giuridiche e l'identificazione degli aventi economicamente diritto: adozione del messaggio
- Modifica delle basi legali per lo scambio automatico internazionale di informazioni a fini fiscali: avvio della procedura di consultazione
- Introduzione dello scambio automatico internazionale di informazioni a fini fiscali con gli Stati partner: avvio della procedura di consultazione
- Accordo FATCA con gli Stati Uniti secondo il modello 1: avvio della procedura di consultazione
- Rapporto secondo l'art. 52 della legge sulle banche (LBCR; normativa «too-big-to-fail»): approvazione
- Istituzione di una base costituzionale per il finanziamento dei danni agli edifici in caso di sisma: risultato della consultazione
- Revisione delle disposizioni sull'assistenza amministrativa della legge sulla vigilanza dei mercati finanziari (LFINMA): avvio della procedura di consultazione

**PROGETTI 2024**

- Questioni fiscali legate al telelavoro: accompagnamento dei processi d'approvazione nazionali; rappresentanza degli interessi svizzeri in organismi internazionali
- Migliorare l'accesso al mercato per gli istituti finanziari con alcuni Stati partner: miglioramento delle condizioni quadro statuite con uno Stato partner
- Revisione della CDI con gli Stati Uniti: il DFF ha svolto i relativi negoziati
- Adempimento degli obblighi legati all'appartenenza al GAFI: organizzazione di progetto elaborata, fabbisogno determinato; ev. proposta presentata al CF
- Esame delle basi giuridiche relative ai diritti speciali di prelievo del FMI: il DFF ha esaminato la necessità di adeguamento

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	0,0	0,0	0,0	n.a.	0,0	0,0	0,0	n.a.
Spese e uscite per investimenti	21,2	21,7	22,3	3,2	22,4	22,4	22,4	0,8

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Innovazione:</b> 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						
- Rapporti e progetti legislativi approvati concernenti nuove tecnologie nell'ambito di questioni finanziarie e fiscali internazionali (si/no)	si	si	si	si	si	si
- Partecipazione attiva alla definizione della politica in organismi di dialogo con ambienti scientifici, start up e imprese tecnologiche (numero, min.)	8	8	8	8	8	8
<b>Sostenibilità:</b> 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.						
- Rapporti e progetti legislativi approvati concernenti la sostenibilità nell'ambito di questioni finanziarie e fiscali internazionali (si/no)	si	si	si	si	si	si
<b>Interconnessione:</b> Lo scambio internazionale su questioni finanziarie e fiscali è promosso mediante i contatti e il dialogo bilaterali						
- Dialoghi / negoziazioni con lo scopo di migliorare l'accesso al mercato o evitare la doppia imposizione (numero, min.)	10	8	8	8	8	8
- Partecipazione negli organismi principali (G20 Finance Track, OCSE, Forum globale, FMI, FSB, GAFI) (si/no)	si	si	si	si	si	si

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Posti di lavoro nel settore finanziario (in FTE) (numero, migliaia)	213	204	207	209	212	218
Creazione di valore aggiunto del settore finanziario (quota rispetto al PIL) (%)	9,1	9,1	9,2	9,7	9,0	8,9
Nuovi accordi concernenti l'accesso al mercato stipulati (numero)	2	1	1	1	1	0
Rappresentanza in seno a organismi internazionali compresi i gruppi di lavoro (FMI, fiscalità OCSE, FSB, GAFI) (numero)	67	72	75	70	68	72
Organismi di coordinamento interdipartimentali assistiti dalla SFI (numero)	14	10	10	9	17	19
Interventi parlamentari di competenza della SFI (numero)	34	24	48	35	55	59
Affari del Consiglio federale compresi gli interventi parlamentari (numero)	100	113	133	104	119	123
CDI concluse o rivedute (numero)	5	2	10	3	4	2
Procedure amichevoli concluse (numero)	257	220	226	219	238	239

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>29</b>	<b>30</b>	<b>27</b>	<b>-8,8</b>	<b>27</b>	<b>27</b>	<b>27</b>	<b>-2,3</b>
<b>Settore proprio</b>								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	29	30	27	-8,8	27	27	27	-2,3
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-3		0	0	0	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>21 189</b>	<b>46 651</b>	<b>32 350</b>	<b>-30,7</b>	<b>32 359</b>	<b>32 367</b>	<b>32 381</b>	<b>-8,7</b>
<b>Settore proprio</b>								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	21 189	21 651	22 350	3,2	22 359	22 367	22 381	0,8
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			699		9	8	14	
<b>Settore dei trasferimenti</b>								
GP 1: Questioni finanziarie, monetarie e fiscali internazionali e politica in materia di mercati finanziari								
A231.0165 Contributo al Fondo fiduciario del FMI	-	10 000	10 000	0,0	10 000	10 000	10 000	0,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			0		0	0	0	
A231.0407 Contributo attenuamento indebitamento Somalia FMI	-	7 500	-	-100,0	-	-	-	-100,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-7 500		-	-	-	
A231.0433 Contributo attenuamento indebitamento Sudan FMI	-	7 500	-	-100,0	-	-	-	-100,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-7 500		-	-	-	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	29 030	29 600	27 000	-2 600	-8,8

Le entrate correnti preventivate comprendono principalmente la redistribuzione della tassa sul CO<sub>2</sub> e le entrate straordinarie (p. es. onorari per attività di relatore). L'importo a preventivo corrisponde alla media delle entrate degli esercizi 2019-2022.

## SPESE / USCITE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>21 188 953</b>	<b>21 651 100</b>	<b>22 349 900</b>	<b>698 800</b>	<b>3,2</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>21 188 953</b>	<b>21 651 100</b>	<b>22 349 900</b>	<b>698 800</b>	<b>3,2</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	21 188 953	21 651 100	22 349 900	698 800	3,2
Uscite per il personale	18 336 451	18 224 000	19 155 400	931 400	5,1
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	2 852 501	3 427 100	3 194 500	-232 600	-6,8
<i>di cui informatica</i>	636 364	717 500	758 400	40 900	5,7
<i>di cui consulenza</i>	185 860	157 600	146 400	-11 200	-7,1
Posti a tempo pieno (Ø)	86	83	84	1	1,2

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

L'aumento di circa 0,9 milioni delle *uscite per il personale* rispetto al preventivo 2023 è riconducibile principalmente all'istituzione dello Swiss Financial Innovation Desk (FIND). Nella fase iniziale, l'unità disporrà di 3 FTE all'interno della SFI. Il finanziamento è garantito da un trasferimento di fondi interno al Dipartimento (+0,6 mio.).

**Uscite per beni e servizi**

Le uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio sono state ridotte in considerazione delle misure di risparmio (ca. -0,2 mio.). Il leggero aumento delle *uscite per beni e servizi informatici* rispetto al preventivo 2023 è riconducibile a prezzi più elevati nel settore della burocratica.

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>-</b>	<b>10 000 000</b>	<b>10 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

La Svizzera partecipa all'aumento del conto interessi e riserve del Fondo fiduciario del FMI a favore dei Paesi più poveri in virtù dell'articolo 3 della legge sull'aiuto monetario (LAMO). Il contributo annuo ammonta a oltre 10 milioni e è limitato fino al 2027.

**Basi giuridiche**

L del 19.3.2004 sull'aiuto monetario (LAMO; RS 941.13), art. 3; DF dell'8.6.2022 sull'aiuto monetario (DAM; FF 2022 2693).

**Note**

Credito d'impegno «Contributo per la riduzione degli interessi del Fondo fiduciario del FMI 2023-2027» (V0232.01), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	<b>56 322,0</b>	<b>62 142,3</b>	<b>64 905,1</b>	<b>4,4</b>	<b>67 036,4</b>	<b>70 715,1</b>	<b>72 568,4</b>	<b>4,0</b>
<b>Uscite correnti</b>	<b>9 604,3</b>	<b>10 382,0</b>	<b>11 794,0</b>	<b>13,6</b>	<b>12 083,9</b>	<b>13 672,5</b>	<b>14 014,8</b>	<b>7,8</b>
Uscite proprie	621,8	528,0	554,2	5,0	554,1	565,2	572,7	2,1
Uscite di riversamento	8 893,6	9 759,1	11 143,8	14,2	11 431,8	13 006,4	13 339,2	8,1
Uscite finanziarie	89,0	95,0	96,0	1,1	98,0	101,0	103,0	2,0
<b>Autofinanziamento</b>	<b>46 717,6</b>	<b>51 760,3</b>	<b>53 111,1</b>	<b>2,6</b>	<b>54 952,5</b>	<b>57 042,6</b>	<b>58 553,6</b>	<b>3,1</b>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	5,5	-7,1	-14,1	-98,9	-17,1	-13,6	-14,6	-19,8
<b>Risultato annuale</b>	<b>46 723,2</b>	<b>51 753,2</b>	<b>53 097,0</b>	<b>2,6</b>	<b>54 935,4</b>	<b>57 029,0</b>	<b>58 539,0</b>	<b>3,1</b>
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>3,0</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>0,7</b>

### COMMENTO

L'AFC è responsabile della riscossione di diversi tributi. Esercita la vigilanza sui Cantoni per quanto riguarda la riscossione dell'imposta federale diretta, il rimborso dell'imposta preventiva, l'applicazione delle convenzioni per evitare le doppie imposizioni e la riscossione della tassa d'esenzione dall'obbligo militare. Inoltre, elabora atti normativi nell'ambito del diritto fiscale ed esamina le domande di assistenza amministrativa e giudiziaria.

Oltre alle entrate fiscali (imposta federale diretta, imposta preventiva, imposta alla fonte, tasse di bollo, IVA), le entrate correnti comprendono la tassa d'esenzione dall'obbligo militare e l'applicazione delle tasse di bollo nel Liechtenstein. L'andamento delle entrate dipende in misura determinante dalla stima dell'evoluzione delle basi imponibili. Le voci di entrata sono strettamente legate alle uscite nel settore dei trasferimenti, ovvero alle quote di entrate di Cantoni e AVS. Le spese proprie comprendono le spese di funzionamento e le perdite su debitori da imposte e tributi. Diversi progetti politici determinano l'evoluzione delle entrate e le quote sulle entrate: dal 2024 l'aumento dell'aliquota IVA dello 0,4 % a seguito della riforma AVS 21 e l'abolizione dei dazi industriali, dal 2025 la prevista riduzione della quota cantonale sulle entrate dell'imposta federale diretta. Dal 2026 nel piano finanziario sono inoltre previsti ricavi dall'imposta integrativa in seguito all'attivazione dell'imposizione minima dell'OCSE. Le uscite proprie comprendono le spese di funzionamento e le perdite su debitori da imposte e tributi.

### AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2024

- Iniziativa popolare «Per un'imposizione individuale a prescindere dallo stato civile (Iniziativa per imposte eque)» e controprogetto indiretto (legge federale sull'imposizione individuale): adozione del messaggio
- Legge federale sulla deduzione fiscale delle spese professionali delle persone esercitanti un'attività lucrativa dipendente: adozione del messaggio
- Legge federale sull'imposizione del lavoro mobile nei rapporti internazionali: adozione del messaggio
- Rapporto «Analizzare il potenziale per le PMI svizzere di un'iscrizione allo sportello unico "One-Stop Shop" dell'UE per il rendiconto dell'IVA» (in adempimento del Po. CET-N 22.3384): approvazione
- Rapporto «Una prassi di imposizione fiscale unitaria per impedire la penalizzazione delle imprese svizzere» (in adempimento del Po. CET-N 22.3396): approvazione

### PROGETTI 2024

- Iniziativa dell'AFC in materia di digitalizzazione: attuazione di altri progetti nel quadro dell'iniziativa
- Attuazione della revisione parziale della LIVA e dell'OIVA (parte 1): i processi dell'AFC e l'ambiente di sistema sono adeguati (UWM)
- Imposizione minima / GLOBE: esecuzione dell'imposizione minima attuata
- Accordo sui frontalieri con la Francia: lo scambio di dati relativi ai frontalieri secondo l'accordo sui frontalieri con la Francia è attuato

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

### MANDATO DI BASE

L'AFC riscuote per conto della Confederazione l'imposta preventiva (IP), la tassa di bollo (TB) e l'imposta alla fonte convenuta nel quadro di accordi internazionali. Esercita inoltre la vigilanza sui Cantoni riguardo all'imposta federale diretta, all'IP, all'applicazione delle convenzioni per evitare le doppie imposizioni (CDI), al computo globale d'imposta e alla tassa d'esenzione dall'obbligo militare. 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	7,1	0,6	0,4	-36,3	0,7	0,4	0,7	4,1
Spese e uscite per investimenti	121,3	119,8	129,1	7,7	126,2	124,3	126,3	1,3

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Riscossione dell'imposta preventiva e delle tasse di bollo:</b> La riscossione e il rimborso dell'IP nonché la riscossione delle TB avvengono in modo efficace e conforme alla legge						
- Imprese controllate esternamente nell'ambito dell'IP, delle TB e dell'assistenza amministrativa (numero)	1 354	1 500	1 300	1 300	1 350	1 350
- Imprese controllate internamente nell'ambito dell'IP, delle TB e dell'assistenza amministrativa (numero)	-	1 000	940	940	940	940
- Tempi di elaborazione medi delle dichiarazioni IP (giorni)	22,0	40,0	30,0	25,0	25,0	20,0
- Tempi di elaborazione medi delle istanze di rimborso IP (giorni)	49,0	60,0	50,0	50,0	45,0	45,0
<b>Sorveglianza imposta federale diretta:</b> L'AFC vigila 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)	1 204	1 130	1 130	1 130	1 130	1 130
<b>Digitalizzazione e qualità delle prestazioni:</b> 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.)	6,7	15,0	7,0	8,0	10,0	15,0
- Istanze di rimborso dell'IP presentate online (% min.)	47,2	70,0	60,0	65,0	70,0	80,0
<b>Assistenza amministrativa internazionale:</b> I casi di assistenza amministrativa sono evasi in modo efficace e conforme alla legge						
- Domande singole evase entro 90 giorni (% min.)	35,8	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0
- Domande singole evase rispetto al totale delle domande singole (% min.)	94,0	90,0	90,0	90,0	90,0	90,0

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Imprese assoggettate all'imposta preventiva e alle tasse di bollo (numero)	416 658	448 060	458 296	472 192	488 421	507 964
Entrate supplementari da imprese assoggettate all'IP e alle TB controllate esternamente (CHF, mio.)	246,000	516,454	231,796	183,600	192,180	158,525
Entrate supplementari da imprese assoggettate all'IP e alle TB controllate esternamente, per ispettore (CHF, mio.)	5,010	10,850	4,483	3,526	3,372	2,882
Moduli per la dichiarazione dell'IP e delle TB esaminati (numero)	129 586	89 962	90 483	123 690	129 975	140 215
Entrate supplementari da dichiarazioni dell'IP e delle TB esaminate (CHF, mio.)	88,700	55,090	89,744	113,836	111,572	204,788
Entrate supplementari da dichiarazioni dell'IP e delle TB esaminate, per ispettore (CHF, mio.)	3,630	2,591	4,713	9,629	8,616	13,095
Istanze di rimborso dell'IP esaminate (Svizzera ed estero) (numero)	151 892	188 907	270 590	252 571	202 724	198 678
Importo del rimborso dell'IP rifiutato (Svizzera ed estero) (CHF, mio.)	747,4	319,1	681,8	2 095,7	6 947,9	2 928,9
Importo del rimborso dell'IP rifiutato, per ispettore (Svizzera ed estero) (CHF, mio.)	13,340	5,955	10,938	37,023	126,077	54,900
Domande di assistenza amministrativa presentate (numero)	28 240	7 266	1 514	2 112	20 885	25 348

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	11,1	5,7	6,1	7,0	6,1	6,1	6,1	1,7
Spese e uscite per investimenti	146,5	144,3	154,3	6,9	151,1	149,5	151,1	1,2

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Riscossione dell'imposta sul valore aggiunto:</b> La riscossione dell'IVA avviene in modo efficace e conforme alla legge						
- Imprese assoggettate all'IVA controllate esternamente (numero, min.)	9 085	9 000	8 750	8 750	9 000	9 000
- Imprese assoggettate all'IVA controllate internamente (numero, min.)	4 952	5 000	4 800	4 800	5 000	5 000
<b>Digitalizzazione e qualità delle prestazioni:</b> 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.)	92,2	90,0	92,0	93,0	94,0	94,0

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Imprese assoggettate all'IVA (numero)	372 294	382 267	390 350	396 829	403 937	411 866
Riprese fiscali a seguito di controlli IVA esterni (CHF, mio.)	175,963	193,861	191,872	192,112	286,957	147,614
Accreditati a seguito di controlli IVA esterni (CHF, mio.)	47,353	57,455	51,454	77,263	65,383	58,340
Risultato netto a seguito di controlli IVA esterni (CHF, mio.)	128,610	136,406	140,418	114,849	221,574	89,249
Risultato netto a seguito di controlli IVA esterni, per ispettore (CHF, mio.)	0,805	0,864	0,887	0,726	1,417	0,579
Dichiarazioni IVA presentate (numero, mio.)	1,281	1,277	1,326	1,324	1,361	1,370
Riprese fiscali a seguito di controlli IVA interni (CHF, mio.)	4,287	3,362	6,163	3,126	9,237	8,790
Accreditati a seguito di controlli IVA interni (CHF, mio.)	0,268	0,335	1,428	2,250	4,953	1,667
Riprese fiscali a seguito di controlli puntuali di dichiarazioni IVA (CHF, mio.)	61,826	60,587	33,323	62,894	55,461	47,912
Accreditati a seguito di controlli puntuali di dichiarazioni IVA (numero, mio.)	7,799	5,335	2,121	4,959	2,579	2,514
Risultato netto a seguito di controlli IVA interni e puntuali (numero, mio.)	58,046	58,279	35,937	58,811	57,166	52,521
Risultato netto a seguito di controlli IVA interni e puntuali, per ispettore (CHF, mio.)	0,384	0,402	0,253	0,408	0,403	0,389
Richieste scritte di natura giuridica a cui l'AFC ha risposto (art. 69 LIVA) (numero)	5 876	6 498	6 077	5 679	5 980	6 068

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>56 333 976</b>	<b>62 142 332</b>	<b>64 905 080</b>	<b>4,4</b>	<b>67 036 392</b>	<b>70 715 085</b>	<b>72 568 397</b>	<b>4,0</b>
<b>Settore proprio</b>								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	18 154	6 255	6 445	3,0	6 755	6 445	6 755	1,9
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			190		310	-310	310	
<b>Gettito fiscale</b>								
E110.0102 Imposta federale diretta	24 781 315	27 141 000	28 662 000	5,6	29 445 000	30 630 000	31 582 000	3,9
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			1 521 000		783 000	1 185 000	952 000	
E110.0103 Imposta preventiva	3 878 665	6 649 000	6 036 000	-9,2	6 224 000	6 385 000	6 545 000	-0,4
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-613 000		188 000	161 000	160 000	
E110.0104 Trattenuta supplementare d'imposta USA	9 513	25 500	20 000	-21,6	20 000	20 000	20 000	-5,9
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-5 500		0	0	0	
E110.0105 Tasse di bollo	2 483 085	2 375 000	2 460 000	3,6	2 470 000	2 480 000	2 490 000	1,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			85 000		10 000	10 000	10 000	
E110.0106 Imposta sul valore aggiunto	24 588 419	25 410 000	27 170 000	6,9	28 310 000	29 020 000	29 740 000	4,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			1 760 000		1 140 000	710 000	720 000	
E110.0129 Imposta integrativa	-	-	-	-	-	1 600 000	1 600 000	-
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-		-	1 600 000	0	
<b>Ricavi finanziari</b>								
E140.0103 Interessi moratori su imposte e tributi	235 414	274 000	288 000	5,1	298 000	308 000	317 000	3,7
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			14 000		10 000	10 000	9 000	
<b>Rimanenti ricavi e disinvestimenti</b>								
E150.0104 Tassa d'esenzione dall'obbligo militare	167 153	170 000	168 000	-1,2	166 000	165 000	165 000	-0,7
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-2 000		-2 000	-1 000	0	
E150.0105 Applicazione delle tasse di bollo nel Liechtenstein	625	562	620	10,3	622	625	627	2,8
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			58		2	3	2	
E150.0107 Multe	171 632	91 015	94 015	3,3	96 015	100 015	102 015	2,9
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			3 000		2 000	4 000	2 000	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>9 613 856</b>	<b>10 389 231</b>	<b>11 808 207</b>	<b>13,7</b>	<b>12 101 102</b>	<b>13 686 218</b>	<b>14 029 521</b>	<b>7,8</b>
<b>Settore proprio</b>								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	267 779	264 172	283 374	7,3	277 282	273 849	277 355	1,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			19 202		-6 092	-3 434	3 506	
<b>Singoli crediti</b>								
A202.0117 Perdite su debitori imposte e tributi	363 531	271 000	285 000	5,2	294 000	305 000	310 000	3,4
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			14 000		9 000	11 000	5 000	

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27	
<b>Settore dei trasferimenti</b>									
GP 1: Imposta federale diretta, imposta preventiva, tasse di bollo e assistenza amministrativa									
A230.0101	Imposta federale diretta	5 297 849	5 787 812	6 076 344	5,0	5 918 445	6 156 630	6 347 982	2,3
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			288 532		-157 899	238 185	191 352	
A230.0102	Imposta preventiva	376 272	654 136	591 385	-9,6	609 697	625 289	640 760	-0,5
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-62 751		18 311	15 592	15 472	
A230.0103	Trattenuta d'imposta supplementare USA	344	1 966	1 360	-30,8	1 335	1 308	1 281	-10,2
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-605		-26	-27	-28	
A230.0106	Tassa d'esenzione dall'obbligo militare	33 078	34 000	33 600	-1,2	33 200	33 000	33 000	-0,7
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-400		-400	-200	0	
A230.0114	Imposta integrativa	-	-	-	-	-	1 200 000	1 200 000	-
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-		-	1 200 000	0	
A231.0166	Contributi a organizzazioni internazionali	97	146	143	-2,0	143	143	143	-0,5
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-3		0	0	0	
GP 2: Imposta sul valore aggiunto									
A230.0104	Percentuale IVA a favore dell'AVS	3 185 921	3 281 000	4 441 000	35,4	4 869 000	4 990 000	5 116 000	11,7
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			1 160 000		428 000	121 000	126 000	
<b>Spese finanziarie</b>									
A240.0103	Interessi remuneratori su imposte e tributi	88 984	95 000	96 000	1,1	98 000	101 000	103 000	2,0
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			1 000		2 000	3 000	2 000	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>18 154 038</b>	<b>6 254 900</b>	<b>6 444 900</b>	<b>190 000</b>	<b>3,0</b>
<i>Entrate correnti</i>	<i>8 199 563</i>	<i>6 254 900</i>	<i>6 444 900</i>	<i>190 000</i>	<i>3,0</i>
<i>Modifiche di valutazione di beni amministrativi</i>	<i>9 954 475</i>	-	-	-	-

I ricavi di funzionamento dell'AFC includono le controprestazioni per prestazioni computabili relative alle indennità nell'ambito della procedura amministrativa, alle entrate derivanti dall'ordinanza interna sugli emolumenti e ai rimborsi. In termini di importo, l'indennità annua di circa 4,7 milioni per coprire le spese sostenute dall'AFC per riscuotere il canone radiotelevisivo rappresenta la parte più consistente dei ricavi di funzionamento preventivati. Infine, la posizione comprende ricavi dalla locazione di posteggi agli impiegati, da stampati e da eventi formativi.

#### 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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>24 781 314 887</b>	<b>27 141 000 000</b>	<b>28 662 000 000</b>	<b>1 521 000 000</b>	<b>5,6</b>
Imposta sul reddito di persone fisiche	12 574 803 740	13 341 000 000	13 746 000 000	405 000 000	3,0
Imposta sull'utile netto di persone giuridiche	12 420 409 847	13 960 000 000	15 146 000 000	1 186 000 000	8,5
Computo di imposte alla fonte estere, persone fisiche	-42 779 740	-35 000 000	-50 000 000	-15 000 000	-42,9
Computo di imposte alla fonte estere, persone giuridiche	-171 118 959	-125 000 000	-180 000 000	-55 000 000	-44,0

Imposte sul reddito delle persone fisiche e sull'utile netto delle persone giuridiche. Nel 2024 la riscossione avverrà prevalentemente sulla base dei redditi e degli utili conseguiti durante l'anno fiscale e di calcolo 2023. Non sono inclusi multe, perdite su debitori e interessi, imputati a conti separati (multe: E150.0107; perdite su debitori: A202.0117; interessi moratori: E140.0103; interessi remuneratori: A240.0103).

La stima del gettito delle persone fisiche per il 2024 si basa sulla progressione nominale del reddito netto (più i trasferimenti): +2,7 % per l'esercizio 2022 e 2,3 % per l'anno fiscale 2023. La crescita preventivata si fonda su una base pressoché identica a quella attesa un anno fa.

Riguardo alla stima del gettito fiscale delle persone giuridiche, quale valore iniziale si applica la crescita nominale del PIL. Per i periodi fiscali 2022 e 2023 l'AFC prevede tassi di crescita degli utili imponibili rispettivamente del 5,4 % e 2,3 % (previsione del gruppo di esperti della Confederazione del 12.6.2023).

Se si considerano le entrate degli anni fiscali precedenti (1,7 mia.) e gli importi a scadenza anticipata (0,6 mia.), il gettito delle persone fisiche ammonta a 13 746 milioni. Questo importo è di 185 milioni superiore all'attuale stima per il 2023 (13 561 mio.; +1,4 %). Se si considerano le entrate degli anni fiscali precedenti (1,9 mia.) e gli importi a scadenza anticipata (0,8 mia.), le entrate generate dalle persone giuridiche ammontano a 15 146 milioni (+3,6 % o +527 mio. rispetto all'attuale stima di 14 619 mio. per il 2023).

Dal 1998 la quota della Confederazione sul computo per le imposte estere rimosse alla fonte è rimborsata attingendo dalle entrate dell'imposta federale diretta. Ora le spese vengono contabilizzate al lordo (ossia inclusa la quota cantonale), come l'imposta federale diretta. Tenuto conto dei rimborsi lordi, stimati a 230 milioni, le entrate del 2024 dovrebbero ammontare a 28 662 milioni.

#### 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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>3 878 664 517</b>	<b>6 649 000 000</b>	<b>6 036 000 000</b>	<b>-613 000 000</b>	<b>-9,2</b>
Introiti	40 145 062 594	38 972 000 000	43 417 000 000	4 445 000 000	11,4
<i>di cui obbligazioni</i>	1 451 530 785	1 782 000 000	1 919 000 000	137 000 000	7,7
<i>di cui azioni, quote di Sagl e di società cooperative</i>	35 239 162 513	33 052 000 000	37 113 000 000	4 061 000 000	12,3
<i>di cui averi di clienti</i>	188 893 640	182 000 000	255 000 000	73 000 000	40,1
<i>di cui rimanenti introiti</i>	3 265 475 655	3 956 000 000	4 130 000 000	174 000 000	4,4
Rimborsi	-35 766 398 077	-32 323 000 000	-37 381 000 000	-5 058 000 000	-15,6
<i>di cui persone giuridiche</i>	-23 172 555 822	-16 878 000 000	-21 307 000 000	-4 429 000 000	-26,2
<i>di cui richiedenti stranieri</i>	-5 286 128 393	-5 231 000 000	-5 610 000 000	-379 000 000	-7,2
<i>di cui Cantoni</i>	-7 307 713 862	-10 214 000 000	-10 464 000 000	-250 000 000	-2,4
Variatione dell'accantonamento (conferimento - / prelievo +)	-500 000 000	-	-	-	-

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

Per il 2024 le entrate sono stimate a 43,4 miliardi. Rispetto al preventivo 2023 si conta su un aumento delle entrate pari a 4,4 miliardi (obbligazioni +137 mio., azioni +4,1 mia., averi di clienti +73 mio., rimanenti entrate +174 mio.). Rispetto al preventivo 2023, l'incremento dei proventi da azioni è riconducibile in parte al riscatto di titoli. La stima della ripartizione relativa delle entrate si fonda sulle entrate effettive iscritte per il 2022 (40,1 mia.).

L'importo preventivato per i rimborsi è dato dalle entrate stimate e dalle entrate correnti iscritte a preventivo (6,0 mia.). Per il 2024 ammonta a 37,4 miliardi, pari a una progressione di 5,1 miliardi rispetto a quanto previsto per l'anno precedente. Quindi, la quota di rimborso globale prosegue la sua crescita.

In sintesi, la stima delle entrate per il 2024 è di poco inferiore rispetto a quella iscritta a preventivo per l'anno precedente (-613 mio.). Il risultato della stima si basa su una media calcolata sull'arco di più anni secondo il metodo di Holt-Winters, un modello di analisi e previsione basato sulla stabilità che tiene conto della recente tendenza.

**Basi giuridiche**

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

**Note**

L'aliquota di partecipazione dei Cantoni al prodotto netto dell'imposta preventiva (prima dell'adeguamento dell'accantonamento) ammonta al 10 % (cfr. A230.0102). Il prodotto netto è dato dalle entrate correnti (6,0 mia.) dedotte le spese amministrative e le perdite su debitori (122,1 mio.).

Dal 2017 gli interessi moratori e le multe non rientrano più nelle entrate fiscali, ma sono imputati a conti separati (cfr. E140.0103 ed E150.0107).

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>9 512 826</b>	<b>25 500 000</b>	<b>20 000 000</b>	<b>-5 500 000</b>	<b>-21,6</b>
Trattenuta d'imposta USA, introiti	91 296 576	82 500 000	85 000 000	2 500 000	3,0
Trattenuta d'imposta USA, rimborsi	-81 783 750	-57 000 000	-65 000 000	-8 000 000	-14,0

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

Rispetto al preventivo 2023 le entrate correnti attese dovrebbero segnare una flessione di 5,5 milioni. Per l'esercizio 2024 sono previste entrate leggermente più elevate, ma soprattutto rimborsi decisamente superiori rispetto al 2023.

**Basi giuridiche**

O del 15.6.1998 concernente la convenzione svizzero-americana di doppia imposizione del 2.10.1996 (RS 672.933.67); ultima revisione determinante della tariffa: modifica del 1.11.2000.

**Note**

L'aliquota dei Cantoni nel prodotto netto della trattenuta supplementare d'imposta USA ammonta al 10 % (cfr. conto A230.0103). Il prodotto netto è dato dalle entrate correnti (20,0 mio.) dedotte e le spese amministrative (6,4 mio.).

**E110.0105 TASSE DI BOLLO**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>2 483 084 592</b>	<b>2 375 000 000</b>	<b>2 460 000 000</b>	<b>85 000 000</b>	<b>3,6</b>
Tassa d'emissione	262 332 727	250 000 000	250 000 000	0	0,0
Tassa di negoziazione	1 451 042 592	1 370 000 000	1 420 000 000	50 000 000	3,6
<i>di cui titoli svizzeri</i>	209 147 102	215 000 000	205 000 000	-10 000 000	-4,7
<i>di cui titoli esteri</i>	1 241 895 491	1 155 000 000	1 215 000 000	60 000 000	5,2
Tassa sui premi di assicurazione e diversi	769 709 272	755 000 000	790 000 000	35 000 000	4,6

Le tasse di bollo sono riscosse sull'emissione di capitale proprio, su acquisti e vendite di titoli svizzeri ed esteri, nonché su determinati premi di assicurazione.

Le entrate totali per il 2024 sono stimate a 2,46 miliardi, pari a un aumento di 85 milioni rispetto all'importo preventivato per il 2023. Le entrate sono suddivise in tre categorie: tassa d'emissione 250 milioni (media pluriennale), tassa di negoziazione 1,4 miliardi (media pluriennale, +50 mio. rispetto al P 2023), tassa sui premi di assicurazione e rimanenti entrate 790 milioni (+35 mio. rispetto al P 2023).

Le entrate della tassa di negoziazione per il 2024 sono stimate in base alla media degli esercizi 2018-2022. Negli anni del piano finanziario è attesa un'evoluzione stabile.

La tassa sui premi di assicurazione è soggetta a poche oscillazioni e sul lungo termine segue una tendenza leggermente al rialzo. Per questo motivo e poiché il valore a consuntivo per il 2022 è stato più elevato del previsto, per il 2024 sono iscritti 35 milioni in più rispetto all'anno precedente. Per gli anni del piano finanziario è attesa una crescita di circa 10 milioni annui.

**Basi giuridiche**

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

**Note**

Dal 2017 gli interessi moratori e le multe non rientrano più nelle entrate fiscali, ma sono imputati a conti separati (cfr. E140.0103 ed E150.0107).

**E110.0106 IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>24 588 419 493</b>	<b>25 410 000 000</b>	<b>27 170 000 000</b>	<b>1 760 000 000</b>	<b>6,9</b>
Risorse generali della Confederazione	19 640 020 813	20 310 000 000	20 860 000 000	550 000 000	2,7
Risorse a destinazione vincolata	4 948 398 680	5 100 000 000	6 310 000 000	1 210 000 000	23,7
<i>di cui 5 % assicurazione malattie</i>	1 038 436 446	1 070 000 000	1 100 000 000	30 000 000	2,8
<i>di cui finanziamento AVS</i>	3 194 267 410	3 290 000 000	4 450 000 000	1 160 000 000	35,3
<i>di cui finanziamento dell'infrastruttura ferroviaria</i>	715 694 824	740 000 000	760 000 000	20 000 000	2,7

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. Non sono inclusi multe e interessi inerenti all'IVA, che sono imputati a conti separati (multe: E150.0107; interessi moratori: E140.0103; interessi remuneratori: A240.0103).

La previsione per l'esercizio 2024 si basa sulla stima dei ricavi per il 2023 e sulle previsioni economiche per il 2024 del gruppo di esperti per le previsioni congiunturali della Confederazione del 15.6.2023. Sono inoltre incluse:

- le maggiori entrate stimate derivanti dall'aumento proporzionale dell'aliquota d'imposta di 0,4 punti percentuali per l'AVS che entrerà in vigore il 1.1.2024 (nel quadro del progetto Stabilizzazione dell'AVS [AVS 21]) approvato il 25.9.2022 da Popolo e Cantoni; e
- le minori entrate stimate derivanti dall'abolizione dei dazi doganali su prodotti industriali che entrerà in vigore a sua volta il 1.1.2024 (modifica LTD del 1.10.2021).

Tuttavia, nell'anno di introduzione 2024 questi due fattori esplicano i loro effetti soltanto in ragione del 79 % circa, poiché le entrate dell'IVA di un anno civile sono costituite dal gettito dei primi tre trimestri dell'anno in questione e dell'ultimo trimestre dell'anno precedente.

Inoltre, si tiene conto delle minori entrate stimate in seguito a due sentenze del Tribunale federale, secondo cui i flussi finanziari tra servizi di una medesima collettività pubblica o tra un servizio e la sua «collettività pubblica madre» non sono delle sovvenzioni e di principio non conducono a una riduzione della deduzione dell'imposta precedente (sentenze TF 2C\_2/2022 del 22.11.2022, di prossima pubblicazione, e 9C\_736/2022 del 3.4.2023). La stima è molto incerta.

Sulla base delle entrate attese per l'anno in corso dell'ordine di circa 25 390 milioni e di una crescita nominale del PIL corretta degli eventi sportivi pari al 3,0 %, per il 2024 risultano entrate per 27 170 milioni. Tali entrate includono perdite su debitori per un totale di 130 milioni (cfr. A202.0117).

Rispetto al preventivo 2023 le entrate dell'IVA aumentano del 6,9 % circa. La ragione principale di questa sensibile progressione risiede nell'aumento dell'aliquota d'imposta di 0,4 punti percentuali a favore dell'AVS. Al netto di questo fattore straordinario, la crescita è del 2,8 % circa. Questo aumento leggermente inferiore alla summenzionata stima del PIL è dovuto alle minori entrate cagionate dall'abolizione dei dazi doganali su prodotti industriali e dalle due sentenze del TF.

La ripartizione delle entrate dell'IVA stimate all'interno delle risorse generali della Confederazione e le varie destinazioni vincolate sono rappresentate nella tabella di cui sopra.

Tuttavia, per il conferimento al Fondo per l'infrastruttura ferroviaria (FIF) e ai finanziamenti speciali per l'AVS e per l'assicurazione malattie sono determinanti, non solo i fondi a destinazione vincolata indicati nella tabella, ma anche altri valori. A tale proposito si rimanda alle *note* più sotto.

### **Basi giuridiche**

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 130 e 196 n. 14; L del 12.6.2009 sull'IVA (LIVA; RS 641.20); O del 27.11.2009 sull'IVA (OIVA; RS 641.201). DF del 17.12.2021 sul finanziamento supplementare dell'AVS mediante l'aumento dell'imposta sul valore aggiunto (FF 2021 2991); decisione dell'Assemblea federale del 1.10.2021 concernente la modifica della legge sulla tariffa delle dogane (LTD; FF 2021 2330).

### **Note**

Non sono incluse nella stima delle entrate per il 2024 le previste ripercussioni finanziarie della revisione parziale della legge sull'IVA (v. messaggio del Consiglio federale del 24.9.2021 concernente la modifica della legge sull'IVA [FF 2021 2363] e le spiegazioni concernenti l'oggetto del Consiglio federale 21.019, consultabili all'indirizzo [www.parlament.ch](http://www.parlament.ch)), poiché attualmente l'entrata in vigore è prevista per il 1.1.2025. Nel PICF 2024-2026 l'entrata in vigore era invece ancora prevista per il 1.1.2024.

Per determinare i conferimenti al FIF e ai finanziamenti speciali per l'AVS e per l'assicurazione malattie sono determinanti le entrate, 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 complessive, ossia le risorse effettivamente disponibili per il finanziamento dei compiti, ammontano a 27 114 milioni e si compongono come segue:

– risorse generali della Confederazione	20 816 000 000
– assicurazione malattie (5 %)	1 099 000 000
– finanziamento dell'AVS	4 441 000 000
– finanziamento dell'infrastruttura ferroviaria	758 000 000

Entrate per fondi a destinazione vincolata, vedi volume 1, parte D numero 3:

– assicurazione malattie	1 099 000 000
– assicurazione per la vecchiaia, i superstiti e l'invalidità	4 441 000 000

Cfr. anche A230.0104.

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

– Fondo per l'infrastruttura ferroviaria	758 000 000
--	-------------

Cfr. Anche 802/A236.0110.

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>235 413 909</b>	<b>274 000 000</b>	<b>288 000 000</b>	<b>14 000 000</b>	<b>5,1</b>

**Imposta federale diretta**

Con il passaggio della contabilizzazione dell'imposta federale diretta al principio dei crediti, dal 1.1.2023 le multe, gli interessi e le perdite su debitori sono contabilizzati in crediti specifici. Gli importi preventivati per gli interessi moratori si orientano alle corrispondenti entrate del 2022 per le quali sono disponibili le pertinenti notifiche dei Cantoni.

– Persone giuridiche (imposta sull'utile)	52 000 000
– Persone fisiche (imposta sul reddito)	93 000 000

**Imposta preventiva e tasse di bollo**

Gli importi sono stimati sulla base del consuntivo dell'anno precedente (v. anche commento al credito A240.0103):

– imposta preventiva	70 000 000
– tasse di bollo	10 000 000

**Imposta sul valore aggiunto**

Gli interessi moratori sull'IVA iscritti a preventivo ammontano a 63 milioni. La stima è calcolata in base al rapporto percentuale medio tra gli interessi moratori e le entrate dell'imposta in questione per gli anni 2014-2017 e 2022. Si tiene inoltre conto delle ripercussioni legate alla nostra decisione nel quadro delle misure COVID-19 di rinunciare temporaneamente (20.3-31.12.2020) alla riscossione degli interessi di mora per i pagamenti dell'IVA effettuati in ritardo. Questo perché le ripercussioni non toccano solo il 2020 ma più anni, ovvero gli anni in cui vengono allestiti i conteggi di interessi moratori che riguardano il suddetto periodo. In tale contesto, per l'anno di preventivo è atteso un calo delle entrate dagli interessi di mora dell'IVA pari a 3 milioni.

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 stimate e arrotondati a 1 milione:

– ricavi a titolo di interessi sull'IVA, risorse generali della Confederazione	48 000 000
– ricavi a titolo di interessi sull'IVA, assicurazione malattie (5 %)	3 000 000
– ricavi a titolo di interessi sull'IVA, finanziamento dell'AVS	10 000 000
– ricavi a titolo di interessi sull'IVA, finanziamento dell'infrastruttura ferroviaria	2 000 000

**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 e 3.

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>167 153 316</b>	<b>170 000 000</b>	<b>168 000 000</b>	<b>-2 000 000</b>	<b>-1,2</b>

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. La preventivazione è influenzata 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.). Le entrate confluiscono nella cassa generale della Confederazione.

Le entrate dalla tassa d'esenzione dall'obbligo militare (TEO) previste calano leggermente. Ciò è legato a vari fattori, tra cui: diminuzione del numero di giovani neonaturalizzati, computo di tutti i giorni del servizio di protezione civile nel calcolo della TEO, diminuzione del numero di persone che prestano servizio con conseguente minor numero di differimenti nel servizio militare e differimento della scuola reclute senza obbligo della TEO.

**Basi giuridiche**

LF del 12.6.1959 sulla tassa d'esenzione dall'obbligo militare (LTEO; RS 667); ultima revisione determinante della tariffa: modifica del 16.3.2018.

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>625 499</b>	<b>562 000</b>	<b>620 000</b>	<b>58 000</b>	<b>10,3</b>

Conformemente al trattato di unione doganale tra la Confederazione Svizzera e il Principato del Liechtenstein, l'AFC riscuote le tasse di bollo nel territorio del suddetto Principato. Le entrate dell'AFC ammontano all'1 % delle entrate nette, cui si aggiunge un importo forfettario fisso di 30 000 franchi all'anno. Le stime sono effettuate in funzione delle tasse di bollo previste in Svizzera e hanno quale anno di riferimento l'esercizio 2022.

**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 631.112.514).

**E150.0107 MULTE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>171 632 495</b>	<b>91 015 000</b>	<b>94 015 000</b>	<b>3 000 000</b>	<b>3,3</b>

**Imposta federale diretta**

Con il passaggio della contabilizzazione dell'imposta federale diretta al principio dei crediti, dal 1.1.2023 le multe, gli interessi e le perdite su debitori sono contabilizzati in crediti specifici. Gli importi preventivati per le multe si orientano alle corrispondenti entrate del 2022 per le quali sono disponibili le pertinenti notifiche dei Cantoni.

– Persone giuridiche (imposta sull'utile)	33 000 000
– Persone fisiche (imposta sul reddito)	42 000 000

**Imposta preventiva e tasse di bollo**

Per le multe fatturate nell'ambito di procedimenti penali relativi a sottrazioni in materia di imposta preventiva e tasse di bollo sono preventivati 3 010 000 franchi. L'importo è stimato sulla base dei procedimenti svolti nell'anno precedente:

– imposta preventiva	4 000 000
– tasse di bollo	10 000

**Imposta sul valore aggiunto**

Le multe IVA iscritte a preventivo ammontano a 15 milioni. La stima è calcolata in base al rapporto percentuale medio tra le multe IVA e le entrate dell'IVA per i periodi 2014-2017 e 2021-2022.

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 stimate e arrotondate a 1 milione di franchi:

– ricavi da multe IVA, risorse generali della Confederazione	11 000 000
– ricavi da multe IVA, assicurazione malattie (5 %)	1 000 000
– ricavi da multe IVA, finanziamento dell'AVS	3 000 000
– ricavi da multe IVA, finanziamento dell'infrastruttura ferroviaria	-

**Assistenza amministrativa internazionale in materia fiscale**

A ciò si aggiungono multe nell'ambito dell'assistenza amministrativa internazionale in materia fiscale pari a 5000 franchi.

**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. 61 segg., 64 A segg.; LF del 27.6.1973 sulle tasse di bollo (LTB; RS 641.10), art. 45 segg.; LF del 22.3.1974 sul diritto penale amministrativo (DPA; RS 313.0); L del 28.9.2012 sull'assistenza amministrativa fiscale (LAAF; RS 651.1), art. 9 cpv. 5 e art. 10 cpv. 4.

## SPESE / USCITE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>267 778 797</b>	<b>264 171 800</b>	<b>283 374 200</b>	<b>19 202 400</b>	<b>7,3</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>264 743 088</b>	<b>264 062 800</b>	<b>283 265 200</b>	<b>19 202 400</b>	<b>7,3</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	260 313 948	256 982 800	269 185 200	12 202 400	4,7
Uscite per il personale	175 706 884	175 277 200	170 959 600	-4 317 600	-2,5
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	84 607 064	81 705 600	98 225 600	16 520 000	20,2
<i>di cui informatica</i>	<i>61 412 465</i>	<i>56 365 700</i>	<i>73 491 400</i>	<i>17 125 700</i>	<i>30,4</i>
<i>di cui consulenza</i>	<i>173 498</i>	<i>304 100</i>	<i>370 100</i>	<i>66 000</i>	<i>21,7</i>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	4 429 140	7 080 000	14 080 000	7 000 000	98,9
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>3 035 709</b>	<b>109 000</b>	<b>109 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
Posti a tempo pieno (Ø)	1 041	1 027	1 015	-12	-1,2

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

Rispetto al preventivo 2023 le uscite per il personale diminuiscono di 4,3 milioni a 171,0 milioni.

Presso l'AFC le riduzioni lineari decise dal Consiglio federale sono state effettuate integralmente nell'ambito delle uscite per il personale. Già nel corso del 2023 in seguito al blocco delle assunzioni sostitutive il numero di FTE sarà ridotto, in modo tale da attuare le direttive di risparmio. Inoltre, un posto (0,2 mio.) sarà ceduto alla SFI per l'istituzione dello Swiss Financial Innovation Desk (FIND).

Rispetto al preventivo 2023 sono iscritti 0,6 milioni in meno per la formazione e la formazione continua. Ciò è in parte riconducibile ai corsi di perfezionamento che si tengono ogni 2 anni con le amministrazioni fiscali cantonali.

**Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio**

Rispetto al preventivo 2023 le *uscite per beni e servizi informatici* aumentano di 17,1 milioni. I mezzi supplementari saranno finanziati mediante gli aumenti decisi dal Consiglio federale e, in misura limitata, tramite trasferimenti interni all'AFC. Il maggiore fabbisogno si spiega con l'incremento dei costi d'esercizio di manutenzione e con la prevista introduzione di nuove applicazioni tecniche. Circa l'81 % delle uscite riguarda l'esercizio e il 19 % è previsto per progetti.

Le uscite d'esercizio (59,9 mio.) comprendono in particolare il SLA e le convenzioni sulle prestazioni (CPS) conclusi con l'UFIT per l'esercizio, la manutenzione e l'ulteriore sviluppo delle applicazioni informatiche tecniche di base e della burocratica. Per le applicazioni sviluppate nell'ambito della Piattaforma per la digitalizzazione (DIP) vengono concluse con l'UFIT convenzioni per la manutenzione e l'ulteriore sviluppo. Per l'applicazione GEVER è concluso un SLA con l'ISCeco. A ciò si aggiungono uscite per l'acquisto di piccolo materiale per i dispositivi delle postazioni di lavoro, per la quota della Confederazione sui costi d'esercizio dell'applicazione Business Valuation Tax (BVTax), che ha sostituito l'applicazione per il controllo dello stato dei titoli (WVK), per il progetto notifiche CH imposte (scambio elettronico di dati in materia fiscale tra Confederazione e Cantoni) e uscite per adeguamenti per la manutenzione di diversi sistemi informatici esistenti.

Per *progetti informatici* sono preventivati 13,6 milioni, destinati a finanziare:

- l'iniziativa dell'AFC in materia di digitalizzazione (11,6 mio.): VSTKR I, eDocuments AFC, Cockpit AFC, Self-service per i dati di base;
- progetti legali (2,0 mio.): UWM, esecuzione in via di fallimento.

Le *uscite per consulenze* riguardano gli interventi di specialisti esterni nell'ambito di progetti di politica fiscale e accertamenti nelle questioni fiscali internazionali (studi e perizie) nonché il ricorso a commissioni di esperti e lavori di gruppo.

Delle *rimanenti uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio* pari a circa 24,4 milioni, 13,1 milioni riguardano le pigioni e 11,3 milioni le rimanenti uscite d'esercizio. Rispetto all'anno precedente, in questo ambito sono attese riduzioni pari a 0,6 milioni, in particolare per le pigioni e le spese effettive.

**Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi**

Gli ammortamenti su software vengono effettuati sulla durata di 3 anni e sono calcolati sulla base dell'attivo fisso esistente e degli investimenti futuri. Derivano perlopiù dall'attivazione di spese per progetti. Rispetto al preventivo 2023 è previsto un aumento pari a 7,0 milioni dovuto ai progetti relativi all'iniziativa in materia di digitalizzazione.

**Uscite per investimenti**

Le uscite per investimenti pari a 109 000 franchi comprendono le uscite per la sostituzione di macchine per disimballare, affrancatrici e altri apparecchi d'ufficio.

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>363 531 129</b>	<b>271 000 000</b>	<b>285 000 000</b>	<b>14 000 000</b>	<b>5,2</b>

**Imposta federale diretta**

Con il passaggio della contabilizzazione dell'imposta federale diretta al principio dei crediti, dal 1.1.2023 le multe, gli interessi e le perdite su debitori sono contabilizzati in crediti specifici. Gli importi preventivati per le perdite su debitori si orientano alle corrispondenti entrate del 2022 per le quali sono disponibili le pertinenti notifiche dei Cantoni.

– Persone giuridiche (imposta sull'utile)	47 000 000
– Persone fisiche (imposta sul reddito)	78 000 000

**Imposta preventiva e tasse di bollo**

Le perdite su debitori da imposta preventiva e imposte di bollo preventivate si orientano in base ai rispettivi valori del passato e ai ricavi stimati:

– imposta preventiva	29 000 000
– tasse di bollo	1 000 000

**Imposta sul valore aggiunto**

Le perdite su debitori effettive sull'IVA iscritte a preventivo ammontano a 130 milioni. Sono calcolate in base a quelle stimate per il 2023 con il tasso di variazione delle entrate degli anni 2024/2023 che risulterebbero senza gli effetti specifici all'IVA legati alla pandemia di COVID-19. Nemmeno l'aumento dell'aliquota fiscale dal 1.1.2024 per la stabilizzazione dell'AVS è incluso nel tasso di variazione preso in considerazione, poiché si presume che nell'anno di introduzione avrà soltanto un impatto contenuto sul livello dei debitori. In una seconda fase si terrà conto di un supplemento del 10 % dato che si suppone che la pandemia di COVID-19 comporterà perdite su debitori maggiori.

Poiché le variazioni del delcredere variano fortemente da un anno all'altro, non è possibile preventivare la parte delle perdite su debitori attribuibile all'adeguamento della rettificazione di valore della posizione debitori (delcredere), che dal 2023 è soggetta al freno all'indebitamento.

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	100 000 000
– assicurazione malattie (5 %)	5 000 000
– finanziamento dell'AVS	21 000 000
– finanziamento dell'infrastruttura ferroviaria	4 000 000

**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.

**CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GPI: IMPOSTA FEDERALE DIRETTA, IMPOSTA PREVENTIVA E TASSE DI BOLLO, ASSISTENZA AMMINISTRATIVA****A230.0101 IMPOSTA FEDERALE DIRETTA**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>5 297 848 699</b>	<b>5 787 812 000</b>	<b>6 076 344 000</b>	<b>288 532 000</b>	<b>5,0</b>

Con l'entrata in vigore della RFFA la quota dei Cantoni sulle entrate dell'imposta federale diretta è aumentata dal 17,0 % al 21,2 %. Per il calcolo di questa quota sono determinanti le entrate lorde prima della presa in considerazione del computo dell'imposta alla fonte estera.

**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. E110.0102 Imposta federale diretta.

**A230.0102 IMPOSTA PREVENTIVA**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	376 272 062	654 135 900	591 385 200	-62 750 700	-9,6

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

**Basi giuridiche**

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

**Note**

Cfr. E110.0103 Imposta preventiva.

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	344 498	1 965 700	1 360 400	-605 300	-30,8

Quota dei Cantoni: 10 %.

**Basi giuridiche**

O del 15.6.1998 concernente la convenzione svizzero-americana di doppia imposizione del 2.10.1996 (RS 672.933.61), art. 18.

**Note**

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

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	33 078 471	34 000 000	33 600 000	-400 000	-1,2

Per la riscossione della tassa d'esenzione dall'obbligo militare, i Cantoni percepiscono una provvigione di riscossione del 20 %.

**Basi giuridiche**

LF del 12.6.1959 sull'imposta preventiva (LIP; RS 661), art. 45.

**Note**

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

**A231.0166 CONTRIBUTI A ORGANIZZAZIONI INTERNAZIONALI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	97 328	146 000	143 100	-2 900	-2,0

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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>3 185 920 922</b>	<b>3 281 000 000</b>	<b>4 441 000 000</b>	<b>1 160 000 000</b>	<b>35,4</b>

Il valore preventivato comprende, da un lato, la percentuale IVA a favore dell'AVS prelevata dal 1999 e,

dall'altro, i ricavi provenienti dall'aumento proporzionale dell'aliquota fiscale di 0,4 punti percentuali a partire dal 1.1.2024. L'aumento dell'aliquota fiscale avviene nel quadro del progetto Stabilizzazione dell'AVS (AVS 21) approvato il 25.9.2022 da Popolo e Cantoni. Tuttavia, nell'anno di introduzione questo aumento esplicherà i suoi effetti soltanto in misura del 79 % circa, poiché le entrate dell'IVA di un anno civile sono costituite perlopiù dal gettito dei primi tre trimestri dell'anno in questione e dell'ultimo trimestre dell'anno precedente.

Ai fini del finanziamento speciale per l'AVS sono determinanti le entrate dell'IVA, tenendo conto delle multe e degli interessi previa deduzione delle perdite su debitori IVA. Di conseguenza, la stima delle uscite dipende dalla totalità di entrate fiscali, multe e perdite su debitori IVA stimate. L'importo di 4441 milioni risulta dalla corrispondente quota sulle entrate IVA complessive (comprese le multe e gli interessi sull'IVA) secondo il principio degli importi lordi (4462 mio. su un totale di 27 244 mio.), dedotta la quota di 21 milioni per perdite su debitori.

**Basi giuridiche**

L del 12.6.2009 sull'IVA (LIVA; RS 641.20); L del 20.3.1998 sull'aumento delle aliquote dell'imposta sul valore aggiunto a favore dell'AVS/AI (RS 641.203); O del 19.4.1999 sulla procedura di versamento al fondo di compensazione dell'AVS della quota del provento dell'imposta sul valore aggiunto destinata all'AVS (RS 641.203.2). DF del 17.12.2021 sul finanziamento dell'AVS mediante l'aumento dell'imposta sul valore aggiunto (FF 2021 2991).

**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.

## ALTRI CREDITI

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>88 984 071</b>	<b>95 000 000</b>	<b>96 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1,1</b>

L'andamento degli interessi remunerativi è molto volatile e pertanto difficilmente prevedibile. Ciononostante, l'AFC deve essere grado di far fronte agli impegni in ogni caso.

**Imposta federale diretta**

Con il passaggio della contabilizzazione dell'imposta federale diretta al principio dei crediti, dal 1.1.2023 le multe, gli interessi e le perdite su debitori sono contabilizzati in crediti specifici. Gli importi preventivati per gli interessi remunerativi e gli interessi sulle eccedenze d'imposta da restituire si orientano alle corrispondenti entrate del 2022 per le quali sono disponibili le pertinenti notifiche dei Cantoni.

– Interessi remunerativi, persone giuridiche (imposta sull'utile)	4 000 000
– Interessi remunerativi, persone fisiche (imposta sul reddito)	6 000 000
– Interessi sulle eccedenze d'imposta da restituire, persone giuridiche (imposta sull'utile)	36 000 000
– Interessi sulle eccedenze d'imposta da restituire, persone fisiche (imposta sul reddito)	43 000 000

**Imposta preventiva e tasse di bollo**

L'importo preventivato si basa su valori empirici.

– Imposta preventiva	2 000 000
– Tasse di bollo	1 000 000

**Imposta sul valore aggiunto**

Se si tiene conto dei risultati degli anni precedenti, gli interessi remunerativi sull'IVA iscritti a preventivo ammontano a 4 milioni.

Gli interessi remunerativi sull'IVA 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 sono ripartiti nelle stesse categorie di entrate dell'IVA, proporzionalmente alle entrate complessive stimate e arrotondate a 1 milione:

—	spese a titolo di interessi IVA, risorse generali della Confederazione	3 000 000
—	spese a titolo di interessi IVA, assicurazione malattie (5 %)	-
—	spese a titolo di interessi IVA, finanziamento dell'AVS	1 000 000
—	spese a titolo di interessi IVA, finanziamento dell'infrastruttura ferroviaria	-

**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'UDSC e l'armonizzazione dei disposti di natura non doganale
- Trasformare l'UDSC ponendo l'accento su digitalizzazione, cultura e collaborazione

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

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	<b>12 030,9</b>	<b>11 651,2</b>	<b>11 751,5</b>	<b>0,9</b>	<b>11 390,7</b>	<b>11 534,4</b>	<b>11 303,8</b>	<b>-0,8</b>
<b>Uscite correnti</b>	<b>1 517,1</b>	<b>1 555,7</b>	<b>1 590,0</b>	<b>2,2</b>	<b>1 510,9</b>	<b>1 518,1</b>	<b>1 506,0</b>	<b>-0,8</b>
Uscite proprie	932,0	963,7	961,2	-0,3	926,7	907,1	891,7	-1,9
Uscite di riversamento	585,0	591,9	628,7	6,2	584,3	611,0	614,3	0,9
Uscite finanziarie	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-100,0
<b>Autofinanziamento</b>	<b>10 513,8</b>	<b>10 095,5</b>	<b>10 161,6</b>	<b>0,7</b>	<b>9 879,7</b>	<b>10 016,3</b>	<b>9 797,8</b>	<b>-0,7</b>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	5,4	-4,3	-2,9	32,1	-3,8	-5,3	-7,7	-15,8
<b>Risultato annuale</b>	<b>10 519,2</b>	<b>10 091,2</b>	<b>10 158,7</b>	<b>0,7</b>	<b>9 875,9</b>	<b>10 011,0</b>	<b>9 790,1</b>	<b>-0,8</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>0,1</b>	<b>0,3</b>	<b>0,3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,3</b>	<b>0,3</b>	<b>0,3</b>	<b>0,0</b>
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>12,3</b>	<b>30,4</b>	<b>65,5</b>	<b>115,8</b>	<b>36,1</b>	<b>11,2</b>	<b>14,7</b>	<b>-16,5</b>

### COMMENTO

L'UDSC adempie numerosi compiti a favore dello Stato, dell'economia e della popolazione. Riscuote dazi, imposte sul consumo e tasse d'incentivazione e fornisce prestazioni in circa 100 settori d'attività di natura non doganale (beni immateriali, agenti terapeutici, derrate alimentari ecc.) sulla base di 400 atti normativi distinti che le attribuiscono compiti esecutivi. Al fine di garantire la sicurezza, l'UDSC esegue compiti nell'ambito della polizia di sicurezza e della migrazione.

Le spese nel preventivo globale riguardano le uscite per il personale (65 %), le rimanenti uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio (26 %; di cui TIC 10 %), ammortamenti (2 %) e investimenti (7 %). I ricavi nel preventivo globale provengono soprattutto da emolumenti, locazioni, cofinanziamenti e altri ricavi. Al di fuori del preventivo globale sono computati le entrate fiscali e altri elementi di uscite ed entrate correlati. Si tratta di partecipazioni dei Cantoni alle entrate, compensi, perdite su debitori, entrate e uscite finanziarie nonché entrate 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 (OPPCPers), i contributi a organizzazioni internazionali (in particolare Frontex) e la prevenzione dell'alcolismo.

La variazione delle entrate dipende in gran parte dall'evoluzione delle entrate fiscali: abitudini di consumo, crescita economica e rincaro, abolizione dei dazi doganali sui prodotti industriali a partire dal 2024, aumento dell'imposta sugli autoveicoli per le automobili elettriche a partire dal 2024, diminuzione della tassa sul CO<sub>2</sub> come conseguenza degli obiettivi di consumo, diminuzione dell'imposta sugli oli minerali e dell'imposta sul tabacco a causa del consumo inferiore, effetto positivo una tantum nel 2024 legato alla tassa sul traffico pesante in seguito all'introduzione della contabilizzazione secondo il principio della conformità temporale, effetti negativi una tantum del 2023 relativi a diverse tasse derivanti da un cambio di prassi nella contabilizzazione dei rimborsi (prima costituzione di accantonamenti). L'incremento temporaneo delle uscite correnti è riconducibile principalmente alla tassa sul traffico pesante: a causa dell'effetto una tantum nel 2024 cresce anche la quota dei Cantoni. Inoltre, aumenta il fabbisogno di mezzi in seguito al rinnovo dell'infrastruttura per la riscossione (TTPCP III). Tale incremento sarà attenuato da misure di risparmio definite a livello federale, dalla riduzione delle uscite per il programma DaziT e dalla diminuzione dei compensi per prestazioni relative alla riscossione della tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali (introduzione del contrassegno elettronico). Anche il temporaneo aumento delle uscite per investimenti è da ricondurre principalmente alla TTPCP III nonché alla garanzia dell'approvvigionamento elettrico delle stazioni di trasmissione Polycom.

### AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2024

- Revisione totale delle disposizioni esecutive concernenti la legge sulle dogane riveduta: risultato della consultazione

### PROGETTI 2024

- Ulteriore estensione delle funzioni di Passar grazie alla release 2.0; introduzione del nuovo sistema di gestione del traffico delle merci Passarr: sviluppo e test delle funzionalità di Passar 2.0
- Introduzione del nuovo sistema per l'elaborazione dei rapporti e il trattamento dei casi: sviluppo, test e introduzione della nuova soluzione per l'elaborazione dei rapporti

## 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 l'IVA all'importazione, l'imposta sugli oli minerali, le tasse sul traffico pesante e sull'utilizzazione delle strade nazionali, i dazi, l'imposta sugli autoveicoli, l'imposta sul tabacco, l'imposta sulla birra e l'imposta sulle bevande spiritose. 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	13,5	12,0	12,3	2,7	12,3	11,8	11,1	-1,8
Spese e uscite per investimenti	238,0	239,1	304,0	27,2	277,1	246,7	249,2	1,0

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Tassazione:</b> In caso di controlli, l'identificazione di abusi contribuisce alla correttezza delle dichiarazioni e all'osservanza dell'obbligo di versare i tributi						
- Irregolarità, dichiarazioni errate e contrabbando scoperti nel traffico delle merci commerciabili (numero, min.)	5 543	6 150	3 200	3 200	3 200	3 200
- Irregolarità, dichiarazioni errate e contrabbando scoperti nel traffico turistico nel quadro della situazione migratoria prevista (numero, min.)	14 472	14 600	14 600	14 600	14 600	14 600
- Irregolarità e dichiarazioni errate nell'ambito delle tasse sul traffico stradale (numero, min.)	11 343	9 600	9 600	9 600	9 600	9 600
<b>Perseguimento penale:</b> 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.)	57,8	16,0	16,0	16,0	16,0	15,7

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Tributi a rischio in seguito a irregolarità, dichiarazioni errate e contrabbando (CHF, mio.)	14,809	19,053	32,740	16,252	12,888	19,161
Trasmissioni di imposizioni elettroniche all'importazione (numero, mio.)	21,127	22,035	22,910	26,734	33,711	36,228
Fatture emesse (numero, mio.)	2,152	2,208	2,229	2,173	2,286	2,268
Solleciti (numero)	128 049	109 555	103 025	90 097	89 494	99 419
Entrate fiscali dell'UDSC commisurate alle entrate fiscali della Confederazione (%)	33,6	33,6	32,8	32,5	33,4	32,6
Entrate totali dell'UDSC incl. IVA all'importazione (lordo) (CHF, mia.)	22,322	22,948	23,008	21,841	23,519	24,309
Valore delle importazioni (CHF, mia.)	264,700	272,975	275,237	273,767	295,793	339,809
Valore delle importazioni rispetto al PIL della Svizzera (%)	39,8	40,8	39,9	37,7	41,9	46,4

## 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. Certifica le aziende come operatori economici autorizzati (AEO) e quindi come anelli sicuri nella catena logistica internazionale.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	29,1	25,3	28,5	12,7	28,6	27,9	26,7	1,3
Spese e uscite per investimenti	401,2	426,5	426,1	-0,1	422,0	406,3	417,5	-0,5

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Lotta contro la criminalità e il terrorismo:</b> L'UDSC contribuisce a chiarire e ridurre i casi di criminalità transfrontaliera						
- Fermo di persone segnalate (n. persone, min.)	21 316	26 000	22 000	22 000	22 000	22 000
- Infrazioni rilevate alle leggi sulle armi, sul materiale bellico e sui beni a duplice impiego nonché a provvedimenti di embargo (numero, min.)	3 741	4 500	3 800	3 800	3 800	3 800
- Sequestro di strumenti impiegati per commettere reati, refurtiva e denaro in contanti (numero, min.)	2 210	2 000	2 300	2 300	2 300	2 300
- Sequestro di stupefacenti (kg, min.)	1 087,0	1 400,0	1 400,0	1 400,0	1 400,0	1 400,0
- Documenti falsificati o utilizzati abusivamente (numero, min.)	2 066	2 300	2 300	2 300	2 300	2 300
<b>Migrazione illegale:</b> L'UDSC diminuisce la migrazione illegale e lotta contro i passatori						
- Gestione della situazione migratoria fino ai valori soglia definiti (sì/no)	sì	sì	sì	sì	sì	sì
- Casi sospetti di passatori chiariti (numero, min.)	476	500	500	500	500	500
<b>Controlli di polizia stradale al confine:</b> Punendo le infrazioni, l'UDSC contribuisce a una maggiore sicurezza sulle strade						
- Conducenti di veicoli puniti o denunciati, traffico pesante (n. persone, min.)	1 705	2 000	1 700	1 700	1 700	1 700
- Conducenti di veicoli puniti o denunciati, altro (n. persone, min.)	6 568	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
- Infrazioni punite o denunciate per veicoli e carichi non conformi, traffico pesante (numero, min.)	10 462	12 500	10 500	10 500	10 500	10 500
- Infrazioni punite o denunciate per veicoli e carichi non conformi, altro (numero, min.)	4 376	4 500	4 400	4 400	4 400	4 400

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Effettivo del CGCF (impiego nel GP2: 70-80 %) (n. FTE)	2 087	2 141	2 143	2 143	2 143	2 142
Casi di soggiorni irregolari constatati (n. persone)	27 300	16 563	12 919	11 043	18 859	52 077
Giorni d'impiego per operazioni FRONTEX (giorni/persona)	1 258	1 315	1 116	1 415	2 341	3 437
Giorni d'impiego per la sicurezza aerea (numero)	4 377	4 620	4 994	2 777	3 599	4 433
«Operatori economici autorizzati» (AEO) (numero)	111	116	121	135	144	147
Statistica sulla criminalità in Svizzera - reati CP, LStup e LStri (numero)	557 129	547 467	544 781	523 062	507 611	549 404

## 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 dell'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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	25,3	24,3	22,7	-6,7	22,7	22,3	21,9	-2,6
Spese e uscite per investimenti	158,3	160,3	162,4	1,3	160,8	157,8	160,9	0,1

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Disponibilità della merce:</b> Le procedure di imposizione sono rapide ed efficienti						
- Durata media per la liberazione di invii bloccati e non sottoposti a visita (minuti, max.)	7	8	8	8	8	8
<b>Protezione e sostegno dell'economia svizzera:</b> 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.)	1 650	2 250	2 250	2 250	2 250	2 250
- Irregolarità, dichiarazioni errate, contrabbando di prodotti agricoli nel traffico turistico nel quadro della situazione migratoria prevista (numero, min.)	16 723	22 600	20 000	20 000	20 000	20 000
- Infrazioni rilevate al diritto sulla protezione dei marchi, di design e di autore (numero, min.)	10 481	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
- Contestazioni in merito alla qualità di metalli preziosi, incl. in Svizzera (numero, min.)	1 433	1 600	1 200	1 200	1 200	1 200
- Fermi di persone sospettate di attività lucrativa illegale (n. persone, min.)	3 356	3 900	3 900	3 900	3 900	3 900
- Prodotti sanzionati nell'ambito del contrabbando di tabacco (kg, min.)	11 395	17 600	16 700	16 700	16 700	16 700
- Prodotti sanzionati nell'ambito del contrabbando di carne (kg, min.)	120 418	180 000	136 500	136 500	136 500	136 500
<b>Traffico di deposito:</b> Controlli efficaci di depositi franchi doganali e depositi doganali aperti						
- Irregolarità nei controlli dell'inventario (% , min.)	61	55	60	60	60	60

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Tributi a rischio in seguito a dichiarazioni errate e contrabbando (CHF, mio.)	2,909	4,676	3,060	3,250	3,168	2,664
Dazi risparmiati per l'economia CH sulle importazioni di merci grazie agli ALS e al sistema generale di preferenze per Paesi in sviluppo (CHF, mia.)	3,000	3,000	3,000	2,430	2,536	2,697
Oggetti scoperti (protezione dei marchi, diritti di design e di autore) (numero)	10 686	14 388	22 324	18 788	33 285	43 098
Accordi di libero scambio (ALS) entrati in vigore a livello mondiale (numero)	302	308	320	339	351	353
ALS conclusi dalla Svizzera ed entrati in vigore (numero)	30	32	32	33	35	35
Eccedenze della bilancia commerciale (CHF, mia.)	30,300	30,791	36,675	25,695	51,814	42,808
Valore delle esportazioni (CHF, mia.)	295,000	303,766	311,912	299,462	347,607	382,167

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	4,3	3,5	3,5	1,4	3,5	3,4	3,3	-1,5
Spese e uscite per investimenti	56,5	56,7	57,5	1,3	57,0	56,1	57,0	0,1

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Ambiente e salute:</b> 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.)	529	200	530	530	530	530
- Scoperte negli ambiti degli agenti terapeutici e del doping (numero, min.)	7 806	9 500	7 300	7 300	7 300	7 300
- Scoperte negli ambiti delle sostanze e dei rifiuti velenosi/radioattivi (numero, min.)	560	400	600	600	600	600
- Scoperte nell'ambito della sicurezza dei prodotti (numero, min.)	629	450	650	650	650	650
<b>Tasse d'incentivazione:</b> 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.)	941	850	1 010	1 010	1 010	1 010
- Irregolarità nelle imposizioni controllate nell'ambito della tassa sul CO <sub>2</sub> (% min.)	7	5	5	5	5	5
<b>Protezione di flora e fauna, conservazione delle specie:</b> 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.)	2 059	2 600	700	700	700	700
- Scoperte nell'ambito delle epizoozie (numero, min.)	5 255	5 300	5 500	5 500	5 500	5 500
- Scoperte nell'ambito della protezione delle specie (numero, min.)	646	800	800	800	800	800
- Scoperte nell'ambito della salute dei vegetali (numero, min.)	4 873	4 500	5 000	5 000	5 000	5 000

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Quantità di COV assoggettate alla tassa d'incentivazione (kg, mio.)	36,300	36,200	39,200	37,883	35,742	32,604
Entrate derivanti dalla tassa sul CO <sub>2</sub> (CHF, mia.)	1,117	1,082	1,166	1,161	1,155	1,255
Importazioni in base alla Convenzione di Washington sulla protezione delle specie: linee tariffali valide (numero)	57 138	58 900	56 350	44 233	49 840	48 404
Importi scoperti nell'ambito delle tasse d'incentivazione sui COV (CHF, mio.)	1,798	2,502	3,223	5,503	240,372	4,487
Importi scoperti nell'ambito della tassa sul CO <sub>2</sub> (CHF, mio.)	5,198	8,146	8,725	8,083	24,111	4,281

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>12 055 101</b>	<b>11 669 783</b>	<b>11 772 019</b>	<b>0,9</b>	<b>11 411 149</b>	<b>11 553 244</b>	<b>11 320 016</b>	<b>-0,8</b>
<b>Settore proprio</b>								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	72 168	65 040	67 002	3,0	67 115	65 496	62 962	-0,8
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			1 962		113	-1 619	-2 534	
<b>Gettito fiscale</b>								
E110.0108 Imposta sul tabacco	2 081 746	2 051 282	2 010 256	-2,0	1 969 231	1 928 205	1 887 179	-2,1
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-41 026		-41 025	-41 026	-41 026	
E110.0109 Imposta sulla birra	115 258	115 000	115 000	0,0	115 000	115 000	115 000	0,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			0		0	0	0	
E110.0110 Imposta sulle bevande spiritose	302 044	281 996	301 518	6,9	301 518	301 518	301 518	1,7
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			19 522		0	0	0	
E110.0111 Imposta sugli oli minerali gravante i carburanti	2 664 435	2 616 244	2 578 680	-1,4	2 527 919	2 477 157	2 395 939	-2,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-37 564		-50 761	-50 762	-81 218	
E110.0112 Supplemento fiscale sugli oli minerali gravante i carburanti	1 754 756	1 709 645	1 705 584	-0,2	1 664 975	1 878 173	1 817 259	1,5
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-4 061		-40 609	213 198	-60 914	
E110.0113 Imposta sugli oli minerali riscossa sui combustibili	14 317	15 000	14 500	-3,3	14 000	13 500	13 500	-2,6
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-500		-500	-500	0	
E110.0114 Imposta sugli autoveicoli	331 351	331 000	530 000	60,1	537 000	542 169	547 189	13,4
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			199 000		7 000	5 169	5 020	
E110.0115 Tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali	429 314	415 385	440 721	6,1	445 948	451 935	456 842	2,4
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			25 336		5 227	5 987	4 907	
E110.0116 Tassa sul traffico pesante	1 690 414	1 713 684	1 915 052	11,8	1 711 925	1 759 822	1 738 584	0,4
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			201 368		-203 127	47 897	-21 238	
E110.0117 Dazi d'importazione	1 221 272	1 166 000	663 545	-43,1	667 555	671 566	675 576	-12,8
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-502 455		4 010	4 011	4 010	
E110.0118 Tassa d'incentivazione sui COV	108 942	86 225	110 410	28,0	110 410	110 410	110 410	6,4
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			24 185		0	0	0	
E110.0119 Tassa CO <sub>2</sub> sui combustibili	1 255 718	1 085 743	1 303 907	20,1	1 263 318	1 222 730	1 182 141	2,1
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			218 164		-40 589	-40 588	-40 589	
<b>Ricavi finanziari</b>								
E140.0104 Ricavi finanziari	5 127	5 510	7 044	27,8	6 435	6 763	7 117	6,6
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			1 534		-609	329	353	
<b>Rimanenti ricavi e disinvestimenti</b>								
E150.0108 Provento delle multe	8 239	12 029	8 800	-26,8	8 800	8 800	8 800	-7,5
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-3 229		0	0	0	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>1 548 090</b>	<b>1 608 607</b>	<b>1 678 592</b>	<b>4,4</b>	<b>1 571 086</b>	<b>1 553 093</b>	<b>1 544 335</b>	<b>-1,0</b>

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27	
<b>Settore proprio</b>									
A200.0001	Spese di funzionamento (preventivo globale)	854 091	882 524	949 985	7,6	916 851	866 950	884 657	0,1
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		67 462		-33 134	-49 901	17 706		
<b>Singoli crediti</b>									
A202.0123	Compenso per la riscossione tassa per l'utilizz. strade naz.	40 163	36 500	21 601	-40,8	13 129	11 072	8 964	-29,6
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		-14 899		-8 472	-2 057	-2 108		
A202.0124	Compenso per la riscossione della tassa sul traffico pesante	8 914	11 709	19 007	62,3	15 089	15 803	15 910	8,0
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		7 298		-3 918	714	107		
A202.0125	Perdite su debitori	-1 367	5 200	3 845	-26,1	3 855	3 866	3 726	-8,0
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		-1 355		10	11	-140		
A202.0126	Rendite transitorie OPPCPers	7 060	9 778	9 540	-2,4	8 940	10 040	8 660	-3,0
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		-238		-600	1 100	-1 380		
A202.0162	Rinnovo totale e modernizzazione applicazione TIC	44 511	53 704	34 485	-35,8	19 732	24 830	-	-100,0
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		-19 219		-14 753	5 098	-24 830		
A202.0163	Salvaguardia del valore di Polycom	1 286	9 444	2 161	-77,1	-	-	-	-100,0
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		-7 283		-2 161	-	-		
<b>Settore dei trasferimenti</b>									
<b>GP 1: Riscossione di tributi</b>									
A230.0107	Tassa sul traffico pesante	522 942	524 732	560 000	6,7	510 000	533 333	526 667	0,1
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		35 268		-50 000	23 333	-6 666		
<b>GP 2: Sicurezza e migrazione</b>									
A231.0174	Contributi a organizzazioni internazionali	32 933	39 813	39 539	-0,7	45 046	48 490	58 378	10,0
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		-274		5 507	3 444	9 888		
<b>GP 4: Tutela della salute e dell'ambiente</b>									
A230.0113	Quota dei Cantoni sull'imposta sulle bevande spiritose	27 755	25 995	27 795	6,9	27 795	27 795	27 795	1,7
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		1 800		0	0	0		
A231.0374	Contributo alla prevenzione dell'alcolismo	1 329	1 406	1 410	0,3	1 411	1 418	1 433	0,5
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		4		1	7	14		
<b>Spese finanziarie</b>									
A240.0104	Spese finanziarie	8 473	7 803	9 224	18,2	9 237	9 495	8 146	1,1
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		1 421		13	259	-1 350		

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>72 167 943</b>	<b>65 040 000</b>	<b>67 002 000</b>	<b>1 962 000</b>	<b>3,0</b>
<i>Entrate correnti</i>	<i>48 458 207</i>	<i>46 440 000</i>	<i>46 497 000</i>	<i>57 000</i>	<i>0,1</i>
<i>Modifiche di valutazione di beni amministrativi</i>	<i>23 643 663</i>	<i>18 300 000</i>	<i>20 205 000</i>	<i>1 905 000</i>	<i>10,4</i>
<i>Entrate per investimenti</i>	<i>66 073</i>	<i>300 000</i>	<i>300 000</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>

I ricavi di funzionamento sono dati da emolumenti per atti ufficiali (18,3 mio.), ricavi e tasse per prestazioni di servizi (11,2 mio.; in particolare controllo dei metalli preziosi: 11 mio.), vendite (0,3 mio.; in particolare pubblicazioni), redditi immobiliari (11,9 mio.; locazione di alloggi di servizio e stazioni trasmettenti Polycom), mezzi di terzi e cofinanziamenti (1,5 mio.), indennità di esecuzione per tasse speciali sul tabacco (art. 42 OImT; 0,4 mio.), diversi altri ricavi (2,9 mio.), attivazione di prestazioni proprie (20,2 mio.; in particolare DaziT) e entrate per investimenti dalla vendita di veicoli (0,3 mio.).

Di principio viene preventivata la media delle entrate con incidenza sul freno all'indebitamento degli ultimi 4 esercizi, a cui si aggiungono le entrate supplementari derivanti dall'adeguamento degli emolumenti per il controllo dei metalli preziosi.

#### 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 17.8.2005 sulla riscossione di emolumenti e tasse di vigilanza da parte del controllo dei metalli preziosi (Oem-CMP; RS 941.319); O del 19.11.2014 sugli emolumenti per le pubblicazioni (OEm-Pub; RS 172.041.11).

#### Note

Le indennità versate dalla Cassa di previdenza (fondo speciale secondo l'art. 52 cpv. 1 LFC) per le uscite per il personale nel settore degli immobili (abitazioni di vacanza) ammontano a 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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>2 081 745 994</b>	<b>2 051 282 000</b>	<b>2 010 256 000</b>	<b>-41 026 000</b>	<b>-2,0</b>
Imposta sul tabacco	2 029 702 344	2 000 000 000	1 960 000 000	-40 000 000	-2,0
Indennità esecuzione	52 043 650	51 282 000	50 256 000	-1 026 000	-2,0

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 % delle entrate provenienti dall'imposta sul tabacco (art. 42 OImT).

Per il 2023 sono attese entrate correnti dell'ordine di 2,04 miliardi (-10 mio. rispetto al P 23) e per il 2024 si delinea un calo di 40 milioni rispetto al preventivo 2023. Tale diminuzione corrisponde alla media nel lungo termine dovuta al calo delle vendite di sigarette del 2 %.

Le entrate a destinazione vincolata (prodotto netto) sono calcolate come segue:

Introiti lordi	2 024 326 000
— restituzioni	-6 681 000
— quota del Principato del Liechtenstein	-7 389 000
Entrate correnti	2 010 256 000
— indennità di esecuzione	-50 256 000
Prodotto netto	1 960 000 000

**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: 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 per l'assicurazione per la vecchiaia, i superstiti e l'invalidità. Per informazioni dettagliate sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

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 (P 2024: 12,7 mio.) insieme all'imposta sul tabacco e versa i mezzi al fondo per la prevenzione del tabagismo al netto dell'indennità di esecuzione del 2,5 % (cfr. E100.0001 Ricavi di funzionamento [preventivo globale] P 2024: 0,4 mio.). Il fondo per la prevenzione del tabagismo è un fondo speciale secondo l'articolo 52 LFC; è gestito da un servizio specializzato amministrativamente aggregato all'Ufficio federale della sanità pubblica (cfr. 316 UFSP) e sottostà alla vigilanza del DFI. Con i mezzi disponibili vengono in particolare finanziate misure di prevenzione volte a impedire l'inizio al consumo del tabacco, sostenere i fumatori che desiderano smettere e proteggere la popolazione dall'esposizione involontaria al fumo del tabacco;
- i fabbricanti e gli importatori di sigarette e di tabacco trinciato fine sono tenuti a versare 1.30 franchi per 1000 sigarette o 1.73 franchi per chilogrammo di tabacco trinciato fine al fondo istituito per cofinanziare il tabacco indigeno (art. 28 cpv. 2 lett. b LImT). Contrariamente a quanto avviene per il fondo per la prevenzione del tabagismo, l'UDSC riscuote questa tassa speciale a destinazione vincolata solo sulle importazioni (P 2024: 2,5 mio.) insieme all'imposta sul tabacco e versa questi mezzi al fondo di finanziamento al netto dell'indennità di esecuzione del 2,5 % (cfr. E100.0001 Ricavi di funzionamento [preventivo globale]; P 2024: 0,1 mio.). 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 (P 2024: 10,1 mio.) e consegua 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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>115 258 486</b>	<b>115 000 000</b>	<b>115 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

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

Per il 2024 si prevedono entrate leggermente più elevate (fr. 115 mio.) poiché si suppone che il consumo pro capite rimarrà stabile.

Le entrate correnti sono calcolate come segue:

Introiti lordi	115 852 000
– restituzioni	-429 000
– quota del Principato del Liechtenstein	-423 000
Entrate correnti	115 000 000

**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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>302 043 707</b>	<b>281 996 000</b>	<b>301 518 000</b>	<b>19 522 000</b>	<b>6,9</b>
Imposta sulle bevande spiritose	278 562 998	260 000 000	278 000 000	18 000 000	6,9
Indennità esecuzione	23 480 709	21 996 000	23 518 000	1 522 000	6,9

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 % delle entrate dalle imposte sulle bevande spiritose (art. 44 LAlc e art. 74 OAlc).

L'evoluzione delle entrate dall'imposta sulle bevande spiritose dipende fondamentalmente dalle abitudini di consumo, dalla quantità e dalla qualità della frutta indigena raccolta e dall'evoluzione demografica. Sulla base del consuntivo 2022 e delle cifre relative al primo semestre 2023, per il 2024 sono stimate entrate pari a 301,5 milioni (+19,5 mio.).

Le entrate a destinazione vincolata (prodotto netto) sono calcolate come segue:

Introiti lordi	305 570 000
— restituzioni	-2 900 000
— quota del Principato del Liechtenstein	-1 152 000
Entrate correnti	301 518 000
— indennità di esecuzione	-23 518 000
— perdite sui debitori (cfr. A202.0125 Perdite sui debitori)	-50 000
Prodotto netto	277 950 000

**Basi giuridiche**

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

**Note**

Le entrate provenienti dall'imposta sulle bevande spiritose sono a destinazione vincolata. Il 10 % del provento netto dell'imposta sulle bevande spiritose è versato ai Cantoni (28 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 per l'assicurazione per la vecchiaia, i superstiti e l'invalidità	250 155 000
---	-------------

Per informazioni dettagliate sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>2 664 434 653</b>	<b>2 616 244 000</b>	<b>2 578 680 000</b>	<b>-37 564 000</b>	<b>-1,4</b>
Risorse generali della Confederazione (imposta di base)	1 126 148 372	1 107 065 600	1 271 661 000	164 595 400	14,9
Imposta oli minerali su carburanti per aeromobili	19 372 596	18 895 000	20 541 000	1 646 000	8,7
Imposta sugli oli minerali per il FOSTRA	186 085 694	181 434 400	-	-181 434 400	-100,0
Rimanenti ricavi a destinazione vincolata	1 292 861 471	1 269 605 000	1 247 798 000	-21 807 000	-1,7
Indennità esecuzione	39 966 520	39 244 000	38 680 000	-564 000	-1,4

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 % delle entrate provenienti dall'imposta sugli oli minerali (art. 3 OIOm).

Da un lato, l'evoluzione economica (PIL) e l'abolizione delle restrizioni dovute alla pandemia di COVID-19 comportano maggiori entrate (+73,5 mio.); dall'altro, l'aumento di veicoli elettrici frena tendenzialmente le entrate. Nel complesso si ipotizza un calo delle entrate.

Le entrate a destinazione vincolata (prodotto netto) sono calcolate come segue:

Introiti lordi	2 717 264 000
– restituzioni	-128 337 000
– quota del Principato del Liechtenstein	-10 247 000
Entrate correnti	2 578 680 000
– indennità di esecuzione	-38 680 000
Prodotto netto	2 540 000 000

### Basi giuridiche

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 86, 87b e 131; LF del 21.6.1996 sull'imposizione degli oli minerali (LIOm; RS 641.61); O del 20.11.1996 sull'imposizione degli oli minerali (OIOm; RS 641.611); ultima revisione determinante della tariffa: O del 1.7.2020 che adegua le aliquote d'imposta sugli oli minerali per la benzina e l'olio diesel (RS 641.613).

### 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 in parte a favore del finanziamento speciale per il traffico stradale	1 247 798 000
– Conferimento al FOSTRA	0
– Entrate a favore del finanziamento speciale per il traffico aereo	20 541 000

Per ulteriori informazioni sul conto speciale FOSTRA si rimanda al volume 1, parte D numero 2, mentre per i singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

Cfr. E110.0112 Supplemento fiscale sugli oli minerali gravante i carburanti e 806 USTRA/A250.0101 Conferimento al FOSTRA.

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>1 754 755 692</b>	<b>1 709 645 000</b>	<b>1 705 584 000</b>	<b>-4 061 000</b>	<b>-0,2</b>
Supplemento fiscale sugli oli minerali gravante i carburanti	1 701 972 557	1 656 170 000	1 652 170 000	-4 000 000	-0,2
Supplemento fiscale oli minerali su carburanti aeromobili	26 461 800	27 830 000	27 830 000	0	0,0
Indennità esecuzione	26 321 335	25 645 000	25 584 000	-61 000	-0,2

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

L'evoluzione di queste entrate dipende dagli stessi fattori che determinano l'andamento dell'imposta sugli oli minerali gravante i carburanti (cfr. E110.0111).

Le entrate a destinazione vincolata (prodotto netto) sono calcolate come segue:

Introiti lordi	1 828 929 000
– restituzioni	-116 448 000
– quota del Principato del Liechtenstein	-6 897 000
Entrate correnti	1 705 584 000
– indennità di esecuzione	-25 584 000
Prodotto netto	1 680 000 000

### Basi giuridiche

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 86, 87b e 131; LF del 21.6.1996 sull'imposizione degli oli minerali (LIOm; RS 641.61); O del 20.11.1996 sull'imposizione degli oli minerali (OIOm; RS 641.611); ultima revisione determinante: O del 1.7.2020 che adegua le aliquote d'imposta sugli oli minerali per la benzina e l'olio diesel (RS 641.613).

**Note**

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

— Conferimento al FOSTRA	1 652 170 000
— Entrate a favore del finanziamento speciale per il traffico aereo	27 830 000

Per ulteriori informazioni sul conto speciale FOSTRA si rimanda al volume 1, parte D numero 2, mentre per i singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>14 316 569</b>	<b>15 000 000</b>	<b>14 500 000</b>	<b>-500 000</b>	<b>-3,3</b>

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.

Negli ultimi 5 esercizi le entrate annue dall'imposta sugli oli minerali gravante i combustibili e altro sono ammontate in media a oltre 15,9 milioni, con oscillazioni comprese tra i 18,2 milioni del 2017 e i 15,3 milioni del 2018. All'origine delle variazioni delle entrate vi è in primo luogo il livello del prezzo dell'olio da riscaldamento. Il clima tendenzialmente più caldo e l'importanza generalmente sempre minore dell'olio da riscaldamento quale combustibile fanno sì che a medio e lungo termine i proventi diminuiscono.

Le entrate correnti sono calcolate come segue:

Introiti lordi	15 109 000
— restituzioni	-552 000
— quota del Principato del Liechtenstein	-57 000
<b>Entrate correnti</b>	<b>14 500 000</b>

**Basi giuridiche**

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 131; LF del 21.6.1996 sull'imposizione degli oli minerali (LIOm; RS 641.61); O del 20.11.1996 sull'imposizione degli oli minerali (OIOm; RS 641.611).

**E110.0114 IMPOSTA SUGLI AUTOVEICOLI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>331 350 924</b>	<b>331 000 000</b>	<b>530 000 000</b>	<b>199 000 000</b>	<b>60,1</b>

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

Dopo il crollo degli anni 2020 e 2021, nel primo semestre del 2023 si è registrata una netta ripresa delle entrate fiscali, riconducibile al miglioramento della situazione per quanto riguarda l'approvvigionamento, a un certo effetto di recupero e al rincaro. Se l'andamento dovesse trovare conferma, per il 2023 sono stimate entrate pari a 372 milioni di franchi (+41 mio. rispetto al P 23). Occorre tenere conto della tendenza ancora marcata verso la mobilità elettrica: per il 2023 si stima che le auto elettriche arriveranno al 20 % circa, con una conseguente riduzione delle entrate a causa dell'esenzione fiscale. Quest'ultima sarà abolita a partire dal 1.1.2024 e ciò spiega il netto aumento delle entrate rispetto al preventivo 2023 (+199 mio.).

Le entrate a destinazione vincolata (prodotto netto) sono calcolate come segue:

Introiti lordi	550 704 000
— restituzioni	-18 627 000
— quota del Principato del Liechtenstein	-2 077 000
<b>Prodotto netto</b>	<b>530 000 000</b>

**Basi giuridiche**

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 86 e 131; LF del 21.6.1996 sull'imposizione degli autoveicoli (LIAut; RS 641.51); O del 20.11.1996 sull'imposizione degli autoveicoli (OIAut; RS 641.511).

**Note**

Il prodotto netto è integralmente destinato a coprire le spese correlate al traffico stradale e viene conferito al FOSTRA.

Per ulteriori informazioni sul conto speciale FOSTRA si rimanda al volume 1, parte D numero 2.

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

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>429 313 958</b>	<b>415 385 000</b>	<b>440 721 000</b>	<b>25 336 000</b>	<b>6,1</b>
Tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali	418 581 109	405 000 000	429 703 000	24 703 000	6,1
Indennità esecuzione	10 732 849	10 385 000	11 018 000	633 000	6,1

I veicoli a motore e i rimorchi che circolano su strade nazionali di prima o seconda classe e non sottostanno alla tassa sul traffico pesante sono assoggettati a una tassa annua di 40 franchi (contrassegno stradale). Determinanti per le entrate sono il numero di veicoli assoggettati alla tassa (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).

Dopo la pandemia di COVID-19 le persone sono tornate a viaggiare molto di più. Le entrate correnti del 2023 saranno molto più elevate di quanto preventivato (440 mio.; +24 mio.). Anche nel 2024 le entrate potrebbero attestarsi a un livello altrettanto elevato.

Gli introiti lordi della tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali (442,9 mio.) provengono dalla vendita:

– da parte dell'UDSC	135 000 000
– all'estero	82 936 000
– sul territorio svizzero da parte di terzi	225 000 000

Le entrate a destinazione vincolata (prodotto netto) sono calcolate come segue:

Introiti lordi	442 936 000
– restituzioni	-2 215 000
Entrate correnti	440 721 000
– indennità di esecuzione	-11 018 000
– compenso per prestazione relative alla riscossione della tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali (cfr. A202.0123 Compenso per la riscossione della tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali)	-21 601 000
– vendita del contrassegno stradale da parte di terzi (cfr. A200.0001 Spese di funzionamento [preventivo globale])	-1 102 000
Prodotto netto	407 000 000

**Basi giuridiche**

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 85a e 86; L del 19.3.2010 sul contrassegno stradale (LUSN; RS 741.71); L del 19.3.2010 sul contrassegno stradale (LUSN; RS 741.71), modifica del 18.12.2020 (FF 2020 8799), entrata in vigore: 1.8.2023; 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.

Per ulteriori informazioni sul conto speciale FOSTRA si rimanda al volume 1, parte D numero 2.

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

**E110.0116 TASSA SUL TRAFFICO PESANTE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>1 690 414 499</b>	<b>1 713 684 000</b>	<b>1 915 052 000</b>	<b>201 368 000</b>	<b>11,8</b>
Finanziamento dei controlli di polizia sul traffico pesante	26 112 309	39 095 000	36 000 000	-3 095 000	-7,9
Attribuzione al Fondo per i grandi progetti ferroviari	1 045 884 689	1 049 464 000	1 083 592 000	34 128 000	3,3
Rimanenti componenti della tassa	10 954 432	14 709 000	15 207 000	498 000	3,4
Quote dei Cantoni	522 942 344	524 732 000	560 000 000	35 268 000	6,7
Costi del traffico pesante non coperti	-	-	36 408 000	36 408 000	-
Indennità esecuzione	84 520 725	85 684 000	183 845 000	98 161 000	114,6

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 corrisponde al 9,6 % delle entrate provenienti dalla tassa sul traffico pesante (art. 1 O del DFF del 5.5.2000 concernente il compenso all'Ufficio federale della dogana e della sicurezza dei confini, principio di adeguamento secondo il DCF del 31.8.2022).

Per il 2024 sono previste entrate dell'ordine di 1,9 miliardi di franchi (+201 mio. rispetto al P 2023).

Il valore a preventivo è condizionato in modo determinante da un effetto una tantum: sulla base di una raccomandazione del CDF, la contabilizzazione delle entrate è modificata e avviene secondo il principio della conformità temporale. Inoltre, con il nuovo sistema di riscossione della tassa sul traffico pesante (TTPCP III), il periodo di fatturazione per i veicoli nazionali è ridotto da 60 a 30 giorni. Di conseguenza, per il 2024 sono contabilizzati 14 mesi di ricavi relativi a veicoli nazionali.

L'ulteriore sviluppo delle entrate dipende perlopiù dai fattori «crescita del traffico» e «sostituzione del parco veicoli». È attesa una forte crescita dei veicoli elettrici messi in circolazione ed esenti dall'imposizione. L'aumento dell'aliquota previsto a causa del rincaro può attenuare per il momento il calo delle entrate.

Al fine di controfinanziare le uscite supplementari nell'ambito del nuovo sistema di riscossione della tassa sul traffico pesante (TTPCP III), nel 2024 l'indennità di esecuzione sarà aumentata dal 5 % al 9,6 % delle entrate provenienti dalla tassa sul traffico pesante (+98,2 mio.), con un conseguente impatto sulle entrate a destinazione vincolata (prodotto netto).

Gli introiti lordi dalla tassa sul traffico pesante pari a 1,97 miliardi provengono dalle seguenti fonti:

— veicoli svizzeri	491 761 000
— veicoli stranieri	1 475 281 000

Le entrate a destinazione vincolata (prodotto netto) sono calcolate come segue:

Introiti lordi	1 967 041 000
— restituzioni	-38 357 000
— quota del Principato del Liechtenstein	-13 632 000
Entrate correnti	1 915 052 000
— indennità di esecuzione	-183 845 000
— indennità ai Cantoni	
(cfr. A202.0124 Compenso per la riscossione della TTPCP)	-13 107 000
— indennità ai Cantoni per i controlli del traffico pesante	
(cfr. 806 USTRA/A231.0308 Controlli di polizia sul traffico pesante)	-36 000 000
— perdite sui debitori, quota TTPCP	
(cfr. A202.0125)	-2 100 000
Prodotto netto	1 680 000 000

**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); modifica del 17.3.2023 della L sul traffico pesante (FF 2023 789: entrata in vigore prevista per il 1.1.2024); O del 6.3.2000 sul traffico pesante (OTTP; RS 641.81); 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. 1, principio di adeguamento secondo il DCF del 31.8.2022.

**Note**

Un terzo dei proventi netti a destinazione vincolata è versato ai Cantoni (560 mio.) e due terzi al massimo nel FIF (1120 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:

– Entrate a favore del finanziamento speciale per l'assicurazione malattie	36 408 000
– Conferimento al Fondo per l'infrastruttura ferroviaria	1 083 592 000

Per ulteriori informazioni sul conto speciale Fondo per l'infrastruttura ferroviaria si rimanda al volume 1, parte D numero 1, mentre per i singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>1 221 271 780</b>	<b>1 166 000 000</b>	<b>663 545 000</b>	<b>-502 455 000</b>	<b>-43,1</b>

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

Con l'abolizione dei dazi industriali decisa autonomamente (-503 mio.), nel 2024 le entrate doganali potrebbero risultare pressoché dimezzate. Le aliquote di dazio per i prodotti industriali dei capitoli della tariffa doganale 25-97 saranno azzerate a partire dal 1.1.2024 e i dazi saranno applicati solamente sui prodotti agricoli importati.

A causa dell'influenza delle condizioni meteorologiche, le entrate nell'ambito dei dazi per i prodotti agricoli possono variare notevolmente (+/-5 %). A ciò si aggiungono incertezze dovute a problemi globali di approvvigionamento e alla scarsità di materie prime.

Il prodotto netto viene calcolato come segue:

Introiti lordi	737 967 000
– restituzioni	-71 640 000
– quota del Principato del Liechtenstein	-2 782 000
Entrate correnti	663 545 000
– perdite sui debitori (cfr. A202.0125 Perdite su debitori)	-1 545 000
Prodotto netto	662 000 000

**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); O 1 del 18.6.2008 sul libero scambio (RS 632.421.0); O 2 del 27.6.1995 sul libero scambio (RS 632.319).

**E110.0118 TASSA D'INCENTIVAZIONE SUI COV**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>108 942 298</b>	<b>86 225 000</b>	<b>110 410 000</b>	<b>24 185 000</b>	<b>28,0</b>
Tasse d'incentivazione sui COV	107 441 063	82 000 000	105 000 000	23 000 000	28,0
Indennità esecuzione	1 501 234	4 225 000	5 410 000	1 185 000	28,0

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 (OCOV). L'aliquota della tassa è fissata a 3 franchi per ogni chilogrammo di COV. Le entrate (prodotto netto) della tassa sui COV vengono ridistribuite alla popolazione. L'indennità di esecuzione è pari al 4,9 % dei proventi della tassa (art. 4 OCOV).

Il valore preventivato per il 2023 risulta inferiore a causa dell'effetto una tantum dovuto a un cambiamento di prassi nella contabilizzazione dei rimborsi (prima costituzione di accantonamenti). Nel 2024 le entrate saranno di nuovo in linea con gli anni precedenti (110 mio.) e supereranno di circa 24 milioni il preventivo 2023.

Le entrate a destinazione vincolata (prodotto netto) sono calcolate come segue:

Introiti lordi	140 919 000
— restituzioni	-29 945 000
— quota del Principato del Liechtenstein	-564 000
Entrate correnti	110 410 000
— indennità di esecuzione	-5 410 000
Prodotto netto	105 000 000

### Basi giuridiche

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 74; L del 7.10.1983 sulla protezione dell'ambiente (LPAmb; RS 814.01), art. 35a e 35c; O del 12.11.1997 relativa alla tassa d'incentivazione sui composti organici volatili (OCOV; RS 814.078); ultima revisione determinante della tariffa: modifica del 2.4.2008 dell'O relativa alla tassa d'incentivazione sui composti organici volatili (RU 2008 1765), entrata in vigore il 1.1.2009.

### Note

Il prodotto netto viene ridistribuito alla popolazione tramite le casse malati 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 per la tassa d'incentivazione sui COV/HEL. Per informazioni dettagliate sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

Cfr. E140.0104 Ricavi finanziari.

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>1 255 718 212</b>	<b>1 085 743 000</b>	<b>1 303 907 000</b>	<b>218 164 000</b>	<b>20,1</b>
Tassa CO <sub>2</sub> sui combustibili	1 237 510 298	1 070 000 000	1 285 000 000	215 000 000	20,1
Indennità esecuzione	18 207 914	15 743 000	18 907 000	3 164 000	20,1

La tassa sul CO<sub>2</sub> è una tassa d'incentivazione sulle emissioni di CO<sub>2</sub> derivanti dall'utilizzazione energetica di combustibili fossili (olio da riscaldamento, gas, carbone e altro). L'indennità di esecuzione è pari all'1,4 % dei proventi della tassa sul CO<sub>2</sub> (art. 132 O sul CO<sub>2</sub>).

Il valore preventivato per il 2023 risulta inferiore (-226 mio.) a causa dell'effetto una tantum dovuto a un cambiamento di prassi nella contabilizzazione dei rimborsi (prima costituzione di accantonamenti). Nel 2022, caratterizzato da prezzi dei combustibili elevati e da un dicembre con temperature miti, si è registrato un calo delle entrate. Per il 2024 si prevedono invece nuovamente entrate dell'ordine di 1,3 miliardi.

Le entrate a destinazione vincolata (prodotto netto) sono calcolate come segue:

Introiti lordi	1 654 914 000
— restituzioni	-341 078 000
— quota del Principato del Liechtenstein	-9 929 000
Entrate correnti	1 303 907 000
— indennità di esecuzione	-18 907 000
Prodotto netto	1 285 000 000

### Basi giuridiche

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 74 e 89; L del 23.12.2011 sul CO<sub>2</sub> (RS 641.71); O del 30.11.2012 sul CO<sub>2</sub> (RS 641.711); ultima revisione determinante della tariffa: modifica del 25.11.2020 dell'O sulla riduzione delle emissioni di CO<sub>2</sub> (RU 2020 6081), entrata in vigore: 1.1.2021.

### Note

Nel quadro della destinazione parzialmente vincolata, la Confederazione impiega di regola un terzo dei proventi netti della tassa sul CO<sub>2</sub>, 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. Il rimanente prodotto netto e i fondi non utilizzabili poiché a destinazione parzialmente vincolata sono ridistribuiti alla popolazione e all'economia.

Entrate a favore dei seguenti finanziamenti speciali:

–	tassa CO <sub>2</sub> sui combustibili, redistribuzione e fondo per le tecnologie	856 667 000
–	tassa CO <sub>2</sub> sui combustibili, Programma Edifici	428 333 000

Per informazioni dettagliate sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

Cfr. E140.0104 Ricavi finanziari, 810 UFAM/A230.0111 Ridistribuzione tassa sul CO<sub>2</sub> 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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>5 126 894</b>	<b>5 510 000</b>	<b>7 043 900</b>	<b>1 533 900</b>	<b>27,8</b>

I ricavi finanziari comprendono la riscossione di introiti fiscali (p. es. interessi di mora o 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 (3,0 mio.). Gli utili su valute estere risultano dal traffico dei pagamenti in contanti al confine (1,0 mio.). La preventivazione si basa sui valori di consuntivo degli ultimi 4 esercizi.

Le tasse d'incentivazione sui COV e sul CO<sub>2</sub> conteggiate e incassate sono accreditate su un conto fruttifero della Confederazione fino alla redistribuzione alla popolazione e all'economia. La Tesoreria federale paga un interesse pari a 7/10 del tasso d'interesse interno. Per il 2024 vengono preventivati ricavi a titolo di interessi provenienti dalla tassa sul CO<sub>2</sub> pari a 0,8 milioni e dalla tassa sui COV pari a 2 milioni (+3,0 mio.).

#### Basi giuridiche

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

Entrate a favore dei seguenti finanziamenti speciali:

–	tassa d'incentivazione sui COV/HEL	2 232 200
–	tassa CO <sub>2</sub> sui combustibili, redistribuzione e fondo per le tecnologie	541 267
–	tassa CO <sub>2</sub> sui combustibili, Programma Edifici	270 633

Per informazioni dettagliate sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

Cfr. E110.0118 Tasse d'incentivazione sui COV, E110.0119 Tassa CO<sub>2</sub> sui combustibili, 810 UFAM/A240.0105 Interessi tassa CO<sub>2</sub> sui combustibili.

#### E150.0108 PROVENTO DELLE MULTE

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>8 239 283</b>	<b>12 029 000</b>	<b>8 800 000</b>	<b>-3 229 000</b>	<b>-26,8</b>

Il provento delle multe è legato alla riscossione di introiti fiscali (in particolare dazi e IVA) e a false dichiarazioni da parte della persona soggetta alla tassa. La preventivazione si basa sui valori di consuntivo degli ultimi 4 esercizi.

#### 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 29.12.1997 sul traffico pesante (LTTP; RS 641.81), art. 20; LF del 21.6.1996 sull'imposizione degli oli minerali (LIOm; RS 641.61), art. 38-41; LF del 21.6.1996 sull'imposizione degli autoveicoli (LIAut; RS 641.51), art. 36-39; L del 19.3.2010 sul contrassegno stradale (LUSN; RS 741.71), art. 14-16; 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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>854 091 285</b>	<b>882 523 500</b>	<b>949 985 000</b>	<b>67 461 500</b>	<b>7,6</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>843 746 400</b>	<b>860 138 500</b>	<b>886 214 000</b>	<b>26 075 500</b>	<b>3,0</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	825 535 775	837 575 200	863 114 000	25 538 800	3,0
Uscite per il personale	618 828 642	618 493 400	611 518 500	-6 974 900	-1,1
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	206 707 133	219 081 800	251 595 500	32 513 700	14,8
<i>di cui informatica</i>	<i>77 935 033</i>	<i>83 069 200</i>	<i>95 092 800</i>	<i>12 023 600</i>	<i>14,5</i>
<i>di cui consulenza</i>	<i>1 977 718</i>	<i>2 188 800</i>	<i>2 078 900</i>	<i>-109 900</i>	<i>-5,0</i>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	18 210 625	22 563 300	23 100 000	536 700	2,4
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>10 344 885</b>	<b>22 385 000</b>	<b>63 771 000</b>	<b>41 386 000</b>	<b>184,9</b>
Posti a tempo pieno (Ø)	4 424	4 355	4 222	-133	-3,1

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

Rispetto al preventivo 2023 le uscite per il personale sono di 6,9 milioni più basse: da un lato le misure di risparmio (-10,1 mio.) e il trasferimento di fondi per il finanziamento dello Swiss Financial Innovation Desk alla SFI (-0,2 mio.) comportano una riduzione; dall'altro, l'aumento a tempo determinato nel 2024 dei fondi per la nuova classificazione degli specialisti dogana e sicurezza dei confini nonché per maggiori requisiti professionali sarà più marcato (+3,0 mio.). Inoltre, sono preventivati maggiori contributi per gli impieghi Frontex (+0,3 mio., controfinanziati).

Rispetto al preventivo 2023 il numero di posti che possono essere finanziati è ridotto di 133 unità. Ciò è dovuto, da un lato, alle riduzioni attuate e, dall'altro, all'aumento dei costi medi legati agli adeguamenti salariali a causa dell'ulteriore sviluppo e dell'attuazione del nuovo profilo professionale.

Come per gli anni precedenti, è previsto un trasferimento di fondi dall'UFAC all'UDSC pari a 5000 giorni netti d'impiego (2,9 mio.; cfr. UFAC/A231.0297 Misure di sicurezza, attività sovrane). In questo modo vengono finanziate le prestazioni fornite dall'UDSC in qualità di incaricato della sicurezza nel traffico aereo a bordo di aeromobili (Tiger o air marshall) e a terra presso aerodromi esteri (Fox o ground marshall).

Per DaziT, nel 2024 verranno utilizzati internamente all'UDSC 58 FTE in media.

**Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio**

Le uscite per beni e servizi e d'esercizio, pari a 251,6 milioni, sono di 32,5 milioni più elevate rispetto al preventivo 2023. Se da un lato i fondi aumentano grazie al nuovo sistema per la riscossione della tassa sul traffico pesante (TTCP III), dall'altro, le misure di risparmio comportano una flessione (-4,1 mio.). L'aumento delle uscite per le rimanenti spese d'esercizio (+18,1 mio.), l'informatica (+12,0 mio.), le pigioni e i fitti (+1,6 mio.) e la manutenzione varia (+1,4 mio.) è controbilanciato da una riduzione delle uscite per beni e servizi non attivabili (-0,3 mio.), delle uscite d'esercizio e per immobili (-0,3 mio.) e delle uscite per consulenze e ricerca su mandato (-0,1 mio.).

**Uscite per beni e servizi informatici**

Le uscite per beni e servizi informatici, pari a 95,1 milioni, superano di 12,0 milioni il preventivo 2023. Di questi, 89,1 milioni sono destinati all'esercizio e alla manutenzione, 2,8 milioni allo sviluppo e alla consulenza, 1,5 milioni per hardware, 1,0 milioni per licenze e 0,7 milioni la telecomunicazione.

1,4 milioni delle uscite sono destinati a progetti, in particolare al sistema di controllo all'importazione 2 (ICS2, 0,9 mio.), mentre 93,7 milioni (+15 mio.) riguardano i fondi d'esercizio, disposti per il finanziamento di fornitori di prestazioni interni (72,1 mio.) ed esterni alla Confederazione (21,6 mio.).

L'aumento delle uscite nel settore delle TIC è dovuto alla progressiva digitalizzazione, ai requisiti d'infrastruttura e d'esercizio delle TIC più elevati nonché all'archiviazione secondo le disposizioni di legge dei dati provenienti dai vecchi sistemi. Le diverse misure adottate per contenere l'aumento dei costi comprendono una gestione restrittiva della manutenzione e dell'ulteriore sviluppo di vecchi sistemi, del numero dei dispositivi delle postazioni di lavoro e degli account nonché un adeguato dimensionamento delle risorse software e hardware utilizzate.

**Uscite per consulenze**

I 2,1 milioni di uscite per consulenze (-0,1 mio.) servono per l'assistenza giuridica (0,3 mio.) e studi di progetto (1,8 mio.).

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

Le rimanenti uscite per beni e servizi e d'esercizio, pari a 154,4 milioni, sono di 20,6 milioni più elevate rispetto al preventivo 2023, il che è riconducibile in particolare al sistema TTPCP III (+15,6 mio.).

Per il 2024 sono previsti 8,4 milioni per l'esercizio e la manutenzione di immobili (-0,3 mio.). Il minor fabbisogno è dovuto al trasferimento delle competenze nel settore immobiliare dell'UDSC all'UFCL e riguarda in particolare la manutenzione dei locali di servizio negli impianti doganali.

Il valore iscritto per il 2024 per la manutenzione varia (9,1 mio.) supera di 1,4 milioni l'importo a preventivo per l'anno precedente, quale conseguenza del maggior fabbisogno nei settori della radiocomunicazione (+0,7 mio.), degli impianti (+0,3 mio.) e dei veicoli (+0,1 mio.),

Per quanto riguarda le pigioni e i fitti, il valore iscritto per il 2024 (76,4 mio.) supera di 1,6 milioni quello del preventivo 2023, in particolare per quanto riguarda la locazione di oggetti (1,2 mio.; CP).

Per beni e servizi non attivabili sono iscritti a preventivo 2,3 milioni (-0,3 mio.). Il minor fabbisogno è dovuto a una pianificazione dettagliata del fabbisogno nell'ambito Polycom ed equipaggiamento.

Le rimanenti uscite d'esercizio dovrebbero aumentare a 57,9 milioni (+18,1 mio.). I costi supplementari riguardano le prestazioni di servizi esterne (+14,8 mio.; compresi il rilevamento sulle strade [+8,2 mio.] e le unità di rilevazione mobili [+7,5 mio.] in relazione al sistema TTPCP III nonché la riscossione e il controllo della tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali da parte di terzi [-0,7 mio.], equipaggiamento (abbigliamento di servizio; +4,9 mio.), trasporti e costi d'esercizio (+0,3 mio.). Diminuiscono invece i costi per gli esborsi (-1,4 mio.), le spese postali e di spedizione (-0,2 mio.) e le spese d'esercizio diverse (-0,2 mio.).

### Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi

Rispetto al preventivo 2023 le spese di ammortamento aumentano leggermente, a 23,1 milioni (+0,5 mio.), in particolare per nel settore dei software.

- edifici (0,3 mio.; -0,3 mio.);
- beni mobili (7,6 mio.; -3,4 mio.);
- investimenti immateriali (software; 15,2 mio.; +4,2 mio.).

### Uscite per investimenti

Le uscite per investimenti, pari a 63,8 milioni, superano di 41,4 milioni il preventivo 2023 e sono destinate all'acquisto di beni mobili. Nell'ambito degli investimenti il maggior fabbisogno è riconducibile in particolare al rilevamento sulle strade (+45,5 mio., TTPCP III), agli strumenti di misurazione (+0,7 mio.), alle apparecchiature di incisione laser (+0,2 mio.) e alle automobili (+0,2 mio.), parzialmente compensato dal minor fabbisogno di alimentazione elettrica d'emergenza degli impianti Polycom (-4,0 mio.) e del progetto Via 4.0 per il contrassegno elettronico e la TFTP (-0,8 mio.).

### Note

Diverse uscite per la riscossione e l'esecuzione di tributi sono finanziate da un'indennità di esecuzione percentuale 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 adesivi da parte di terzi (personale ausiliario esterno incaricato dall'UDSC presso i grandi valichi di confine; 1,1 mio.) sono finanziati mediante la tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali (cfr. E110.0115 Tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali).

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 consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

Credito di impegno «TTPCP III» (V0390.00), vedi disegno di DF del 28.2.2023 per il finanziamento di un nuovo sistema per la riscossione della tassa sul traffico pesante commisurata alle prestazioni (FF 2022 2323).

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>40 163 343</b>	<b>36 500 000</b>	<b>21 601 000</b>	<b>-14 899 000</b>	<b>-40,8</b>

A partire dal 2024 il compenso a terzi per la vendita dei contrassegni stradali ammonterà al 9,8 % (prima 10 %) del prezzo dei contrassegni adesivi venduti. In linea di massima, il valore iscritto a preventivo si basa sul rapporto tra entrate e uscite degli anni precedenti.

Nel corso dell'introduzione del contrassegno elettronico prevista per il 1.8.2023 si stima che il 50 % delle entrate verrà meno. Di conseguenza, il numero di contrassegni stradali adesivi venduti e quindi il compenso diminuiscono (-14,5 mio.). Nel quadro delle misure di risparmio, il compenso per prestazioni verrà ridotto di un ulteriore 2 % (- 0,4 mio.).

#### Basi giuridiche

L del 19.3.2010 sul contrassegno stradale (LUSN; RS 741.71), art. 9, 18 e 19; modifica del 18.12.2020 della L sul contrassegno stradale (FF 2020 8799), entrata in vigore il 1.8.2023; O del 24.8.2011 sul contrassegno stradale (OUSN; RS 741.711), art. 2; 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. 1.

#### Note

In Svizzera la vendita del contrassegno stradale adesivo 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 adesivi compete all'UDSC (cfr. A200.0001 Spese di funzionamento [preventivo globale]). L'UDSC è responsabile della vendita del contrassegno elettronico.

Il compenso per la vendita di contrassegni stradali adesivi 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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>8 913 515</b>	<b>11 709 000</b>	<b>19 007 000</b>	<b>7 298 000</b>	<b>62,3</b>

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

La Confederazione corrisponde un importo forfettario ai fornitori di apparecchi di rilevazione interoperabili di un servizio europeo per la riscossione elettronica delle tasse sull'uso delle strade (Servizio europeo di telepedaggio, fornitore SET) autorizzati dall'UDSC per le spese sostenute per le prestazioni di servizi legate alla riscossione elettronica della TTPCP. La percentuale forfettaria è calcolata sulla base dei tributi fatturati. Le prestazioni di servizi comprendono, da un lato, la registrazione e la trasmissione dei dati relativi alla prestazione chilometrica, la cui indennità viene imputata, a partire dal 2023, al presente conto anziché al conto A240.0104 Spese finanziarie (1 %), e, dall'altro, l'incasso, la cui indennità è continua a essere imputata al credito A240.0104 Spese finanziarie (commissioni d'incasso; 1,7 %).

Il compenso a terzi si aggira intorno ai 10,1 milioni. L'aumento del valore preventivato è riconducibile al settore relativo al servizio europeo per la riscossione elettronica delle tasse sull'uso delle strade (Servizio europeo di telepedaggio, SET; +3,1 mio.) e al servizio nazionale di telepedaggio (NETS; +7,0 mio.). Ciò dipende in particolare alle stime delle entrate. Inoltre, l'importo a preventivo viene aumentato per il nuovo sistema TTPCP III (+5,9 mio.).

In seguito alla riduzione delle uscite grazie a un maggiore utilizzo del SET, l'indennità ai Cantoni ammonta a circa 8,9 milioni (-2,8 mio.).

#### Basi giuridiche

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 85; L del 19.12.1997 sul traffico pesante (LTTP; RS 641.81), art. 10; modifica del 17.3.2023 della L sul traffico pesante (FF 2023 789), entrata in vigore prevista per il 1.1.2024; 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; i fondi aggiuntivi relativi al sistema TTPCP III sono presi in considerazione nell'indennità di esecuzione percentuale.

Cfr. A240.0104 Spese finanziarie.

Credito di impegno «TTPCP III» (V0390.00), vedi disegno di DF del 28.2.2023 per il finanziamento del nuovo sistema per la riscossione della tassa sul traffico pesante commisurata alle prestazioni (FF 2022 2323).

**A202.0125 PERDITE SU DEBITORI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>-1 367 392</b>	<b>5 200 000</b>	<b>3 845 000</b>	<b>-1 355 000</b>	<b>-26,1</b>

Le perdite su debitori riguardano principalmente la TTCP (2,1 mio.), i dazi (1,5 mio.), le spese procedurali (0,2 mio.) e le imposte sulle bevande spiritose (0,05 mio.). Gli importi preventivati si basano sui valori di consuntivo degli anni precedenti.

**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).

A partire dal preventivo 2023, per uniformare la prassi e in considerazione delle forti oscillazioni, si rinuncia a preventivare del nuovo delcredere con incidenza sul freno all'indebitamento ma senza incidenza sul finanziamento.

**A202.0126 RENDITE TRANSITORIE OPPCPERS**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>7 060 341</b>	<b>9 777 800</b>	<b>9 540 000</b>	<b>-237 800</b>	<b>-2,4</b>

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.

La preventivazione si basa sull'organico effettivo e sulla rendita transitoria prevista. Per l'anno 2024 la rendita transitoria è prevista per 70 collaboratori.

**Basi giuridiche**

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

**Note**

La rendita transitoria secondo la disposizione transitoria entrata in vigore il 1.5.2019 (art. 9a OPPCPers) si applica ai membri del CGCF che il 1.1.2020 avevano almeno 50 anni d'età oppure avevano prestato almeno 23 anni di servizio; ai membri del CGCF nati prima del 1.1.1970 sarà versata fino al 2032.

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>44 510 647</b>	<b>53 704 100</b>	<b>34 485 000</b>	<b>-19 219 100</b>	<b>-35,8</b>
<i>Uscite correnti</i>	<i>43 285 410</i>	<i>53 704 100</i>	<i>34 485 000</i>	<i>-19 219 100</i>	<i>-35,8</i>
<i>Uscite per investimenti</i>	<i>1 225 237</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

Il rinnovo dell'ambiente TIC nell'ambito della trasformazione digitale 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 (p. es. per la sorveglianza coordinata dell'area di confine).

Il programma DaziT viene gestito come progetto chiave TDT 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 autorizzato crediti d'impegno per oltre 393 milioni per il programma DaziT (struttura secondo il DF del 5.5.2020):

- 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 tranche.

- tranche 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 il 27.11.2018;
- tranche 2: Consolidamento dei dati e ottimizzazione dei tributi (2020-2024; 89,6 mio.); sbloccata dal Consiglio federale il 20.11.2019;
- tranche 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; sblocco completo il 19.4.2023;
- tranche 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; sblocco completo il 19.4.2023.

Per il 2024, nell'ambito di DaziT si prevedono uscite per 51,8 milioni, di cui 34,5 milioni per prestazioni di servizi di fornitori interni alla Confederazione e 17,3 milioni per prestazioni di servizi di fornitori esterni (investimenti, spese d'esercizio). Di questo importo, 34,5 milioni sono finanziati mediante i fondi iscritti nel presente conto e 17,3 milioni mediante l'impiego di riserve a destinazione vincolata. Inoltre, sono previste prestazioni proprie in materia di personale per 10 milioni (cfr. A200.0001 Spese di funzionamento [preventivo globale]) e, se necessario, 5,9 milioni di riserve dal pool di risorse dipartimentale (cfr. 601 SG-DFF/A202.0114 Pool di risorse dipartimentale; cessione secondo necessità). L'attuazione del programma avviene in base a una pianificazione generale. Le scadenze e il portafoglio di progetto, così come l'attribuzione di mezzi a progetti specifici, vengono aggiornati continuamente in base alle informazioni disponibili. Grazie all'impiego di metodi progettuali agili, i clienti e i collaboratori possono beneficiare di continui miglioramenti.

Per il 2024 sono previsti i seguenti progetti importanti:

- Ambito di progetto I) Gestione e basi (21,3 mio.)

La gestione del programma del DaziT e della trasformazione sono garantiti ad un livello superiore. Al riguardo verrà applicata la metodologia agile secondo SAFe («scaled agile framework») introdotta nel 2019. A livello superiore, oltre alla gestione globale del portafoglio viene gestita e, se necessario, ulteriormente sviluppata anche la gestione dei benefici. L'attenzione è posta sull'idoneità organizzativa per il funzionamento delle applicazioni DaziT nella metodologia DevOps, per la quale sono necessari adeguamenti strutturali dell'attuale organizzazione operativa (team di sviluppo e team operativi integrati).

Nel 2024, il «value stream» Servizi condivisi si concentrerà sulla finalizzazione della gestione delle autorizzazioni e sulla sostituzione di TADOC (documentazione tariffale).

Nel 2024 il «value stream» Analisi dei dati e dei rischi completerà la nuova applicazione per la statistica del commercio estero. Inoltre, è previsto lo sviluppo dell'applicazione per l'analisi dei rischi legati all'importazione nonché di Probabel (controlli statistici di probabilità dei dati relativi a una dichiarazione delle merci).

- Ambito di progetto II) Portale e clienti (1,3 mio.)

Tutte le applicazioni specialistiche sviluppate sono integrate progressivamente nel portale. Oltre ai progetti in corso riguardanti l'amministrazione delle persone fisiche e giuridiche secondo il principio dell'autogestione (ausilio per la registrazione autonoma dei partner commerciali), nel 2024 l'attenzione sarà rivolta all'integrazione dei dati finanziari in Selfcare nonché all'onboarding.

- Ambito di progetto III) Redesign traffico merci/tributi (19,7 mio.)

Per quanto riguarda il presente ambito di progetto, nel 2024 la priorità andrà all'introduzione dei nuovi sistemi informatici per la riscossione della tassa sul traffico pesante (TTPCP III) e allo smantellamento dei vecchi sistemi informatici (TTPCP II). Inoltre, è in fase di sviluppo Passar 2.0, l'ultima versione del sistema per il traffico merci. Verrà altresì ripreso lo sviluppo della piattaforma sull'imposta di consumo al fine di elaborare e integrare i moduli per i tipi di imposta su etanolo, bevande spiritose, tabacco e oli minerali.

– Ambito di progetto IV) Controllo e risultati (9,4 mio.)

Per il presente ambito di progetto, nel 2024 proseguiranno i lavori di sviluppo e integrazione per il nuovo sistema di rapporto e trattamento dei casi.

### Note

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

Il vecchio ambiente TIC dovrà temporaneamente continuare a funzionare in parallelo alle nuove applicazioni.

Crediti d'impegno concernenti diverse unità amministrative «DaziT I) Gestione e base» (V0301.01), «DaziT II) Portale e clienti» (V0301.02), «DaziT III) Redesign traffico merci/tributi» (V0301.03), «DaziT IV) Controllo e risultati» (V0301.06, «DaziT V) Riserve» (V0301.07), vedi consuntivo 2022, 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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>1 285 753</b>	<b>9 444 100</b>	<b>2 161 200</b>	<b>-7 282 900</b>	<b>-77,1</b>
<i>Uscite correnti</i>	<i>555 373</i>	<i>1 459 800</i>	<i>399 800</i>	<i>-1 060 000</i>	<i>-72,6</i>
<i>Uscite per investimenti</i>	<i>730 380</i>	<i>7 984 300</i>	<i>1 761 400</i>	<i>-6 222 900</i>	<i>-77,9</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, si rendono necessarie misure per la salvaguardia del suo valore, avviate nel 2017. Il progetto chiave Salvaguardia del valore di Polycom è gestito dalla Confederazione come progetto chiave TDT 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 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).

Anche a giugno 2023 si è registrato un ritardo nell'attuazione di circa 4 anni rispetto alla pianificazione originale, pertanto le uscite saranno sostenute più avanti. Le uscite totali rimangono stabili. Il ponte radio e «IP-backbone» costituisce 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). A causa di un ricorso, l'aggiudicazione nell'ambito del bando di concorso OMC per la sostituzione dei sistemi periferici come le componenti di ponti radio e di rete e multiplexer per la commutazione selettiva dei segnali MUX è avvenuta solamente alla fine del 2021. Il rollout delle stazioni di base è stato approvato nell'ottobre del 2022 dall'UFPP e la migrazione è in corso.

Nel 2024 le uscite per il progetto Salvaguardia del valore di Polycom dovrebbero ammontare a 20,4 milioni, di cui 2,2 milioni finanziati dai mezzi a preventivo nel presente conto e 18,2 milioni mediante l'impiego di riserve a destinazione vincolata. Di questi fondi, sono iscritti 1,0 milioni per gli allacciamenti delle centrali operative, 3,0 milioni per il rinnovo del backbone, 15,1 milioni per

la sostituzione delle stazioni base, incluse prestazioni supplementari e logistica, 0,7 milioni per il sistema di allarme e 0,6 milioni per il supporto esterno.

#### Basi giuridiche

LF del 20.12.2019 sulla protezione della popolazione e sulla protezione civile (LPPC; RS 520.1), art. 23-27.

#### Note

Credito d'impegno «Salvaguardia del valore di Polycom», (V0281.00), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

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

Cfr. 506 UFPP/A202.0164 Salvaguardia del valore di Polycom; credito d'impegno «Salvaguardia del valore di Polycom» (V0280.00), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP1: RISCOSSIONE DI TRIBUTI

### A230.0107 TASSA SUL TRAFFICO PESANTE

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>522 942 345</b>	<b>524 732 000</b>	<b>560 000 000</b>	<b>35 268 000</b>	<b>6,7</b>

Un terzo delle entrate a destinazione vincolata (provento netto) della TTPCP è versato ai Cantoni.

La crescita delle entrate rispetto al preventivo 2023, riconducibile all'effetto una tantum dovuto al passaggio alla contabilizzazione secondo il principio della conformità temporale, comporta un incremento della quota dei Cantoni, in parte compensato dall'aumento del compenso per l'esecuzione dal 5,0 % al 9,6 % in relazione al rinnovo dell'infrastruttura per la riscossione della tassa sul traffico pesante (TTPCP III).

#### Basi giuridiche

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 85; L del 19.12.1997 sul traffico pesante (LTTP; RS 641.81), art. 19; modifica del 17.3.2023 della L sul traffico pesante (FF 2023 789; entrata in vigore prevista per il 1.1.2024).

#### Note

Cfr. E110.0116 Tassa sul traffico pesante.

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP2: SICUREZZA E MIGRAZIONE

### A231.0174 CONTRIBUTI A ORGANIZZAZIONI INTERNAZIONALI

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>32 933 067</b>	<b>39 813 000</b>	<b>39 539 000</b>	<b>-274 000</b>	<b>-0,7</b>

Il presente credito serve principalmente per finanziare il contributo svizzero all'agenzia europea per la gestione della cooperazione operativa alle frontiere esterne dello spazio Schengen (Frontex). Rispetto all'anno precedente l'importo preventivato diminuisce leggermente a 39,4 milioni (-0,2 mio.) per effetto dei tassi di cambio. La struttura, i mezzi e i compiti dell'agenzia saranno rafforzati ulteriormente a favore della Guardia di frontiera e costiera europea, in modo da poter reagire efficacemente alle sfide in materia di migrazione. Il potenziamento del budget implica un aumento proporzionale del contributo della Svizzera (4,2 % del budget FRONTEX di € 987 mio.).

Per i contributi a favore dell'Organizzazione mondiale delle dogane (OMD) sono stati preventivati 0,1 milioni (1 % del budget dell'OMD, pari a € 15,5 mio.) e per la convenzione concernente il controllo e la punzonatura di lavori in metallo prezioso 0,01 milioni.

#### Basi giuridiche

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 (FF 2021 2333); 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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>27 754 756</b>	<b>25 995 000</b>	<b>27 795 000</b>	<b>1 800 000</b>	<b>6,9</b>

Il 10 % delle entrate a destinazione vincolata (prodotto netto) dell'imposta sulle bevande spiritose 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'UDSC. La ripartizione ai Cantoni avviene in funzione della loro popolazione residente.

Il maggior gettito dell'imposta sulle bevande spiritose rispetto al preventivo 2023 comporta un aumento della quota dei Cantoni.

**Basi giuridiche**

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 112 e 131; L del 21.6.1932 sull'alcool (LAlc; RS 680), art. 43a-45.

**Note**

Cfr. E110.0110 Imposizione delle bevande spiritose.

**A231.0374 CONTRIBUTO ALLA PREVENZIONE DELL'ALCOLISMO**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>1 329 244</b>	<b>1 405 600</b>	<b>1 409 800</b>	<b>4 200</b>	<b>0,3</b>

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.

L'importo preventivato serve per supportare le organizzazioni Dipendenze Svizzera (0,6 mio.), Croce Blu Svizzera (0,6 mio.) e la Fondazione svizzera per la ricerca sull'alcol (0,1 mio.) nonché singoli progetti (0,1 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. E110.0110 Imposta sulle bevande spiritose).

## ALTRI CREDITI

**A240.0104 SPESE FINANZIARIE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>8 473 002</b>	<b>7 802 500</b>	<b>9 223 600</b>	<b>1 421 100</b>	<b>18,2</b>

Le spese finanziarie sono legate alla riscossione di introiti fiscali (p. es. interessi remuneratori o commissioni).

A seguito della digitalizzazione, i fornitori di servizi finanziari (società di carte di credito, fornitori SET) riscuotono maggiori tributi, il che comporta un aumento delle commissioni (+0,5 mio.).

La Confederazione corrisponde un importo forfettario ai fornitori SET per le prestazioni di servizi che riguardano la riscossione elettronica della TTPCP. Le prestazioni di servizi comprendono, da un lato, la registrazione e la trasmissione dei dati relativi alla prestazione chilometrica (la cui indennità è imputata, a partire dal 2023, al conto A202.0124 Compenso per la riscossione della TTPCP; 1%), e, dall'altro, l'incasso (la cui indennità continua a essere imputata al presente credito; 1,7%).



## UFFICIO FEDERALE DELL'INFORMATICA E DELLA TELECOMUNICAZIONE

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Industrializzare e standardizzare la produzione IT: offrire un catalogo delle prestazioni standardizzato basato su un alto livello di automatizzazione
- Fabbrica di software scalabile: copertura efficiente ed efficace della crescente domanda di soluzioni individuali per i clienti
- Priorità ai servizi a valore aggiunto («value-added services»): concentrare le proprie risorse su prestazioni che richiedono conoscenze specialistiche (know-how) dell'amministrazione pubblica e che creano un particolare valore aggiunto
- Rendere l'UFIT il datore di lavoro più apprezzato («BIT most wanted IT-Employer»): aumento dell'attrattiva quale datore di lavoro in campo IT
- «Think IT - Think BIT»: rendere l'UFIT un partner IT attrattivo per l'amministrazione pubblica

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

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	<b>584,0</b>	<b>476,9</b>	<b>682,4</b>	<b>43,1</b>	<b>641,4</b>	<b>631,7</b>	<b>607,6</b>	<b>6,2</b>
<b>Uscite correnti</b>	<b>546,4</b>	<b>421,2</b>	<b>583,1</b>	<b>38,4</b>	<b>537,3</b>	<b>526,5</b>	<b>501,1</b>	<b>4,4</b>
Uscite proprie	546,4	421,2	583,1	38,4	537,3	526,5	501,1	4,4
<b>Autofinanziamento</b>	<b>37,5</b>	<b>55,7</b>	<b>99,2</b>	<b>78,1</b>	<b>104,1</b>	<b>105,3</b>	<b>106,5</b>	<b>17,6</b>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	-34,8	-35,6	-42,2	-18,7	-42,2	-42,2	-42,2	-4,4
<b>Risultato annuale</b>	<b>2,7</b>	<b>20,1</b>	<b>57,0</b>	<b>183,4</b>	<b>61,9</b>	<b>63,0</b>	<b>64,2</b>	<b>33,7</b>
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>31,6</b>	<b>32,0</b>	<b>44,5</b>	<b>38,9</b>	<b>42,7</b>	<b>46,7</b>	<b>49,7</b>	<b>11,6</b>

### COMMENTO

L'UFIT deve offrire le proprie prestazioni a prezzi che permettano di coprire i costi. Nel GP1 Esercizio TIC i prezzi unitari sono stabiliti mediante un calcolo del costo globale. Nel GP2 i prezzi unitari sono stabiliti mediante un calcolo del costo globale, mentre nel GP2 vengono fatturati ai beneficiari delle prestazioni tutti i costi legati a una commessa di servizi o a un progetto. Trattandosi di un fornitore di prestazioni TIC, l'UFIT non contabilizza uscite di riversamento.

Nel preventivo 2024 e nel piano integrato dei compiti e delle finanze (PICF) 2025-2027 è esposta solo una parte delle uscite e delle entrate annue effettivamente attese. Il preventivo tiene conto solo dei progetti già in corso o convenuti con i beneficiari delle prestazioni, ragion per cui le entrate e le uscite diminuiranno continuamente fino al 2027.

Rispetto al preventivo 2023 le prestazioni d'esercizio concordate aumentano di 205,5 milioni. A causa di differenze in termini di quantità e di prezzo, le entrate aumentano di 44,0 milioni, principalmente nei servizi standard (19 mio.), nelle applicazioni specialistiche (9,7 mio.) e nelle soluzioni di economia aziendale (6,6 mio.). Inoltre, il trasferimento delle prestazioni informatiche della Base d'aiuto alla condotta (BAC) e l'integrazione della sua organizzazione operativa all'UFIT comporta un aumento delle entrate pari a 161,0 milioni.

L'acquisto di prestazioni di progetto e di prestazioni di servizi è pressoché stabile (P 2024: 143,4 mio.; P 2023: 143,5 mio.). Come per gli anni precedenti, l'UFIT prevede che il volume dei mandati del GP2 aumenterà notevolmente.

### PROGETTI 2024

- Migrazione del centro di calcolo CAMPUS dell'UFIT 2020: smantellamento del CC Titanic concluso
- Decentramento della burocratica (BURAUT) e della telefonia (UCC) dell'Aggruppamento Difesa: conclusione della migrazione di 12 000 postazioni di lavoro informatiche dell'Aggruppamento Difesa
- Attuazione della strategia di decentramento per le applicazioni specialistiche di base: trasferimento di 12 applicazioni specialistiche all'UFIT
- Fase del progetto pilota ID-e: conclusione della «Public SandBox», attuazione del 1° PoC (proof of concept) relativo ai progetti pilota

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	340,4	333,4	538,9	61,6	519,1	510,5	508,1	11,1
Spese e uscite per investimenti	370,6	366,1	557,4	52,3	535,4	530,4	511,9	8,7

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Soddisfazione della clientela:</b> 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)	4,86	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
<b>Efficienza finanziaria:</b> 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)	76,81	84,00	84,00	84,00	84,00	84,00
<b>Efficienza dei processi:</b> L'UFIT garantisce processi di buona qualità e organizzati in modo efficiente						
- Offerte preparate entro i termini convenuti (% min.)	97,2	94,0	94,0	94,0	94,0	94,0
- Gestione degli ordini: richieste evase entro i termini convenuti (% min.)	94,15	95,00	95,00	95,00	95,00	95,00
- Gestione degli ordini: ordini rifiutati per motivi di qualità (% max.)	5,45	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
- Gestione degli incidenti: incidenti trattati tempestivamente (% min.)	91,92	93,00	93,00	93,00	93,00	93,00
- Gestione degli incidenti: ticket riaperti (% max.)	1,91	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
<b>Fornitura di prestazione di qualità:</b> Le prestazioni d'esercizio TIC sono disponibili come convenuto						
- Grado di adempimento della disponibilità di tutti i service level agreements (% min.)	99,96	99,00	99,00	99,00	99,00	99,00
<b>Sicurezza operativa delle TIC:</b> 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.)	97,70	95,00	95,00	95,00	95,00	95,00

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Postazioni di lavoro informatiche (numero)	29 000	30 000	31 000	34 000	38 000	42 000
Applicazioni gestite secondo SLA con i clienti (numero)	451	433	442	436	482	524
Efficienza dell'energia impiegata: valore SPR del centro di calcolo alla Fellerstrasse 15a (quoziente)	1,28	1,36	1,38	1,36	1,42	1,40
Efficienza dell'energia impiegata: valore SPR del centro di calcolo alla Mombijoustrasse 74 (quoziente)	1,19	1,17	1,18	1,19	1,19	1,18
Server fisici e virtuali in esercizio (numero)	7 300	4 800	4 920	6 305	6 759	6 900
e-mail recapitate al giorno (numero)	273 000	223 000	217 000	235 000	189 000	255 900
Prestazioni di servizi acquistate all'esterno (%)	15,10	19,30	23,10	24,80	25,30	33,06

## 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, amministrate 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	244,3	143,5	143,4	0,0	122,3	121,3	99,5	-8,7
Spese e uscite per investimenti	242,9	122,8	112,4	-8,4	86,8	85,1	81,2	-9,8

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Successo dei progetti:</b> 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)	5,14	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
<b>Fornitura di prestazioni economica:</b> 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.)	0,85	0,90	0,90	0,90	0,90	0,90

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Progetti di clienti realizzati (numero)	75	130	98	62	69	74
Mandati di clienti realizzati (numero)	65 000	105 000	137 000	142 000	136 404	143 156
Prestazioni di servizi acquistate all'esterno (%)	41,10	43,80	40,50	51,00	56,80	62,02

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	$\Delta$ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	$\Delta \emptyset$ in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>584 670</b>	<b>476 922</b>	<b>682 358</b>	<b>43,1</b>	<b>641 427</b>	<b>631 731</b>	<b>607 631</b>	<b>6,2</b>
Settore proprio								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	584 670	476 922	682 358	43,1	641 427	631 731	607 631	6,2
<i><math>\Delta</math> assoluta rispetto all'anno precedente</i>			205 437		-40 932	-9 695	-24 100	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>613 521</b>	<b>488 813</b>	<b>669 823</b>	<b>37,0</b>	<b>622 257</b>	<b>615 404</b>	<b>593 091</b>	<b>5,0</b>
Settore proprio								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	613 521	488 813	669 823	37,0	622 257	615 404	593 091	5,0
<i><math>\Delta</math> assoluta rispetto all'anno precedente</i>			181 010		-47 566	-6 854	-22 313	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>584 669 540</b>	<b>476 921 600</b>	<b>682 358 300</b>	<b>205 436 700</b>	<b>43,1</b>

Le *entrate correnti* dell'UFIT si compongono di entrate per prestazioni fornite a terzi dell'Amministrazione federale centrale (24,1 mio.) e di ricavi dal computo delle prestazioni interno che provengono da prestazioni fornite a servizi dell'Amministrazione federale centrale (452,8 mio.).

Rispetto al preventivo 2023 le *entrate correnti* aumentano complessivamente di 205,4 milioni.

Il previsto aumento di 205,5 milioni delle entrate nel GP1 (Esercizio TIC) è da ascrivere a una serie di motivi:

- il rincaro per i servizi standard pari a 19,0 milioni è ripartito su tutti i dipartimenti e concerne in particolare i sistemi delle postazioni di lavoro (+12,7 mio.), i software di livello 2 (+1,0 mio.), i software di livello 3 (+0,9 mio.), i certificati della SG-PKI (+1,5 mio.) e il sistema centrale di gestione degli accessi e delle autorizzazioni dell'Amministrazione federale (eIAM; +1,5 mio.);
- al di fuori dei servizi standard le differenze in termini di quantità e di prezzo pari a 25,0 milioni riguardano in particolare le applicazioni specialistiche (9,7 mio.) di USTRA, UDSC, AFC e Difesa nonché le soluzioni di economia aziendale (+6,6 mio.) e di gestione delle identità e degli accessi (+3,4 mio.) come pure i servizi cloud (1,1 mio.);
- trasferimento all'UFIT delle prestazioni informatiche della BAC (programma RUVÉR) per un importo totale di 195,6 milioni; di questi, 34,6 milioni sono già contenuti nel preventivo 2023 (previsti senza tenere conto del trasferimento dati). I rimanenti 161 milioni si compongono come segue:
  - accordo quadro con la Difesa per 128,4 milioni,
  - accordi quadro con gli altri beneficiari di prestazioni (armasuisse, UFPP, UFSPO, AFF, SG-DDPS, SIC e swisstopo) per 17,7 milioni,
  - entrate derivanti dalle prestazioni fornite a RUAG pari a 14,9 milioni.

Per quanto riguarda il GP2 (Progetti e prestazioni di servizi TIC), rispetto al preventivo 2023 i beneficiari di prestazioni hanno previsto pressoché lo stesso numero di progetti e prestazioni di servizi (-0,1 mio.):

- in seguito a un minore fabbisogno di sviluppi presso l'UFAS e l'USTRA e di mandati singoli presso la Difesa, è attesa una flessione di 9,1 milioni nell'ambito dei progetti ordinari;
- i maggiori costi di sviluppo previsti presso l'UDSC e l'AFC spiegano l'aumento di 5,0 milioni nell'ambito dei progetti ordinari;
- è preventivato un aumento di 4,0 milioni in vista del trasferimento delle prestazioni informatiche della BAC (programma RUVÉR):
  - accordo quadro con la Difesa per 3,0 milioni,
  - accordi quadro con gli altri beneficiari di prestazioni (armasuisse, AFF) per 1,0 milioni.

## SPESE / USCITE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>613 521 367</b>	<b>488 813 000</b>	<b>669 823 300</b>	<b>181 010 300</b>	<b>37,0</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>581 935 344</b>	<b>456 813 000</b>	<b>625 373 300</b>	<b>168 560 300</b>	<b>36,9</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	547 150 424	421 213 000	583 129 400	161 916 400	38,4
Uscite per il personale	208 648 148	224 014 000	301 718 400	77 704 400	34,7
<i>di cui personale a prestito</i>	6 023 817	4 989 000	9 710 000	4 721 000	94,6
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	338 502 276	197 199 000	281 411 000	84 212 000	42,7
<i>di cui informatica</i>	302 128 574	158 846 000	239 529 700	80 683 700	50,8
<i>di cui consulenza</i>	1 586 682	1 200 000	1 200 000	0	0,0
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	34 784 920	35 600 000	42 243 900	6 643 900	18,7
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>31 586 023</b>	<b>32 000 000</b>	<b>44 450 000</b>	<b>12 450 000</b>	<b>38,9</b>
Posti a tempo pieno (Ø)	1 132	1 190	1 589	399	33,5

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

A seguito delle misure di risparmio concernenti le uscite con un debole grado di vincolo è stata iscritta una riduzione proporzionale di 4,4 milioni (ca. 25 FTE).

Nel quadro del decentramento delle prestazioni TIC in seno al DDPS, l'informatica amministrativa verrà trasferita all'UFIT (programma RUVÉR). Per svolgere questo compito l'UFIT necessita di 421 FTE. Questi posti saranno finanziati interamente mediante cessioni di mezzi da parte della Difesa. A tale fine, entro il 1.1.2024 verranno trasferiti 319 FTE (64,3 mio.); il rimanente fabbisogno di posti per l'esercizio e le prestazioni trasversali (102 FTE o 17,6 mio.) sarà finanziato mediante un trasferimento dal credito per beni e servizi della Difesa.

Complessivamente, le uscite per il personale dell'UFIT aumentano di 77,7 milioni, mentre gli effettivi (interamente finanziati) crescono in media di 399 FTE.

**Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio**

L'aumento di 84,2 milioni delle *uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio* rispetto al preventivo 2023 è determinato da quanto segue:

- le uscite per l'informatica a favore di progetti interni e concernenti il ciclo di vita diminuiscono di 3,7 milioni per effetto della misura di risparmio attuata in misura proporzionale nelle uscite per beni e servizi;
- le uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio sono state ridotte di 2,2 milioni in seguito al minore fabbisogno CP per progetti pianificato dai beneficiari di prestazioni;
- in vista del trasferimento delle prestazioni informatiche della BAC e dell'integrazione della sua organizzazione d'esercizio all'UFIT (programma RUVÉR), analogamente alla ripartizione dei costi della BAC, è preventivato un aumento di 90,1 milioni, di cui circa 3,5 milioni nelle *rimanenti uscite d'esercizio* per il budget Materiale di ricambio e manutenzione (BMR&M).

**Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi**

In seguito ai maggiori investimenti previsti, gli ammortamenti basati sulla contabilità degli investimenti e sugli investimenti pianificati aumentano di 6,6 milioni rispetto al preventivo 2023:

- in considerazione dei minori investimenti effettuati nel 2022, per il 2024 sono preventivati 0,9 milioni in meno a titolo di ammortamenti;
- in vista del trasferimento delle prestazioni informatiche della BAC (programma RUVÉR) sono preventivati 7,5 milioni supplementari a titolo di spese di ammortamento, conformemente alla prassi anteriore.

**Uscite per investimenti**

Le uscite per investimenti sono pianificate esclusivamente per il GP1. Le uscite riguardano la sostituzione dei sistemi di postazioni di lavoro, l'apparecchiatura di rete orientata all'utente nella rete informatica della Confederazione come pure investimenti di sostituzione a favore dei centri di calcolo. Comprendono inoltre nuovi investimenti dovuti a nuove esigenze più elevate (p. es. in materia di sicurezza) e a un maggior acquisto di prestazioni da parte dell'Amministrazione federale.

L'aumento degli investimenti rispetto al preventivo 2023 (+12,5 mio.) è determinato dai seguenti fattori:

- decentramento della burocratica/UCC (1ª tranche) con 6500 sistemi di postazioni di lavoro (+8,5 mio.);
- nel contempo sono stati pianificati gli investimenti ordinari dell'UFIT nel quadro dei mezzi disponibili, il che ha comportato la diminuzione di 5,5 milioni degli investimenti nel preventivo 2024;
- in vista del trasferimento delle prestazioni informatiche della BAC (programma RUVÉR), sono preventivati ulteriori 9,5 milioni.

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

– PC e stampanti di rete	22,5
– mini server	8,0
– memorizzazione	6,5
– server di grande capacità	4,0
– componenti di rete	2,5
– reti	1,0

### 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 (RZMig2020)» (V0302.00; DF del 12.9.2017), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

Crediti d'impegno concernenti diverse unità amministrative per il programma DaziT: «DaziT I Gestione e basi» (V0301.01; DF del 5.5.2020/12.9.2017), «DaziT II Portale e clienti» (V0301.02; DF del 5.5.2020/12.9.2017), «DaziT III Redesign traffico merci e tributi» (V0301.03; DF del 5.5.2020/12.9.2017), «DaziT IV Controllo e risultati» (V0301.06; DF del 5.5.2020/12.9.2017), «DaziT V Riserve» (V0301.07; DF del 5.5.2020/12.9.2017) nonché per il programma SUPERB (V0350.00; DF del 22.9.2020), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.



## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	<b>1,2</b>	<b>1,1</b>	<b>1,1</b>	<b>0,0</b>	<b>1,1</b>	<b>1,1</b>	<b>1,1</b>	<b>0,0</b>
<b>Uscite correnti</b>	<b>31,8</b>	<b>34,6</b>	<b>34,4</b>	<b>-0,6</b>	<b>34,4</b>	<b>34,4</b>	<b>34,5</b>	<b>-0,1</b>
Uscite proprie	31,8	34,6	34,4	-0,6	34,4	34,4	34,5	-0,1
<b>Autofinanziamento</b>	<b>-30,6</b>	<b>-33,5</b>	<b>-33,3</b>	<b>0,6</b>	<b>-33,3</b>	<b>-33,3</b>	<b>-33,3</b>	<b>0,1</b>
<b>Risultato annuale</b>	<b>-30,6</b>	<b>-33,5</b>	<b>-33,3</b>	<b>0,6</b>	<b>-33,3</b>	<b>-33,3</b>	<b>-33,3</b>	<b>0,1</b>

### COMMENTO

In virtù della LCF, il Controllo federale delle finanze (CDF) verifica la gestione finanziaria dell'Amministrazione federale e di numerose unità vicine alla Confederazione. Ai fini delle verifiche sono determinanti i criteri della redditività, dell'efficacia, della regolarità e della legalità.

Conformemente all'ordinanza sulla trasparenza nel finanziamento della politica (OFiPo; RS 161.18), il CDF sorveglia e verifica il finanziamento dei partiti rappresentati nell'Assemblea federale e dei membri senza partito dell'Assemblea federale nonché delle campagne in vista di elezioni nel Consiglio nazionale o nel Consiglio degli Stati oppure di votazioni federali. Il CDF è responsabile del controllo e della pubblicazione dei relativi dati. Questi compiti sono stati espletati per la prima volta in vista delle elezioni che si terranno nell'autunno 2023.

Rispetto al preventivo 2023 le uscite proprie diminuiscono complessivamente di 0,2 milioni (-0,6 %) e negli anni del piano finanziario si stabilizzano a questo livello. Il calo deriva dall'adesione alle direttive di risparmio del Consiglio federale.

L'83 % delle uscite proprie riguarda il personale (senza personale a prestito), il 5,1 % l'informatica e il 5,2 % le prestazioni di servizi esterne, in particolare mandati di verifica a terzi (personale a prestito e prestazioni di consulenza). La sistemazione logistica ammonta al 4,3 %.

## GP1: 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	1,2	1,1	1,1	0,0	1,1	1,1	1,1	0,0
Spese e uscite per investimenti	31,8	34,6	34,4	-0,6	34,4	34,4	34,5	-0,1

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>1 197</b>	<b>1 140</b>	<b>1 140</b>	<b>0,0</b>	<b>1 140</b>	<b>1 140</b>	<b>1 140</b>	<b>0,0</b>
Settore proprio								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	1 197	1 140	1 140	0,0	1 140	1 140	1 140	0,0
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			0		0	0	0	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>31 762</b>	<b>34 621</b>	<b>34 407</b>	<b>-0,6</b>	<b>34 420</b>	<b>34 440</b>	<b>34 480</b>	<b>-0,1</b>
Settore proprio								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	31 762	34 621	34 407	-0,6	34 420	34 440	34 480	-0,1
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-214		13	20	40	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	1 196 721	1 140 000	1 140 000	0	0,0

Le entrate del CDF provengono quasi esclusivamente dalla fatturazione di 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 realizzate entrate 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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>31 762 328</b>	<b>34 620 600</b>	<b>34 407 000</b>	<b>-213 600</b>	<b>-0,6</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>31 762 328</b>	<b>34 620 600</b>	<b>34 407 000</b>	<b>-213 600</b>	<b>-0,6</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	31 762 328	34 620 600	34 407 000	-213 600	-0,6
Uscite per il personale	26 746 570	28 836 000	28 849 600	13 600	0,0
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	5 015 758	5 784 600	5 557 400	-227 200	-3,9
<i>di cui informatica</i>	<i>1 378 459</i>	<i>1 660 300</i>	<i>1 758 500</i>	<i>98 200</i>	<i>5,9</i>
Posti a tempo pieno (Ø)	122	132	132	0	0,0

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

Le uscite per il personale rimangono al livello dell'anno precedente e della pianificazione per il 2024.

**Uscite per beni e servizi**

Rispetto al preventivo 2023 le uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio (5,6 mio.) diminuiscono di 0,2 milioni a seguito dell'adesione volontaria del CDF alle direttive di risparmio del Consiglio federale.

Sulle *rimanenti uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio* incidono in particolare le prestazioni di servizi esterne (1,5 mio.), l'informatica (1,76 mio.), le pigioni (1,3 mio.) e gli esborsi (0,4 mio.).

**Basi giuridiche**

Consultazione di periti esterni secondo la L del 28.6.1967 sul Controllo delle finanze (LCF; RS 614.0), art. 3.



## UFFICIO FEDERALE DEL PERSONALE

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Condurre la politica della Confederazione in materia di personale e di previdenza
- Attuare la strategia per il personale 2024-2027
- 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

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

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	5,8	6,0	6,2	2,2	6,2	6,2	6,2	0,5
<b>Uscite correnti</b>	98,1	212,4	258,8	21,9	320,2	385,6	451,6	20,8
Uscite proprie	98,1	212,4	258,8	21,9	320,2	385,6	451,6	20,8
<b>Autofinanziamento</b>	-92,4	-206,4	-252,7	-22,4	-314,1	-379,5	-445,5	-21,2
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-	-	100,0
<b>Risultato annuale</b>	-92,4	-206,4	-252,7	-22,4	-314,1	-379,5	-445,5	-21,2

### COMMENTO

L'Ufficio federale del personale (UFFER) è il servizio della Confederazione specializzato in politica del personale. Sviluppa le basi e gli strumenti per la gestione, l'ulteriore sviluppo e il coordinamento del personale dell'Amministrazione federale. Prepara gli affari del Consiglio federale che riguardano la politica del personale e consiglia i dipartimenti e gli uffici federali nell'attuazione di tale politica. Svolge inoltre valutazioni e inchieste e cura i contatti con i partner sociali.

Le entrate provengono soprattutto dalla fatturazione delle prestazioni del Centro Prestazioni di servizi Personale del Dipartimento federale delle finanze (CPS Pers DFF) ad altre unità amministrative e rispetto all'anno precedente aumentano di 0,1 milioni. Le uscite, attribuibili esclusivamente al settore proprio dell'Amministrazione, crescono complessivamente di 46,5 milioni rispetto al preventivo 2023 (+21,9 %). preventivo globale e diversi crediti collettivi attraverso i quali vengono preventivati a livello centrale mezzi per l'intera Amministrazione federale. Nell'anno di preventivo i crediti collettivi rappresentano circa 6/7 delle uscite totali. Il forte aumento rispetto all'anno precedente è dovuto principalmente ai mezzi iscritti a livello centrale per le misure salariali (compensazione del rincaro +91 mio.). Dal 2024 tale crescita sarà ridotta di 50 milioni a seguito della rinuncia alla preventivazione dell'accantonamento per gli impegni della previdenza secondo l'IPSAS 39.

### PROGETTI 2024

- Applicazione del programma SUPERB nel settore delle RU dell'Amministrazione federale: le applicazioni RU sono introdotte e il modello ibrido è attuato
- Nuova formazione dei quadri: la riorganizzazione della formazione dei quadri è conclusa
- Programma Fellowship: lancio del programma «Innovation Fellowship» dell'Amministrazione federale

## GP1: 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	0,2	0,3	0,3	14,9	0,3	0,3	0,3	3,5
Spese e uscite per investimenti	32,9	34,3	34,4	0,3	34,3	33,8	34,6	0,2

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Pianificazione del fabbisogno di personale, gestione risorse:</b> 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.)	1,3	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
<b>Centro di formazione dell'Amministrazione federale (CFAF):</b> 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)	5,3	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
- Costi medi per giorno di corso (CHF, max.)	615	390	410	420	420	420

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Organico dell'Amministrazione federale (n. FTE)	36 946	36 522	37 027	37 696	37 972	38 058
Variazione dell'organico rispetto all'anno precedente (%)	5,8	-1,1	1,4	1,8	0,7	0,2
Partecipanti a corsi (numero)	15 200	17 900	17 400	10 478	17 041	13 600
Uscite per il personale della Confederazione (CHF, mia.)	5,619	5,616	5,760	6,026	5,983	6,062
Uscite per il personale commisurate alle uscite totali della Confederazione (%)	8,2	8,0	8,1	8,2	7,9	7,9
Uscite per il personale commisurate alle uscite di funzionamento della Confederazione (%)	42,6	39,0	40,1	40,8	40,6	39,0

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	5,6	5,8	5,9	1,6	5,9	5,9	5,9	0,4
Spese e uscite per investimenti	9,0	9,6	9,3	-3,5	9,4	9,3	9,8	0,4

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Centro Prestazioni di servizi Personale DFF:</b> Le prestazioni di servizi sono fornite con un elevato grado di qualità e in modo economico						
- Spese per persona assistita compresi esterni, apprendisti e praticanti (CHF, max.)	471	550	550	550	550	550
- Soddisfazione dei partner RU in merito alla prestazioni fornite (scala 1-6)	5,42	4,83	4,80	4,80	4,80	4,80
<b>Consulenza sociale del personale:</b> La CSPers elabora tutte le richieste presentate al fine di trovare una soluzione						
- Tasso di reintegrazione nel quadro del case management (% min.)	62	70	70	70	70	70

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Bandi di concorso (CPS Pers DFF) (numero)	363	437	479	397	498	590
Candidature ricevute (CPS Pers DFF) (numero)	15 541	16 277	14 281	15 132	16 712	18 817
Dossier della CSPers (numero)	1 329	1 341	1 365	1 237	1 277	1 341
Di cui dossier concernenti l'integrazione professionale (numero)	48	58	63	38	52	44
CSPers: persone a cui è stata prestata consulenza rispetto al numero di collaboratori (%)	3,2	3,1	3,2	2,9	2,9	3,0

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>11 779</b>	<b>6 025</b>	<b>6 157</b>	<b>2,2</b>	<b>6 157</b>	<b>6 157</b>	<b>6 157</b>	<b>0,5</b>
<b>Settore proprio</b>								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	5 795	6 025	6 157	2,2	6 157	6 157	6 157	0,5
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			131		0	0	0	
<b>Singole voci</b>								
E102.0110 Prelevamento accantonamenti spese previdenza IPSAS 39	5 984	-	-	-	-	-	-	-
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-		-	-	-	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>104 178</b>	<b>212 416</b>	<b>258 871</b>	<b>21,9</b>	<b>320 243</b>	<b>385 611</b>	<b>451 609</b>	<b>20,8</b>
<b>Settore proprio</b>								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	41 899	43 900	43 669	-0,5	43 663	43 081	44 353	0,3
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-231		-6	-582	1 272	
<b>Singoli crediti</b>								
A202.0129 Posti di tirocinio, praticantati universitari, integrazione	-	46 029	45 702	-0,7	46 273	46 273	46 273	0,1
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-327		571	0	0	
A202.0130 Misure salariali	-	-	91 288	-	151 967	212 462	272 912	-
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			91 288		60 680	60 495	60 450	
A202.0131 Compensazione dei contributi del datore di lavoro	31	49 175	50 743	3,2	50 742	54 741	58 741	4,5
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			1 568		-1	3 999	4 000	
A202.0132 Prestazioni del datore di lavoro e pensionamenti anticipati	2 261	5 650	5 537	-2,0	5 537	5 537	5 537	-0,5
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-113		0	0	0	
A202.0133 Rimanenti spese centralizzate per il personale	9 575	17 661	21 932	24,2	22 060	23 516	23 793	7,7
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			4 271		128	1 456	277	
A202.0157 Conferimento accantonamenti spese previdenza IPSAS 39	50 413	50 000	-	-100,0	-	-	-	-100,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-50 000		-	-	-	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	5 795 185	6 025 400	6 156 600	131 200	2,2

I ricavi di funzionamento dell'UFPER sono composti principalmente dal computo delle prestazioni del CPS Pers DFF. In questa posizione sono inoltre contabilizzate diverse entrate:

- fatturazione delle spese per la partecipazione a corsi da parte di collaboratori dell'Amministrazione federale decentralizzata;
- entrate provenienti dalla consulenza sociale del personale;
- entrate dalla restituzione della tassa d'incentivazione sul CO<sub>2</sub>;
- locazione di posteggi a collaboratori;
- entrate provenienti dagli accrediti delle FFS per il disbrigo concernente l'acquisto di biglietti nello shop virtuale per la clientela aziendale (SwissPass).

Rispetto ai valori preventivati per il 2023 le entrate aumentano di 0,1 milioni (+2,2 %) e corrispondono alla media degli esercizi 2019-2022.

## SPESE / USCITE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>41 898 523</b>	<b>43 900 200</b>	<b>43 668 800</b>	<b>-231 400</b>	<b>-0,5</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>41 898 523</b>	<b>43 900 200</b>	<b>43 668 800</b>	<b>-231 400</b>	<b>-0,5</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	41 874 059	43 875 200	43 643 800	-231 400	-0,5
Uscite per il personale	28 676 090	30 046 200	29 915 800	-130 400	-0,4
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	13 197 969	13 829 000	13 728 000	-101 000	-0,7
<i>di cui informatica</i>	8 248 779	8 727 600	8 525 900	-201 700	-2,3
<i>di cui consulenza</i>	200 891	235 800	235 800	0	0,0
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	24 464	25 000	25 000	0	0,0
Posti a tempo pieno (Ø)	132	132	131	-1	-0,8

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

Le uscite per il personale dell'UFFER sono costituite dalla retribuzione del personale e dai contributi del datore di lavoro (22,4 mio.) nonché dalle rimanenti uscite per il personale (7,5 mio.). Complessivamente, rispetto all'anno precedente le uscite per il personale dovrebbero diminuire di 0,1 milioni (-0,4 %). La riduzione trasversale che sarà effettuata presso l'UFFER in modo proporzionale ai tipi di uscite ammonta a 0,4 milioni. Le maggiori spese pari a 0,3 milioni sostenute da metà 2022 per 2 posti nel settore dell'informatica fino al 2025 sono finanziate mediante un trasferimento nel preventivo globale e dal 2024 sono iscritte nelle uscite per il personale. La riduzione di 1 FTE rispetto al preventivo 2023 è dovuta al fatto che un posto a tempo determinato non sarà rioccupato.

**Uscite per beni e servizi**

Le uscite per l'informatica calano rispetto al preventivo 2023 (-0,2 mio.). Ciò si spiega con il finanziamento di 2 posti a tempo determinato e il necessario trasferimento di mezzi (-0,3 mio.) alle uscite per il personale. Attualmente le uscite per l'informatica preventivate non comprendono progetti informatici.

Le uscite per consulenze riguardano il finanziamento di progetti realizzati con consulenti esterni e la direzione dell'Organo di mediazione per il personale federale.

Delle rimanenti uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio, circa 3,6 milioni riguardano la locazione di spazi e le uscite d'esercizio per gli immobili e 1,4 milioni le rimanenti uscite d'esercizio (soprattutto articoli d'ufficio, stampati, prestazioni di servizi esterne, spese postali e di spedizione nonché prestazioni di agenzia). Le rimanenti uscite d'esercizio sono in linea con il preventivo 2023.

**Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi**

Il nuovo impianto relativo all'infrastruttura per le conferenze e le relazioni deve essere ammortizzato in 4 anni. L'importo di attivazione rilevante ammontava a poco meno di 100 000 franchi ed è stato attivato e ammortizzato per la prima volta già nell'esercizio 2021. Pertanto, fino al 2024 viene effettuato un ammortamento annuo di 25 000 franchi.

**A202.0129 POSTI DI TIROCINIO, PRATICANTATI UNIVERSITARI, INTEGRAZIONE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>-</b>	<b>46 029 100</b>	<b>45 702 400</b>	<b>-326 700</b>	<b>-0,7</b>

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). I mezzi previsti per queste categorie di personale sono ceduti alle unità amministrative nell'esecuzione del preventivo in funzione delle loro necessità.

È prevista la seguente ripartizione dei fondi:

— apprendisti	18 635 600
— integrazione professionale dei disabili	5 209 600
— praticanti delle scuole universitarie professionali e delle scuole universitarie	17 084 100
— contributi del datore di lavoro	4 773 100

Rispetto al preventivo 2023 i fondi diminuiscono di 0,3 milioni in seguito alle misure di risparmio del 2 % decise dal Consiglio federale (-0,9 mio.). Il 25.9.2020 l'Esecutivo ha peraltro innalzato il valore di riferimento concernente i praticanti delle scuole

universitarie (professionali e non). Affinché l'obiettivo possa essere raggiunto, per gli anni del piano finanziario i mezzi sono stati aumentati di 0,6 milioni (inclusi i contributi del datore di lavoro).

### A202.0130 MISURE SALARIALI

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	-	-	91 287 500	91 287 500	-

Il credito collettivo comprende i mezzi per misure salariali generali a favore del personale della Confederazione (compensazione del rincaro). Il Consiglio federale stabilisce le misure salariali definitive dopo la decisione del Parlamento in merito al preventivo. Dopodiché i mezzi chiesti a livello centrale dall'UFFER vengono ceduti alle unità amministrative. Le risorse preventivate per il 2024 (60,1 mio.) permettono una compensazione del rincaro massima dell'1,0 %.

Inoltre, il credito contiene altri 31 milioni che serviranno a finanziare integralmente la compensazione del rincaro per il 2023. Il Consiglio federale ha infatti deciso di accordare al personale federale una compensazione del rincaro del 2,5 % dal 1.1.2023. I mezzi finanziari necessari per le misure salariali 2023 (31,2 mio.) devono essere contabilizzati a posteriori, poiché quelli iscritti nel preventivo 2023 e nel piano finanziario 2024-2026 corrispondevano a una compensazione del 2,0 %.

### A202.0131 COMPENSAZIONE DEI CONTRIBUTI DEL DATORE DI LAVORO

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	31 000	49 175 300	50 743 200	1 567 900	3,2

Il credito collettivo comprende i contributi del datore di lavoro preventivati a livello centrale nel settore del personale.

I contributi per il 1° e il 2° pilastro e per la SUVA sono preventivati sulla base della retribuzione del personale dalle unità amministrative secondo un'aliquota unitaria prestabilita (21,55 %). I mezzi di questo conto sono iscritti a preventivo proporzionalmente al fabbisogno di personale e alla struttura delle età e delle classi di stipendio e ceduti, in funzione delle esigenze, alle unità amministrative che necessitano di ulteriori fondi. L'aumento di circa 1,6 milioni rispetto al preventivo 2023 è dovuto alla modificata struttura delle classi di stipendio e delle età in seno all'Amministrazione federale che ha generato contributi di risparmio più elevati. Le componenti restanti rimangono praticamente invariate rispetto al preventivo 2023.

L'OPPCPers disciplina l'indennizzo di prestazioni speciali destinate a militari e piloti militari di professione, ai membri del Corpo delle guardie di confine e al personale del DFAE e della DSC soggetto all'obbligo del trasferimento. Le prestazioni sono indennizzate tramite contributi supplementari del datore di lavoro alla previdenza professionale. Nel corso dell'anno i mezzi finanziari previsti a tal fine (20,8 mio.) sono ceduti alle unità amministrative in funzione delle loro esigenze.

Componenti:

– contributi AVS/AI/IPG/AD/AM	2 063 800
– contributi SUVA	1 341 700
– contributi CAF-CFC	142 300
– contributi di risparmio	22 292 400
– contributi di rischio	4 050 900
– contributi concernenti il fondo per la formazione professionale	31 000
– contributi di risparmio supplementari per particolari categorie di personale secondo l'OPPCPers	20 821 100

#### 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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	2 260 860	5 650 000	5 537 100	-112 900	-2,0

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. Sono basate su norme speciali e si compongono come segue:

– prestazioni in caso di infortunio professionale (art. 63 OPers)	650 000
– partecipazione al finanziamento della rendita transitoria (art. 88f OPers)	3 887 100
– riorganizzazione del piano sociale per i pensionamenti anticipati	1 000 000

Il calo di 0,1 milioni è imputabile alla riduzione trasversale del 2 % decisa dal Consiglio federale per il settore proprio, che è stata attuata in modo proporzionale al preventivo.

### 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, 105a-105c.

### A202.0133 RIMANENTI SPESE CENTRALIZZATE PER IL PERSONALE

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>9 574 652</b>	<b>17 660 900</b>	<b>21 931 900</b>	<b>4 271 000</b>	<b>24,2</b>

I mezzi del presente credito collettivo sono ripartiti come segue:

– custodia di bambini complementare alla famiglia	7 760 000
– visite mediche	533 900
– spese amministrative di PUBBLICA	9 350 000
– spese amministrative della CFC	4 288 000

L'incremento riflette soprattutto l'andamento delle spese amministrative di PUBBLICA. La Confederazione assume parte dei costi amministrativi di PUBBLICA e della Cassa federale di compensazione (CFC). La CFC (v. 602 UCC) fattura alla Confederazione un importo pari allo 0,85 % dei contributi AVS, AI e IPG versati dal datore di lavoro Confederazione. Dal 2019 PUBBLICA fattura alla Confederazione un importo forfettario di 165 franchi per assicurato. Poiché prima del 2019 le spese amministrative effettive erano costantemente inferiori all'importo forfettario fatturato da PUBBLICA, le riserve non tecniche hanno superato l'obiettivo. Affinché tali riserve diminuissero fino al valore di riferimento, per 3 anni (2021-2023) PUBBLICA ha fatturato al datore di lavoro Amministrazione federale un importo forfettario pari a 75 franchi. A partire dal preventivo 2024 questo importo è nuovamente fissato a 165 franchi. L'attuazione della direttiva di risparmio del 2 % riduce di 0,4 milioni i valori iscritti a preventivo.

### 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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>50 413 000</b>	<b>50 000 000</b>	<b>-</b>	<b>-50 000 000</b>	<b>-100,0</b>

Per il calcolo degli impegni di previdenza a favore del personale, i diritti a prestazioni acquisiti degli assicurati sono messi a confronto con il capitale della Cassa di previdenza disponibile. La differenza è esposta a bilancio come impegno netto e mostra in che misura tale impegno potrebbe ripercuotersi sul datore di lavoro. La valutazione dei diritti a prestazioni avviene in base a criteri attuariali. Nel conto economico il calcolo delle spese di previdenza è fondato sui diritti alle prestazioni che gli assicurati hanno acquisito nell'anno di esercizio. L'ammontare di tali spese dipende fortemente dal livello dei tassi di interesse. Mentre in un contesto caratterizzato da tassi d'interesse bassi i disavanzi devono di regola essere compensati (differenza tra le spese di previdenza e i contributi versati dal datore di lavoro), tassi d'interesse più elevati possono generare effetti opposti (prelievo da accantonamenti). Data l'inversione di tendenza dei tassi d'interesse, si prevede che nel corso del 2023 si verificherà quest'ultimo effetto. In caso di volatilità dei tassi d'interesse la stima delle spese di previdenza è molto incerta. Per questo motivo, in futuro la costituzione e il prelievo da accantonamenti per le spese di previdenza non saranno più preventivati.

## 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 i nuovi centri federali per richiedenti l'asilo secondo il programma d'ubicazione della SEM e il finanziamento disponibile
- Integrare la sostenibilità quale tema trasversale in tutti i processi aziendali e in tutte le direttive
- 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
- Modernizzare i processi di supporto dell'Amministrazione federale (programma SUPERB)
- Fornitura di dati digitali e standardizzati secondo la strategia OGD del Consiglio federale

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

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	<b>921,4</b>	<b>912,0</b>	<b>962,0</b>	<b>5,5</b>	<b>962,1</b>	<b>961,8</b>	<b>962,7</b>	<b>1,4</b>
<b>Uscite correnti</b>	<b>532,3</b>	<b>492,8</b>	<b>506,2</b>	<b>2,7</b>	<b>522,4</b>	<b>520,5</b>	<b>476,5</b>	<b>-0,8</b>
Uscite proprie	528,7	489,7	503,1	2,7	519,3	517,3	473,3	-0,8
Uscite finanziarie	3,6	3,2	3,2	0,0	3,2	3,2	3,2	0,0
<b>Autofinanziamento</b>	<b>389,1</b>	<b>419,1</b>	<b>455,8</b>	<b>8,7</b>	<b>439,7</b>	<b>441,3</b>	<b>486,3</b>	<b>3,8</b>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	-312,0	-363,2	-380,5	-4,8	-399,0	-412,7	-431,7	-4,4
<b>Risultato annuale</b>	<b>77,0</b>	<b>56,0</b>	<b>75,3</b>	<b>34,4</b>	<b>40,7</b>	<b>28,7</b>	<b>54,6</b>	<b>-0,6</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>18,9</b>	<b>37,6</b>	<b>35,7</b>	<b>-5,1</b>	<b>35,7</b>	<b>35,7</b>	<b>35,7</b>	<b>-1,3</b>
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>493,4</b>	<b>519,5</b>	<b>507,6</b>	<b>-2,3</b>	<b>511,9</b>	<b>560,5</b>	<b>588,7</b>	<b>3,2</b>

### COMMENTO

Occupandosi della gestione immobiliare e logistica l'UFCL garantisce un approvvigionamento adeguato di immobili e beni logistici nell'Amministrazione federale, nonché l'ottimizzazione a lungo termine del rapporto costi/benefici in questi settori. Esso persegue un aumento della trasparenza dei costi, della consapevolezza dei costi e del comportamento economico, rivolgendo particolare attenzione ai costi del ciclo di vita. Nel proprio settore di competenza l'UFCL garantisce inoltre l'applicazione di procedure corrette per quanto riguarda i bandi e la conclusione dei contratti.

Le entrate correnti sono generate in primo luogo dalla locazione di immobili all'interno dell'Amministrazione federale, dalle pigioni per gli edifici del PF e da entrate per prestazioni in ambito logistico. Rispetto all'anno precedente è previsto un aumento delle entrate del 5,5 % grazie alla crescita di 37 milioni delle entrate dalla sistemazione logistica (UFCL +27,6 mio., costruzioni PF +9,4 mio.) e di 13 milioni della fornitura di prestazioni in ambito logistico. L'importo iscritto a titolo di entrate per investimenti corrisponde alla media delle entrate degli ultimi 4 esercizi. L'evoluzione delle uscite per investimenti rispecchia la pianificazione dei progetti di costruzione a lungo termine, tenendo conto della direttiva di risparmio del Consiglio federale.

Le uscite correnti dell'UFCL presentano un debole grado di vincolo e sono attribuite al settore proprio nella misura del 99 %. Circa il 61 % riguarda il settore delle costruzioni (portafoglio UFCL), il resto la logistica e le restanti attività dell'UFCL come pure il programma SUPERB. Le variazioni nelle uscite correnti sono riconducibili tra l'altro alle maggiori uscite per la sistemazione logistica (gestione dei centri federali d'asilo) e le prestazioni logistiche nonché ad altre attività del GP3. Ciò è controbilanciato dalla riduzione del credito collettivo SUPERB (-11,7 mio.) in seguito all'avanzamento del programma. L'aumento degli ammortamenti e delle rimanenti modifiche di valutazione nei beni amministrativi è riconducibile principalmente a maggiori acquisti franco magazzino e ai cambiamenti nel portafoglio immobiliare dell'UFCL.

### AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2024

- Rapporto «Certificazione antimafia rilasciata dallo Stato italiano anche per gli appalti pubblici in Svizzera» (in adempimento del Po. Romano 22.3658): approvazione

### PROGETTI 2024

- Schema direttore 2024 sugli edifici amministrativi: nuovo edificio amministrativo in Guisanplatz 2a tappa: l'involucro dell'edificio è ermetico

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi	646,4	618,0	645,6	4,5	638,0	639,3	646,3	1,1
Entrate per investimenti	10,3	33,9	31,4	-7,5	31,4	31,4	31,4	-1,9
Spese	488,4	501,3	519,7	3,7	533,0	542,1	547,2	2,2
Uscite per investimenti	254,8	289,6	271,9	-6,1	265,9	235,1	242,6	-4,3

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027	
<b>Sistemazione logistica sostenibile:</b> 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)		128 217	139 000	138 000	-	-	-
- Costi d'esercizio per m <sup>2</sup> di superficie di piano (CHF, max.)		66,18	65,50	65,00	-	-	-
- Postazioni di lavoro di proprietà della Confederazione (% , min.)		84,82	79,00	80,00	-	-	-
- Produzione di energia fotovoltaica in Svizzera (GWh)		1,5	1,4	2,5	3,0	3,5	4,0
- Consumo di energia termica per m <sup>2</sup> di superficie che richiede un consumo energetico (KWh/m2)		60,0	64,0	62,5	61,0	59,5	59,0

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Spese per la sistemazione logistica della Confederazione (CHF)	8 263	8 122	7 964	7 886	7 608	7 565
Uscite per la manutenzione (CHF, mio.)	104,000	120,700	101,500	115,500	115,900	120,600
Superfici d'ufficio per FTE Confederazione (m2)	20,8	20,5	20,1	19,4	18,9	18,9

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi	102,5	97,6	110,6	13,3	117,5	112,3	102,6	1,3
Entrate per investimenti	0,0	-	-	-	-	-	-	-
Spese	148,6	127,6	144,3	13,1	148,6	147,0	144,3	3,1
Uscite per investimenti	38,6	15,5	24,9	61,3	25,6	24,8	21,1	8,1

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Approvvigionamento economico:</b> L'UFCL approvvigiona la Confederazione civile con beni e prestazioni di servizi in modo economico						
- Beni ordinati dai beneficiari di prestazioni disponibili nell'offerta di prodotti standard dell'UFCL (% min.)	86	80	80	85	85	85
<b>Soddisfazione della clientela:</b> L'UFCL fornisce prestazioni logistiche di alta qualità a prezzi competitivi						
- Soddisfazione della clientela (scala 1-6)	5,1	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
<b>Distribuzione elettronica:</b> I prodotti stampati sono disponibili in formato elettronico						
- Prodotti stampati disponibili in formato elettronico (%)	93	92	95	95	95	95
<b>Produzione di passaporti efficiente:</b> Il passaporto svizzero è prodotto in modo efficiente e consegnato entro i termini						
- Passaporti svizzeri consegnati entro 10 giorni (%)	99,00	98,00	99,90	99,90	99,90	99,90

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Passaporti svizzeri personalizzati (numero, mio.)	0,509	0,442	0,433	0,372	0,500	0,675
Carte d'identità prodotte (numero, mio.)	0,811	0,724	0,711	0,634	0,863	0,971
Documenti di viaggio per cittadini stranieri prodotti (numero)	14 819	14 742	17 061	14 239	17 698	23 330

## GP3: COORDINAMENTO E SUPPORTO PER GLI ACQUISTI DELLA CONFEDERAZIONE

### MANDATO DI BASE

L'UFCL e gli organi strategici da esso diretti forniscono 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 nel settore degli appalti pubblici della Confederazione, dei committenti pubblici e dei loro partner contrattuali. L'UFCL e i suoi organi strategici accompagnano l'attuazione armonizzata della nuova legislazione sugli appalti pubblici a tutti i livelli federali. Promuovono inoltre il commercio e la sicurezza dei prodotti da costruzione, permettono di effettuare un controllo gestionale degli acquisti in tutta la Confederazione e garantiscono ai responsabili degli acquisti dell'Amministrazione federale una formazione, una consulenza e un supporto professionali.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi	56,2	35,1	40,1	14,2	30,1	20,1	0,1	-75,8
Entrate per investimenti	-	-	-	-	-	-	-	-
Spese	36,3	43,8	56,1	27,8	56,8	54,6	54,8	5,7
Uscite per investimenti	9,6	-	-	-	-	-	-	-

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Conferenza degli acquisti della Confederazione (CA):</b> La CA pubblica il rapporto annuale dei servizi centrali d'acquisto della Confederazione						
- Gli acquisti sono presentati secondo categoria, tipo di procedura, numero di partner contrattuali e sede di questi ultimi (sì/no)	-	-	sì	sì	sì	sì
<b>Conf. coord. organi costr. e imm. committenti pubbl. (KBOB):</b> 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	sì	sì	sì
<b>Centro di competenza acquisti pubblici della Confederazione:</b> Il CCAP forma, consiglia e sostiene i servizi d'acquisto dell'Amministrazione federale nelle questioni relative alle disposizioni legali in materia di appalti pubblici e di contratti						
- Pubblicazioni disponibili su simap.ch entro 3 giorni feriali dalla ricezione della documentazione definitiva o alla data convenuta (%)	99	95	95	95	95	95
- Le informazioni digitali sugli appalti pubblici per gli offerenti sono disponibili in 3 lingue (d, f, i) (sì/no)	-	-	sì	sì	sì	sì
<b>Controllo gestionale degli acquisti:</b> Stesura del rapporto sul controllo gestionale degli acquisti AF dei servizi richiedenti e dei servizi d'acquisto centrali della Confederazione						
- Il rapporto è pubblicato ogni anno (sì/no)	sì	sì	sì	sì	sì	sì
- Formazioni annuali per la preparazione di rapporti di controllo individuali all'attenzione dei servizi richiedenti e d'acquisto centrali (numero)	2	2	2	2	2	2

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Contratti KBOB standard applicati ai 3 livelli federali (numero)	80	84	87	87	99	99
Partecipanti a corsi del CCAP (numero)	1 938	1 766	1 620	2 398	2 604	1 387
Giorni di corso in eventi formativi del CCAP (numero)	115	100	91	49	84	79
Bandi di concorso OMC pubblicati dal Servizio bandi pubblici (numero)	500	1 076	742	718	616	850
Visite al sito della KBOB (numero)	96 478	79 903	75 408	67 674	62 094	134 594

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>1 045 610</b>	<b>988 063</b>	<b>1 041 174</b>	<b>5,4</b>	<b>1 031 333</b>	<b>1 021 012</b>	<b>1 001 932</b>	<b>0,3</b>
<b>Settore proprio</b>								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	805 118	750 763	796 376	6,1	785 610	771 739	749 077	-0,1
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			45 614		-10 766	-13 871	-22 662	
E101.0001 Disinvestimenti (preventivo globale)	10 309	33 928	31 369	-7,5	31 369	31 369	31 369	-1,9
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-2 559		0	0	0	
<b>Singole voci</b>								
E102.0104 Redditi immobiliari dei PF	221 557	199 717	209 113	4,7	210 038	213 588	217 170	2,1
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			9 397		925	3 550	3 581	
E102.0105 Alienazione di costruzioni dei PF	8 626	3 656	4 316	18,1	4 316	4 316	4 316	4,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			660		0	0	0	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>1 443 017</b>	<b>1 414 034</b>	<b>1 437 828</b>	<b>1,7</b>	<b>1 466 853</b>	<b>1 517 205</b>	<b>1 500 326</b>	<b>1,5</b>
<b>Settore proprio</b>								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	673 287	672 757	720 091	7,0	738 277	743 696	746 288	2,6
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			47 334		18 186	5 419	2 592	
A201.0001 Investimenti (preventivo globale)	302 975	305 047	296 873	-2,7	291 457	259 930	263 700	-3,6
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-8 174		-5 416	-31 527	3 770	
<b>Singoli crediti</b>								
A202.0134 Investimenti in costruzioni dei PF	224 760	214 500	210 735	-1,8	220 440	300 600	325 000	10,9
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-3 765		9 705	80 160	24 400	
A202.0135 Spese per immobili dei PF	170 895	166 725	166 783	0,0	164 273	164 763	165 253	-0,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			58		-2 510	490	490	
A202.0180 Programma SUPERB	71 100	55 005	43 347	-21,2	52 406	48 217	86	-80,1
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-11 658		9 060	-4 190	-48 131	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>805 118 213</b>	<b>750 762 600</b>	<b>796 376 100</b>	<b>45 613 500</b>	<b>6,1</b>
<i>Entrate correnti</i>	<i>719 406 375</i>	<i>712 262 600</i>	<i>752 876 100</i>	<i>40 613 500</i>	<i>5,7</i>
<i>Modifiche di valutazione di beni amministrativi</i>	<i>85 711 837</i>	<i>38 500 000</i>	<i>43 500 000</i>	<i>5 000 000</i>	<i>13,0</i>

Le entrate correnti dell'UFCL sono generate essenzialmente dalle pigioni, dalla vendita di documenti d'identità e materiale logistico come pure dal computo del materiale d'ufficio e delle prestazioni di agenzia rifatturati ad altre unità amministrative. Le modifiche di valutazione nei beni amministrativi riguardano in particolare le iscrizioni all'attivo del programma SUPERB. Complessivamente i ricavi aumentano del 6,1 % circa.

I ricavi sono composti come segue (in mio.):

– ricavi da pigioni	638,2
– documenti d'identità	46,6
– attivazione di prestazioni proprie programma SUPERB	40,0
– prestazioni di agenzie	26,7
– rimanenti ricavi di funzionamento	44,9

I ricavi da locazioni aumentano del 4,5 % (+27,5 mio.) in seguito alle mutate esigenze delle unità amministrative e all'adeguamento del tasso di interesse figurativo. Rispetto al preventivo dell'anno precedente crescono anche le entrate per prestazioni di agenzia (+10,3 mio.) e i ricavi dalla vendita di documenti d'identità (+3,1 mio.). Per il programma SUPERB si prevede un'iscrizione all'attivo più consistente delle prestazioni informatiche proprie (+5 mio.). Per contro si registrano minori entrate nei rimanenti ricavi (-0,3 mio.).

#### E101.0001 DISINVESTIMENTI (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate per investimenti</b>	<b>10 308 622</b>	<b>33 928 000</b>	<b>31 369 000</b>	<b>-2 559 000</b>	<b>-7,5</b>

I disinvestimenti contengono i ricavi dalla vendita di immobili che non sono più necessari e i valori sono preventivati in base alla media delle vendite degli ultimi 4 esercizi (2018-2022). Secondo questo calcolo il valore a preventivo diminuisce di circa 2,6 milioni rispetto all'anno precedente.

#### E102.0104 REDDITI IMMOBILIARI DEI PF

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>221 557 049</b>	<b>199 716 500</b>	<b>209 113 200</b>	<b>9 396 700</b>	<b>4,7</b>
<i>Entrate correnti</i>	<i>216 516 096</i>	<i>199 716 500</i>	<i>209 113 200</i>	<i>9 396 700</i>	<i>4,7</i>
<i>Modifiche di valutazione di beni amministrativi</i>	<i>5 040 953</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

La Confederazione conteggia al settore dei PF una pigione per la locazione degli immobili, composta da ammortamenti lineari e da interessi sul valore d'investimento nonché da una compensazione di chiusura e da prestazioni di servizi dell'UFCL. Sono inoltre state preventivate entrate per il trasferimento dell'utilizzazione e la vendita di energia. L'aumento rispetto agli anni precedenti è imputabile principalmente all'adeguamento del tasso d'interesse figurativo. Le entrate correnti comprendono pure i contributi di terzi al finanziamento di costruzioni dei PF (cofinanziamenti). Questi contributi sono ammortizzati nell'arco del ciclo di vita degli oggetti.

#### Note

La locazione al settore dei PF inclusa nelle entrate correnti è controbilanciata da uscite di pari entità nelle uscite correnti della SG-DEFR (cfr. 701/A231.0182 Contributo alle sedi del settore dei PF).

**E102.0105 ALIENAZIONE DI COSTRUZIONI DEI PF**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate per investimenti</b>	8 625 725	3 656 000	4 316 000	660 000	18,1

Gli immobili del settore dei PF sono in gran parte di proprietà della Confederazione. I ricavi dalla vendita di oggetti non più necessari sono preventivati nel presente conto. Il valore preventivato corrisponde alla media degli ultimi quattro esercizi (2019-2022).

## SPESE / USCITE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>673 286 732</b>	<b>672 756 700</b>	<b>720 090 900</b>	<b>47 334 200</b>	<b>7,0</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>673 200 109</b>	<b>672 756 700</b>	<b>720 090 900</b>	<b>47 334 200</b>	<b>7,0</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	440 760 366	437 825 600	462 877 000	25 051 400	5,7
Uscite per il personale	92 771 575	92 447 400	90 633 200	-1 814 200	-2,0
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	344 381 908	342 220 100	369 085 700	26 865 600	7,9
<i>di cui informatica</i>	18 241 287	22 627 200	27 538 000	4 910 800	21,7
<i>di cui consulenza</i>	1 574 288	2 379 000	2 091 000	-288 000	-12,1
<i>di cui uscite d'esercizio per immobili</i>	73 904 058	73 654 600	85 169 400	11 514 800	15,6
<i>di cui ripristino di immobili</i>	51 832 139	51 595 000	55 655 000	4 060 000	7,9
<i>di cui pigioni e fitti</i>	100 210 659	101 592 300	98 847 900	-2 744 400	-2,7
Uscite finanziarie	3 606 883	3 158 100	3 158 100	0	0,0
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	232 439 743	234 931 100	257 213 900	22 282 800	9,5
Posti a tempo pieno (Ø)	680	665	645	-20	-3,0

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

La direttiva di risparmio del Consiglio federale è stata attuata proporzionalmente nelle *uscite per il personale* che, pertanto, nel preventivo 2024 diminuiscono di 1,8 milioni. Rispetto al preventivo 2023 il numero di posti a tempo pieno che possono essere finanziati è ridotto di 20 unità in particolare a seguito delle riduzioni disposte dal Consiglio federale. La riduzione è effettuata nella misura del possibile attraverso la naturale fluttuazione (pensionamenti, rapporti di lavoro a tempo determinato in scadenza) e la rinuncia a rioccupare i posti vacanti.

**Uscite per beni e servizi**

Il maggiore fabbisogno di *uscite per l'informatica* rispetto al preventivo 2023 (+4,9 mio.) è riconducibile principalmente ai seguenti progetti relativi all'esercizio:

- applicazioni SAP dell'UFCL in quanto ufficio trasversale (esercizio SAP) +1,6 mio.
- gestione dei dati energetici +0,8 mio.
- servizi SAP +0,6 mio.
- produzione +0,5 mio.
- pianificazione manutentiva +0,4 mio.
- prestazioni dell'UFIT (Workplace/Platform/Solution) +0,4 mio.

Circa l'80 % (22 mio.) delle risorse riguarda l'esercizio e la manutenzione delle applicazioni in uso (burotica, applicazioni specialistiche dell'UFCL e della Confederazione). La parte restante del credito è a disposizione per l'ulteriore sviluppo e l'attuazione di progetti:

- automazione degli edifici (domotica) 2,3 mio.
- gestione dei dati energetici 1,0 mio.

Le *uscite per consulenze* crescono di 0,3 milioni a 2,1 milioni. La metà dell'importo per le uscite per consulenze serve per l'adempimento di compiti a livello federale. Tra questi compiti rientrano anche le perizie e gli studi per il Centro di competenza per gli acquisti pubblici della Confederazione (CCAP), la Conferenza di coordinamento degli organi della costruzione e degli immobili dei committenti pubblici (KBOB), la Conferenza degli acquisti della Confederazione (CA), la Commissione federale dei prodotti da costruzione (Copco) o per il settore specializzato Prodotti da costruzione e affari europei (SPRAE). Altre uscite sono previste per sviluppare soluzioni per l'automatizzazione della gestione del materiale, per lo sviluppo dello shop delle pubblicazioni e di quello per i passaporti per animali da compagnia e per lo sviluppo di standard in materia di digitalizzazione.

Globalmente le uscite per *l'esercizio di immobili* dovrebbero aumentare di 11,5 milioni. Oltre al rincaro generale e nel settore energetico, in questo importo sono incluse maggiori uscite dovute a cambiamenti nel portafoglio (p. es. 6,5 mio. per i centri federali d'asilo).

Le uscite per il *ripristino di immobili* crescono di 4,1 milioni a causa del rincaro nell'edilizia e della nuova pianificazione. Sono in particolare necessari piccoli risanamenti per garantire l'esercizio e l'impiego.

Rispetto all'anno precedente le uscite per *pigioni e fitti* diminuiscono del 2,7 % soprattutto a seguito di un minore fabbisogno in Svizzera.

Le rimanenti uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio ammontano in totale a 99,8 milioni. Una parte cospicua di questo importo, ovvero 64,7 milioni, riguarda i gruppi di prodotti articoli d'ufficio e pubblicazioni. Ulteriori voci di uscite importanti sono costituite dalle spese postali e di spedizione (11,3 mio.), dalle prestazioni di servizi esterne (7,2 mio.), dalla rimanente manutenzione (3,1 mio.,) e dalle spese per materiale (2,6 mio.). L'aumento di 9,4 milioni nelle rimanenti uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio è ascrivibile in particolare alle prestazioni di agenzia acquistate dall'UFCL (+10,1 mio.), le quali producono maggiori ricavi di pari importo (cfr. E100.0001 Ricavi di funzionamento). Ciò è controbilanciato da diverse variazioni (-0,7 mio., p. es. nelle uscite per materiale e merci).

#### Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi

Gli ammortamenti, calcolati in base alla stima dell'attivo fisso, superano del 6,4 % (+13,8 mio.) i valori dell'anno precedente. Gli acquisti franco magazzino compresi nelle rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi aumentano di 8,5 milioni. Gli ammortamenti e le modifiche di valutazione sono composti come segue (in mio.):

– ammortamenti su edifici	210,6
– prelievi dal magazzino	28,4
– ammortamenti su investimenti immateriali	13,3
– ammortamenti su beni mobili e informatica	4,9

#### Uscite finanziarie

Le uscite finanziarie riguardano interessi ipotecari e per leasing.

#### Note

Crediti d'impegno correnti V0129.00, V0240.00, V0252.02, V0261.03, V0272.00, V0292.02, V0292.04, V0312.00 e V0354.01, vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>302 980 179</b>	<b>305 047 000</b>	<b>296 872 700</b>	<b>-8 174 300</b>	<b>-2,7</b>
Uscite correnti	16 859 676	-	-	-	-
Modifiche di valutazione di beni amministrativi	4 687	-	-	-	-
Uscite per investimenti	286 115 816	305 047 000	296 872 700	-8 174 300	-2,7

Il 90 % circa del preventivo globale per gli investimenti è costituito dalle uscite per investimenti per progetti di costruzione civili, mentre il restante 10 % concerne investimenti e acquisti franco magazzino per prestazioni in ambito logistico. A seguito delle direttive di risparmio del Consiglio federale nonché del rincaro nell'edilizia e nel settore energetico, nelle spese di funzionamento risulta un disavanzo che ha dovuto essere compensato mediante un trasferimento di mezzi dagli investimenti. Le uscite per investimenti diminuiscono pertanto del 2,7 % (-8,2 mio.) rispetto all'anno precedente. Tale contrazione e il rincaro nell'edilizia determinano una ripianificazione e una nuova definizione delle priorità dei progetti di costruzione. I differimenti e la rinuncia ad alcuni progetti che ne conseguono ritardano l'attuazione dei progetti strategici nei vari portafogli parziali. In questo contesto sono da menzionare in particolare lo schema direttore concernente le forme di lavoro flessibili, le riforme strutturali presso Agroscope, la strategia delle opere per gli immobili destinati all'esercizio dell'UDSC e gli sviluppi nel portafoglio immobiliare dell'Amministrazione federale relativo al settore della cultura.

Principali progetti di costruzione previsti nel 2024 (in mio.):

– Berna, Guisanplatz, costruzione di un edificio amministrativo, 2ª tappa	28,2
– Ittigen, Mühlestrasse 2, risanamento e trasformazione dell'edificio amministrativo	22,7
– Tenero, costruzione di un edificio sostitutivo per il Centro sportivo di nuoto	15,7
– Altstätten SG, Luchsstrasse, costruzione del centro federale d'asilo	15,4
– Zollikofen, Eichenweg 7, costruzione di un edificio amministrativo, 4ª tappa	10,1
– Le Grand-Saconnex, Chemin du Bois-Brûlé, costruzione del centro federale d'asilo	8,4
– Rümlang, Heuelstrasse 100, costruzione del centro federale d'asilo	6,2
– Berna, Hallwylstrasse 15, risanamento e ampliamento della Biblioteca nazionale	6,1
– Addis-Abeba, Woreda 9, costruzione della cancelleria e della residenza	5,1
– Tenero, Via Brere 10, costruzione di un edificio sostitutivo per gli alloggi	4,5
– Posieux, costruzione di un edificio sostitutivo con locali per la ristorazione e sale conferenze	4,0

**Note**

Crediti d'impegno correnti 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 consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

Con il messaggio 2023 sugli immobili civili (FF 2023 1355) sono chiesti ulteriori crediti d'impegno.

**A202.0134 INVESTIMENTI IN COSTRUZIONI DEI PF**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>224 760 000</b>	<b>214 500 000</b>	<b>210 735 000</b>	<b>-3 765 000</b>	<b>-1,8</b>
<i>Uscite correnti</i>	<i>18 396 330</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Uscite per investimenti</i>	<i>206 363 670</i>	<i>214 500 000</i>	<i>210 735 000</i>	<i>-3 765 000</i>	<i>-1,8</i>

La Confederazione mette a disposizione l'infrastruttura edilizia per il settore dei PF. Secondo il piano d'investimento, nel 2024 per questo settore sono previsti i seguenti grandi progetti (in mio.):

— PF di Zurigo: costruzione dell'edificio di fisica HPQ	30,8
— PF Zurigo: costruzione centro di calcolo HRZ	14,0
— IPS, smantellamento impianti nucleari della Confederazione	12,0
— IPS, costruzione del nuovo WLGB Material Science Center	10,5
— Empa: costruzione di un nuovo campus di ricerca	6,9
— PF Losanna, pianificazione dell'Advanced Science Building	6,0
— PF Zurigo: risanamento e nuovo edificio HIF	5,1
— FADPA: nuova costruzione, Limnion	4,0

I rimanenti investimenti sono impiegati per diversi piccoli progetti che sono già stati approvati nell'ambito di precedenti programmi di costruzione o che devono essere sottoposti per approvazione con il credito d'impegno per altri progetti del programma di costruzione 2024. 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.

Il settore dei PF è sostenuto attraverso 2 crediti, ovvero gli investimenti in costruzioni dei PF e il contributo finanziario della SG-DEFR (701/A231.0181). L'evoluzione di questi crediti si basa sul Messaggio ERI 2021-2024 (FF 2020 3295). Le risorse finanziarie sono assegnate ai vari crediti sulla base della pianificazione strategica del Consiglio dei PF.

**Basi giuridiche**

LF del 19.11.2003 sui politecnici federali (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 consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 21.

Crediti d'impegno correnti «Costruzioni PF» (V0233.01, V0248.01, V0255.00, V0269.00-V0269.02, V0295.00-V0295.01, V0308.00-V0308.03, V0324.00-V0324.01, V0343.00-V0343.04, V0360.00-V0360.01 e V0376.00-V0376.03), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

Crediti d'impegno «Costruzioni PF» (V0392.00 e V0392.01), chiesti con il preventivo 2024, vedi volume 1, parte C numero 21.

Tra i crediti 701/A231.0181 Contributo finanziario al settore dei PF e 620/A202.0134 Investimenti in costruzioni dei PF è data la possibilità di trasferire il 20 % del credito d'investimento (cfr. vol. 1, parte E, disegno di DF concernente il preventivo).

**A202.0135 SPESE PER IMMOBILI DEI PF**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>170 894 905</b>	<b>166 725 000</b>	<b>166 782 500</b>	<b>57 500</b>	<b>0,0</b>
<i>Uscite correnti</i>	<i>545 672</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Modifiche di valutazione di beni amministrativi</i>	<i>170 349 234</i>	<i>166 725 000</i>	<i>166 782 500</i>	<i>57 500</i>	<i>0,0</i>

Si tratta degli ammortamenti degli immobili del settore dei PF. Si prevede uno scostamento minimo rispetto ai valori dell'anno precedente.

**A202.0180 PROGRAMMA SUPERB**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>71 099 690</b>	<b>55 005 000</b>	<b>43 346 600</b>	<b>-11 658 400</b>	<b>-21,2</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>70 217 889</b>	<b>55 005 000</b>	<b>43 346 600</b>	<b>-11 658 400</b>	<b>-21,2</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	70 217 699	55 005 000	43 346 600	-11 658 400	-21,2
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	70 217 699	55 005 000	43 346 600	-11 658 400	-21,2
<i>di cui informatica</i>	69 830 199	53 870 000	43 048 700	-10 821 300	-20,1
<i>di cui consulenza</i>	327 097	-	297 900	297 900	-
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	190	-	-	-	-
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>881 801</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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, ripartiti tra prestazioni di servizi di terzi o del fornitore di prestazioni interno (UFIT; 365 mio.) e prestazioni proprie sotto forma di personale (120 mio.).

La nuova banca dati SAP HANA è stata introdotta nell'Amministrazione federale e i sistemi sono stati trasferiti nella nuova infrastruttura ad alta disponibilità. La prima fase del piano di introduzione «step-by-step» si è dunque conclusa. Nell'autunno 2023 seguirà la seconda fase, che prevede un aggiornamento completo dell'attuale sistema SAP nell'ambito dei processi di supporto per l'intera Amministrazione federale. All'ammodernamento tecnologico seguiranno adeguamenti tecnici e procedurali che saranno resi operativi: ad esempio il piano contabile centrale, la standardizzazione del workflow dei creditori, la centralizzazione della gestione dei dati di base (partner commerciali). Per il 2024 sono previsti i lavori di attuazione della terza fase, che consisteranno nella stabilizzazione e nell'ottimizzazione del nuovo sistema e porranno dunque le basi per la realizzazione del potenziale di sfruttamento e di sinergie. Saranno effettuate anche le estensioni necessarie affinché il sistema della Difesa e di armasuisse (programma affine ERPSYSVAR) possa essere messo in produzione entro il 31.12.2024. Si procederà poi all'ampliamento ai processi target commisurato al fabbisogno (nucleo del sistema operativo). I principali ammodernamenti sono i seguenti:

- conclusione dell'implementazione in tutti gli ambiti rilevanti ai fini della pianificazione e della contabilizzazione (strutture, dati di base, flussi di valore e processi per quantità e valori a preventivo ed effettivi);
- introduzione di SAP Analytics Cloud e trasferimento delle applicazioni di pianificazione della Tesoreria federale;
- introduzione in tutta l'Amministrazione federale della soluzione per la gestione degli appalti e delle aggiudicazioni;
- messa in produzione di nuove soluzioni per la vendita (shop online);
- attuazione della Strategia Cloud ibrido della Confederazione per il settore del personale (SAP Human Capital Management, concezione e lancio dell'attuazione di onboarding, crossboarding e offboarding);
- trasformazione di applicazioni specifiche (non-SAP) che non sono ancora collegate attraverso l'interfaccia standard;
- attuazione del controlling esteso del portafoglio della Confederazione (estensione a settori non inclusi nel portafoglio TIC).

**Basi giuridiche**

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

**Note**

Credito d'impegno concernente varie unità amministrative «Programma SUPERB» (V0350.00), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

Cfr. credito d'impegno «Programma Sistemi ERP D/ar» (V0351.00), vedi consuntivo 2022, volume 1 parte C numero 12. Cfr. Difesa 525.



DIPARTIMENTO FEDERALE  
ECONOMIA, FORMAZIONE  
E RICERCA



# INDICE

## PREVENTIVO CON PICF DELLE UNITÀ AMMINISTRATIVE

<b>7</b>	<b>DIPARTIMENTO FEDERALE ECONOMIA, FORMAZIONE E RICERCA</b>	<b>131</b>
701	SEGRETERIA GENERALE DEFR	137
704	SEGRETERIA DI STATO DELL'ECONOMIA	147
708	UFFICIO FEDERALE DELL'AGRICOLTURA	175
710	AGROSCOPE	191
724	UFFICIO FEDERALE PER L'APPROVVIGIONAMENTO ECONOMICO DEL PAESE	197
725	UFFICIO FEDERALE DELLE ABITAZIONI	203
727	COMMISSIONE DELLA CONCORRENZA	211
735	UFFICIO FEDERALE DEL SERVIZIO CIVILE	217
740	SERVIZIO DI ACCREDITAMENTO SVIZZERO	223
750	SEGRETERIA DI STATO PER LA FORMAZIONE, LA RICERCA E L'INNOVAZIONE	229
785	INFORMATION SERVICE CENTER DEFR	253



## DIPARTIMENTO FEDERALE ECONOMIA, FORMAZIONE E RICERCA

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

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	<b>508,0</b>	<b>361,1</b>	<b>376,4</b>	<b>4,2</b>	<b>376,8</b>	<b>375,5</b>	<b>373,6</b>	<b>0,9</b>
<b>Uscite correnti</b>	<b>13 652,3</b>	<b>13 041,5</b>	<b>12 798,8</b>	<b>-1,9</b>	<b>12 712,6</b>	<b>12 865,5</b>	<b>13 097,8</b>	<b>0,1</b>
Uscite proprie	657,0	657,5	676,7	2,9	665,7	659,1	657,3	0,0
Uscite di riversamento	12 995,3	12 384,0	12 122,0	-2,1	12 046,9	12 206,4	12 440,5	0,1
<b>Autofinanziamento</b>	<b>-13 144,3</b>	<b>-12 680,4</b>	<b>-12 422,3</b>	<b>2,0</b>	<b>-12 335,8</b>	<b>-12 490,0</b>	<b>-12 724,2</b>	<b>-0,1</b>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	-161,7	-217,8	-200,5	8,0	-222,0	-206,1	-215,3	0,3
<b>Risultato annuale</b>	<b>-13 306,0</b>	<b>-12 898,3</b>	<b>-12 622,8</b>	<b>2,1</b>	<b>-12 557,8</b>	<b>-12 696,2</b>	<b>-12 939,6</b>	<b>-0,1</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>33,4</b>	<b>45,3</b>	<b>45,9</b>	<b>1,3</b>	<b>45,8</b>	<b>43,8</b>	<b>43,8</b>	<b>-0,8</b>
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>190,5</b>	<b>268,8</b>	<b>261,7</b>	<b>-2,6</b>	<b>262,6</b>	<b>237,1</b>	<b>246,7</b>	<b>-2,1</b>

### USCITE PROPRIE E DI RIVERSAMENTO PER UNITÀ AMMINISTRATIVA (P 2024)

Mio. CHF/n. FTE	Uscite proprie	Uscite per il personale	Posti a tempo pieno	Informativi	Consulenza e prestazioni di servizi esterne	Uscite di riversamento
<b>Dipartimento federale economia, formazione e ricerca</b>	<b>677</b>	<b>410</b>	<b>2 280</b>	<b>81</b>	<b>75</b>	<b>12 122</b>
701 Segreteria generale DEFR	32	20	100	7	2	3 080
704 Segreteria di Stato dell'economia	164	103	542	15	31	1 065
708 Ufficio federale dell'agricoltura	71	41	230	10	14	3 430
710 Agroscope	187	122	754	11	7	-
724 Ufficio fed. per l'approvvigionamento economico del Paese	15	9	46	4	1	1
725 Ufficio federale delle abitazioni	10	6	29	1	2	5
727 Commissione della concorrenza	16	13	63	1	0	-
735 Ufficio federale del servizio civile	40	17	120	6	0	3
740 Servizio di accreditamento svizzero	13	9	45	1	3	0
750 Segr. di Stato per la formazione, la ricerca e l'innovazione	90	51	261	6	14	4 538
785 Information Service Center DEFR	39	19	90	19	0	-



## SEGRETERIA GENERALE DEFR

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Coordinare e gestire gli affari politici del Dipartimento
- Sostenere e fornire consulenza al capodipartimento in tutte le questioni politiche, giuridiche e operative, come pure nella 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, di Innosuisse, dell'ASRE, di SIFEM AG e di Identitas AG
- Sorveglianza dei prezzi: prevenire gli abusi nella determinazione dei prezzi
- Ufficio federale del consumo (UFDC): 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>7,2</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>1,7</b>
<b>Uscite correnti</b>	<b>3 001,8</b>	<b>3 117,8</b>	<b>3 112,0</b>	<b>-0,2</b>	<b>3 120,0</b>	<b>3 108,2</b>	<b>3 156,4</b>	<b>0,3</b>
Uscite proprie	27,0	29,9	31,9	6,7	31,9	31,8	31,8	1,5
Uscite di riversamento	2 974,9	3 087,9	3 080,0	-0,3	3 088,0	3 076,4	3 124,6	0,3
<b>Autofinanziamento</b>	<b>-3 001,7</b>	<b>-3 117,7</b>	<b>-3 111,9</b>	<b>0,2</b>	<b>-3 119,9</b>	<b>-3 108,1</b>	<b>-3 156,3</b>	<b>-0,3</b>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-	100,0
<b>Risultato annuale</b>	<b>-3 001,7</b>	<b>-3 117,7</b>	<b>-3 111,9</b>	<b>0,2</b>	<b>-3 119,9</b>	<b>-3 108,1</b>	<b>-3 156,3</b>	<b>-0,3</b>
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>-</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-1,3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

### COMMENTO

La Segreteria generale (SG) è l'organo centrale di Stato maggiore e di sostegno della direzione del Dipartimento. Gestisce e coordina gli affari del Parlamento e del Consiglio federale di competenza del DEFR.

Nel preventivo 2024 le uscite proprie sono ripartite come segue: personale (63,7 %), beni e servizi e uscite d'esercizio (36,3 %) di cui uscite per beni e servizi informatici (61,8 %) e consulenze (16,5 %). Oltre al preventivo globale della SG sono incluse anche le spese dell'UFDC e per il pool di risorse interdipartimentale, che permette alle unità amministrative del DEFR di realizzare progetti informatici a breve termine, ovviare alle carenze di personale o sostenere spese di consulenza. Rispetto all'anno precedente, le spese proprie aumentano di 2 milioni (+6,7 %). L'aumento si basa su un trasferimento, senza incidenza sul bilancio, dalle unità amministrative del DEFR al pool risorse centrale. Ciò consente alla direzione del Dipartimento una maggiore flessibilità nella gestione dei progetti a breve termine nelle unità amministrative.

Con i mezzi iscritti nelle uscite di riversamento vengono sostenuti il settore dei PF, Innosuisse, la SUFFP e le organizzazioni di consumatori. In occasione del preventivo 2023 il Parlamento ha aumentato il contributo a Innosuisse di 35 milioni a spese del contributo obbligatorio a Orizzonte Europa (750/A231.0276 Programmi di ricerca dell'UE). Nel preventivo 2024 il contributo a Innosuisse torna più o meno ai livelli previsti dal Messaggio ERI 2021-2024, aspetto alla base del calo di 7,8 milioni delle uscite di riversamento.

### PROGETTI 2024

- Rafforzamento della gestione finanziaria del DEFR: Creazione e introduzione di strumenti e processi
- SUPERB - Vantaggi e potenziali sinergie nel DEFR: Svolgimento delle procedure di acquisto standardizzate nel DEFR
- SUPERB - Vantaggi e potenziali sinergie nel DEFR: Collegamento delle applicazioni al Master Data Governance (MDG)

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

### MANDATO DI BASE

La SG mette a disposizione del capodipartimento informazioni operative rilevanti, lo sostiene nel suo lavoro politico, gestisce il processo di pianificazione, coordina, segue e valuta il disbrigo degli affari negli uffici e assicura l'informazione. Coordina e gestisce sul piano strategico le risorse e provvede affinché la pianificazione e le attività siano coordinate con gli altri dipartimenti e il Consiglio federale. Infine, in veste di proprietaria la SG-DEFR esercita il suo influsso sul settore dei PF, su Innosuisse, sulla SUFFP, sull'ASRE, su SIFEM AG e su Identitas AG.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	0,1	0,1	0,1	6,0	0,1	0,1	0,1	1,5
Spese e uscite per investimenti	20,9	20,8	20,7	-0,4	20,6	20,5	20,5	-0,3

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Aiuto alla condotta, coordinamento di affari e risorse:</b> 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	si	si	si
- Realizzazione puntuale dei colloqui concernenti le convenzioni sulle prestazioni con le unità amministrative (si/no)	si	si	si	si	si	si
<b>Public corporate governance:</b> 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 con le unità rese autonome (si/no)	si	si	si	si	si	si

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Unità amministrative del DEFR nell'Amministrazione federale centrale e decentralizzata (numero)	19	21	21	21	21	21
Interventi parlamentari di competenza del DEFR (numero)	219	245	252	336	263	306
Affari del Consiglio federale di competenza del DEFR (senza interventi parlamentari) (numero)	241	236	203	280	287	311
Posti a tempo pieno del DEFR nell'Amministrazione federale centrale (dal 2015: compresi collaboratori distaccati) (numero)	2 153	2 081	2 104	2 152	2 185	2 212
Quota di donne impiegate al DEFR (%)	47,0	46,4	46,7	47,6	47,8	48,3
Quota di donne tra i quadri, classi 24-29 (%)	38,5	38,5	38,4	40,5	41,2	41,8
Quota di donne tra i quadri, classi 30-38 (%)	16,8	17,7	24,0	23,9	27,8	28,6
Quota di collaboratori di madrelingua tedesca (%)	71,5	71,8	72,6	71,3	70,3	69,0
Quota di collaboratori di madrelingua francese (%)	23,7	24,2	23,5	24,5	25,4	26,3
Quota di collaboratori di madrelingua italiana (%)	4,7	3,8	3,7	4,0	4,1	4,5
Quota di collaboratori di madrelingua romancia (%)	0,1	0,1	0,2	0,2	0,2	0,2

## 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 l'imposizione di prezzi abusivi e a informare il pubblico. Vengono analizzati, in linea di massima, i prezzi stabiliti da imprese dominanti sul mercato oppure dallo Stato. Tra i principali ambiti di competenza del Sorvegliante dei prezzi figurano: 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 degli spazzacamini, del teleriscaldamento e delle telecomunicazioni, le tasse radiotelevisive, i prezzi dei medicinali, le tariffe mediche e ospedaliere e ora anche i prezzi delle piattaforme (digitali) dominanti sul mercato. Inoltre, in seguito alla crisi in Ucraina, anche i prezzi dell'energia vengono monitorati in maniera più sistematica, in particolare quelli praticati dalle aziende di approvvigionamento del gas e i prezzi dei carburanti.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	0,0	0,0	0,0	n.a.	0,0	0,0	0,0	n.a.
Spese e uscite per investimenti	5,1	5,2	5,6	8,1	5,6	5,6	5,6	1,9

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Potenziale di abuso:</b> Il Sorvegliante dei prezzi esamina in modo approfondito i casi che presentano indizi di un elevato potenziale di abuso						
- Analisi approfondite presso le imprese (% min.)	11	50	50	50	50	50
- Analisi approfondite presso le autorità (% min.)	51	75	75	75	75	75

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Raccomandazioni formulate (numero)	132	187	224	201	210	334
Accordi amichevoli stipulati (numero)	10	5	7	13	5	9
Segnalazioni di cittadini trattate (numero)	1 488	1 914	1 679	1 588	1 440	2 368

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>94</b>	<b>59</b>	<b>63</b>	<b>7,2</b>	<b>63</b>	<b>63</b>	<b>63</b>	<b>1,7</b>
<b>Settore proprio</b>								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	94	59	63	7,2	63	63	63	1,7
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			4		0	0	0	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>3 001 828</b>	<b>3 117 818</b>	<b>3 112 020</b>	<b>-0,2</b>	<b>3 119 983</b>	<b>3 108 203</b>	<b>3 156 418</b>	<b>0,3</b>
<b>Settore proprio</b>								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	25 974	25 913	26 254	1,3	26 207	26 036	26 063	0,1
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			341		-47	-171	27	
<b>Singoli crediti</b>								
A202.0136 Pool risorse dipartimentale	-	3 001	4 674	55,7	4 684	4 719	4 731	12,1
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			1 673		10	35	12	
A202.0137 Ufficio federale del consumo	998	1 047	1 046	-0,1	1 046	1 047	1 048	0,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-1		1	0	1	
<b>Settore dei trasferimenti</b>								
GP 1: Aiuto alla condotta, gestione e coordinamento degli affari e delle risorse								
A231.0181 Contributo finanziario al settore dei PF	2 441 410	2 521 508	2 537 206	0,6	2 533 935	2 508 859	2 543 115	0,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			15 698		-3 271	-25 076	34 256	
A231.0182 Contributo alle sedi del settore dei PF	201 600	195 200	203 400	4,2	204 000	207 000	210 100	1,9
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			8 200		600	3 000	3 100	
A231.0183 Scuola universitaria fed. formazione professionale (SUFFP)	38 069	38 750	38 600	-0,4	40 065	41 000	42 000	2,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-149		1 465	935	1 000	
A231.0184 Sedi SUFFP	2 396	2 420	2 460	1,7	2 460	2 466	2 491	0,7
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			40		0	6	25	
A231.0185 UFDC: Informazioni ai consumatori	976	983	969	-1,5	974	978	988	0,1
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-14		5	5	10	
A231.0380 Contributo finanziario a Innosuisse	289 752	328 337	296 715	-9,6	305 913	315 396	325 173	-0,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-31 622		9 198	9 483	9 777	
A231.0381 Sedi Innosuisse	653	659	697	5,6	699	703	709	1,8
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			37		3	3	7	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	94 483	58 700	62 900	4 200	7,2

Oltre alle diverse entrate (rimborso delle spese amministrative della SUVA, provvigione per la riscossione dell'imposta alla fonte, rimborso parziale dei costi amministrativi relativi agli assegni familiari) i ricavi di funzionamento comprendono anche le entrate dagli emolumenti per i controlli relativi alla dichiarazione concernente il legno e i prodotti del legno presso le imprese che hanno violato l'obbligo di dichiarazione e quelli per le violazioni alla dichiarazione di prodotti di pellicceria. Il preventivo comprende inoltre le entrate dalla locazione di posteggi ai collaboratori (fr. 29 400) e il rimborso della tassa sul CO<sub>2</sub> (fr. 10 900).

L'importo preventivato corrisponde alla media dei ricavi degli ultimi 4 esercizi (2019-2022).

#### **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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>25 973 924</b>	<b>25 912 900</b>	<b>26 253 900</b>	<b>341 000</b>	<b>1,3</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>25 973 924</b>	<b>25 912 900</b>	<b>26 253 900</b>	<b>341 000</b>	<b>1,3</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	25 972 174	25 911 100	26 252 100	341 000	1,3
Uscite per il personale	18 700 978	18 294 700	18 276 300	-18 400	-0,1
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	7 271 196	7 616 400	7 975 800	359 400	4,7
<i>di cui informatica</i>	4 226 206	5 084 800	5 299 300	214 500	4,2
<i>di cui consulenza</i>	461 633	173 000	218 200	45 200	26,1
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	1 750	1 800	1 800	0	0,0
Posti a tempo pieno (Ø)	91	93	95	2	2,2

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

Le *uscite per il personale* rimangono invariate in quanto l'attuazione delle misure di risparmio nel settore del personale (-0,36 mio.) e la scadenza del finanziamento di un posto a tempo determinato prevista per la fine del 2023 (-0,18 mio.) contribuiscono a un calo delle uscite (0,54 mio.), ma la Sorveglianza dei prezzi riceverà 3 FTE aggiuntivi. Questo potenziamento degli effettivi è alla base anche dell'aumento del numero di posti a tempo pieno.

**Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio**

Le uscite per *l'informatica* crescono del 4,2 %, in particolare a causa degli aumenti di prezzo dei servizi standard burocratici presso il fornitore di servizi UFIT. Inoltre, sono preventivati 0,1 milioni per la migrazione del centro di calcolo ISCeco.

Le *uscite per consulenze* aumentano del 26,1 %, soprattutto a causa dei servizi di consulenza e di rappresentanza della Confederazione in procedimenti penali che riguardano le fidejussioni federali nel settore della navigazione d'alto mare (totale 0,2 mio.).

**A202.0136 POOL RISORSE DIPARTIMENTALE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>3 001 100</b>	<b>4 674 200</b>	<b>1 673 100</b>	<b>55,7</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>-</b>	<b>2 978 300</b>	<b>4 651 700</b>	<b>1 673 400</b>	<b>56,2</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	-	2 978 300	4 651 700	1 673 400	56,2
Uscite per il personale	-	1 085 100	1 122 400	37 300	3,4
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	-	1 893 200	3 529 300	1 636 100	86,4
<i>di cui informatica</i>	-	1 754 400	1 859 800	105 400	6,0
<i>di cui consulenza</i>	-	138 800	1 669 500	1 530 700	n.a.
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>-</b>	<b>22 800</b>	<b>22 500</b>	<b>-300</b>	<b>-1,3</b>

Questo credito serve alla direzione dipartimentale del DEFR per finanziare gli impieghi di personale a tempo determinato nelle unità amministrative (p. 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 un'unità amministrativa dovesse presentare una richiesta a breve termine, il credito comprende anche fondi per l'acquisto di automobili (fr. 22 500).

L'aumento deriva in particolare da un trasferimento senza incidenza sul bilancio di 2 milioni dalle unità amministrative del DEFR al pool di risorse centrale. Ciò consente alla direzione del Dipartimento di gestire con maggiore flessibilità i progetti a breve termine nelle unità amministrative.

Le *uscite per il personale* restano sostanzialmente invariate.

I fondi per *l'informatica* sono utilizzati principalmente per sostenere progetti delle unità amministrative, importanti e a tempo determinato, che non rientrano nella normale pianificazione.

**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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>997 664</b>	<b>1 046 700</b>	<b>1 045 700</b>	<b>-1 000</b>	<b>-0,1</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>997 664</b>	<b>1 046 700</b>	<b>1 045 700</b>	<b>-1 000</b>	<b>-0,1</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	997 664	1 046 700	1 045 700	-1 000	-0,1
Uscite per il personale	947 703	958 600	958 800	200	0,0
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	49 961	88 100	86 900	-1 200	-1,4
<i>di cui consulenza</i>	<i>19 208</i>	<i>20 700</i>	<i>20 200</i>	<i>-500</i>	<i>-2,4</i>
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 all'interno dell'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 a ridurle 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);
- gestisce insieme alla SECO un servizio di segnalazione e informazione sulla sicurezza dei prodotti.

Le uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio sono sostenute per finanziare le prestazioni peritali e di consulenza da parte di specialisti e per indennizzare i membri della CFC.

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP 1: AIUTO ALLA CONDOTTA, GESTIONE E COORDINAMENTO DEGLI AFFARI E DELLE RISORSE

**A231.0181 CONTRIBUTO FINANZIARIO AL SETTORE DEI PF**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>2 441 410 400</b>	<b>2 521 508 100</b>	<b>2 537 205 800</b>	<b>15 697 700</b>	<b>0,6</b>

Il settore dei PF è finanziato mediante il contributo finanziario e gli investimenti in costruzioni dei PF dell'UFCL (620/A202.0134). Questi due crediti ammontano in totale a 11,9 milioni, ovvero allo 0,4 % in più rispetto al preventivo 2023. La ripartizione avviene conformemente alla pianificazione strategica del Consiglio dei PF. Rispetto al preventivo 2023 il contributo finanziario aumenta di 15,7 milioni e il credito d'investimento diminuisce di 3,8 milioni.

Il contributo finanziario copre le spese d'esercizio correnti per l'insegnamento e la ricerca dell'intero settore dei politecnici federali (settore dei PF). Questo settore è gestito secondo gli obiettivi strategici per il periodo 2021-2024 approvati dal Consiglio federale il 21.4.2021.

Per il mandato di base (2400 mio.), il Consiglio dei PF ha previsto la seguente ripartizione tra le istituzioni (in milioni):

- Politecnico federale di Zurigo (PFZ) 1 216,4
- Politecnico federale di Losanna (PFL) 681,3
- Istituto Paul Scherrer (IPS) 283,3
- Istituto federale di ricerca per la foresta, la neve e il paesaggio (WSL) 60,8
- Laboratorio federale di prova dei materiali e di ricerca (LPMR) 99,7
- Istituto federale per l'approvvigionamento, la depurazione e la protezione delle acque (IFADPA) 58,5

Il Consiglio dei PF ha previsto ulteriori fondi (151,3 mio.) per i seguenti progetti:

- infrastrutture di ricerca (61,6 mio.): l'HPCN-24 presso il PFZ (23,0 mio.), il progetto Blue Brain presso il PFL (22,0 mio.), l'upgrade di Swiss Light Source SLS 2.0 presso l'IPS (13,7 mio.), il SwissCAT+ (2,9 mio.; di cui: 2,0 mio. al PF di Zurigo, 0,9 mio. al PF di Losanna);
- campi di ricerca strategici (26,4 mio.): medicina personalizzata e tecnologie mediche (11,4 mio.), scienza dei dati (11,3 mio.), processi di produzione avanzati (3,7 mio.);
- finanziamenti iniziali (13,6 mio.): energia, clima e sostenibilità ecologica (11,3 mio.), impegno e dialogo con la società (2,3 mio.);
- altri progetti (14,0 mio.): Empa Site Masterplan (8,0 mio.), ETH Domain Quantum Technology Network (6,0 mio.);

- finanziamento dello smantellamento delle strutture dell'acceleratore all'IPS (11 mio.); questi fondi sono versati su un conto di risparmio presso la Confederazione;
- incentivi e finanziamenti iniziali a diversi progetti strategici nell'insegnamento e nella ricerca (10,0 mio.);
- amministrazione del Consiglio dei PF (14,7 mio.), compresa la Commissione di ricorso.

L'eccedenza di 14,1 milioni preventivata verrà finanziata riducendo le riserve del Consiglio dei PF.

### Basi giuridiche

LF del 19.11.2003 sui politecnici federali (RS 414.110) art. 34b; O del 19.11.2003 sul settore dei PF (RS 414.110.3).

### Note

Limite di spesa concernente diverse unità amministrative «Settore dei politecnici federali (settore dei PF) 2021-2024» (Z0014.04), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 21.

Tra i crediti 701/A231.0181 Contributo finanziario al settore dei PF e 620/A202.0134 Investimenti in costruzioni dei PF è data la possibilità di trasferire il 20 % del credito d'investimento (cfr. vol. 1, parte E, disegno di DF concernente il P 2024).

### A231.0182 CONTRIBUTO ALLE SEDI DEL SETTORE DEI PF

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>201 600 000</b>	<b>195 200 000</b>	<b>203 400 000</b>	<b>8 200 000</b>	<b>4,2</b>

Il contributo alle sedi serve a coprire le spese di locazione del settore dei PF per l'utilizzo degli immobili di proprietà della Confederazione. Questo contributo ha un'incidenza sul finanziamento, ma non sul bilancio (nessun flusso di capitale). Si compone di ammortamenti figurativi e costi di capitale, maggiorati da una tassa amministrativa (spese amministrative dell'UFCL):

- ammortamenti lineari sul valore d'investimento 166,8
- remunerazione sul valore d'investimento (costi di capitale) 36,1
- prestazioni di servizi UFCL 0,5

L'aumento di 8,2 milioni è dovuto soprattutto alla crescita del tasso d'interesse figurativo (dallo 0,75 % all'1,0 %). Gli ammortamenti si attestano al livello dell'anno precedente.

### Basi giuridiche

LF 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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>38 069 000</b>	<b>38 749 700</b>	<b>38 600 300</b>	<b>-149 400</b>	<b>-0,4</b>

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, la ricerca e i servizi nell'ambito della pedagogia per la formazione professionale e della formazione 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 d'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 «Istituto universitario federale per la formazione professionale (IUFFP) 2021-2024» (Z0038.03), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 21

**A231.0184 SEDI SUFFP**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>2 396 000</b>	<b>2 420 000</b>	<b>2 460 000</b>	<b>40 000</b>	<b>1,7</b>

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. Questo contributo ha un'incidenza sul finanziamento, ma non sul bilancio; non c'è flusso di fondi. La base di calcolo è costituita dagli ammortamenti e dai costi di capitale figurativi, maggiorati da una tassa amministrativa (spese amministrative dell'UFCL).

**Basi giuridiche**

L SUFFP del 25.9.2020 (FF 2020 667), art. 27.

**A231.0185 UFDC: INFORMAZIONI AI CONSUMATORI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>976 200</b>	<b>982 900</b>	<b>968 600</b>	<b>-14 300</b>	<b>-1,5</b>

Questi contributi federali alle organizzazioni dei consumatori sono intesi a promuovere un'informazione oggettiva e corretta dei consumatori (tramite la stampa o Internet, i test comparativi e la negoziazione di accordi sulle dichiarazioni).

Gli aiuti finanziari rappresentano al massimo il 50 % dei costi computabili. Eventuali entrate di organizzazioni non sono dedotte dai costi lordi computabili.

**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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>289 752 400</b>	<b>328 337 000</b>	<b>296 714 600</b>	<b>-31 622 400</b>	<b>-9,6</b>

In qualità di agenzia di promozione della Confederazione, Innosuisse ha il compito di promuovere in Svizzera le innovazioni basate sulla scienza attraverso contributi finanziari, una consulenza professionale e la creazione di reti di contatti.

Oltre il 90 % del contributo finanziario della Confederazione a Innosuisse viene utilizzato per la promozione di progetti; il contributo finanziario serve inoltre a coprire i *costi operativi*.

Innosuisse impiegherà la maggior parte dei mezzi per finanziare *progetti d'innovazione* realizzati da istituti di ricerca che hanno diritto ai contributi in collaborazione con i partner economici (imprese). Sulla base della revisione della legge federale sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (LPRS; RS 420.1), a partire dal 2023 alle start-up basate sulla scienza e non ancora presenti sul mercato possono essere concessi sussidi per i loro progetti d'innovazione senza che debbano coinvolgere un partner di ricerca.

La riduzione del 9,6 % del contributo finanziario rispetto al 2023 è il risultato della decisione del Parlamento di aumentare di 35 milioni il contributo federale per il 2023. Se non si considerasse questo aumento una tantum, il contributo della Confederazione, basato sul Messaggio ERI 2021-2024 e sulle direttive di risparmio lineare del Consiglio federale per il 2024, aumenterebbe dell'1,2 %.

**Basi giuridiche**

L del 17.6.2016 su Innosuisse (LASPI; RS 420.2), art. 15.

**Note**

Limite di spesa «Promozione innovazione Innosuisse 2021-2024» (Z0061.01), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 21.

Vengono messi a disposizione di Innosuisse ulteriori fondi destinati alle misure transitorie per la mancata associazione della Svizzera al pacchetto Orizzonte. I fondi previsti a tale scopo sono iscritti nel credito SEFRI/A231.0425 Misure transitorie Pacchetto Orizzonte 2021-2027.

**A231.0381 SEDI INNOSUISSE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b> <i>uscite correnti</i>	652 900	659 400	696 500	37 100	5,6

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 fornite dall'UFCL. Questo contributo ha un'incidenza sul finanziamento, ma non sul bilancio; non c'è flusso di fondi. La base di calcolo è costituita dagli ammortamenti e dai costi di capitale figurativi, maggiorati da una tassa amministrativa (spese amministrative dell'UFCL).

**Basi giuridiche**

L del 17.6.2016 su Innosuisse (LASPI; RS 420.2), art. 22.

## 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 gli oneri amministrativi e garantire una politica coerente a favore delle PMI
- Garantire e migliorare un ordinamento internazionale ampiamente condiviso, l'accesso ai mercati internazionali e relazioni economiche che contribuiscono allo sviluppo sostenibile in Svizzera e all'estero
- Sostenere l'integrazione nell'economia mondiale dei Paesi in via di sviluppo e in transizione all'insegna del motto «build back better and greener»
- 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	<b>9,7</b>	<b>9,6</b>	<b>9,2</b>	<b>-4,9</b>	<b>9,1</b>	<b>9,1</b>	<b>9,1</b>	<b>-1,4</b>
<b>Uscite correnti</b>	<b>2 467,8</b>	<b>1 209,7</b>	<b>1 228,7</b>	<b>1,6</b>	<b>1 065,5</b>	<b>1 144,3</b>	<b>1 184,3</b>	<b>-0,5</b>
Uscite proprie	152,4	159,7	163,8	2,5	159,7	158,6	159,1	-0,1
Uscite di riversamento	2 315,4	1 049,9	1 064,9	1,4	905,8	985,7	1 025,2	-0,6
<b>Autofinanziamento</b>	<b>-2 458,1</b>	<b>-1 200,0</b>	<b>-1 219,5</b>	<b>-1,6</b>	<b>-1 056,4</b>	<b>-1 135,2</b>	<b>-1 175,2</b>	<b>0,5</b>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	-2,9	-19,0	-17,6	7,4	-13,4	0,0	-0,1	76,7
<b>Risultato annuale</b>	<b>-2 461,1</b>	<b>-1 219,1</b>	<b>-1 237,1</b>	<b>-1,5</b>	<b>-1 069,8</b>	<b>-1 135,2</b>	<b>-1 175,2</b>	<b>0,9</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>2,0</b>	<b>4,2</b>	<b>3,9</b>	<b>-7,6</b>	<b>3,8</b>	<b>3,8</b>	<b>3,8</b>	<b>-2,5</b>
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>21,7</b>	<b>44,0</b>	<b>52,7</b>	<b>19,5</b>	<b>28,4</b>	<b>5,0</b>	<b>5,0</b>	<b>-41,8</b>

### COMMENTO

La Segreteria di Stato dell'economia (SECO) è il centro di competenza della Confederazione per le tutte le questioni fondamentali di politica economica. Il suo obiettivo è provvedere a una crescita economica sostenibile. A tale scopo crea le necessarie condizioni quadro di politica istituzionale ed economica.

Le *entrate correnti* ammontano a 9,2 milioni. La maggior parte degli importi preventivati corrisponde alla media dei ricavi degli ultimi 4 esercizi.

Le *uscite proprie* ammontano a 163,8 milioni. Sono comprese soprattutto le uscite per il personale (103,2 mio.), le uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio del preventivo globale (38,8 mio.) nonché la quota dei costi informatici dell'AD finanziata dalla Confederazione (20 mio., cfr. A202.0141 Applicazioni informatiche AVAM ambiente ALV).

A titolo di *uscite di riversamento* sono previsti 1064,9 milioni, destinati principalmente al contributo all'assicurazione contro la disoccupazione (AD; 54,5 %), alla cooperazione economica allo sviluppo (28,6 %) e alla promozione della piazza economica (10,5 %). L'aumento di circa 15 milioni rispetto all'anno precedente è dovuto principalmente a un previsto incremento della massa salariale soggetta a contribuzione nel credito A231.0188 Prestazioni della Confederazione a favore dell'AD (+28 mio.).

La voce *Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi* comprende essenzialmente le rettificazioni di valore dei contributi agli investimenti nell'ambito della cooperazione allo sviluppo economico (cfr. A238.0001 Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti).

Il lieve calo delle *entrate per investimenti* è dovuto all'ammortamento di 2 mutui (cfr. E1310101 Restituzione di mutui e partecipazioni, Paesi in sviluppo).

La crescita delle *uscite per investimenti* è dovuta a un maggiore aumento di capitale a favore della società di finanziamento SIFEM (cfr. A235.0101 Mutui e partecipazioni Paesi in via di sviluppo).

**AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2024**

- Revisione della legge federale sulla promozione del settore alberghiero: avvio della procedura di consultazione
- Nuovi accordi di libero scambio tra gli Stati dell'AELS e il Vietnam, la Malaysia, la Thailandia e il Kosovo: conclusione
- Accordo di libero scambio tra gli Stati dell'AELS e il Mercosur: adozione del messaggio
- Accordo di libero scambio tra gli Stati dell'AELS e la Moldova: adozione del messaggio
- Accordo digitale tra gli Stati dell'AELS e Singapore: adozione del messaggio
- Rapporto sull'economia svizzera: presa d'atto
- Riforma delle autorità della concorrenza: decisione di principio
- Porre fine alle distorsioni della concorrenza (in attuazione delle Mo. Caroni 20.3531 e Rieder 20.3532): avvio della procedura di consultazione
- Rapporto «Speculazione sulle derrate alimentari» (in adempimento del Po. CPE-N 22.3870): approvazione
- Rapporto «Studiare l'impatto delle nuove forme di lavoro sulle infrastrutture al fine di implementare i cambiamenti benefici» (in adempimento del Po. Pasquier-Eichenberger 20.3265): approvazione
- Revisione parziale della legge federale concernente il conferimento del carattere obbligatorio generale al contratto collettivo di lavoro: adozione del messaggio
- Rapporto «Ripercussioni della crisi pandemica sull'economia» (in adempimento del Po. CET-S 20.3132): approvazione
- Accordo sul cambiamento climatico, sul commercio e sulla sostenibilità (ACCTS): adozione del messaggio
- Aumento di capitale della Banca europea per la ricostruzione e lo sviluppo (BERS): adozione del messaggio
- Aumento di capitale della Banca mondiale: adozione del messaggio
- Contributo al rifinanziamento del Fondo asiatico di sviluppo (AsDF) 2025-2028: decisione

**PROGETTI 2024**

- Accesso al mercato interno dell'UE: Aggiornamento dell'Accordo sugli ostacoli tecnici al commercio
- Accesso al mercato interno dell'UE: Sostegno dei colloqui esplorativi ed eventuali negoziati Svizzera-UE
- Progetto informatico SIPADfuturo: Introduzione di SIPAD 2.0
- obiettivo ambientale RUMBA 2024: Compensazione completa delle emissioni di CO<sub>2</sub> della SECO
- Legge sullo sgravio delle imprese (LSgrI) e portale EasyGov: Attuazione della LSgrI e potenziamento di Easygov
- Grandi progetti infrastrutturali: Miglioramento dell'accesso ai grandi progetti infrastrutturali
- Proroga dei contributi svizzeri ad alcuni Stati membri dell'UE: Creazione di una base giuridica
- Ricostruzione dell'Ucraina: Partecipazione al gruppo di lavoro e attuazione delle misure di ricostruzione

## GP1: POLITICA ECONOMICA

### MANDATO DI BASE

Il GP1 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	0,4	0,3	0,4	0,5	0,4	0,4	0,4	0,1
Spese e uscite per investimenti	8,7	9,4	9,3	-0,9	9,4	9,4	9,4	-0,1

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Consulenza di politica economica:</b> La SECO fornisce consulenza di politica economica ed elabora basi decisionali per progetti rilevanti per l'economia						
- Progetti di ricerca per lo sviluppo del collocamento pubblico e dei provvedimenti inerenti al mercato del lavoro (numero, min.)	2	3	3	3	3	3
- Studi pubblicati con ricerche sui cambiamenti strutturali dell'economia svizzera (numero, min.)	2	5	5	5	5	5
<b>Regolamentazione:</b> La SECO garantisce una regolamentazione e una legislazione di qualità tenendo conto dell'impatto sull'economia						
- Analisi d'impatto svolte o curate dalla SECO (numero, min.)	5	5	5	5	5	5

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
PIL per ora lavorata a prezzi correnti, al netto del potere d'acquisto, posto della Svizzera nella classifica OCSE (rango)	3	3	3	3	4	4
IMD Lausanne World Competitiveness Indicator; posizionamento della Svizzera su ca. 60 Paesi (rango)	2	5	4	3	1	2

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	0,4	0,4	0,4	-1,2	0,4	0,4	0,4	-1,2
Spese e uscite per investimenti	21,3	20,8	23,5	13,0	18,8	18,7	18,4	-3,1

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Promozione dell'economia esterna:</b> 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)	4,65	4,75	4,75	4,75	4,75	4,75
<b>Politica del turismo:</b> La SECO, con la concezione e l'attuazione della politica del turismo, contribuisce al rafforzamento della competitività della Svizzera come piazza turistica						
- Soddisfazione dei richiedenti riguardo l'esecuzione del programma Innotour (media min. indagine periodica) (scala 1-6)	5,10	-	5,00	-	5,00	-
<b>Politica regionale:</b> La SECO, con la concezione e l'attuazione della politica regionale, contribuisce insieme ai Cantoni al rafforzamento della competitività delle regioni						
- Soddisfazione dei Cantoni in merito all'attuazione della politica regionale (media min. indagine periodica) (scala 1-6)	5,00	-	5,00	-	5,00	-

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Pernottamenti in Svizzera (numero, mio.)	37,400	38,800	39,600	23,700	29,600	38,200
Imprese svizzere sostenute da S-GE (numero)	4 401	5 225	5 104	5 324	6 361	5 547
Volume di mutui accordati dalla SCA (CHF, mio.)	28,800	40,500	53,500	50,900	21,185	25,820
Volume delle fideiussioni a favore delle PMI (CHF, mio.)	254,546	263,535	285,770	315,831	322,185	314,675
Percentuale di perdite nette da fideiussioni per PMI (%)	1,54	1,60	1,70	1,20	1,27	0,72
Mutui accordati tramite i fondi per la politica regionale (CHF, mio.)	44,629	49,402	9,700	43,967	11,354	26,090
Contributi a fondo perduto dai fondi per la politica regionale (CHF, mio.)	33,723	37,802	22,901	29,917	39,768	37,303
Aziende registrate su EasyGov al 31.12. (numero)	2 300	9 300	17 438	35 000	50 887	69 871
Volume delle fideiussioni per le start up (CHF, mio.)	-	-	-	98,789	89,636	75,830
Quota di perdite nette cumulate da fideiussioni per start-up (perdite meno i recuperi rapportati al volume delle fideiussioni) (%)	-	-	-	0,00	1,00	3,33

## GP3: POLITICA ECONOMICA ESTERNA

### MANDATO DI BASE

Per garantire e aumentare il benessere della popolazione in Svizzera, la politica economica esterna persegue tre obiettivi strategici: i) un ordinamento internazionale ampiamente condiviso, multilaterale e affidabile su cui fondare le relazioni economiche transfrontaliere, ii) un accesso ai mercati internazionali per quanto possibile libero da ostacoli e sicuro sotto il profilo giuridico, e iii) relazioni economiche transfrontaliere che favoriscano lo sviluppo sostenibile in Svizzera e all'estero. La politica economica esterna promuove la competitività della piazza economica elvetica e crea le condizioni quadro e gli strumenti necessari affinché il commercio estero possa contribuire anche in futuro all'elevato tenore di vita in Svizzera.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	2,0	1,7	1,8	4,8	1,8	1,8	1,8	1,2
Spese e uscite per investimenti	29,5	30,5	33,8	10,7	33,5	31,8	31,6	0,8

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Accordi internazionali:</b> 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	34	35	36	36	36
- Accordi di protezione degli investimenti in vigore (numero, min.)	115	116	116	116	116	116

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Accordi di libero scambio in corso di negoziazione (numero)	11	9	10	9	8	10
Missioni (economiche) ufficiali all'estero della segretaria di Stato della SECO; Paesi visitati (numero)	5	5	4	5	1	8
Comitati misti con i Paesi partner (numero)	13	16	17	16	14	13
Importazioni di merci (CHF, mia.)	185,774	201,849	205,150	182,312	201,319	234,805
Esportazioni di merci (CHF, mia.)	220,582	233,224	242,344	225,291	259,780	277,652
Esportazioni di servizi (CHF, mia.)	120,137	123,982	120,877	123,982	123,241	141,421
Importazioni di servizi (CHF, mia.)	104,060	103,709	103,377	103,709	130,149	150,504
Volume degli investimenti diretti esteri in Svizzera (CHF, migliaia mia.)	1,308	1,287	1,271	1,184	1,006	-
Volume degli investimenti diretti svizzeri all'estero (CHF, migliaia mia.)	1,392	1,504	1,464	1,496	1,406	-

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	0,5	0,4	0,4	1,3	0,4	0,4	0,4	0,3
Spese e uscite per investimenti	36,6	40,5	39,4	-2,6	40,3	40,9	42,0	0,9

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Cooperazione allo sviluppo economico:</b> 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						
- Progetti di successo secondo i criteri dell'OCSE (valore effettivo = media degli ultimi 3 anni) (% , min.)	86	80	80	80	80	80
- Fondi finanziari impiegati per contrastare i cambiamenti climatici (CHF, mio., min.)	124,1	92,0	94,0	94,0	94,0	94,0

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Quota dell'aiuto pubblico allo sviluppo sul reddito nazionale lordo (%)	0,45	0,44	0,44	0,49	0,50	0,56

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	3,0	3,4	3,1	-7,2	3,1	3,1	3,1	-1,8
Spese e uscite per investimenti	34,6	35,2	33,7	-4,5	33,6	33,7	33,5	-1,3

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Collocamento pubblico:</b> La SECO contribuisce all'equilibrio del mercato del lavoro tramite la consulenza efficiente alle persone in cerca di impiego e misure di qualificazione mirate						
- Accordi di prestazione con i Cantoni sulle misure per il reinserimento tempestivo e duraturo delle persone in cerca di impiego (numero)	25	25	25	25	25	25
<b>Tutela delle condizioni di lavoro:</b> 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)	47	48	48	48	48	48
- Convenzioni sulle prestazioni della SECO con i Cantoni contro il lavoro nero (numero)	23	23	23	23	23	23
<b>Protezione dei lavoratori:</b> 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)	9	8	8	8	8	8
- Audit annuali presso le organizzazioni incaricate dell'esecuzione della legge sulla sicurezza dei prodotti (numero, min.)	5	5	5	5	5	5

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Tasso di disoccupazione (%)	3,1	2,5	2,3	3,2	3,0	2,2
Permessi di collocamento e personale a prestito concessi (numero)	332	363	408	318	336	368
Durata media della disoccupazione (giorni)	201	196	185	191	244	229
Controllo delle imprese: misure collaterali (numero)	44 143	42 085	41 305	34 126	35 795	37 134
Controllo delle imprese: lotta contro il lavoro nero (numero)	11 971	12 023	12 181	10 345	12 062	13 761
Permessi concernenti la durata del lavoro concessi (numero)	2 414	2 576	2 778	2 576	2 145	2 153
CCL di obbligatorietà generale in vigore (numero)	77	68	74	79	84	80
Costi dei servizi pubblici di collocamento e dei provvedimenti inerenti al mercato del lavoro (PML) per ogni persona in cerca d'impiego (CHF)	5 403	5 633	5 881	4 960	5 010	-

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>539 463</b>	<b>55 017</b>	<b>52 347</b>	<b>-4,9</b>	<b>53 204</b>	<b>54 195</b>	<b>55 174</b>	<b>0,1</b>
<b>Settore proprio</b>								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	6 410	6 148	5 992	-2,5	5 986	5 983	5 979	-0,7
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-157		-5	-3	-5	
<b>Singole voci</b>								
E102.0106 Ricavi da pubblicazioni ufficiali di natura economica	2 978	2 988	2 620	-12,3	2 620	2 620	2 620	-3,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-368		0	0	0	
<b>Settore dei trasferimenti</b>								
<b>Rimborsi di contributi e indennità</b>								
E130.0001 Rimborsi di contributi e indennità	8 224	2 498	2 448	-2,0	2 448	2 448	2 448	-0,5
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-50		0	0	0	
E130.0110 Rimborso di contributi, Paesi in sviluppo	6 386	7 030	6 254	-11,0	6 254	6 254	6 254	-2,9
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-776		0	0	0	
<b>Restituzione di mutui e partecipazioni</b>								
E131.0101 Restituzione di mutui e partecipazioni, Paesi in sviluppo	1 944	4 227	3 906	-7,6	3 827	3 827	3 816	-2,5
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-321		-79	0	-12	
<b>Ricavi finanziari</b>								
E140.0001 Ricavi finanziari	4 886	626	627	0,2	568	563	558	-2,8
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			1		-60	-5	-5	
<b>Rimanenti ricavi e disinvestimenti</b>								
E150.0114 COVID: fidejussioni	2 300	31 500	30 500	-3,2	31 500	32 500	33 500	1,6
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-1 000		1 000	1 000	1 000	
<b>Transazioni straordinarie</b>								
E190.0116 COVID: fidejussioni	506 334	-	-	-	-	-	-	-
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-		-	-	-	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>3 020 288</b>	<b>1 313 912</b>	<b>1 338 242</b>	<b>1,9</b>	<b>1 147 520</b>	<b>1 190 642</b>	<b>1 231 630</b>	<b>-1,6</b>
<b>Settore proprio</b>								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	130 754	136 508	139 757	2,4	135 671	134 472	134 786	-0,3
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			3 249		-4 086	-1 199	314	
<b>Singoli crediti</b>								
A202.0139 Giovani disoccupati	176	568	350	-38,4	350	350	571	0,1
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-218		0	0	221	
A202.0140 Pubblicazioni ufficiali di natura economica	4 055	4 350	3 832	-11,9	3 839	3 843	3 831	-3,1
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-518		7	4	-12	
A202.0141 Applicazioni informatiche ambiente COLSTA AD	17 872	18 499	20 034	8,3	20 034	20 034	20 034	2,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			1 536		0	0	0	

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Settore dei trasferimenti</b>								
GP 2: Promozione della piazza economica								
A231.0192 Svizzera Turismo	74 026	70 442	61 050	-13,3	61 350	61 650	61 950	-3,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-9 392		300	300	300	
A231.0193 Servizio di consulenza e centro di documentazione FST	33	-	-	-	-	-	-	-
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-		-	-	-	
A231.0194 Promozione dell'innovazione e della collaboraz. nel turismo	6 909	12 380	11 979	-3,2	12 110	12 222	7 690	-11,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-401		131	113	-4 532	
A231.0195 Organizzazione mondiale del turismo	338	347	318	-8,6	318	318	318	-2,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-30		0	0	0	
A231.0196 Fideiussioni per PMI	5 695	11 700	11 560	-1,2	11 980	12 120	12 260	1,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-140		420	140	140	
A231.0197 Concessione di fideiussioni nelle regioni montane	-45	10	-	-100,0	-	-	-	-100,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-10		-	-	-	
A231.0198 Promozione delle esportazioni	23 691	24 543	24 701	0,6	24 726	24 713	24 710	0,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			158		25	-13	-2	
A231.0208 Nuova politica regionale	25 150	25 324	24 954	-1,5	25 355	25 760	26 223	0,9
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-370		401	406	462	
A231.0211 Info piazza imprenditoriale svizzera	4 104	4 189	4 610	10,1	4 517	4 514	4 510	1,9
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			421		-94	-3	-4	
A231.0411 COVID: fideiussioni	-	11 000	18 500	68,2	17 900	15 700	14 500	7,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			7 500		-600	-2 200	-1 200	
A231.0430 COVID: scudo protettivo per gli eventi pubblici	3 113	-	-	-	-	-	-	-
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-		-	-	-	
GP 3: Politica economica esterna								
A231.0199 Associazione Svizzera di Normazione (SNV)	1 861	1 870	1 832	-2,0	1 832	1 832	1 832	-0,5
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-38		0	0	0	
A231.0203 Org. per la cooperazione e lo sviluppo economici (OCSE)	8 420	8 585	8 237	-4,0	8 320	8 361	8 445	-0,4
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-348		82	42	84	
A231.0204 Organizzazione mondiale del commercio (OMC)	3 497	3 700	3 850	4,1	3 850	3 850	3 850	1,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			150		0	0	0	
A231.0205 Associazione europea di libero scambio (AEELS), Ginevra	8 715	10 994	10 910	-0,8	10 910	10 910	10 910	-0,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-84		0	0	0	

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
A231.0212 Partecipazione al trattato sul commercio delle armi	212	234	230	-1,8	230	232	234	-0,1
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-4		0	1	2	
GP 4: Cooperazione e sviluppo economici								
A231.0200 Accordi internazionali sulle materie prime	152	167	149	-10,6	149	149	149	-2,8
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-18		0	0	0	
A231.0201 Org. Nazioni Unite per lo sviluppo industriale (ONUDI)	1 478	1 411	1 341	-5,0	1 341	1 341	1 341	-1,3
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-71		0	0	0	
A231.0202 Cooperazione allo sviluppo economico (bilaterale)	230 780	227 961	199 899	-12,3	333 625	362 253	371 435	13,0
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-28 063		133 727	28 628	9 181	
A231.0209 Contributo svizzero ad alcuni Stati membri dell'UE	6 489	12 000	7 710	-35,8	56 220	97 700	121 687	78,4
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-4 290		48 510	41 480	23 987	
A231.0210 Cooperazione allo sviluppo economico Paesi dell'Est	113 383	81 277	101 468	24,8	-	-	-	-100,0
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			20 191		-101 468	-	-	
A235.0101 Mutui e partecipazioni Paesi in sviluppo	21 379	25 000	35 000	40,0	15 000	5 000	5 000	-33,1
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			10 000		-20 000	-10 000	0	
A236.0142 Contributi agli investimenti Paesi in sviluppo	-	19 000	17 575	-7,5	13 300	-	-	-100,0
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-1 425		-4 275	-13 300	-	
A238.0001 Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti	-	19 000	17 575	-7,5	13 300	-	-	-100,0
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-1 425		-4 275	-13 300	-	
GP 5: Politica del mercato del lavoro								
A231.0187 Organizzazione internazionale del lavoro (OIL), Ginevra	4 173	4 356	4 544	4,3	4 544	4 544	4 544	1,1
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			189		0	0	0	
A231.0188 Prestazioni della Confederazione a favore dell'AD	615 988	550 000	578 000	5,1	339 000	351 000	363 000	-9,9
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			28 000		-239 000	12 000	12 000	
A231.0189 Sicurezza dei prodotti	4 602	4 784	4 715	-1,5	4 738	4 762	4 810	0,1
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-70		24	24	48	
A231.0190 Lotta contro il lavoro nero	4 806	5 300	5 400	1,9	5 400	5 400	5 400	0,5
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			100		0	0	0	
A231.0191 Legge federale sui lavoratori distaccati in Svizzera	14 053	17 612	17 612	0,0	17 612	17 612	17 612	0,0
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			0		0	0	0	

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
A231.0396 Spese di controllo obbligo d'annuncio	297	800	550	-31,3	-	-	-	-100,0
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-250		-550	-	-	
<b>Spese finanziarie</b>								
A240.0001 Spese finanziarie	7 376	-	-	-	-	-	-	-
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-		-	-	-	
<b>Transazioni straordinarie</b>								
A290.0105 COVID: contributo federale all'AD	1 148 508	-	-	-	-	-	-	-
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-		-	-	-	
A290.0106 COVID: fideiussioni	379 512	-	-	-	-	-	-	-
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-		-	-	-	
A290.0132 COVID: provvedimenti cantonali casi di rigore per imprese	148 736	-	-	-	-	-	-	-
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-		-	-	-	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>6 409 955</b>	<b>6 148 200</b>	<b>5 991 600</b>	<b>-156 600</b>	<b>-2,5</b>
<i>Entrate correnti</i>	<i>6 373 683</i>	<i>6 148 200</i>	<i>5 991 600</i>	<i>-156 600</i>	<i>-2,5</i>
<i>Modifiche di valutazione di beni amministrativi</i>	<i>18 136</i>	-	-	-	-
<i>Entrate per investimenti</i>	<i>18 136</i>	-	-	-	-

I ricavi di funzionamento comprendono le tasse per permessi concernenti la durata del lavoro, per autorizzazioni d'esportazione e per autorizzazioni concernenti le attività di collocamento. 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 gli emolumenti riscossi per lo scambio elettronico di dati tra gli enti previdenziali degli Stati dell'UE (EESSI), le indennità per altri servizi della SECO, le retribuzioni dell'AD a favore della SECO per prestazioni operative (costi per materiale d'ufficio, licenze) nonché la retribuzione della CFSL per le spese sostenute dalla SECO per attività di prevenzione legate all'uso di sostanze chimiche sul posto di lavoro.

I ricavi preventivati corrispondono alla media degli ultimi 4 esercizi (2019-2022). La differenza rispetto al consuntivo 2022 è dovuta principalmente alle fatturazioni di costi TIC al fondo AD degli anni 2021 e 2022, contabilizzate nel 2022.

#### Basi giuridiche

L del 13.3.1964 sul lavoro (LL; RS 822.11), art. 10; L del 6.10.1989 sul collocamento (LC; RS 823.11), art. 5 e 15; O del 25.2.1998 sul materiale bellico (OMB; RS 514.511), art. 22; LF del 12.6.2009 sulla sicurezza dei prodotti (LSPro; RS 930.11); LF del 6.10.2000 sulla parte generale del diritto delle assicurazioni sociali (LPGA; RS 830.1), art. 75c.

#### Note

Le entrate da emolumenti di circa 1,0 milioni sono impiegate a copertura delle uscite per l'informatica per il sistema EESSI presso l'UFAS (cfr. 318/A200.0001 Spese di funzionamento [preventivo globale]).

#### E102.0106 RICAVI DA PUBBLICAZIONI UFFICIALI DI NATURA ECONOMICA

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>2 977 530</b>	<b>2 987 500</b>	<b>2 620 000</b>	<b>-367 500</b>	<b>-12,3</b>

I ricavi da pubblicazioni economiche ufficiali sono costituiti da emolumenti per le pubblicazioni nel Foglio ufficiale svizzero di commercio (1,3 mio.), da un compenso versato da diversi Cantoni per la pubblicazione dei propri fogli ufficiali (ca. 0,8 mio.) e da entrate per l'allestimento della piattaforma simap.ch per gli appalti pubblici (0,5 mio.).

La diminuzione di circa 400 000 franchi è dovuta al venir meno dei compiti di gestione della piattaforma simap.ch per cui non saranno più rifatturate prestazioni di terzi per la sua messa a disposizione.

#### 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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>8 224 453</b>	<b>2 497 800</b>	<b>2 448 100</b>	<b>-49 700</b>	<b>-2,0</b>

I rimborsi di contributi e indennità sono costituiti 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 degli ultimi 4 esercizi (2019-2022). La differenza rispetto al consuntivo 2022 è dovuta in primo luogo allo scioglimento di accantonamenti per fidejussioni per l'artigianato (sif) dell'ordine di 5,8 milioni effettuata in occasione della chiusura dei conti del 2022.

### E130.0110 RIMBORSO DI CONTRIBUTI, PAESI IN SVILUPPO

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>6 385 943</b>	<b>7 030 300</b>	<b>6 253 900</b>	<b>-776 400</b>	<b>-11,0</b>

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. Di conseguenza, la diminuzione rispetto al preventivo 2023 è dovuta ai minori rimborsi negli esercizi 2019-2022 rispetto al quadriennio precedente (2018-2021).

### E131.0101 RESTITUZIONE DI MUTUI E PARTECIPAZIONI, PAESI IN SVILUPPO

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate per investimenti</b>	<b>1 944 077</b>	<b>4 227 300</b>	<b>3 905 900</b>	<b>-321 400</b>	<b>-7,6</b>

I rimborsi concernono i mutui che la Confederazione ha concesso in passato nell'ambito della cooperazione economica allo sviluppo e della politica del turismo. In base ai piani di ammortamento definiti nei rispettivi accordi bilaterali, i pagamenti previsti rimangono praticamente invariati rispetto al preventivo 2023 e sono composti come segue:

– rimborso mutuo SECO Start-up Fund	3 500 000
– accordo di consolidamento Pakistan I	156 100
– cooperativa centro di corsi e di riposo Fiesch	125 000
– conversione mutuo Pakistan	124 800

La differenza rispetto al preventivo 2023 è dovuta all'estinzione completa del credito misto Indonesia e dell'accordo di consolidamento Bangladesh I.

#### 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).

#### Note

Cfr. A235.0101 Mutui e partecipazioni Paesi in sviluppo.

### E140.0001 RICAVI FINANZIARI

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>4 886 185</b>	<b>626 100</b>	<b>627 400</b>	<b>1 300</b>	<b>0,2</b>
<i>Entrate correnti</i>	<i>381 442</i>	<i>626 100</i>	<i>627 400</i>	<i>1 300</i>	<i>0,2</i>
<i>Modifiche di valutazione di beni amministrativi</i>	<i>4 504 743</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

Nei ricavi finanziari figurano i ricavi a titoli di interessi (entrate correnti) sui mutui che la Confederazione ha concesso in anni precedenti tra l'altro nell'ambito della cooperazione economica allo sviluppo. Questi ricavi si compongono come segue:

– interessi sul mutuo Pakistan	68 400
– interessi su TCX-Fund	209 000
– interessi su SECO Start-up Fund	350 000

La differenza rispetto al consuntivo 2022 è dovuta in primo luogo alla liquidazione delle rettifiche di valore per le fidejussioni delle arti e mestieri dell'ordine di 4 milioni.

#### Note

Cfr. A235.0101 Mutui e partecipazioni Paesi in sviluppo.

**E150.0114 COVID: FIDEIUSSIONI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>2 300 000</b>	<b>31 500 000</b>	<b>30 500 000</b>	<b>-1 000 000</b>	<b>-3,2</b>

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 sono stati garantiti crediti alle PMI.

Come nell'anno precedente, nel presente conto vengono iscritti soltanto i previsti recuperi da perdite fideiussorie su crediti COVID-19.

Nel consuntivo 2022 della Confederazione le spese e i ricavi relativi alle fideiussioni solidali COVID-19 sono stati contabilizzati a titolo straordinario. Pertanto, i recuperi da perdite fideiussorie su crediti COVID-19 nonché l'utilizzo e lo scioglimento dei relativi accantonamenti non figurano nel risultato contabile di questo credito (cfr. consuntivo 2022, E190.0116). Nel 2022 vi è però stato contabilizzato lo scioglimento di accantonamenti per onorare le perdite derivanti da fideiussioni per start-up (2,3 mio.).

La differenza rispetto al consuntivo 2022 è dovuta al diverso utilizzo di questo credito, come appena descritto.

**Note**

Cfr. A231.0411 COVID: fideiussioni.

## SPESE / USCITE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>130 753 714</b>	<b>136 508 300</b>	<b>139 757 100</b>	<b>3 248 800</b>	<b>2,4</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>130 421 073</b>	<b>136 461 600</b>	<b>139 677 100</b>	<b>3 215 500</b>	<b>2,4</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	130 330 472	136 429 600	139 635 900	3 206 300	2,4
Uscite per il personale	94 321 424	99 362 500	100 790 800	1 428 300	1,4
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	36 009 049	37 067 100	38 845 100	1 778 000	4,8
<i>di cui informatica</i>	<i>16 354 671</i>	<i>13 743 500</i>	<i>14 348 400</i>	<i>604 900</i>	<i>4,4</i>
<i>di cui consulenza</i>	<i>4 351 652</i>	<i>5 467 900</i>	<i>4 875 900</i>	<i>-592 000</i>	<i>-10,8</i>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	90 601	32 000	41 200	9 200	28,8
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>332 641</b>	<b>46 700</b>	<b>80 000</b>	<b>33 300</b>	<b>71,3</b>
Posti a tempo pieno (Ø)	495	510	526	16	3,1

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

Le maggiori uscite per il personale pari a 1,4 milioni sono dovute a diversi fattori, anche in controtendenza tra loro: tre posti di lavoro su 11, creati per l'attuazione delle fidejussioni solidali COVID-19, delle fidejussioni per start-up e dell'ordinanza COVID-19 casi di rigore, giungeranno a scadenza alla fine del 2023 (-0,5 mio.) e inoltre gli obiettivi di risparmio nel settore delle uscite scarsamente vincolate riguardano anche le uscite per il personale (-0,9 mio.). D'altra parte sono previsti ulteriori posti per l'attuazione di EasyGov (+1,8 mio.; 10 FTE), per il proseguimento dell'attuazione dell'ordinanza che istituisce provvedimenti in relazione alla situazione in Ucraina (+0,9 mio.; 5 FTE a tempo determinato fino al 2025) nonché un FTE finanziato dalla CFSL (Commissione federale di coordinamento per la sicurezza sul lavoro) per attività di prevenzione legate all'uso di sostanze chimiche sul posto di lavoro (+0,2 mio.).

A titolo di uscite per il personale locale della SECO impiegato in progetti di cooperazione allo sviluppo economico e nell'ambito del contributo all'allargamento concesso all'UE sono previsti 3,8 milioni (77 FTE). Il personale finanziato con questa somma viene assunto dal DFAE con un contratto locale. Di conseguenza, gli stipendi corrispondenti figurano nelle uscite per il personale della SECO, ma gli equivalenti a tempo pieno sono iscritti nel GP3 del DFAE (Rete esterna).

Non sono compresi in queste cifre i costi per le retribuzioni né i contributi del datore di lavoro per 167 FTE presso l'ufficio di compensazione dell'assicurazione contro la disoccupazione (ca. 28,8 mio.), che in base all'articolo 92 capoverso 3 LADI sono finanziati direttamente dall'AD e non figurano quindi né 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.

**Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio**

Rispetto all'anno precedente le *uscite per consulenze* si riducono di 0,6 milioni. Come nell'anno precedente, questo calo è dovuto soprattutto al fatto che sono previsti meno fondi per i controlli a campione orientati al rischio finalizzati a contrastare gli abusi nell'ambito dell'attuazione dell'ordinanza COVID-19 casi di rigore.

Le *uscite per beni e servizi informatici* aumentano di 0,6 milioni rispetto all'anno precedente, soprattutto a causa delle maggiori uscite per EasyGov.

**Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi**

L'aumento degli *ammortamenti* rispetto al preventivo 2023 è dovuto al fatto che a partire dal 2024 sono previsti maggiori investimenti in apparecchi di laboratorio nel settore Condizioni di lavoro, Lavoro e salute.

**Uscite per investimenti**

Gli investimenti previsti costituiscono solo una piccola parte del preventivo globale. L'aumento degli investimenti rispetto all'anno precedente è dovuto ai previsti investimenti in apparecchi di laboratorio.

**Note**

Credito d'impegno «e-government 2020-2023» (V0149.03), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

Credito d'impegno «e-government 2024-2027» (V0149.04), chiesto con il messaggio del 25.1.2023 concernente la promozione della piazza economica negli anni 2024-2027 (FF 2023 554).

**A202.0139 GIOVANI DISOCCUPATI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>175 866</b>	<b>568 000</b>	<b>350 000</b>	<b>-218 000</b>	<b>-38,4</b>

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).

I fondi a preventivo sono calcolati 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 dei periodi di pratica professionale dei 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.

La diminuzione di oltre 0,2 milioni rispetto all'anno precedente è dovuta soprattutto alla buona situazione congiunturale e al basso tasso di disoccupazione giovanile. Se nel 2023 e nel 2024 l'occupazione giovanile dovrebbe rimanere stabile, i mezzi a preventivo consentiranno di organizzare un numero di stage tale da soddisfare la domanda delle persone in cerca d'impiego.

Rispetto al valore del consuntivo 2022 è atteso un aumento di 0,2 milioni. Ciò è dovuto al fatto che nel 2022 le conseguenze della pandemia erano ancora tangibili per quanto riguarda la possibilità di organizzare stage, dato che la raccomandazione del telelavoro è stata revocata soltanto nel febbraio 2022.

**Basi giuridiche**

L 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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>4 054 933</b>	<b>4 349 900</b>	<b>3 831 700</b>	<b>-518 200</b>	<b>-11,9</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>4 054 933</b>	<b>4 349 900</b>	<b>3 831 700</b>	<b>-518 200</b>	<b>-11,9</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	4 054 933	4 349 900	3 831 700	-518 200	-11,9
Uscite per il personale	2 434 331	2 448 800	2 448 800	0	0,0
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	1 620 602	1 901 100	1 382 900	-518 200	-27,3
<i>di cui informatica</i>	<i>1 404 168</i>	<i>1 638 200</i>	<i>1 028 900</i>	<i>-609 300</i>	<i>-37,2</i>
<i>di cui consulenza</i>	<i>35 710</i>	<i>40 000</i>	<i>80 000</i>	<i>40 000</i>	<i>100,0</i>
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.

**Uscite per il personale, uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio**

Le uscite complessive di circa 3,8 milioni per la preparazione e la distribuzione sono ripartite sulle 3 pubblicazioni come segue:

- per il portale dei fogli ufficiali (FUSC e fogli ufficiali cantonali) sono previsti 2,2 milioni. Le uscite sono costituite perlopiù dai costi per il personale (1,0 mio.) e per l'informatica (1,2 mio.);
- per la piattaforma simap.ch sono previsti 0,5 milioni (per il personale).
- per la rivista «Die Volkswirtschaft/La vie économique» i fondi preventivati ammontano a circa 1 milione. La maggiore voce di costo è costituita dalle uscite per il personale (0,8 mio.).

Queste pubblicazioni presentano gradi di copertura diversi. I prodotti del portale dei fogli ufficiali (FUSC e fogli ufficiali cantonali) raggiungono la piena copertura dei costi. Anche simap.ch può essere finanziata quasi totalmente attraverso le entrate che genera. Per la rivista «Die Volkswirtschaft», invece, non sono previste entrate.

Le spese per la piattaforma simap.ch si riducono perché non viene più gestita dalla SECO. Questo spiega il calo delle uscite rispetto all'anno precedente.

**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. E102.0106 Ricavi da pubblicazioni ufficiali di natura economica.

**A202.0141 APPLICAZIONI INFORMATICHE AMBIENTE COLSTA AD**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>17 872 200</b>	<b>18 498 800</b>	<b>20 034 400</b>	<b>1 535 600</b>	<b>8,3</b>

La Confederazione partecipa ai costi dei sistemi informatici dell'assicurazione contro la disoccupazione (AD) nella misura in cui servono all'adempimento dei compiti legali. Questa partecipazione ai costi è definita in un accordo tra la Commissione di sorveglianza dell'AD e la Confederazione, rappresentata dalla SECO.

Dal 2019 la quota di finanziamento della Confederazione viene calcolata in base alle spese informatiche effettive dei 5 anni precedenti negli ambiti del collocamento e della statistica sul mercato del lavoro (2018-2022). L'incremento dei fondi preventivati per il 2024 è riconducibile all'aumento delle uscite informatiche (maggiori costi operativi dei server) rilevanti nel 2022 (ca. 1,5 mio.).

**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 823.11), art. 35 cpv. 4.

**CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP2: PROMOZIONE DELLA PIAZZA ECONOMICA****A231.0192 SVIZZERA TURISMO**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>74 025 600</b>	<b>70 442 000</b>	<b>61 050 000</b>	<b>-9 392 000</b>	<b>-13,3</b>

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 2024 corrisponde ai fondi decisi dal Consiglio degli Stati nella sessione estiva 2023 con il messaggio concernente la promozione della piazza economica negli anni 2024-2027.

Il calo dei mezzi rispetto al preventivo 2023 e al consuntivo 2022 è dovuto a due effetti contrari: da un lato, i fondi aggiuntivi che Svizzera Turismo ha ricevuto nel quadro del piano di rilancio del turismo svizzero per gli anni 2022 e 2023 (30 mio. in tutto) verranno meno a partire dal 2024; dall'altro, il Consiglio degli Stati ha aumentato il limite di spesa per il nuovo periodo 2024-2027 rispetto alla proposta del Consiglio federale, che non prevedeva alcun aumento.

**Basi giuridiche**

LF del 21.12.1955 concernente Svizzera turismo (RS 935.27).

**Note**

Limite di spesa «Svizzera Turismo 2024-2027» (Z0016.05), chiesto con il messaggio del 25.1.2023 concernente la promozione della piazza economica negli anni 2024-2027 (FF 2023 554).

**A231.0194 PROMOZIONE DELL'INNOVAZIONE E DELLA COLLABORAZ. NEL TURISMO**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>6 908 777</b>	<b>12 380 100</b>	<b>11 979 200</b>	<b>-400 900</b>	<b>-3,2</b>

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.

Il valore preventivato per il 2024 corrisponde ai fondi proposti dal Consiglio federale nel messaggio concernente la promozione della piazza economica negli anni 2024-2027, al netto di una riduzione del 3,6 % effettuata per raggiungere gli obiettivi di risparmio nel settore delle uscite scarsamente vincolate.

L'aumento rispetto al consuntivo 2022 è dovuto alla modifica della legge federale che promuove l'innovazione, la collaborazione e lo sviluppo delle conoscenze nel turismo. L'obiettivo della modifica è alleviare l'impatto della pandemia di COVID-19 sul turismo.

Nel periodo 2023-2026 i progetti Innotour possono beneficiare di un'aliquota di sovvenzionamento più elevata. Questa maggiore quota contributiva, limitata nel tempo, genera per quattro anni maggiori uscite per quasi 20 milioni (quasi 5 mio. all'anno).

#### 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 dell'innovazione e della cooperazione nel turismo 2024-2027» (V0078.05), chiesto con il messaggio del 25.1.2023 concernente la promozione della piazza economica negli anni 2024-2027 (FF 2023 554).

#### A231.0195 ORGANIZZAZIONE MONDIALE DEL TURISMO

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>338 300</b>	<b>347 200</b>	<b>317 500</b>	<b>-29 700</b>	<b>-8,6</b>

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. Si tratta di un contributo obbligatorio. Il calo dei fondi iscritti rispetto al preventivo 2023 è dovuto a una modifica del tasso di cambio.

#### Basi giuridiche

DF del 18.12.1975 concernente gli statuti dell'Organizzazione mondiale del turismo del 1970 (RS 0.192.099.352).

#### A231.0196 FIDEIUSSIONI PER PMI

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>5 695 132</b>	<b>11 700 000</b>	<b>11 560 000</b>	<b>-140 000</b>	<b>-1,2</b>

La Confederazione facilita l'accesso a crediti bancari alle PMI con potenziale di rendimento e sviluppo. A questo scopo versa aiuti finanziari a cooperative 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 amministrative delle cooperative interessate e concedere, in via eccezionale, mutui di grado posteriore. Il volume massimo delle fideiussioni garantite dalla Confederazione è limitato per legge a 600 milioni.

A copertura di eventuali perdite risultanti dalle fideiussioni che saranno concesse nel 2024 sono previsti accantonamenti per circa 8,6 milioni. La stima si basa sullo sviluppo previsto del portafoglio fideiussorio e della situazione economica. I contributi della Confederazione alle spese amministrative sono limitati a 3 milioni all'anno.

In base alla legge federale sulla concessione di fideiussioni e di contributi sui costi di interesse nelle regioni montane e nelle altre aree rurali, la Confederazione si assume una parte delle spese amministrative e delle perdite fideiussorie delle tre cooperative di fideiussione regionali riconosciute. Tale legge è stata abrogata il 1.3.2020. Conformemente alle disposizioni transitorie della legge federale concernente l'abrogazione, i contratti di fideiussione in corso rimangono in essere conformemente al diritto anteriore fino a loro scadenza ordinaria.

I mezzi preventivati si compongono quindi come segue:

— contributo alle spese amministrative	3 000 000
— costituzione di accantonamenti per il contributo alle perdite su fideiussioni ordinarie	8 555 000
— contributo alle spese amministrative per fideiussioni nelle regioni montane	5 000

Alla fine del 2022 il volume fideiussorio complessivo era di 388 milioni. Di questo importo, 74 milioni sono stati destinati alle cosiddette «fideiussioni per start-up» volte ad attenuare l'impatto della pandemia di COVID-19.

Non figurano in questo importo i contributi alle spese amministrative generate da crediti COVID-19, perché contabilizzati in un credito separato (cfr. A231.0411 COVID: fideiussioni). In queste cifre non sono più compresi nemmeno i pagamenti effettivi in caso di perdite perché secondo la legge sulle finanze della Confederazione, in vigore dal 2023, tali pagamenti vengono effettuati attraverso lo scioglimento di accantonamenti e iscritti direttamente a bilancio. In compenso, la costituzione di accantonamenti viene preventivata con incidenza sul freno all'indebitamento.

**Basi giuridiche**

LF del 6.10.2006 sugli aiuti finanziari alle organizzazioni che concedono fideiussioni alle piccole e medie imprese (RS 957.25); 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 907.2).

**Note**

Cfr. E100.0001 Ricavi di funzionamento e A231.0411 COVID: fideiussioni.

Dal preventivo 2024 i due crediti A231.0196 Cooperative di fideiussione delle arti e mestieri e A231.0197 Concessione di fideiussioni nelle regioni montane sono raggruppati nel credito A231.0196 Fideiussioni per PMI.

**A231.0198 PROMOZIONE DELLE ESPORTAZIONI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>23 691 464</b>	<b>24 543 000</b>	<b>24 700 800</b>	<b>157 800</b>	<b>0,6</b>

A complemento delle iniziative private, la promozione nazionale 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 facilitare l'accesso delle aziende svizzere ai mercati internazionali. La SECO ne affida l'attuazione all'associazione di diritto privato Switzerland Global Enterprise (S-GE).

Il valore preventivato per il 2024 corrisponde ai fondi proposti dal Consiglio federale nel messaggio concernente la promozione della piazza economica negli anni 2024-2027, al netto di una riduzione del 2 %, nonché ai mezzi per migliorare l'accesso degli esportatori svizzeri ai grandi progetti infrastrutturali esteri.

**Basi giuridiche**

LF del 6.10.2000 sulla promozione delle esportazioni (RS 946.14).

**Note**

Limite di spesa «Promozione delle esportazioni 2024-2027» (Z0017.06), chiesto con il messaggio del 25.1.2023 concernente la promozione della piazza economica negli anni 2024-2027 (FF 2023 554).

Per il finanziamento del personale federale impiegato all'estero per la S-GE vengono trasferiti 240 000 franchi al DFAE in esecuzione del preventivo (cfr. 202/A200.0001).

**A231.0208 NUOVA POLITICA REGIONALE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>25 149 600</b>	<b>25 323 600</b>	<b>24 954 100</b>	<b>-369 500</b>	<b>-1,5</b>

La nuova politica regionale mira a promuovere la creazione di valore aggiunto e la competitività nelle regioni rurali, montane e di confine. 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. 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 l'attuazione del programma pluriennale NPR 2024-2031 è disponibile un limite di spesa di circa 217 milioni. Nel 2024 il contributo al fondo sarà ridotto di circa 0,4 milioni a causa delle misure di risparmio.

**Basi giuridiche**

LF del 6.10.2006 sulla politica regionale (RS 907.0).

**Note**

Limite di spesa «Conferimenti al Fondo per lo sviluppo regionale 2024-2031» (Z0037.02), chiesto con il messaggio del 25.1.2023 concernente la promozione della piazza economica negli anni 2024-2027 (FF 2023 554).

**A231.0211 INFO PIAZZA IMPRENDITORIALE SVIZZERA**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>4 103 700</b>	<b>4 189 100</b>	<b>4 610 300</b>	<b>421 200</b>	<b>10,1</b>

La promozione nazionale della piazza economica (informazione sulla piazza imprenditoriale svizzera) si prefigge di posizionare con successo la piazza economica svizzera in 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 all'estero un'immagine per quanto possibile uniforme della Svizzera.

Il valore preventivato per il 2024 corrisponde ai fondi proposti dal Consiglio federale nel messaggio concernente la promozione della piazza economica negli anni 2024-2027, al netto di una riduzione del 2 %.

**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 2024-2027» (Z0035.05), chiesto con il messaggio del 25.1.2023 concernente la promozione della piazza economica negli anni 2024-2027 (FF 2023 554).

Per il finanziamento del personale federale impiegato all'estero per la S-GE vengono trasferiti 240 000 franchi al DFAE in esecuzione del preventivo (cfr. 202/A200.0001).

**A231.0411 COVID: FIDEIUSSIONI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>-</b>	<b>11 000 000</b>	<b>18 500 000</b>	<b>7 500 000</b>	<b>68,2</b>

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. Fino alla fine di luglio 2020 è stato possibile chiedere crediti COVID-19. In tutto ne sono stati garantiti quasi 138 000 per un volume complessivo di circa 17 miliardi.

La Confederazione si assume le spese amministrative delle cooperative di fideiussione e le perdite fideiussorie derivanti dai prestiti garantiti in virtù dell'ordinanza sulle fideiussioni solidali COVID-19. Per la copertura delle perdite fideiussorie vengono utilizzati gli accantonamenti; secondo la legge sulle finanze della Confederazione riveduta, dal 2023 il loro utilizzo non è più rilevante ai fini del freno all'indebitamento. Figurano quindi a bilancio unicamente le spese amministrative. La loro stima è ora fondata su primi valori empirici, il che permette di preventivarle in modo più preciso.

— Contributo alle spese amministrative e coinvolgimento di terzi 18 500 000

Nel 2022 i contributi della Confederazione alle spese amministrative sono ammontati a circa 13,4 milioni.

Nel consuntivo 2022 i pagamenti per le perdite fideiussorie e i contributi alle spese amministrative sono stati preventivati e contabilizzati a titolo straordinario (cfr. consuntivo 2022, A290.0106 COVID: fideiussioni). Nel presente credito non figura pertanto alcun importo nella chiusura dei conti 2022.

Per il 2024 si prevede un aumento dei potenziali casi di abuso che richiederanno un accompagnamento giuridico, per cui sono state preventivate maggiori uscite per un importo di 7,5 milioni.

**Basi giuridiche**

L del 18.12.2020 sulle fideiussioni solidali COVID-19 (LFIS-COVID-19; RS 957.26); O del 25.3.2020 sulle fideiussioni solidali COVID-19 (LFIS-COVID-19; RS 957.261).

**Note**

Credito d'impegno «Fideiussioni per imprese (casi di rigore COVID-19)» (V0336.00), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 13.

Cfr. E150.0114 COVID: fideiussioni.

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP3: POLITICA ECONOMICA ESTERNA

**A231.0199 ASSOCIAZIONE SVIZZERA DI NORMAZIONE (SNV)**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>1 860 770</b>	<b>1 870 000</b>	<b>1 832 000</b>	<b>-38 000</b>	<b>-2,0</b>

Il contributo all'Associazione svizzera di normazione (SNV) è un compenso forfettario per i lavori delegati alla SNV in virtù dell'ordinanza corrispondente. La SNV è incaricata di garantire un servizio d'informazione centrale su prescrizioni e norme tecniche, preparare notifiche statali su nuove prescrizioni tecniche per imprese e autorità e rappresentare gli interessi della Svizzera nell'elaborazione di norme internazionali a cui le prescrizioni svizzere dovranno fare riferimento. Il compenso copre una parte dei costi dei lavori affidati alla SNV dalla Confederazione. I beneficiari sono la SNV e i suoi organismi di normazione SIA (edilizia), Electrosuisse/ASE (eletrotecnica) e asut (telecomunicazioni). La SNV deve rendere conto ogni anno dell'adempimento dei compiti che le sono stati affidati. Ciò comprende anche i compiti svolti dalle associazioni affiliate.

Le uscite iscritte nel preventivo 2024 corrispondono al contributo a favore della SNV fissato per contratto.

**Basi giuridiche**

LF del 6.10.1995 sugli ostacoli tecnici al commercio (RS 946.51), art. 11; O del 17.6.1996 sulla notificazione delle prescrizioni e norme tecniche nonché sui compiti dell'Associazione Svizzera di Normazione (RS 946.511), art. 4.

**A231.0203 ORG. PER LA COOPERAZIONE E LO SVILUPPO ECONOMICI (OCSE)**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>8 420 246</b>	<b>8 585 000</b>	<b>8 237 400</b>	<b>-347 600</b>	<b>-4,0</b>

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 corso di cambio. La quota della Svizzera al budget ordinario dell'OCSE corrisponde al 2 %. Il budget dell'OCSE è suddiviso in:

- uscite generali (ca. 60 %), ossia gli stipendi dei collaboratori preposti allo svolgimento dei compiti di base dell'organizzazione (p. es. analisi economiche dei Paesi, attuazione della convenzione anti-corruzione o delle norme sugli investimenti);
- parte II (ca. 25 %): contributi obbligatori per le agenzie specializzate vicine all'OCSE e per progetti specifici;
- allegati (ca. il 15 %), ossia il budget d'investimento e le pensioni.

Dalla fondazione dell'OCSE, nel 1961, la Svizzera partecipa a circa 20 tra agenzie specializzate e progetti specifici. Il nostro Paese ha ad esempio aderito al centro di sviluppo OCSE, al Groupe d'Action Financière (GAFI), a PISA, all'Agenzia internazionale dell'energia (AIE) e all'Agenzia dell'energia nucleare dell'OCSE, i cui costi internazionali (spese amministrative e di segreteria) sono finanziati attraverso la parte II del budget. È un po' più recente, invece, l'adesione della Svizzera al Forum globale sulla trasparenza e sullo scambio di informazioni a fini fiscali. Anche i Paesi non membri dell'OCSE possono partecipare a questi programmi (p. es. al Global Forum). I vari programmi consentono di elaborare e attuare degli standard suscettibili di creare condizioni economiche e finanziarie eque. Il contributo della Svizzera al Club du Sahel et de l'Afrique de l'Ouest viene anche finanziato con questo credito.

**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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>3 496 731</b>	<b>3 700 000</b>	<b>3 850 000</b>	<b>150 000</b>	<b>4,1</b>

I contributi dei Paesi membri dell'OMC sono fissati in base alle rispettive quote del commercio mondiale che detengono (importazione ed esportazione di beni e servizi). Dal 2013, in seguito a modifiche del metodo di calcolo, bisogna aspettarsi maggiori oscillazioni per quanto riguarda i contributi dei Paesi membri, in particolare a causa della quota di valore difficilmente prevedibile nel commercio dell'oro non monetario e delle fluttuazioni dei cambi.

Rispetto all'anno precedente il contributo obbligatorio sarà verosimilmente maggiore, soprattutto a causa della più elevata quota svizzera nel commercio mondiale.

**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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>8 714 806</b>	<b>10 993 600</b>	<b>10 909 900</b>	<b>-83 700</b>	<b>-0,8</b>

I contributi degli Stati membri dell'AELS vengono stabiliti annualmente secondo una chiave di ripartizione dei costi («cost sharing formula»). Questa si basa su diversi fattori di calcolo (p. es. confronto e ponderazione di diverse variabili macroeconomiche negli Stati membri). 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).

Come nell'anno precedente, per il 2024 la quota della Svizzera dovrebbe essere circa del 47 %. Per il preventivo dell'AELS vige tuttora il principio di una crescita reale pari a zero. Possono tuttavia verificarsi oscillazioni sul fronte delle spese, causate ad esempio dal numero difficilmente prevedibile dei cicli negoziali o dai progetti di sostegno a favore di Paesi terzi o dall'evoluzione dei costi per il personale o per la segreteria. A causa della prevista evoluzione dei prezzi saranno presumibilmente effettuati degli adeguamenti nominali del bilancio dell'Organizzazione, il che spiega l'aumento del contributo della Svizzera.

Nel consuntivo 2022 la Svizzera ha ricevuto rimborsi imprevisti da eccedenze di bilancio, il che spiega la differenza rispetto al preventivo 2024.

**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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>212 000</b>	<b>234 300</b>	<b>230 100</b>	<b>-4 200</b>	<b>-1,8</b>

Il Trattato internazionale sul commercio delle armi («Arms Trade Treaty», ATT) è un contratto internazionale che mira a disciplinare il commercio transfrontaliero di armi convenzionali e, in particolare, a contrastare il commercio illegale di armi.

Per finanziare il Segretariato del Trattato e la Conferenza annuale degli Stati firmatari, comprese le conferenze annuali e il gruppo di lavoro addetto ai preparativi, sono previsti al massimo 20 000 franchi (contributo obbligatorio della Svizzera). Secondo il regime finanziario concordato dagli Stati firmatari, questi costi vengono ripartiti tra i singoli Paesi in base a una chiave di ripartizione che si rifà a quella applicata per il budget dell'ONU e che tiene conto dello sviluppo economico degli Stati. Finora la quota a carico della Svizzera si è sempre situata al di sotto del 2 %.

I rimanenti fondi sono impiegati per sostenere progetti di sviluppo delle capacità nei Paesi partecipanti attuali e futuri (art. 16 ATT). A tal fine il Trattato prevede tra l'altro un fondo fiduciario che anche la Svizzera provvede ad alimentare ogni anno. Il nostro Paese prende inoltre parte al programma di sponsorizzazione del Trattato, che sostiene i Paesi in via di sviluppo nella loro partecipazione alle conferenze e ai gruppi di lavoro.

**Basi giuridiche**

Trattato del 2.4.2013 sul commercio delle armi (RS 0.518.67).

**CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP4: COLLABORAZIONE E SVILUPPO ECONOMICI****A231.0200 ACCORDI INTERNAZIONALI SULLE MATERIE PRIME**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>151 628</b>	<b>166 700</b>	<b>149 000</b>	<b>-17 700</b>	<b>-10,6</b>

L'adesione a organizzazioni internazionali delle materie prime consente alla Svizzera di difendere i propri interessi economici e le proprie posizioni in materia di sviluppo economico e di influenzare la politica di queste organizzazioni. Il contributo annuo della Svizzera al budget ordinario delle singole organizzazioni è calcolato in funzione della sua quota d'importazione sul totale delle importazioni degli Stati membri per materia prima considerata. Per il 2024 sono previsti i contributi seguenti:

- Organizzazione internazionale del caffè 78 000
- Organizzazione internazionale del cacao 35 000
- Organizzazione internazionale del legno tropicale 39 900

A partire dal 2024 la Svizzera non farà più parte del Comitato internazionale del cotone, il che spiega perché il valore preventivato è inferiore a quello dell'anno precedente.

#### **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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>1 478 497</b>	<b>1 411 300</b>	<b>1 340 700</b>	<b>-70 600</b>	<b>-5,0</b>

L'ONUDI è un'agenzia dell'ONU che aiuta i Paesi in transizione e in via di sviluppo a realizzare una crescita industriale sostenibile. La Conferenza generale che riunisce tutti i Paesi membri fissa di volta in volta il contributo svizzero al budget dell'organizzazione. Negli ultimi anni questo contributo era di circa 1,35 milioni di euro. Per il ciclo di bilancio 2024 e 2025 il contributo definitivo sarà fissato solo nell'autunno del 2023.

#### **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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>230 780 198</b>	<b>227 961 300</b>	<b>199 898 600</b>	<b>-28 062 700</b>	<b>-12,3</b>

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.

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 (p. es. Banca mondiale o Banca africana di sviluppo).

La differenza rispetto al preventivo 2023 (-28,1 mio.) è dovuta soprattutto a trasferimenti tra diversi crediti della cooperazione internazionale: 20 milioni sono trasferiti al credito A231.0210 Cooperazione allo sviluppo economico Paesi dell'Est, 10 milioni al credito A235.0101 Mutui e partecipazioni Paesi in via di sviluppo e 1,4 milioni rimborsati dal credito A236.0142 Contributi agli investimenti Paesi in 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» (V0076.03-V0076.08) e «Cooperazione economica allo sviluppo 2021-2024» (V0076.09), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

**A231.0209 CONTRIBUTO SVIZZERO AD ALCUNI STATI MEMBRI DELL'UE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	6 489 004	12 000 000	7 710 000	-4 290 000	-35,8

Con questo contributo la Svizzera consolida e approfondisce le sue relazioni bilaterali con i Paesi partner e con l'UE nel suo complesso. Con le priorità tematiche del secondo contributo svizzero (tra cui formazione professionale e migrazione), la Svizzera può inoltre contribuire ad affrontare attuali sfide europee che riguardano anche il nostro Paese.

I progetti previsti negli accordi di attuazione per il secondo contributo svizzero si trovano attualmente in fase di pianificazione. Il piano dei versamenti è stato adeguato, per cui nel 2024 sono previsti meno fondi rispetto all'anno precedente

**Basi giuridiche**

LF del 30.9.2016 sulla cooperazione con gli Stati dell'Europa dell'Est (RS 974.1).

**Note**

Cfr. anche 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.-.02) e «2° contributo svizzero all'allargamento dell'UE 2019-2024» (V0154.03), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

**A231.0210 COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO ECONOMICO PAESI DELL'EST**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	113 382 798	81 277 200	101 467 800	20 190 600	24,8

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.

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 (p. es. Banca mondiale o Banca africana di sviluppo).

Per aiutare la popolazione colpita dalla guerra in Ucraina sono previste misure di sostegno per un totale di 150 milioni, 50 dei quali nell'ambito del presente credito a preventivo (cfr. anche volume 2A, crediti A231.0332 Sostegno finanziario ad azioni umanitarie e A231.0336 Cooperazione allo sviluppo, Paesi dell'Est). A questo scopo vengono trasferiti 20 milioni dal credito a preventivo A231.0202 Cooperazione allo sviluppo economico (bilaterale), il che spiega anche l'aumento rispetto all'anno precedente.

**Basi giuridiche**

LF del 30.09.2016 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» e «Cooperazione allo sviluppo Est 2021-2024» (V0021.02-V0021.05), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

**A235.0101 MUTUI E PARTECIPAZIONI PAESI IN SVILUPPO**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite per investimenti</b>	21 379 000	25 000 000	35 000 000	10 000 000	40,0

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.

Nel 2024 sono previsti 30 milioni per aumentare il capitale proprio di SIFEM, ossia 10 milioni in più rispetto all'anno precedente. Questi fondi saranno trasferiti dal credito a preventivo A231.0202 Cooperazione allo sviluppo economico (bilaterale). In un contesto economico sempre più difficile, la società potrà così svolgere il suo importante ruolo anticiclico e rafforzare ulteriormente il suo impatto in termini di politica di sviluppo. SIFEM investe i suoi fondi in intermediari finanziari (p. es. fondi di capitale di rischio per PMI, linee di credito o società di leasing) in Paesi in via di sviluppo o di transizione. Ciò permette di creare posti di lavoro, rafforzare il settore privato e migliorare il tenore di vita della popolazione locale.

Altri 5 milioni sono previsti per la concessione di mutui da parte del Fondo Start-up (SSF) della SECO. 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. I rimborsi di mutui già concessi e nuovi vengono integrati nel credito E131.0101 (Restituzioni di mutui e partecipazioni, Paesi in sviluppo) e i ricavi a titolo di interessi nel credito E140.0001 (Ricavi finanziari).

### 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» (V0076.03-V0076.08) e «Cooperazione economica allo sviluppo 2021-2024» (V0076.09), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

### A236.0142 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI PAESI IN SVILUPPO

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite per investimenti</b>	-	19 000 000	17 575 000	-1 425 000	-7,5

La SECO concede in modo mirato mutui a intermediari finanziari specializzati e a PMI. 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.

Per la concessione di mutui a titolo di contributi a investimenti sono previsti 17,6 milioni nell'ambito di un finanziamento pluriennale al *Private Infrastructure Development Group* (PIDG). Si tratta di una piattaforma multi-donatori (in collaborazione con Regno Unito, Paesi Bassi, Svezia e Australia) che fornisce soluzioni per lo sviluppo e il finanziamento di progetti infrastrutturali sostenibili e inclusivi con l'obiettivo di mobilitare investimenti privati. Il PIDG opera principalmente nell'Africa subsahariana e nell'Asia meridionale e sudorientale. Il piano di finanziamento è stato aggiornato, per cui saranno necessari 1,4 milioni in meno. Questi fondi sono stati trasferiti al credito A231.0202 Cooperazione allo sviluppo economico (bilaterale).

I contributi d'investimento vengono completamente rettificati (cfr. credito A238.0001 Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti).

### 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» (V0076.03-V0076.08) e «Cooperazione economica allo sviluppo 2021-2024» (V0076.09), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

### A238.0001 RETTIFICAZIONI DI VALORE NEL SETTORE DEI TRASFERIMENTI

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale modifiche di valutazione di beni amministrativi</b>	-	19 000 000	17 575 000	-1 425 000	-7,5

I contributi d'investimento sono completamente rettificati a carico del conto economico (cfr. A236.0142 Contributi agli investimenti Paesi in sviluppo).

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP5: POLITICA DEL MERCATO DEL LAVORO

**A231.0187 ORGANIZZAZIONE INTERNAZIONALE DEL LAVORO (OIL), GINEVRA**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>4 172 721</b>	<b>4 355 500</b>	<b>4 544 000</b>	<b>188 500</b>	<b>4,3</b>

In qualità di membro, la Svizzera versa ogni anno 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. Si tratta di un contributo obbligatorio.

In occasione della 111ª sessione della Conferenza internazionale del lavoro tenutasi a giugno 2023 sono stati fissati per il biennio 2024-2025 il nuovo budget e il tasso di cambio (0.91 CHF/USD). Per il periodo 2023-2025 la chiave di ripartizione per la Svizzera è pari all'1,135 % (in precedenza 1,152 %). L'aumento del bilancio della Conferenza internazionale del lavoro, al netto dell'inflazione, spiega l'aumento dei mezzi a preventivo per il 2024.

**Basi giuridiche**

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 110; Regolamento finanziario OIL (FF 1920 V 443).

**A231.0188 PRESTAZIONI DELLA CONFEDERAZIONE A FAVORE DELL'AD**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>615 988 000</b>	<b>550 000 000</b>	<b>578 000 000</b>	<b>28 000 000</b>	<b>5,1</b>

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.

Le prestazioni della Confederazione a favore dell'AD preventivate superano di 28 milioni il valore iscritto per l'anno precedente. Questo aumento si basa sulla stima della crescita della massa salariale soggetta a contribuzione (ca. +28 mio.).

La diminuzione di circa 38 milioni tra consuntivo 2022 e preventivo 2024 è dovuta, da un lato, all'interruzione del programma d'impulso (70 mio.) e, dall'altro, alla stima di crescita della massa salariale soggetta a contribuzione nonché al conteggio finale del 2021.

**Basi giuridiche**

L del 25.6.1982 sull'assicurazione contro la disoccupazione (LADI; RS 837.0), art. 90 lett. b e art. 90a.

**A231.0189 SICUREZZA DEI PRODOTTI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>4 602 456</b>	<b>4 784 400</b>	<b>4 714 600</b>	<b>-69 800</b>	<b>-1,5</b>

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 è 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.

**Basi giuridiche**

LF del 12.6.2009 sulla sicurezza dei prodotti (LSPro; RS 930.11).

**A231.0190 LOTTA CONTRO IL LAVORO NERO**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	4 806 278	5 300 000	5 400 000	100 000	1,9

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. In questo contesto. Il numero esatto degli ispettori cofinanziati dalla Confederazione viene concordato tra Confederazione e Cantoni in base alle attività di ispezione pianificate da questi ultimi.

Dato che la domanda di ispettori cantonali è in aumento, a partire dal 2024 sono preventivati fondi aggiuntivi per un importo di 0,1 milioni.

La differenza di quasi 0,6 milioni tra il consuntivo 2022 e il preventivo 2024 è dovuta soprattutto al fatto che nel 2022 i Cantoni hanno assunto meno ispettori di quanto inizialmente previsto.

**Basi giuridiche**

L del 17.6.2005 contro il lavoro nero (LLN; RS 822.41).

**A231.0191 LEGGE FEDERALE SUI LAVORATORI DISTACCATI IN SVIZZERA**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	14 053 054	17 612 400	17 612 400	0	0,0

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.

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 inoltre previsti un importo a copertura di una parte delle spese di coordinamento e un margine per i costi dei controlli speciali.

La differenza tra il consuntivo 2022 e il preventivo 2024 è dovuta alle minori spese sostenute nel 2022. Il motivo è stato, in primo luogo, la mancanza di un CCL di obbligatorietà generale per il settore della falegnameria negli anni 2021 e 2022, che ha comportato minori spese (circa 1 mio.). In secondo luogo, le commissioni paritetiche hanno ridotto nel 2021 le loro attività di controllo a causa della pandemia di COVID-19 (-2 mio.) e i Cantoni non hanno utilizzato i fondi destinati all'impiego di ulteriori esperti (-0,5 mio.).

**Basi giuridiche**

L dell'8.10.1999 sui lavoratori distaccati (LDist; RS 823.20).

**A231.0396 SPESE DI CONTROLLO OBBLIGO D'ANNUNCIO**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	296 760	800 000	550 000	-250 000	-31,3

Per attuare l'obbligo d'annuncio i Cantoni sono tenuti a garantire un adeguato regime di controlli. Essi verificano il rispetto di tale obbligo mediante controlli sia digitali (tra l'altro confrontando gli annunci sulle piattaforme online con i posti segnalati agli uffici regionali di collocamento) sia in loco. Vista l'importanza nazionale di un'attuazione coerente, il Parlamento ha approvato una nuova legge federale, limitata a 4 anni, che prevede una partecipazione forfettaria della Confederazione del 50 % ai costi salariali sostenuti dai Cantoni per svolgere attività di controllo efficienti.

Il 27.2.2020 il Consiglio federale ha posto in vigore la legge con effetto retroattivo dal 1.1.2020. I contributi vengono rimborsati ai Cantoni con effetto retroattivo. Entro la fine di marzo questi ultimi presentano alla SECO un rapporto sulle attività di controllo eseguite l'anno precedente e chiedono quindi il versamento degli importi forfettari della Confederazione.

Grazie alle esperienze maturate finora i contributi forfettari possono essere stimati in modo più preciso, il che spiega la diminuzione di 250 000 franchi nel preventivo 2024 rispetto all'anno precedente.

La grande differenza tra gli importi del consuntivo 2022 (per attività di controllo nel 2021) e del preventivo 2024 è dovuta al fatto che nel 2021 sono stati eseguiti molti meno controlli del previsto a causa della pandemia.

**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).

## UFFICIO FEDERALE DELL'AGRICOLTURA

### PRIORITÀ STRATEGICHE

Realizzare e garantire condizioni quadro favorevoli per:

- un approvvigionamento alimentare resiliente;
- una produzione di derrate alimentari rispettosa del clima, dell'ambiente e degli animali;
- una creazione sostenibile di valore aggiunto.

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

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	<b>234,4</b>	<b>218,0</b>	<b>228,4</b>	<b>4,8</b>	<b>228,4</b>	<b>228,4</b>	<b>228,4</b>	<b>1,2</b>
<b>Uscite correnti</b>	<b>3 550,4</b>	<b>3 575,4</b>	<b>3 501,4</b>	<b>-2,1</b>	<b>3 503,3</b>	<b>3 486,9</b>	<b>3 487,5</b>	<b>-0,6</b>
Uscite proprie	75,4	71,7	71,0	-1,0	71,6	71,4	71,3	-0,1
Uscite di riversamento	3 475,0	3 503,8	3 430,4	-2,1	3 431,7	3 415,5	3 416,2	-0,6
<b>Autofinanziamento</b>	<b>-3 316,0</b>	<b>-3 357,5</b>	<b>-3 272,9</b>	<b>2,5</b>	<b>-3 274,9</b>	<b>-3 258,5</b>	<b>-3 259,1</b>	<b>0,7</b>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	-74,4	-90,3	-87,5	3,1	-87,9	-84,6	-84,4	1,7
<b>Risultato annuale</b>	<b>-3 390,4</b>	<b>-3 447,8</b>	<b>-3 360,5</b>	<b>2,5</b>	<b>-3 362,7</b>	<b>-3 343,1</b>	<b>-3 343,5</b>	<b>0,8</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>2,0</b>	<b>2,0</b>	<b>3,7</b>	<b>84,0</b>	<b>3,7</b>	<b>1,7</b>	<b>1,7</b>	<b>-4,3</b>
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>88,9</b>	<b>88,5</b>	<b>89,1</b>	<b>0,7</b>	<b>89,1</b>	<b>86,7</b>	<b>86,7</b>	<b>-0,5</b>

### COMMENTO

L'Ufficio federale dell'agricoltura (UFAG) è il centro di competenze della Confederazione per la filiera agroalimentare. Nel quadro degli articoli 104 e 104a Cost., si impegna per un'agricoltura multifunzionale e per la garanzia dell'approvvigionamento della popolazione in derrate alimentari. Sostiene inoltre la ricerca e la consulenza.

La maggior parte delle uscite (ca. 98 %) riguarda il settore dei trasferimenti ed è gestita attraverso i tre limiti di spesa «Basi di produzione», «Produzione e smercio» e «Pagamenti diretti», che rappresentano allo stesso tempo i principali strumenti per l'attuazione della politica agricola. Il 3.6.2021 il Parlamento ne ha stabilito l'importo per il periodo 2022-2025. Nel quadro dei preventivi 2022 e 2023, ha disposto a partire dal 2022 ulteriori fondi da destinare ai supplementi nel settore lattiero (+8 mio. l'anno), agli aiuti per la produzione vegetale in relazione al contributo per singole colture per le barbabietole da zucchero (+7 mio. l'anno) e nel 2023 alla promozione dello smercio di vino svizzero (+6,2 mio.). Il limite di spesa per la promozione della produzione e dello smercio per il periodo 2022-2025 è stato aumentato complessivamente di 66,2 milioni rispetto alla decisione del 3.6.2021 e ammonta a 2222,2 milioni. L'attuazione della Politica agricola 2022+ (PA22+), approvata dal Parlamento durante la sessione estiva 2023, comporterà a partire dal 2025 trasferimenti di fondi in entrambi gli altri limiti di spesa: per quanto riguarda le basi di produzione, verranno aumentati i fondi per la rete di competenze e d'innovazione per la selezione vegetale (+1,5 mio.) e la gestione dei rischi (contributi per l'assicurazione del raccolto, +3,5 mio.) a scapito dei pagamenti diretti. Vi si aggiungono le risorse per la rete di competenza e innovazione per la salute degli animali da reddito, anch'esse a partire dal 2025 (+1 mio.). Inoltre, nel 2023 il Parlamento ha aumentato i fondi per la coltivazione di piante e l'allevamento di animali volti alla conservazione delle razze di animali da reddito indigene (+3,9 mio.). Questi trasferimenti di fondi comportano che nel 2025, dalla prospettiva attuale, si verificherà un superamento dei 552 milioni di tetto massimo di spesa 2022-2025 per i provvedimenti intesi a promuovere le basi di produzione (+13,5 mio.). Invece, il tetto massimo di spesa per il versamento di pagamenti diretti di 11 249 milioni non verrebbe esaurito (-116,7 mio.). Un aumento del limite di spesa sarà presentato al Parlamento insieme ai crediti a preventivo per il 2025.

La rubrica più consistente tra le entrate correnti è composta dalle entrate dalla vendita all'asta di contingenti doganali (227,5 mio.), che sono state aumentate di 10,7 milioni sulla base di dati empirici.

Nel preventivo 2024 calano sia le uscite proprie che le uscite di riversamento, in particolare per via delle misure di risparmio. La maggior parte delle uscite di riversamento dell'UFAG (91 %) è poco vincolata, al contrario dei supplementi nel settore lattiero.

Le entrate per investimenti derivano dal prelievo di mezzi dal fondo di rotazione Crediti di investimento per maggiori miglioramenti strutturali nell'agricoltura e per il finanziamento del piano per una cartografia dei suoli su scala nazionale dell'UFAM. Le uscite per investimenti comprendono principalmente i fondi per miglioramenti strutturali nell'agricoltura.

**AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2024**

- Modifica della legge federale sul diritto fondiario rurale (in attuazione della Mo. CET-S 22.4253): avvio della procedura di consultazione
- Limiti di spesa agricoli 2026-2029: adozione del messaggio
- Revisione parziale della legge sull'agricoltura (attuazione della Mo. Gruppo BD 19.3445): adozione del messaggio
- Pacchetto di ordinanze per l'applicazione della Politica agricola dal 2022: entrata in vigore
- Rapporto «Reddito delle famiglie contadine» (in adempimento del Po. Bulliard 21.4585): approvazione
- Rapporto «Concorrenza sul mercato delle derrate alimentari» (in adempimento del Po. CET-S 22.4252): approvazione
- Proposte di riforma sugli effetti di varie sovvenzioni federali sulla biodiversità: decisione di principio

**PROGETTI 2024**

- Gestione digitale delle sostanze nutritive e dei prodotti fitosanitari «digiFlux»: Attivazione
- Armonizzazione del sito UFAG ([www.ufag.admin.ch](http://www.ufag.admin.ch)): Attivazione

## GP1: POLITICA AGRICOLA

### MANDATO DI BASE

Conformemente agli articoli 104 e 104a Cost., l'UFAG si 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 territorio. 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	3,0	1,8	2,5	38,6	2,2	2,2	2,2	4,4
Spese e uscite per investimenti	78,0	77,3	75,1	-2,9	75,7	74,7	74,3	-1,0

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Approvvigionamento alimentare resiliente:</b> La politica agricola contribuisce all'approvvigionamento sicuro della popolazione con derrate alimentari prodotte in Svizzera.						
- Preservazione della superficie coltivata aperta, quota rispetto alla superficie agricola utile (% min.)	26	26	26	26	26	26
- Rapporto tra investimenti fissi lordi e valore della produzione agricola, media triennale (% min.)	15,4	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0
<b>Prod. alimentare rispettosa di clima, ambiente e animali:</b> La politica agricola riduce l'impatto ambientale nonché il consumo di risorse non rinnovabili e contribuisce quindi alla salvaguardia delle basi vitali naturali.						
- Quota di superfici per la promozione della biodiversità particolarmente pregiate rispetto alla superficie agricola utile (% min.)	7,7	-	8,0	9,0	10,0	10,0
- Partecipazione a programmi per una produzione alimentare particolarmente rispettosa dell'ambiente e degli animali (% min.)	34,2	-	36,1	37,0	37,9	38,8
- Superfici coltivate aperte, frutteti e vigneti in almeno un programma di riduzione dell'uso di prodotti fitosanitari (% min.)	41	42	44	46	48	50
<b>Valore aggiunto sostenibile:</b> La politica agricola incrementa il valore aggiunto dell'agricoltura svizzera e aumenta l'efficienza aziendale.						
- Valore aggiunto lordo secondo il conto economico dell'agricoltura a prezzi correnti, media triennale (CHF, mio., min.)	4 264,7	4 000,0	4 200,0	4 200,0	4 250,0	4 250,0
- Aumento della produttività del lavoro, media quinquennale (% min.)	2,5	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
<b>Esecuzione:</b> L'esecuzione delle misure di politica agricola è ineccepibile, il dispendio amministrativo è ridotto e la politica agricola è accettata.						
- Numero medio di controlli per azienda avente diritto ai pagamenti diretti (% max.)	0,48	-	0,46	0,46	0,45	0,44
- Controlli basati sul rischio rispetto ai controlli di pagamenti diretti (% min.)	32,0	-	33,0	34,0	35,0	36,0
- Disponibilità del portale Internet per agricoltura, animali e derrate alimentari, www.agate.ch (%)	99,7	99,8	99,8	99,8	99,8	99,8

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Aziende agricole (numero)	51 620	50 875	50 038	49 363	48 864	48 344
Reddito agricolo per azienda (CHF)	67 800	70 600	74 200	79 200	80 700	-
Grado di autoapprovvigionamento netto (%)	52	51	51	49	45	-
Riduzione delle eccedenze di N rispetto al 2014/16 (%)	0,6	0,0	9,6	14,6	-	-
Emissioni di gas serra nell'agricoltura in CO <sub>2</sub> equivalente (t, mio.)	7,3	7,2	7,1	7,1	-	-
Quota di proteine vegetali rispetto al consumo di proteine totale (%)	40	40	41	41	41	-

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>250 763</b>	<b>222 229</b>	<b>235 076</b>	<b>5,8</b>	<b>234 722</b>	<b>232 714</b>	<b>232 714</b>	<b>1,2</b>
<b>Settore proprio</b>								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	2 961	1 815	2 515	38,6	2 162	2 153	2 153	4,4
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			700		-354	-8	0	
<b>Regalie e concessioni</b>								
E120.0103 Entrate dalla vendita all'asta di contingenti	233 389	216 787	227 527	5,0	227 527	227 527	227 527	1,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			10 741		0	0	0	
<b>Settore dei trasferimenti</b>								
Rimborsi di contributi e indennità								
E130.0104 Rimborso di sussidi	1 564	1 849	1 727	-6,6	1 727	1 727	1 727	-1,7
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-122		0	0	0	
Restituzione di mutui e partecipazioni								
E131.0109 Rimborso di mutui	2 000	2 000	3 680	84,0	3 680	1 680	1 680	-4,3
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			1 680		0	-2 000	0	
<b>Ricavi finanziari</b>								
E140.0001 Ricavi finanziari	10 851	-222	-374	-68,6	-374	-374	-374	14,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-152		0	0	0	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>3 728 066</b>	<b>3 756 525</b>	<b>3 680 964</b>	<b>-2,0</b>	<b>3 682 842</b>	<b>3 660 789</b>	<b>3 661 165</b>	<b>-0,6</b>
<b>Settore proprio</b>								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	77 963	77 301	75 053	-2,9	75 686	74 725	74 341	-1,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-2 248		633	-961	-384	
<b>Settore dei trasferimenti</b>								
GP 1: Politica agricola								
A231.0223 Contributi alle organizzazioni internazionali	8 114	8 233	8 093	-1,7	8 104	8 119	8 147	-0,3
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-140		12	14	28	
A231.0224 Consulenza agricola	11 016	11 190	11 290	0,9	11 290	11 234	11 234	0,1
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			100		0	-56	0	
A231.0225 Contributi per la ricerca	18 180	18 308	18 301	0,0	18 393	18 667	18 854	0,7
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-7		92	274	187	
A231.0226 Provvedimenti di lotta	1 969	3 022	3 442	13,9	3 459	3 476	3 511	3,8
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			420		17	17	35	
A231.0227 Contributi d'eliminazione	47 834	48 589	48 774	0,4	48 014	48 259	48 751	0,1
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			185		-760	245	493	
A231.0228 Coltivazione di piante e allevamento di animali	39 867	44 328	40 428	-8,8	44 204	43 998	43 998	-0,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-3 900		3 776	-206	0	
A231.0229 Promozione della qualità e dello smercio	63 851	75 550	64 350	-14,8	64 350	64 001	64 501	-3,9
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-11 200		0	-349	500	

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
A231.0230 Supplementi nel settore lattiero	387 274	387 274	387 274	0,0	387 274	385 338	385 338	-0,1
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			0		0	-1 936	0	
A231.0231 Aiuti produzione animale	4 711	5 961	5 961	0,0	5 961	5 931	5 931	-0,1
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			0		0	-30	0	
A231.0232 Aiuti produzione vegetale	66 526	75 099	71 099	-5,3	71 099	70 724	70 724	-1,5
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-4 000		0	-376	0	
A231.0234 Pagamenti diretti nell'agricoltura	2 811 296	2 812 040	2 757 197	-2,0	2 751 806	2 737 165	2 735 683	-0,7
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-54 843		-5 391	-14 640	-1 483	
A231.0382 Supplemento per i cereali	15 633	15 788	15 788	0,0	15 788	15 709	15 709	-0,1
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			0		0	-79	0	
A231.0405 Contributi a premi di assicurazioni per il raccolto	-	-	-	-	3 500	4 400	5 400	-
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-		3 500	900	1 000	
A236.0105 Miglioramenti strutturali nell'agricoltura	87 038	87 038	87 038	0,0	87 038	84 603	84 603	-0,7
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			0		0	-2 435	0	
A238.0001 Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti	86 794	86 805	86 876	0,1	86 876	84 441	84 441	-0,7
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			71		0	-2 435	0	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>2 960 552</b>	<b>1 815 100</b>	<b>2 515 300</b>	<b>700 200</b>	<b>38,6</b>
<i>Entrate correnti</i>	<i>1 018 395</i>	<i>1 175 100</i>	<i>913 300</i>	<i>-261 800</i>	<i>-22,3</i>
<i>Modifiche di valutazione di beni amministrativi</i>	<i>1 936 657</i>	<i>640 000</i>	<i>1 602 000</i>	<i>962 000</i>	<i>150,3</i>
<i>Entrate per investimenti</i>	<i>5 500</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

Le entrate correnti comprendono emolumenti per atti ufficiali (0,6 mio.), altri ricavi (0,3 mio., inclusa diverse altre entrate) nonché entrate immobiliari (ca fr. 50 000). La diminuzione di quasi 0,3 milioni delle entrate correnti è dovuta all'adeguamento alla media degli esercizi 2019-2022, in particolare per quanto riguarda gli emolumenti per atti ufficiali.

Per quanto riguarda le variazioni di valutazione dei beni amministrativi di 1,6 milioni si tratta di attivazioni di prestazioni proprie per i progetti Gestione digitale delle sostanze nutritive e dei prodotti fitosanitari (1,2 mio.) e blw.admin (0,4 mio.). Le attivazioni sono effettuate con frequenza irregolare e in funzione dell'avanzamento dei rispettivi progetti.

#### **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).

#### **Note**

Cfr. A200.0001 Spese di funzionamento.

#### E120.0103 ENTRATE DALLA VENDITA ALL'ASTA DI CONTINGENTI

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>233 388 649</b>	<b>216 786 500</b>	<b>227 527 400</b>	<b>10 740 900</b>	<b>5,0</b>

Le entrate dalla vendita all'asta di contingenti doganali sono composte dai seguenti elementi:

— pollame	99 798 900
— insaccati	27 502 200
— bovini da allevamento	1 430 100
— animali da macello e carne	66 655 200
— patate, prodotti a base di patate	3 050 300
— latte in polvere e burro	29 090 700

L'importo a preventivo corrisponde alla media degli esercizi 2019-2022 (+10,7 mio.).

#### **Basi giuridiche**

O del 26.10.2011 sulle importazioni agricole (OIAgr; RS 916.07), art. 16-20 e 35; O del 26.11.2003 sul bestiame da macello (OBM; RS 916.341), 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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>1 563 593</b>	<b>1 848 900</b>	<b>1 727 000</b>	<b>-121 900</b>	<b>-6,6</b>
<i>Entrate correnti</i>	<i>1 319 200</i>	<i>1 615 400</i>	<i>1 564 800</i>	<i>-50 600</i>	<i>-3,1</i>
<i>Entrate per investimenti</i>	<i>244 393</i>	<i>233 500</i>	<i>162 200</i>	<i>-71 300</i>	<i>-30,5</i>

Il presente credito comprende i rimborsi di contributi a Cantoni e terzi (in prevalenza pagamenti diretti e supplementi per il latte trasformato in formaggio) pari a 0,9 milioni e da contributi agli investimenti (in prevalenza contributi per miglioramenti strutturali) pari a 0,2 milioni. Dai conteggi finora disponibili del contributo del Liechtenstein alle spese relative alle misure di sostegno del mercato e dei prezzi della politica agricola svizzera per gli anni 2020-2022 risultano entrate medie di circa 0,7 milioni.

Rispetto al preventivo 2023, le entrate diminuiscono di quasi 0,1 milioni. Ciò è da ricondurre ai rimborsi leggermente inferiori negli esercizi 2019-2022 rispetto agli anni precedenti.

**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 (RS 0.916.051.41).

**E131.0109 RIMBORSO DI MUTUI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate per investimenti</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>3 680 000</b>	<b>1 680 000</b>	<b>84,0</b>

Come già nei 2 anni precedenti, nel preventivo 2024 devono essere prelevati 2 milioni dal fondo di rotazione per i crediti di investimento che vengono messi a disposizione dei Cantoni conformemente all'articolo 105 e seguenti LAgr. Questo prelievo è utilizzato per finanziare l'incremento dei fondi per i miglioramenti strutturali nell'agricoltura ed è limitato al 2025. Inoltre, per il periodo 2024-2028 verranno messe a disposizione dell'UFAM ulteriori risorse per 1,68 milioni da destinare al piano per una cartografia dei suoli su scala nazionale. Poiché nel fondo di rotazione per crediti d'investimento è presente sufficiente liquidità, l'assegnazione di nuovi crediti di investimento è garantita nonostante il trasferimento di fondi.

**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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>10 850 633</b>	<b>-221 800</b>	<b>-374 000</b>	<b>-152 200</b>	<b>-68,6</b>
<i>Entrate correnti</i>	<i>1 296</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Modifiche di valutazione di beni amministrativi</i>	<i>10 849 337</i>	<i>-221 800</i>	<i>-374 000</i>	<i>-152 200</i>	<i>-68,6</i>

I fondi di rotazione Crediti di investimento nell'agricoltura e Aiuti per la conduzione aziendale sono alimentati attraverso le risorse generali della Confederazione. Appartengono alla Confederazione, ma sono gestiti dai Cantoni e utilizzati per la concessione di mutui esenti da interessi a favore degli agricoltori. La liquidità di entrambi i fondi genera ricavi a titolo di interessi che i Cantoni notificano alla Confederazione, ma che rimangono nei fondi per nuovi crediti di investimento. Il valore preventivato corrisponde alla media degli esercizi 2019-2022 (ovvero interessi negativi di 0,4 mio.).

**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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>77 962 646</b>	<b>77 301 100</b>	<b>75 053 100</b>	<b>-2 248 000</b>	<b>-2,9</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>75 806 628</b>	<b>75 611 600</b>	<b>72 818 400</b>	<b>-2 793 200</b>	<b>-3,7</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	75 451 689	71 669 400	70 953 500	-715 900	-1,0
Uscite per il personale	40 540 427	42 105 000	41 426 100	-678 900	-1,6
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	34 911 262	29 564 400	29 527 400	-37 000	-0,1
<i>di cui informatica</i>	<i>10 711 183</i>	<i>9 211 000</i>	<i>10 143 000</i>	<i>932 000</i>	<i>10,1</i>
<i>di cui consulenza</i>	<i>749 481</i>	<i>1 206 700</i>	<i>906 600</i>	<i>-300 100</i>	<i>-24,9</i>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	354 938	3 942 200	1 864 900	-2 077 300	-52,7
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>2 156 018</b>	<b>1 689 500</b>	<b>2 234 700</b>	<b>545 200</b>	<b>32,3</b>
Posti a tempo pieno (Ø)	221	234	230	-4	-1,7

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

Il calo di circa 0,7 milioni delle uscite per il personale e la riduzione dei posti a tempo pieno rispetto al preventivo 2023 (-4 FTE) sono da ricondurre principalmente all'attuazione delle direttive di risparmio (-0,4 mio.) e alla conclusione di due posti a tempo determinato nell'ambito del Piano d'azione dei prodotti fitosanitari (-0,4 mio.).

**Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio**

A titolo di *uscite per beni e servizi informatici* sono previsti 10,1 milioni. Di questi, 7,5 milioni riguardano l'esercizio e la manutenzione delle applicazioni specialistiche esistenti, 2,2 milioni rientrano nei servizi standard; per i progetti di informatica sono previste spese per 0,4 milioni. L'aumento di 0,9 milioni rispetto al preventivo 2023 è determinato dal fatto che il trasferimento di fondi a favore dell'UFAG per il progetto InfoFito è limitato al 2023.

Le *uscite per consulenze* (0,9 mio.) servono per finanziare mandati di ricerca, valutazioni, perizie e studi. La diminuzione di 0,3 milioni rispetto all'anno precedente è da ricondurre al mandato di risparmio del Consiglio federale per il preventivo 2024.

Rispetto all'anno precedente, le *rimanenti uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio* (18,5 mio.) si riducono di 0,6 milioni. Ciò è da ricondurre principalmente all'attuazione lievemente sovrapproporzionale delle direttive di risparmio in questo settore (-0,6 mio.), alla cessione di fondi ad Agroscope per il monitoraggio agroambientale (-0,5 mio.), alla scadenza di un mandato di prestazioni con l'UST (+0,3 mio.) nonché ai fondi aggiuntivi della CaF per il centro di competenza per la digitalizzazione (+0,1 mio.). I fondi sono utilizzati principalmente per i compiti seguenti:

- misure di sgravio del mercato nel settore del bestiame da macello e della carne nonché indennizzo di organizzazioni private, tra le altre cose, per le classificazioni della qualità e la sorveglianza del mercato (6,2 mio.);
- monitoraggio nel settore agricolo, in particolare l'analisi centralizzata di dati contabili e indicatori agroambientali, le analisi di mercato incluso lo sviluppo di una piattaforma web nonché i servizi statistici (3,3 mio.);
- pigioni e spese accessorie (2,9 mio.);
- amministrazione del sostegno del prezzo del latte (3,3 mio.).

**Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi**

Le spese di ammortamento interessano essenzialmente i software (ca. 1,9 mio.). Vengono adeguate di volta in volta allo stato di avanzamento dei progetti. Gli ammortamenti per il progetto RFGAA-SIN scadono nel 2023 e gli ammortamenti CePa sono stati trasferiti all'USAV, il che spiega le spese minori rispetto al preventivo dell'anno precedente.

**Uscite per investimenti**

Per lo sviluppo di soluzioni informatiche sono previsti *investimenti* per 2,2 milioni. Di questi, 1,8 milioni serviranno per lo sviluppo della soluzione per la gestione digitale delle sostanze nutritive e dei prodotti fitosanitari (progetto digiFlux). 0,4 milioni saranno utilizzati per la modernizzazione del sito web dell'UFAG e del rapporto agricolo in formato digitale (progetto blw.admin.ch). L'aumento di 0,5 milioni rispetto al preventivo 2023 è determinato principalmente dal fatto che il trasferimento di fondi all'USAV per il progetto InfoFito è limitato al 2023.

**Note**

0,5 milioni delle uscite per il personale per l'esecuzione della legge sul CO<sub>2</sub> sono finanziati mediante la tassa sul CO<sub>2</sub> applicata ai combustibili (cfr. 606 UDSC/E110.0119 Tassa CO<sub>2</sub> sui combustibili).

Credito d'impegno «Gestione digitale delle sostanze nutritive e dei prodotti fitosanitari», a partire dal 2023: digiFLUX (V0373.00), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

**A231.0223 CONTRIBUTI ALLE ORGANIZZAZIONI INTERNAZIONALI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>8 114 030</b>	<b>8 232 500</b>	<b>8 092 700</b>	<b>-139 800</b>	<b>-1,7</b>

Dal 1946 la Svizzera è membro dell'Organizzazione delle Nazioni Unite per l'alimentazione e l'agricoltura (FAO). Quest'ultima 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.

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	5 151 000
– Unione internazionale per la protezione delle novità vegetali (UPOV), Ginevra	80 500
– Organizzazione europea e mediterranea per la protezione delle piante (EPPO), Parigi	61 500
– Organizzazione internazionale della vigna e del vino, Parigi	22 000
– Organizzazione Internazionale dello zucchero	21 500
– Consiglio Internazionale dei cereali, Londra	11 200

Oltre ai contributi obbligatori, la Svizzera versa altri contributi pari a 2,7 milioni per programmi e progetti che sostiene in relazione alla FAO, a partenariati e iniziative internazionali e ad attività di organizzazioni e istituzioni attive a livello internazionale nel settore della produzione vegetale e animale e della consulenza. Queste attività si svolgono nell'ambito della strategia per un'agricoltura internazionale sostenibile.

Nel preventivo 2024 finisce la fase di crescita zero assoluta durata 12 anni della FAO. Con il leggero calo della chiave di riparto per la Svizzera dall'1,151 % all'1,134 % e il tasso di cambio inferiore con l'USD e l'EUR, rispetto all'ultimo preventivo il contributo obbligatorio della Svizzera si riduce tuttavia di 83 700 franchi.

**Basi giuridiche**

Statuto dell'Organizzazione delle Nazioni Unite per l'Alimentazione e l'Agricoltura (FAO) (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; DF concernente l'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 (LAgr; RS 910.1) art. 113, 136, 140 e 147a.

**A231.0224 CONSULENZA AGRICOLA**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>11 015 720</b>	<b>11 190 000</b>	<b>11 290 000</b>	<b>100 000</b>	<b>0,9</b>

Tramite questo credito vengono finanziati la centrale di consulenza Agridea (8,2 mio.), i servizi di consulenza interregionali di organizzazioni (1,3 mio.), i progetti per una maggiore concorrenza nel settore della consulenza agricola (1,3 mio.) e gli accertamenti preliminari per progetti innovativi (0,5 mio.).

La centrale di consulenza Agridea coadiuva i servizi di consulenza cantonali tramite sviluppo di metodi, perfezionamento professionale, documentazione e mezzi ausiliari. Inoltre promuove le funzioni di rete per uno scambio migliore 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 in maniera più precisa le mansioni e i campi d'intervento di Agridea.

Le uscite per i servizi di consulenza interregionali riguardano ambiti speciali (p. es. pollame, agricoltura biologica, apicoltura, economia alpestre), come manifestazioni informative o di perfezionamento professionale, informazioni, consulenze individuali e accompagnamento di progetti, che non sono garantiti da Agridea e dai Cantoni.

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.

Mediante aiuti finanziari per accertamenti preliminari per progetti innovativi (APPI) si finanzia l'accompagnamento specializzato per l'elaborazione di un progetto o di una domanda di progetto inerente alla pianificazione e/o alla realizzazione di un'iniziativa

collettiva di progetto, segnatamente per progetti di promotori della filiera agroalimentare in cui vengono attuati nuovi principi organizzativi e tecnologici in tutti e tre i settori della sostenibilità. Gli accertamenti preliminari sono in particolare la base per progetti di sviluppo regionale e per progetti concernenti l'uso sostenibile delle risorse naturali secondo gli articoli 77a e 77b LAg.

L'aumento di 0,1 milioni rispetto al preventivo 2023 è da ricondurre alla conclusione di un trasferimento annuale di 0,1 milioni all'Ufficio federale dello sviluppo territoriale (ARE) per i progetti modello negli anni 2021-2023.

#### **Basi giuridiche**

L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAg; 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 consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 21.

### **A231.0225 CONTRIBUTI PER LA RICERCA**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>18 179 942</b>	<b>18 307 800</b>	<b>18 301 300</b>	<b>-6 500</b>	<b>0,0</b>

I contributi per la ricerca vengono impiegati per il finanziamento di progetti di istituti di ricerca pubblici o privati (14,5 mio.), in particolare dell'Istituto di ricerche dell'agricoltura biologica (FiBL). Inoltre, i contributi vengono impiegati per vari progetti di ricerca con riferimento alla pratica o alla politica (3,8 mio.), soprattutto per la promozione di sinergie tra gli approcci di ricerca nell'agricoltura biologica e la filiera agroalimentare sostenibile.

#### **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 (LAg; RS 910.1) art. 116; O del 23.5.2012 sulla consulenza agricola sulla ricerca agronomica (RS 420.1), art. 11 e 12.

### **A231.0226 PROVVEDIMENTI DI LOTTA**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>1 968 994</b>	<b>3 021 500</b>	<b>3 441 700</b>	<b>420 200</b>	<b>13,9</b>

I fondi di questo credito sono utilizzati per l'indennizzo delle spese sostenute dai Cantoni per la sorveglianza e la lotta alle malattie e ai parassiti particolarmente pericolosi dei vegetali (p. es. coleottero giapponese, fuoco batterico, peronospora della patata, virus ToBRFV del pomodoro, ambrosia). Sono altresì impiegati per indennizzare organizzazioni private incaricate dell'esecuzione dei controlli fitosanitari di cui all'articolo 157 LAg in relazione a questi organismi nocivi. Inoltre, in casi di rigore la Confederazione versa, su domanda, un'indennità di equità ai proprietari per danni causati da misure della Confederazione. Sono interessati, generalmente, i produttori di materiale vegetale e di sementi laddove, in seguito a un'infestazione da organismi nocivi particolarmente pericolosi, vengono eliminate piante sane a titolo preventivo o queste sono soggette a un blocco della messa in commercio. L'ordinanza sulla protezione dei vegetali è stata sostituita dall'ordinanza sulla salute dei vegetali il 1.1.2020. Con il nuovo diritto sulla salute dei vegetali vengono in particolare rafforzate le misure di prevenzione volte a evitare danni ingenti riconducibili alla presenza di nuovi organismi nocivi in Svizzera.

Negli ultimi anni si è osservato un netto incremento della presenza di nuovi organismi nocivi particolarmente pericolosi in Svizzera. Ciò è da ricondurre sostanzialmente al costante aumento del commercio globale. Pertanto nei prossimi anni è previsto un aumento dei danni arrecati da tali organismi nocivi e dei costi per le contromisure. Inoltre i danni causati da parassiti e malattie possono variare notevolmente da un anno all'altro a seconda delle condizioni meteorologiche. I provvedimenti di lotta contro tali organismi nocivi mirano a eradicarli. Laddove non vi sono più buone premesse per l'eradicazione, i provvedimenti sono tesi a evitare la loro diffusione e a contenere i danni economici. Poiché la portata dei provvedimenti necessari è correlata al numero di nuovi focolai e alle condizioni meteorologiche, il fabbisogno finanziario è difficilmente pianificabile. A partire dal 2024 si prevedono maggiori uscite per via di una riattribuzione dell'effettuazione di controlli d'esercizio fitosanitari secondo l'articolo 157 LAg attualmente in corso con procedura di pubblico concorso. Per questo motivo, il contributo preventivato è stato aumentato di 0,4 milioni.

#### **Basi giuridiche**

L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAg; RS 910.1) art. 149, 153 e 155-157; O del 31.10.2018 sulla consulenza agricola sulla salute dei vegetali (OSaIV; RS 916.20).

**A231.0227 CONTRIBUTI D'ELIMINAZIONE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>47 833 569</b>	<b>48 589 200</b>	<b>48 773 900</b>	<b>184 700</b>	<b>0,4</b>

I contributi ai costi correlati all'obbligo di eliminare i sottoprodotti di origine animale sono stati introdotti in relazione al divieto di somministrare farine animali. Circa il 70 % dei mezzi finanziari previsti per i contributi d'eliminazione è in relazione ai bovini, il rimanente 30 % al bestiame minuto, agli equidi e al pollame. I beneficiari sono i macelli nonché le aziende che hanno registrato nascite di bovini, ovini e caprini. I contributi sono versati tramite identitas AG.

Le uscite sono composte dai seguenti elementi principali:

– contributi d'eliminazione bovini	31 805 900
– contributi d'eliminazione suini	11 296 300
– contributi d'eliminazione ovini e caprini	3 314 200
– contributi d'eliminazione equidi	98 200
– contributi d'eliminazione pollame	2 259 300

**Basi giuridiche**

L del 1.7.1966 sulle epizoozie (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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>39 867 337</b>	<b>44 328 400</b>	<b>40 428 400</b>	<b>-3 900 000</b>	<b>-8,8</b>

Tramite questo credito vengono versati contributi per la promozione e la conservazione della produzione vegetale e animale indigena. Gran parte dei mezzi finanziari (20,3 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, così come per i programmi di selezione vegetale e dell'esame delle varietà. I beneficiari sono le organizzazioni di allevamento e i selezionatori di vegetali riconosciuti.

– Allevamento di animali e conservazione delle razze svizzere di animali	34 000 000
– Attuazione del piano d'azione nazionale per la conservazione e l'utilizzo sostenibile delle risorse fitogenetiche per l'alimentazione e l'agricoltura (PAN-RFGAA)	4 203 100
– Rete di competenze e d'innovazione per la selezione vegetale	500 000
– Potenziamento della selezione vegetale	1 725 300

Il calo delle uscite nel 2024 è da ricondurre a un aumento una tantum di 3,9 milioni del credito a preventivo per il 2023 deciso dal Parlamento per la conservazione delle razze di animali da reddito indigene.

**Basi giuridiche**

L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1) art. 24, 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 consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 21.

**A231.0229 PROMOZIONE DELLA QUALITÀ E DELLO SMERCIO**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>63 851 305</b>	<b>75 549 900</b>	<b>64 349 900</b>	<b>-11 200 000</b>	<b>-14,8</b>

Tramite questi contributi vengono sostenute la promozione dello smercio di prodotti agricoli e la promozione di iniziative di esportazione. Sotto questo credito sono preventivati anche i mezzi finanziari per la promozione della qualità e della sostenibilità. I contributi servono a promuovere in maniera sussidiaria provvedimenti e iniziative volti ad aumentare il valore aggiunto sul mercato. I beneficiari dei mezzi di promozione sono le organizzazioni e gli enti promotori della filiera alimentare.

I contributi comprendono al massimo il 50 % dei costi computabili per il sostegno dei provvedimenti nei settori qualità e sostenibilità (art. 11 LAgr) e promozione dello smercio per prodotti agricoli svizzeri, iniziative legate all'esportazione comprese (art. 12 LAgr).

— Promozione della qualità e dello smercio	61 000 000
— Promozione della qualità e della sostenibilità	2 149 900
— Iniziative legate all'esportazione	1 000 000
— Accertamenti preliminari	200 000

Rispetto al preventivo 2023 si prevede una chiara diminuzione del credito per due motivi: sulla base dei residui di credito ricorrenti, le direttive di risparmio del Consiglio federale per sgravare gli altri crediti agricoli si attuano in maniera sovrapporzionale nella promozione dello smercio (-5 mio.). Vista l'attuale situazione di bilancio, il Consiglio federale chiede inoltre di non mantenere l'aumento a favore della promozione dello smercio di vino deciso con il preventivo 2023 (-6,2 mio.). Inoltre, una triplicazione dei sussidi al vino nell'ambito della promozione dello smercio comporterebbe una disparità di trattamento rispetto agli altri comparti agricoli (latte, verdura, frutta).

**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 consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 21.

**A231.0230 SUPPLEMENTI NEL SETTORE LATTIERO**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>387 274 000</b>	<b>387 274 000</b>	<b>387 274 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

Mediante questo credito sono finanziati tre tipi di supplementi per il latte. Il supplemento per il latte trasformato in formaggio determina un calo del prezzo della materia prima, quello per il foraggiamento senza insilati incentiva la produzione di formaggio di alta qualità a base di latte crudo. Entrambi sono versati mensilmente ai valorizzatori del latte i quali, nell'arco di un mese, devono erogare i fondi ai produttori lattieri tramite conteggio del pagamento del latte. La Confederazione versa inoltre un supplemento a tutti i produttori di latte commerciale. In tal modo si compensa la maggiore pressione del mercato cui sono confrontati in seguito all'abolizione della «legge sul cioccolato» (soppressione dei contributi all'esportazione per i prodotti agricoli trasformati nella fornitura all'industria alimentare).

L'importo è suddiviso come segue:

— supplemento per il latte trasformato in formaggio (10 ct./kg)	190 000 000
— supplemento per il foraggiamento senza insilati (3,0 ct./kg)	31 200 000
— supplemento per il latte commerciale (5 ct./kg)	166 074 000
(di cui ca. 95 mio. 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 concernente i supplementi e la registrazione dei dati nel settore lattiero (OSL; RS 916.350.2).

**Note**

Limite di spesa «Produzione e smercio 2022-2025» (Z0023.05), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 21.

**A231.0231 AIUTI PRODUZIONE ANIMALE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>4 711 419</b>	<b>5 960 500</b>	<b>5 960 500</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

Tramite questo credito vengono cofinanziati 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	3 110 500
– aiuti per le uova indigene	2 000 000
– valorizzazione della lana di pecora	800 000
– contributi d'infrastruttura nella regione di montagna	50 000

**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 consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 21.

**A231.0232 AIUTI PRODUZIONE VEGETALE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>66 525 580</b>	<b>75 099 400</b>	<b>71 099 400</b>	<b>-4 000 000</b>	<b>-5,3</b>

Tramite i fondi di questo credito vengono sovvenzionati provvedimenti volti a ottenere un adeguato approvvigionamento del Paese in leguminose a granelli, oli commestibili, zucchero e frutta indigeni, nonché a favore della qualità del vino. I beneficiari sono i produttori di semi oleosi, leguminose a granelli, barbabietole da zucchero e sementi, le aziende di trasformazione di frutta nonché i Cantoni (controllo della vendemmia).

L'importo è composto dai seguenti elementi principali:

– barbabietole da zucchero per la produzione di zucchero	34 820 000
– semi oleosi e leguminose a granelli	30 813 400
– valorizzazione della frutta	2 970 000
– sementi e vitivinicoltura	2 496 000

Rispetto all'anno precedente è preventivata una diminuzione del credito pari a 4 milioni. Poiché si prevede che l'evoluzione delle superfici coltivate a barbabietole da zucchero sarà nuovamente nettamente inferiore alla superficie di coltivazione di 20 000 ettari a cui punta il settore dello zucchero svizzero (ca. 16 000 ettari nel 2023), in questo credito le direttive di risparmio del Consiglio federale per sgravare gli altri crediti agricoli verranno attuate in maniera sovrapporzionale.

**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 consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 21.

**A231.0234 PAGAMENTI DIRETTI NELL'AGRICOLTURA**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>2 811 296 075</b>	<b>2 812 039 500</b>	<b>2 757 196 700</b>	<b>-54 842 800</b>	<b>-2,0</b>

Nell'ambito del credito dei pagamenti diretti vengono concessi i seguenti contributi.

**Contributi per la sicurezza dell'approvvigionamento**

Per mantenere la capacità della produzione di derrate alimentari vengono versati contributi per la sicurezza dell'approvvigionamento riferiti alla superficie. Questi 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 inoltre 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 stessa. Le aziende con una quota elevata di superfici falciate 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 I. Se tali superfici presentano anche particolare qualità botanica o strutture favorevoli alla biodiversità viene ulteriormente pagato il contributo del livello II. 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, i contributi per il benessere degli animali URA (uscita regolare all'aperto), SSRA (sistemi di stabulazione particolarmente rispettosi degli animali), PASCOLO (quota di pascolo particolarmente alta) nonché il contributo per la produzione di latte e carne basata sulla superficie inerbita (PLCSI). A partire dal 2023 i contributi per i sistemi di produzione verranno versati anche per la rinuncia a prodotti fitosanitari, per la biodiversità funzionale, per il miglioramento della fertilità del suolo e per l'apporto di azoto efficiente nella campicoltura.

#### **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.

#### **Progetti per l'efficienza delle risorse e la protezione delle acque**

Conformemente agli articoli 77a e b LAgr, con i progetti per l'efficienza delle risorse la Confederazione promuove progetti regionali o settoriali che mirano a migliorare la sostenibilità nell'impiego delle risorse naturali in agricoltura.

Conformemente all'articolo 62a LPac, la Confederazione sostiene progetti dei Cantoni per il risanamento delle acque inquinate da carichi di sostanze riconducibili all'attività agricola.

#### **Contributo di transizione**

Questo contributo garantisce uno sviluppo socialmente sostenibile nel passaggio dal vecchio all'attuale sistema dei pagamenti diretti. Viene ridotto in caso di reddito e sostanza elevati. I mezzi finanziari a disposizione per tale contributo diminuiscono parallelamente all'aumento della partecipazione ai programmi facoltativi.

Rispetto all'anno precedente, i mezzi si riducono complessivamente di 54,8 milioni per via delle misure di risparmio decise dal Consiglio federale. La ripartizione concreta delle singole categorie dei contributi verrà stabilita dal Consiglio federale a novembre con il pacchetto di ordinanze 2023. Dunque attualmente non è ancora possibile documentare gli effetti sui singoli contributi. Con l'attuazione dell'iniziativa parlamentare 19.475 «Ridurre il rischio associato all'uso di pesticidi», il 13.4.2022 il Consiglio federale ha deciso varie modifiche ai pagamenti diretti. Tra gli altri vengono ampliati gli strumenti dei contributi per i sistemi di produzione e di conseguenza viene ridotto l'impiego di prodotti fitosanitari. Con queste misure, i fondi previsti per il 2024 per i contributi per i sistemi di produzione (+144 mio.) sono aumentati rispetto al 2023. Nel quadro dei contributi per il paesaggio rurale verrà introdotto un nuovo contributo supplementare per l'estivazione (+4 mio.).

Queste maggiori spese sono finanziate quasi completamente tramite una riduzione del contributo di transizione (-134 mio.) e dei contributi per la biodiversità (-14 mio.).

**Basi giuridiche**

L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1), art. 70-77, 77a, 77b e 147a; L del 24.1.1991 sulla protezione delle acque (LPac; RS 814.20).

**Note**

Limite di spesa «Pagamenti diretti 2022-2025» (Z0024.05), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 21.

**A231.0382 SUPPLEMENTO PER I CEREALI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>15 633 026</b>	<b>15 788 000</b>	<b>15 788 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

Secondo la normativa in sostituzione della legge sul cioccolato, dal 1.1.2019 i produttori di cereali ricevono un supplemento per compensare la maggiore pressione del mercato cui sono confrontati in seguito alla soppressione dei contributi all'esportazione nella fornitura all'industria alimentare. I fondi sono utilizzati per un supplemento per i cereali per superficie. Sulla base delle superfici messe a cereali, nel 2022 ai produttori di cereali sono stati versati 124 franchi per ettaro. L'importo viene ricalcolato ogni anno.

**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 consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 21.

**A236.0105 MIGLIORAMENTI STRUTTURALI NELL'AGRICOLTURA**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite per investimenti</b>	<b>87 038 300</b>	<b>87 038 300</b>	<b>87 038 300</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

La Confederazione sostiene il miglioramento delle basi di produzione agricole e le infrastrutture di cui necessitano gli agricoltori. I beneficiari sono gli agricoltori nonché le cooperative e i Comuni. I contributi sono versati tramite i Cantoni.

Come per l'anno precedente, anche il preventivo 2024 prevede 2 milioni finanziati tramite un prelievo dal fondo di rotazione per i crediti d'investimento a favore del presente credito.

**Basi giuridiche**

L del 29.4.1998 sull'agricoltura (LAgr; RS 910.1), art. 87; O del 7.12.1998 sui miglioramenti strutturali (OMSt; RS 913.1).

**Note**

Crediti d'impegno «Miglioramenti strutturali nell'agricoltura» (J0005.00, V0266.00, V0266.01), cfr. consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

Limite di spesa «Basi di produzione 2022-2025» (Z0022.05), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 21.

I contributi di investimento sono sottoposti a una rettificazione di valore del 100 % (cfr. A238.0001 Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti).

**A238.0001 RETTIFICAZIONI DI VALORE NEL SETTORE DEI TRASFERIMENTI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b> <i>modifiche di valutazione di beni amministrativi</i>	86 793 907	86 804 800	86 876 100	71 300	0,1

I contributi per i miglioramenti strutturali nell'agricoltura, dedotti i rimborsi dei contributi concessi degli anni precedenti, sono sottoposti a una rettificazione di valore del 100 %, poiché si tratta di versamenti a fondo perduto della Confederazione. La lieve diminuzione di circa 100 000 franchi è da ricondurre ai rimborsi lievemente inferiori negli esercizi 2019-2022 rispetto agli anni precedenti.

**Basi giuridiche**

L 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 Rimorso di sussidi.

## AGROSCOPE

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Promuovere sistemi di produzione adattati al clima e catene di valore resilienti
- Promuovere la produzione di derrate alimentari sicure per un'alimentazione sostenibile
- Eseguire analisi e formulare raccomandazioni tese a definire le condizioni quadro per un sistema agroalimentare sostenibile e competitivo
- Promuovere un uso efficiente delle risorse, garantire i servizi ecosistemici e la salute animale
- Rafforzare la ricerca orientata ai sistemi e alle applicazioni, tenendo conto della digitalizzazione
- Garantire lo svolgimento dei compiti in materia di esecuzione

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

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	<b>24,6</b>	<b>17,9</b>	<b>19,3</b>	<b>8,2</b>	<b>19,3</b>	<b>18,3</b>	<b>18,3</b>	<b>0,7</b>
<b>Uscite correnti</b>	<b>189,4</b>	<b>178,9</b>	<b>187,4</b>	<b>4,7</b>	<b>181,6</b>	<b>180,5</b>	<b>178,6</b>	<b>0,0</b>
Uscite proprie	189,4	178,9	187,4	4,7	181,6	180,5	178,6	0,0
<b>Autofinanziamento</b>	<b>-164,8</b>	<b>-161,1</b>	<b>-168,1</b>	<b>-4,4</b>	<b>-162,3</b>	<b>-162,2</b>	<b>-160,3</b>	<b>0,1</b>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	-4,8	-5,4	-5,0	7,4	-5,2	-5,4	-5,2	0,8
<b>Risultato annuale</b>	<b>-169,6</b>	<b>-166,5</b>	<b>-173,1</b>	<b>-4,0</b>	<b>-167,5</b>	<b>-167,6</b>	<b>-165,5</b>	<b>0,1</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>0,1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>4,2</b>	<b>5,7</b>	<b>3,8</b>	<b>-32,9</b>	<b>3,7</b>	<b>3,3</b>	<b>3,3</b>	<b>-12,6</b>

### COMMENTO

Agroscope è il centro di competenza della Confederazione per la ricerca e lo sviluppo nei settori dell'agricoltura, dell'alimentazione e dell'ambiente. Le attività sono incentrate sulla ricerca pubblica, sul trasferimento delle conoscenze alla pratica nonché su compiti esecutivi. Le priorità strategiche si rifanno al Piano direttore della ricerca per l'agricoltura e la filiera alimentare 2021-2024, determinante per gli attori dell'Amministrazione, i docenti e i ricercatori nel settore agricolo. Agroscope elabora basi scientifiche e soluzioni per 3 settori: a) pratica, formazione e consulenza nella filiera agroalimentare (72 % dei fondi), b) decisioni di politica agricola (11 %) e c) compiti esecutivi conformemente alla legislazione agricola (17 %). La ricerca è impostata sulla base di 15 campi di ricerca strategici con 6 temi prioritari. Il 2024 sarà il terzo anno del programma di lavoro quadriennale 2022-2025.

Rispetto al preventivo 2023 le entrate aumentano di 1,5 milioni (+8,2 %) e sono stimate sulla base della media dell'ultimo quadriennio, ad eccezione di quelle imputabili a progetti finanziati da terzi. La riduzione trasversale del 2 % sarà attuata senza incidenza sulle prestazioni utilizzando, laddove possibile, i fondi di terzi per coprire i compiti di ricerca.

Rispetto al preventivo 2023, le uscite crescono del 4,7 %, ovvero di un totale di 8,5 milioni. L'aumento delle uscite è imputabile principalmente all'acquisizione di capitali di terzi. I fondi provengono da altre unità amministrative (in particolare dall'UFAM), dalla SEFRI per i progetti dell'UE e da finanziatori terzi esterni all'Amministrazione federale (soprattutto ONP). Contestualmente, i risparmi ottenuti grazie all'ottimizzazione dell'infrastruttura (nuova strategia di ubicazione di Agroscope) possono essere utilizzati come guadagni di efficienza per rafforzare la ricerca e consentono un aumento del preventivo globale. Nel 2024 tale incremento dell'efficienza è stimato a 10,3 milioni (8,5 mio. nel 2023), di cui 9 milioni destinati al personale e il resto ai costi operativi. Il 31 % è previsto per le stazioni sperimentali decentrate, il 58 % per vari progetti di ricerca e l'11 % per l'adempimento della nuova ordinanza sulla protezione dei vegetali.

Le uscite per investimenti per il 2024 ammontano a 3,8 milioni, di cui il 39 % servirà per aggiornare l'infrastruttura informatica.

### PROGETTI 2024

- Flussi di sostanze e percorsi di riduzione: Schede informative sulle misure tese a colmare le lacune relative agli Obiettivi ambientali per l'agricoltura
- Riduzione di pesticidi: "Calcolo degli indicatori del rischio (Potenziale di rischio globale dei prodotti fitosanitari venduti in Svizzera nel corso del tempo)"
- Approccio sistemico nella ricerca agroalimentare: Riprogrammazione del modello produttivo green DSS-ESSA
- Attuazione della strategia di ubicazione: Realizzazione dei trasferimenti previsti e lavori preparatori in vista dell'ingresso nell'edificio adibito a laboratorio a Posieux
- Sfruttamento dell'incremento di efficienza per le stazioni sperimentali: Analisi dello stato di realizzazione delle stazioni sperimentali decentrate

## GP1: RICERCA SULLA FILIERA AGROALIMENTARE

### MANDATO DI BASE

A garanzia della sicurezza alimentare a lungo termine, Agroscope s'impegna per l'utilizzo sostenibile delle risorse suolo, acqua, aria e biodiversità nella produzione agricola e nella trasformazione. Persegue questo obiettivo sviluppando sistemi di produzione resilienti e rispettosi del clima, con metodi di trasformazione innovativi, svolgendo compiti di esecuzione e formulando raccomandazioni per definire le condizioni quadro future. L'obiettivo è sostenere una produzione competitiva e di elevata qualità di sane derrate alimentari di origine vegetale e animale. Agroscope mette a disposizione dell'Amministrazione pubblica, della scienza e della pratica tutti i principi e tutte le applicazioni.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	-	-	19,3	-	19,3	18,3	18,3	-
Spese e uscite per investimenti	-	-	196,2	-	190,5	189,2	187,2	-

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Sistemi colturali agroecologici e detenzione di animali:</b> Agroscope sviluppa metodi di produzione efficienti sotto il profilo delle risorse e rispettosi delle specie						
- Nuove varietà raccomandate alla pratica agricola per la coltivazione in Svizzera (numero, min.)	36	38	40	40	40	40
- Perizie su prodotti fitosanitari, biocidi, alimenti per animali, sicurezza alimentare, salute degli animali e dei vegetali (numero, min.)	2 629	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600
- Strumenti di supporto decisionale disponibili online e raccomandati dai servizi cantonali e federali (numero)	9	9	9	9	9	9
<b>Risorse naturali e cambiamenti climatici:</b> Agroscope contribuisce alla protezione del suolo, dell'acqua, dell'aria e della biodiversità e alla riduzione delle emissioni di gas serra						
- Rapporti di monitoraggio sullo stato agroambientale e climatico (numero, min.)	6	6	6	6	6	6
- Rapporti con raccomandazioni sull'utilizzo efficiente delle risorse naturali nonché sulla riduzione delle emissioni (numero, min.)	36	36	36	38	38	40
<b>Alimentazione sostenibile e produzione competitiva:</b> Il miglioramento dei processi di produzione alimentare e l'analisi dell'ambiente di produzione contribuiscono a un settore orientato al futuro						
- Colture microbiche destinate alla produzione di formaggio e di altri alimenti fermentati (kg, min.)	8 467	8 500	8 500	8 500	8 500	8 500
- Studi sull'ulteriore sviluppo della politica agricola, ambientale e commerciale (numero, min.)	6	6	6	6	6	6
<b>Trasferimento e scambio delle conoscenze:</b> I risultati e le conoscenze della ricerca sono pubblicati e raggiungono un vasto pubblico d'interessati						
- Pubblicazioni scientifiche su riviste peer-review (numero, min.)	374	300	300	300	300	300
- Progetti di co-creazione realizzati con partner presso le stazioni sperimentali (numero, min.)	21	30	36	37	37	37
<b>Redditività:</b> La redditività di Agroscope migliora						
- Elaborazione di progetti con mezzi di terzi (CHF, mio., min.)	17,4	15,0	16,5	17,0	17,5	17,5
- Elaborazione di progetti con mezzi di altre unità amministrative (CHF, mio., min.)	6,3	5,2	6,0	6,0	6,0	6,0

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Analisi qualitative delle sementi (numero)	5 226	5 517	5 431	5 381	5 208	5 842
Sorveglianza di organismi potenzialmente pericolosi (numero)	11	11	11	15	28	27
Nuove varietà selezionate da Agroscope con servizi ecosistemici migliorati (numero)	26	19	12	18	18	13
Dissertazioni, lavori di semestre e tesi di bachelor e di master assistiti (numero)	151	148	168	154	163	204
Pubblicazioni, conferenze e poster destinati alla pratica (numero)	1 473	1 353	1 149	1 306	1 428	1 547

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>24 830</b>	<b>17 863</b>	<b>19 336</b>	<b>8,2</b>	<b>19 336</b>	<b>18 336</b>	<b>18 336</b>	<b>0,7</b>
Settore proprio								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	24 830	17 863	19 336	8,2	19 336	18 336	18 336	0,7
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			1 473		0	-1 000	0	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>198 506</b>	<b>190 010</b>	<b>196 232</b>	<b>3,3</b>	<b>190 506</b>	<b>189 223</b>	<b>187 181</b>	<b>-0,4</b>
Settore proprio								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	198 506	190 010	196 232	3,3	190 506	189 223	187 181	-0,4
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			6 222		-5 726	-1 283	-2 043	

## MOTIVAZIONI

## RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>24 830 470</b>	<b>17 863 000</b>	<b>19 336 000</b>	<b>1 473 000</b>	<b>8,2</b>
<i>Entrate correnti</i>	<i>24 635 648</i>	<i>17 863 000</i>	<i>19 336 000</i>	<i>1 473 000</i>	<i>8,2</i>
<i>Modifiche di valutazione di beni amministrativi</i>	<i>165 547</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Entrate per investimenti</i>	<i>29 275</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

I ricavi di funzionamento a preventivo sono costituiti principalmente dalle singole rubriche seguenti: ricavi da fondi di terzi (13,4 mio.), vendite (3,6 mio., di cui 2 mio. dalla vendita di colture casearie), redditi immobiliari (0,9 mio.) ed emolumenti per atti ufficiali (0,5 mio.). Le entrate sono calcolate in base alla media degli ultimi 4 esercizi (2019-2022), da cui sono escluse le entrate da mezzi di terzi, che sono state iscritte a preventivo in modo conservativo sulla base dei valori passati, poiché l'aumento delle spese di funzionamento (preventivo globale) associato ai ricavi aggiuntivi deve essere effettuato solo nel momento in cui si concretizzano le entrate aggiuntive. La media effettiva delle entrate da fondi di terzi nel periodo 2019-2022 è di 17,3 milioni.

## SPESE / USCITE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>198 506 072</b>	<b>190 010 100</b>	<b>196 231 700</b>	<b>6 221 600</b>	<b>3,3</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>194 369 022</b>	<b>184 344 200</b>	<b>192 431 700</b>	<b>8 087 500</b>	<b>4,4</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	189 392 841	178 928 900	187 417 600	8 488 700	4,7
Uscite per il personale	121 938 383	117 850 200	122 405 300	4 555 100	3,9
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	67 454 458	61 078 700	65 012 300	3 933 600	6,4
<i>di cui informatica</i>	9 560 262	7 331 100	10 509 400	3 178 300	43,4
<i>di cui consulenza</i>	457 118	417 400	400 000	-17 400	-4,2
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	4 976 181	5 415 300	5 014 100	-401 200	-7,4
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>4 182 987</b>	<b>5 665 900</b>	<b>3 800 000</b>	<b>-1 865 900</b>	<b>-32,9</b>
Posti a tempo pieno (Ø)	774	750	754	4	0,5

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

Le uscite per il personale aumentano del 3,9 % (4,6 mio.) rispetto al preventivo 2023. L'incremento può essere spiegato come segue: in primo luogo, crescono le uscite per il personale dei progetti controfinanziati (acquisizione di mezzi di terzi: +2,1 mio.; progetti UE finanziati tramite la SEFRI: +2,5 mio.; progetti su mandato di altre unità amministrative: +1,1 mio.). In secondo luogo, le uscite per il personale supplementari (+1,3 mio.) possono essere finanziate attraverso l'aumento dell'efficienza legato alla riduzione delle locazioni. Le rimanenti uscite per il personale si riducono invece di 2,5 milioni.

Il numero di posti a tempo pieno (ETP) aumenta in particolare per quelli a carattere formativo finanziati da fondi di terzi (dottorati, post-dottorati, ecc.), che non sono inclusi nei valori ETP previsti, motivo per cui questi ultimi cambiano solo marginalmente.

**Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio**

Rispetto al preventivo 2023 le uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio aumentano del 6,4 % (+3,9 mio.) a 65 milioni. La crescita è imputabile principalmente all'incremento di 3,2 milioni per il settore *informatico*. Da un lato, ciò è dovuto a un aumento del volume dei servizi e delle tariffe dei fornitori interni all'Amministrazione federale (UFIT e Information Service Center DEFR) di oltre 1 milione. Dall'altro, a causa della crescente digitalizzazione delle attività di ricerca, la quota del preventivo per sviluppare progetti informatici, rinnovare l'hardware e acquistare licenze deve essere aumentata di circa 2 milioni in totale.

La quota preponderante delle uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio è rappresentata dalle *locazioni* che, rispetto al preventivo 2023, aumentano di 0,4 milioni (+1,25 %) a 31,6 milioni a causa dell'aumento del tasso dell'interesse figurativo (dallo 0,75 all'1 %), utilizzato come base per i prezzi delle locazioni applicati a livello nazionale. Altre consistenti uscite riguardano le prestazioni di servizi esterne (6,3 mio.), materiale e merci (5,3 mio.) e le prestazioni di servizi di base specifiche agli utenti (2,4 mio.).

**Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi**

Dei 5 milioni di *spese di ammortamento* totali iscritti a preventivo, 4,6 milioni riguardano beni mobili e 0,4 milioni l'informatica.

**Uscite per investimenti**

Gli investimenti preventivati per macchine, impianti e progetti informatici ammontano a 3,8 milioni. Gli investimenti in ambito informatico rappresentano il 39,4 % del totale. Agroscope ha sviluppato una propria soluzione informatica, indipendente dal settore informatico della Confederazione, che risponde alle esigenze specifiche della ricerca e dei suoi laboratori.

**Note**

Nell'ambito del «Progetto sul futuro di Agroscope», le attività di Agroscope si concentreranno nel campus di Posieux e nei centri di ricerca di Changins e Reckenholz e saranno create stazioni sperimentali decentrate. I conseguenti guadagni di efficienza, stimati a 68 milioni per il periodo 2021-2028, saranno destinati alla ricerca. Secondo l'attuale pianificazione, nel 2024 si otterranno guadagni di efficienza per 8,2 milioni, che non saranno necessariamente utilizzati nell'esercizio in questione, ma pareggeranno le uscite. Per il 2024 è previsto l'utilizzo di 10,3 milioni, di cui 6,1 milioni destinati a progetti di ricerca, 3,2 milioni a stazioni sperimentali decentrate e 1 milione all'attuazione dell'ordinanza sulla salute dei vegetali.



## 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
- Definire misure di resilienza per l'AEP
- Cooperare 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	<b>4,8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-43,2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-13,2</b>
<b>Uscite correnti</b>	<b>10,1</b>	<b>11,2</b>	<b>16,0</b>	<b>42,9</b>	<b>14,3</b>	<b>13,1</b>	<b>12,0</b>	<b>1,7</b>
Uscite proprie	9,3	10,6	15,4	45,5	13,7	12,5	11,5	2,2
Uscite di riversamento	0,7	0,6	0,6	-1,6	0,6	0,6	0,5	-6,6
<b>Autofinanziamento</b>	<b>-5,3</b>	<b>-11,2</b>	<b>-16,0</b>	<b>-43,1</b>	<b>-14,3</b>	<b>-13,1</b>	<b>-12,0</b>	<b>-1,8</b>
<b>Risultato annuale</b>	<b>-5,3</b>	<b>-11,2</b>	<b>-16,0</b>	<b>-43,1</b>	<b>-14,3</b>	<b>-13,1</b>	<b>-12,0</b>	<b>-1,8</b>

### COMMENTO

L'AEP garantisce l'approvvigionamento del Paese di beni e servizi di importanza vitale in caso di crisi di approvvigionamento non risolvibili dall'economia di mercato. Si caratterizza per la stretta collaborazione tra il settore privato e quello pubblico. Dei diversi settori dell'AEP fanno parte circa 250 rappresentanti di tutti i più importanti rami dell'economia svizzera.

Le uscite proprie comprendono tutte le uscite dell'UFAE (rilevanti ai fini del freno all'indebitamento), compresa l'organizzazione di milizia dell'AEP, e superano di 4,8 milioni quanto previsto nel preventivo 2023. Ciò è dovuto principalmente alla struttura del sistema di monitoraggio per la sorveglianza dell'approvvigionamento di gas in Svizzera (3,7 mio.). Saranno inoltre aumentate le uscite per il personale (1,1 mio.) per l'attuazione della riforma dell'UFAE, che secondo la pianificazione sarà completata entro il 2024.

Il progetto per la realizzazione del monitoraggio del gas sarà attuato entro la fine del 2025, mentre nel 2026 saranno sostenuti fondi per garantirne il funzionamento. A partire dal 2027 si prevede di compensare i costi d'esercizio con i diritti d'uso del gas, determinando una nuova diminuzione delle uscite nel piano finanziario.

Le uscite di riversamento comprendono 0,5 milioni per le scorte di etanolo e 0,2 milioni per il monitoraggio dell'energia elettrica di Swissgrid. Secondo il messaggio concernente la legge federale su un approvvigionamento elettrico sicuro con le energie rinnovabili (FF 2021 1666), nel medio termine questo dovrà essere finanziato dai consumatori. Pertanto, dal 2027 non sono più previsti fondi.

### AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2024

- Revisione della legge sull'approvvigionamento del Paese (LAP): risultato della consultazione

### PROGETTI 2024

- Approvvigionamento di energia in caso di penuria di elettricità e di gas: Introduzione di un sistema di monitoraggio del gas
- Verifica delle scorte obbligatorie di generi alimentari di base: Generi alimentari di base: analisi della composizione delle scorte
- Monitoraggio degli agenti terapeutici e dei dispositivi medici: Applicazione per il monitoraggio dispositivi medici
- Monitoraggio degli agenti terapeutici e dei dispositivi medici: Monitoraggio e analisi delle difficoltà di approvvigionamento di medicinali a uso umano
- Mantenimento delle capacità di trasporto in caso di crisi: Garanzia della capacità di trasporto durante le crisi di approvvigionamento

## 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, predispone l'attuazione delle misure con i Cantoni e assicura la cooperazione con l'estero.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	0,2	0,0	0,0	n.a.	0,0	0,0	0,0	n.a.
Spese e uscite per investimenti	9,3	10,6	15,4	45,5	13,7	12,5	11,5	2,2

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Garanzia di approvvigionamento:</b> Maggiore preparazione dell'approvvigionamento economico grazie all'attuazione di misure						
- Misure di gestione nel settore energetico (% cumulato)	80	90	90	90	90	90
- Sviluppo di standard TIC minimi specifici per 16 sotto settori critici entro il 2025 (% cumulato)	40	60	80	100	-	-
- Estensione delle scorte obbligatorie di cibo (% cumulato)	25	40	60	80	90	90
- Garantire la fornitura di medicinali essenziali (% cumulato)	-	25	50	70	90	90
<b>Scorte obbligatorie:</b> Il rapporto sulle scorte obbligatorie è disponibile						
- Rapporto annuale delle attività di vigilanza sui fondi di garanzia per le organizzazioni incaricate di costituire le scorte obbligatorie (termine)	28.02.	28.02.	28.02.	28.02.	28.02.	28.02.

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Proprietari di scorte obbligatorie (numero)	257	280	280	280	280	280
Contratti per la costituzione di scorte obbligatorie (numero)	286	320	320	320	320	320
Copertura media del fabbisogno alimentare (mesi)	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
Copertura media del fabbisogno energetico (mesi)	4,1	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5
Copertura media del fabbisogno di agenti terapeutici (mesi)	2,9	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Problemi di approvvigionamento segnalati sulla Piattaforma farmaci (numero)	201	270	280	280	280	280
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Proprietari di scorte obbligatorie (numero)	268	246	280	277	267	260
Contratti per la costituzione di scorte obbligatorie (numero)	289	280	317	296	286	296
Copertura media del fabbisogno alimentare (mesi)	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
Copertura media del fabbisogno energetico (mesi)	4,5	4,5	3,7	4,3	4,3	4,2
Copertura media del fabbisogno di agenti terapeutici (mesi)	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Problemi di approvvigionamento segnalati sulla Piattaforma farmaci (numero)	56	72	105	238	137	137

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>4 783</b>	<b>35</b>	<b>20</b>	<b>-43,2</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>-13,2</b>
<b>Settore proprio</b>								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	216	35	20	-43,2	20	20	20	-13,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-15		0	0	0	
<b>Rimanenti ricavi e disinvestimenti</b>								
E150.0113 Navigazione marittima	4 567	-	-	-	-	-	-	-
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-		-	-	-	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>10 050</b>	<b>11 206</b>	<b>16 009</b>	<b>42,9</b>	<b>14 316</b>	<b>13 124</b>	<b>12 000</b>	<b>1,7</b>
<b>Settore proprio</b>								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	9 305	10 588	15 400	45,5	13 705	12 510	11 529	2,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			4 813		-1 695	-1 195	-981	
<b>Settore dei trasferimenti</b>								
GP 1: Garanzia di approvvigionamento								
A231.0416 COVID: stoccaggio etanolo	465	468	462	-1,5	464	466	471	0,1
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-7		2	2	5	
A231.0439 Sorveglianza dell'approvvigionamento elettrico	280	150	147	-2,1	147	148	-	-100,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-3		0	1	-148	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	215 762	35 200	20 000	-15 200	-43,2

I ricavi di funzionamento dell'UFAE si compongono innanzitutto di penalità derivanti da violazioni contrattuali da parte di gestori di scorte obbligatorie (multe, sanzioni, pene convenzionali) nonché dalla locazione di posteggi. Il valore preventivato corrisponde alla media degli ultimi 4 esercizi (senza tener conto di un ricavo straordinario nel settore della navigazione marittima nel consuntivo 2022).

#### **Basi giuridiche**

L del 17.6.2016 sull'approvvigionamento del Paese (LAP; RS 537).

#### E150.0113 NAVIGAZIONE MARITTIMA

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	4 567 127	-	-	-	-

Non sono preventivati ricavi derivanti dalla vendita di navi d'alto mare, in quanto al momento non ci sono elementi che indichino il ricorso a ulteriori fideiussioni federali.

## SPESE / USCITE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>9 305 118</b>	<b>10 587 600</b>	<b>15 400 100</b>	<b>4 812 500</b>	<b>45,5</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>9 305 118</b>	<b>10 587 600</b>	<b>15 400 100</b>	<b>4 812 500</b>	<b>45,5</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	9 305 118	10 587 600	15 400 100	4 812 500	45,5
Uscite per il personale	6 841 021	7 472 000	8 565 400	1 093 400	14,6
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	2 464 097	3 115 600	6 834 700	3 719 100	119,4
<i>di cui informatica</i>	785 271	646 300	4 364 600	3 718 300	575,3
<i>di cui consulenza</i>	339 743	529 700	431 500	-98 200	-18,5
Posti a tempo pieno (Ø)	35	40	46	6	15,0

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

Le *uscite per il personale* dell'UFAE (8,6 mio.) rappresentano la parte più consistente delle spese di funzionamento (56 %). Per la riforma dell'approvvigionamento economico del Paese sono previsti ulteriori 0,8 milioni, che permetteranno così di finanziare la creazione di 4,1 FTE nell'aiuto alla condotta e nell'amministrazione, presso le segreterie dei settori Alimentazione, Agenti terapeutici ed Energia nonché nella comunicazione con i Cantoni.

**Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio**

Le *uscite per l'informatica* servono per l'imminente ammodernamento dell'infrastruttura e a garantire il supporto delle applicazioni. Aumentano di 3,7 milioni a causa del sistema di monitoraggio della costruzione del progetto per monitorare l'approvvigionamento di gas. Le rimanenti uscite per beni e servizi informatici (0,7 mio.) rimangono stabili rispetto al preventivo 2023.

Le *uscite per consulenze*, che comprendono anche i compensi versati ai quadri della milizia, diminuiscono di 0,1 milioni in seguito a minori servizi di consulenza nell'area dello sviluppo organizzativo (costituzione e riorganizzazione dell'UFAE).

Della parte di credito destinata alle rimanenti uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio, 0,5 milioni riguardano la locazione di spazi (CP), 0,9 milioni le prestazioni di servizi esterne e 0,6 milioni stampati, prestazioni di agenzia, materiale d'ufficio, traduzioni e spese diverse. Questi mezzi restano invariati e servono per rafforzare la resilienza alle crisi.

**A231.0416 COVID: STOCCAGGIO ETANOLO**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>465 000</b>	<b>468 300</b>	<b>461 500</b>	<b>-6 800</b>	<b>-1,5</b>

Per garantire l'approvvigionamento del Paese con quantità di etanolo sufficienti, in Svizzera ne sono state depositate 6000 tonnellate. A causa della particolare struttura del mercato dell'etanolo, la costituzione di scorte è assicurata in via eccezionale da un'impresa privata, con la quale è stato stipulato un contratto di garanzia per gli anni 2023-2027 ai sensi dell'articolo 10 capoverso 2 dell'ordinanza sull'approvvigionamento economico del Paese.

La Confederazione assume i costi di stoccaggio, pari a circa 0,5 milioni all'anno, e compensa le eventuali perdite di valore che l'impresa potrebbe subire nell'acquisto e nella vendita dell'etanolo stoccato.

**Basi giuridiche**

L del 17.6.2016 sull'approvvigionamento del Paese (LAP; RS 531), art. 38; O del 10.5.2017 sull'approvvigionamento economico del Paese (OAEP; RS 531.11), art. 10 cpv. 2.

**Note**

Credito d'impegno «Deposito di sicurezza etanolo» (V0346.01), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 13.

**A231.0439 SORVEGLIANZA DELL'APPROVVIGIONAMENTO ELETTRICO**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>280 000</b>	<b>150 000</b>	<b>146 900</b>	<b>-3 100</b>	<b>-2,1</b>

Sulla base dell'articolo 60 LAP il Consiglio federale può affidare compiti pubblici (p. es. 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 incaricata di creare un sistema di monitoraggio a livello nazionale. Per il funzionamento di questo sistema sono previsti contributi annuali di 0,15 milioni.

L'attuale revisione della legge federale del 23.3.2007 sull'approvvigionamento elettrico (LAEI; RS 734.7) intende creare le basi per addebitare le spese del sistema di monitoraggio come costi di rete computabili, che potranno essere a carico dei consumatori. (cfr. Progetto LApEI, art. 15a; messaggio del Consiglio federale del 18.6.2021; FF 2021 1666).

**Basi giuridiche**

L del 17.6.2016 sull'approvvigionamento del Paese (LAP; RS 537), art. 57 cpv. 1 e 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	<b>11,5</b>	<b>12,2</b>	<b>10,5</b>	<b>-14,3</b>	<b>10,5</b>	<b>10,5</b>	<b>10,5</b>	<b>-3,7</b>
<b>Uscite correnti</b>	<b>21,5</b>	<b>17,5</b>	<b>14,9</b>	<b>-14,5</b>	<b>13,5</b>	<b>13,4</b>	<b>12,3</b>	<b>-8,5</b>
Uscite proprie	10,4	10,0	9,9	-1,1	9,6	9,6	9,6	-1,1
Uscite di riversamento	11,1	7,5	5,0	-32,5	3,9	3,8	2,7	-22,7
<b>Autofinanziamento</b>	<b>-10,0</b>	<b>-5,3</b>	<b>-4,5</b>	<b>15,2</b>	<b>-3,0</b>	<b>-2,9</b>	<b>-1,8</b>	<b>24,0</b>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	-23,9	-	-	-	-	-	-	-
<b>Risultato annuale</b>	<b>-33,9</b>	<b>-5,3</b>	<b>-4,5</b>	<b>15,2</b>	<b>-3,0</b>	<b>-2,9</b>	<b>-1,8</b>	<b>24,0</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>29,3</b>	<b>39,1</b>	<b>38,3</b>	<b>-2,0</b>	<b>38,3</b>	<b>38,3</b>	<b>38,3</b>	<b>-0,5</b>
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>20,9</b>	<b>28,2</b>	<b>26,2</b>	<b>-7,0</b>	<b>26,2</b>	<b>26,2</b>	<b>26,2</b>	<b>-1,8</b>

### COMMENTO

L'Ufficio federale delle abitazioni (UFAB) è il centro di competenza della Confederazione per l'alloggio. Fra i suoi compiti principali rientrano la promozione dell'alloggio e il diritto di locazione.

Le entrate correnti sono costituite essenzialmente da ricavi finanziari generati da mutui e partecipazioni nel settore della promozione della costruzione di abitazioni nonché da rimborsi di contributi della Confederazione. In genere viene preventivato il valore medio degli esercizi 2019-2022.

Per quanto riguarda le uscite, la diminuzione dei pagamenti dovuti alle riduzioni suppletive per le pigioni previste dal diritto anteriore comporta nel preventivo 2024 e nel piano finanziario 2025-2027 una costante diminuzione delle uscite di riversamento. Le uscite proprie diminuiscono rispetto al preventivo 2023 a seguito di minori uscite nell'ambito del personale legate alla riforma strutturale dell'UFAB.

Rispetto al preventivo 2023, le entrate per investimenti diminuiscono di 0,8 milioni. La preventivazione si basa sul metodo della media quadriennale (esercizi 2019-2022).

Rispetto al preventivo 2023, le uscite per investimenti diminuiscono di 2 milioni. Ciò è dovuto in primo luogo all'utilizzo della nuova prassi contabile per le garanzie nonché alla riduzione del 2 % nel fondo di rotazione a causa delle misure di risparmio.

### PROGETTI 2024

- Condizioni quadro del diritto in materia di locazione: Sostegno delle Commissioni giuridiche delle due Camere nell'attuazione delle iniziative parlamentari in materia di diritto di locazione; consultazione e parere del Consiglio federale
- Politica dell'alloggio: Elaborazione di misure contro la carenza di alloggi in collaborazione con Cantoni, città, Comuni e settore immobiliare
- Politica dell'alloggio: Elaborazione del rapporto in risposta al postulato 22.4289 «Esplosione degli affitti in Svizzera. Analisi dei fattori principali dell'evoluzione dei prezzi dal 2002»
- Politica dell'alloggio: Elaborazione del rapporto in risposta al postulato 22.4290 «Penuria di alloggi in Svizzera. Analisi del basso tasso di abitazioni vuote e proposte di intervento»
- Progetti modello Sviluppo sostenibile del territorio nell'ambito tematico dell'alloggio: Bando di concorso e selezione di progetti nell'ambito tematico dell'alloggio
- Sistema di valutazione degli alloggi SVA: Gara d'appalto e assegnazione dei lavori per la realizzazione dell'automatizzazione

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	0,2	0,3	0,2	-21,2	0,2	0,2	0,2	-3,6
Spese e uscite per investimenti	10,4	10,0	9,9	-1,1	9,6	9,6	9,6	-1,1

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Promozione dell'alloggio:</b> L'UFAB promuove abitazioni a pigione moderata sostenendo la costruzione di abitazioni di utilità pubblica						
- Nuovo volume di prestiti garantiti della Centrale di emissione per la costruzione di abitazioni di utilità pubblica CCA (CHF, mio.)	248,300	300,000	240,000	300,000	260,000	260,000
- Totale dei nuovi prestiti concessi dal Fondo di rotazione (CHF, mio.)	29,6	50,0	60,0	60,0	60,0	60,0
- Prestazioni di garanzia da fideiussioni (CHF, mio., max.)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Ricerca:</b> I progetti di ricerca contribuiscono a una maggiore trasparenza del mercato e servono come base per migliorare l'offerta di alloggi e dell'ambiente circostante						
- Cofinanziamenti da parte di terzi (uffici federali, settore pubblico, fondazioni, privati) nei progetti di ricerca (% min.)	60	33	33	33	33	33
- Progetti di ricerca finanziati in corso (numero, min.)	41	30	25	20	20	20
<b>Scambio in materia di politica abitativa:</b> L'UFAB coltiva e favorisce lo scambio in materia di politica abitativa con Cantoni, Città e Comuni						
- Realizzazione di formati di scambio di politiche abitative con Cantoni, Città e Comuni (numero, min.)	7	7	7	7	7	7
<b>Diritto di locazione:</b> Le rivendicazioni abusive sono prevenute da regole appropriate del diritto di locazione e i diversi interessi dei proprietari e degli inquilini sono bilanciati.						
- Pubblicazione puntuale e trimestrale del tasso di interesse di riferimento (% min.)	100	100	100	100	100	100

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Percentuale nazionale di abitazioni sfitte (%)	1,45	1,62	1,66	1,72	1,54	1,31
Comuni con un tasso di abitazioni sfitte inferiore all'1% (%)	41,8	36,3	33,3	32,3	41,8	49,1
Indice delle pigioni a dicembre 2015 = 100 punti (indice)	101,7	102,3	102,9	103,8	104,8	106,4
Onere locativo medio (%)	21,9	21,9	21,9	21,6	-	-
Tasso ipotecario di riferimento nei contratti di locazione pubblicato in dicembre (%)	1,50	1,50	1,50	1,25	1,25	1,25
Tasso di abitazioni di proprietà (%)	38,0	36,6	36,4	36,2	-	-
Impegni netti su fideiussioni a favore della Centrale di emissione per la costruzione di abitazioni (CCA) (CHF, mia.)	3,197	3,319	3,457	3,453	3,683	3,894
Alloggi cofinanziati con prestiti della CCA (numero)	32 605	33 787	34 966	34 578	36 057	37 222
Volume dei mutui Fonds de roulement (CHF, mio.)	540,032	540,032	540,032	561,032	582,032	602,969
Alloggi promossi tramite mutui secondo la LPrA (numero)	17 282	17 807	18 397	18 447	18 724	18 912
Valutazioni effettuate da esterni con il sistema di valutazione delle abitazioni SVA (numero)	173	167	125	101	101	113
Alloggi promossi secondo la LCAP (numero)	45 242	38 736	29 136	20 067	12 706	8 513
Nuovi casi di conciliazione in materia di locazione (numero)	28 896	26 481	25 743	27 169	23 144	23 935
Interventi parlamentari di competenza dell'UFAB (numero)	4	6	7	13	7	23

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>53 396</b>	<b>51 287</b>	<b>48 762</b>	<b>-4,9</b>	<b>48 782</b>	<b>48 762</b>	<b>48 782</b>	<b>-1,2</b>
<b>Settore proprio</b>								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	190	260	204	-21,2	224	204	224	-3,6
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-55		20	-20	20	
<b>Settore dei trasferimenti</b>								
<b>Rimborsi di contributi e indennità</b>								
E130.0105 Rimborsi di sussidi	1 830	3 303	2 952	-10,6	2 952	2 952	2 952	-2,8
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-351		0	0	0	
<b>Restituzione di mutui e partecipazioni</b>								
E131.0102 Restituzione di anticipi e mutui	7 403	16 330	11 748	-28,1	11 748	11 748	11 748	-7,9
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-4 583		0	0	0	
E131.0103 Restituzione di mutui CIPEF	21 908	22 740	26 538	16,7	26 538	26 538	26 538	3,9
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			3 798		0	0	0	
<b>Ricavi finanziari</b>								
E140.0105 Ricavi finanziari mutui e partecipazioni	22 064	8 655	7 320	-15,4	7 320	7 320	7 320	-4,1
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-1 335		0	0	0	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>78 967</b>	<b>45 643</b>	<b>41 114</b>	<b>-9,9</b>	<b>39 637</b>	<b>39 552</b>	<b>38 420</b>	<b>-4,2</b>
<b>Settore proprio</b>								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	10 430	10 013	9 900	-1,1	9 580	9 594	9 588	-1,1
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-113		-320	14	-6	
<b>Settore dei trasferimenti</b>								
<b>GP 1: Abitazioni</b>								
A231.0236 Riduzione suppletiva per pigioni	6 129	6 500	3 900	-40,0	3 200	2 500	1 700	-28,5
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-2 600		-700	-700	-800	
A235.0104 Sostegno a operatori edili per attività di utilità pubblica	20 937	26 700	26 166	-2,0	26 166	26 166	26 166	-0,5
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-534		0	0	0	
A235.0105 Prestazioni di garanzia	7 798	2 430	1 148	-52,8	691	1 292	966	-20,6
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-1 282		-457	601	-326	
<b>Spese finanziarie</b>								
A240.0106 Spese finanziarie mutui e partecipazioni	33 673	-	-	-	-	-	-	-
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-		-	-	-	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>189 824</b>	<b>259 500</b>	<b>204 400</b>	<b>-55 100</b>	<b>-21,2</b>

I ricavi di funzionamento dell'UFAB si compongono di entrate da crediti ammortizzati in anni precedenti e di emolumenti per atti ufficiali. L'importo preventivato corrisponde alla media delle entrate degli esercizi 2019-2022. Ne risulta un calo rispetto al preventivo 2023.

#### E130.0105 RIMBORSI DI SUSSIDI

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>1 830 442</b>	<b>3 303 000</b>	<b>2 952 100</b>	<b>-350 900</b>	<b>-10,6</b>

Questo conto comprende le entrate 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. L'importo preventivato corrisponde alla media dei rimborsi degli esercizi 2019-2022. Ne risulta una diminuzione di 0,35 milioni rispetto al preventivo 2023.

#### **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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate per investimenti</b>	<b>7 402 953</b>	<b>16 330 000</b>	<b>11 747 500</b>	<b>-4 582 500</b>	<b>-28,1</b>

Le entrate di questo conto provengono da tre fonti. Si tratta di rimborsi di mutui a favore dei committenti di utilità pubblica, di ammortamenti relativi al programma di promozione del 1993 per attenuare la crisi immobiliare di quegli anni nonché di rimborsi di anticipazioni della riduzione di base per gli alloggi in affitto. Fino alla fine del 2001 è stato possibile versare simili anticipazioni ai locatori che, in compenso, inizialmente avevano ridotto la pigione per abitazioni nuove o ristrutturate. Le anticipazioni devono essere restituite alla Confederazione nel corso del tempo, mentre la pigione viene aumentata progressivamente.

Il valore preventivato corrisponde alla media degli esercizi 2019-2022. Rispetto al preventivo 2023 le entrate diminuiscono di 4,6 milioni.

#### **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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate per investimenti</b>	<b>21 908 391</b>	<b>22 740 000</b>	<b>26 538 300</b>	<b>3 798 300</b>	<b>16,7</b>

Le entrate provengono dalla restituzione di mutui concessi alle cooperative immobiliari del personale della Confederazione e dalla restituzione di mutui ipotecari accordati a professori dei PF. L'importo preventivato corrisponde alla media degli esercizi 2019-2022. Ne risulta un aumento di 3,8 milioni rispetto al preventivo 2023.

#### **Basi giuridiche**

O del 26.11.2003 sulla promozione dell'alloggio (OPrA; RS 842.1), art. 60; L del 4.10.1991 sui PF (RS 414.110), art. 40b cpv. 4; O del 19.11.2003 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), art. 3.

**E140.0105 RICAVI FINANZIARI MUTUI E PARTECIPAZIONI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>22 064 401</b>	<b>8 654 900</b>	<b>7 319 600</b>	<b>-1 335 300</b>	<b>-15,4</b>
<i>Entrate correnti</i>	<i>9 480 452</i>	<i>8 654 900</i>	<i>7 319 600</i>	<i>-1 335 300</i>	<i>-15,4</i>
<i>Modifiche di valutazione di beni amministrativi</i>	<i>12 583 949</i>	-	-	-	-

In questo conto vengono preventivati i ricavi provenienti dagli interessi su diversi mutui e dai dividendi di partecipazione nel settore della promozione delle abitazioni (ricavi a titolo di interessi da mutui del fondo di rotazione accordati da organizzazioni mantello di utilità pubblica attive nella costruzione di abitazioni, interessi da mutui accordati a committenti di utilità pubblica e dividendi di partecipazioni, ricavi a titolo di interessi da mutui accordati alle cooperative immobiliari del personale della Confederazione nonché ricavi a titolo di interessi da anticipazioni rimborsabili della riduzione di base al fine di ridurre le pigioni secondo la LCAP).

Le entrate rilevanti ai fini del freno all'indebitamento preventivate corrispondono alla media degli esercizi 2019-2022, per cui risulta una riduzione di 1,33 milioni rispetto al preventivo 2023. Gli utili contabili su mutui non vengono preventivati. Dal 2023 non saranno riportati nemmeno nel consuntivo perché ne viene semplificata la valutazione (fino all'esercizio 2022 compreso le riduzioni degli interessi sui mutui sono registrate come componente di sussidio: al momento della concessione, l'onere a carico del conto della Confederazione è contabilizzato un'unica volta nelle spese di riversamento; per tutta la durata dei mutui, questi ultimi sono stati imputati al presente credito come ricavi finanziari che vengono continuamente capitalizzati).

**Note**

Cfr. A235.0104 Sostegno a operatori edili per attività di utilità pubblica.

**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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>10 429 534</b>	<b>10 012 800</b>	<b>9 900 200</b>	<b>-112 600</b>	<b>-1,1</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>10 429 534</b>	<b>10 012 800</b>	<b>9 900 200</b>	<b>-112 600</b>	<b>-1,1</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	10 429 534	10 012 800	9 900 200	-112 600	-1,1
Uscite per il personale	5 682 259	5 961 600	5 859 600	-102 000	-1,7
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	4 747 275	4 051 200	4 040 600	-10 600	-0,3
<i>di cui informatica</i>	945 931	759 800	785 900	26 100	3,4
<i>di cui consulenza</i>	898 140	933 800	989 300	55 500	5,9
Posti a tempo pieno (Ø)	29	31	29	-2	-6,5

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

Le uscite per il personale sono di 0,1 milioni inferiori all'importo preventivato per il 2023 a seguito della riduzione di personale legata alla riforma strutturale dell'UFAB. Il numero dei posti a tempo pieno scende a 29 FTE.

**Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio**

Rispetto al preventivo 2023 le *uscite per l'informatica* segnano un leggero aumento (+0,78 mio.). Quasi tre quarti delle uscite per beni e servizi informatici globali dell'UFAB sono rappresentati dalle spese per l'esercizio e la manutenzione fatturate dall'UFIT e dall'ISCeco nel quadro del computo delle prestazioni.

La parte di credito destinata alle *uscite per consulenze* ammonta a circa 1 milione e viene impiegata principalmente per la ricerca sul mercato immobiliare ed edilizio e in particolare per i progetti modello per uno sviluppo sostenibile del territorio. Rispetto al preventivo 2023 queste uscite aumentano di circa 0,06 milioni.

Delle rimanenti uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio dell'UFAB, circa 1,5 milioni sono da ascrivere a prestazioni di servizi esterne e 0,6 milioni a pigioni e fitti.

**A231.0236 RIDUZIONE SUPPLETIVA PER PIGIONI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>6 129 228</b>	<b>6 500 000</b>	<b>3 900 000</b>	<b>-2 600 000</b>	<b>-40,0</b>

Con la riduzione suppletiva (ZV) per pigioni e oneri dei proprietari si aiutano a pagare i costi per l'alloggio, tramite contributi a fondo perso della Confederazione, le persone con un reddito limitato (ZV I), gli anziani, gli invalidi e le persone bisognose di cure (ZV II). La riduzione suppletiva viene versata dalla Confederazione ai proprietari di abitazioni con un reddito e una sostanza modesti e in particolare ai locatori che riducono di conseguenza le pigioni per i locatori aventi diritto. Dall'inizio del 2002 non vengono più concesse nuove prestazioni secondo la LCAP. Nel caso degli aiuti finanziari menzionati si tratta del pagamento di impegni della Confederazione contratti sulla base del diritto anteriore con una durata massima di 21 (ZV I) e 25 anni (ZV II). Per tale ragione le uscite federali diminuiscono progressivamente sul lungo periodo.

Rispetto al preventivo 2023 le uscite si riducono di 2,6 milioni. Questa stima tiene conto del risultato del 2022 e della tendenza al ribasso degli impegni in scadenza della Confederazione.

**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 «Promozione della costruzione e dell'accesso alla proprietà d'abitazioni, contributi non restituibili» (V0087.03), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

**A235.0104 SOSTEGNO A OPERATORI EDILI PER ATTIVITÀ DI UTILITÀ PUBBLICA**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite per investimenti</b>	<b>20 937 000</b>	<b>26 700 000</b>	<b>26 166 000</b>	<b>-534 000</b>	<b>-2,0</b>

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 fiduciarmente 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 ricavi a titolo di interessi vengono accreditati al conto E140.0105 Ricavi finanziari da mutui e partecipazioni.

I versamenti annui nel fondo sono stati effettuati fino al 2017 tramite il primo credito d'impegno approvato dalle Camere federali nel 2003, poi aumentato nel 2014 (complessivamente 314 mio.). Con il messaggio del 21.3.2018 relativo all'iniziativa popolare «Più abitazioni a prezzi accessibili» il Consiglio federale ha sottoposto al Parlamento un nuovo credito quadro di 250 milioni su 10 anni per alimentare ulteriormente il fondo di rotazione. Il corrispondente decreto federale è stato approvato dal Parlamento ed è entrato in vigore il 9.2.2020, dopo che l'iniziativa è stata respinta.

Nel preventivo 2024 è previsto un versamento al fondo di circa 26,2 milioni. In questo modo viene attuata la misura di risparmio del 2 % sulle uscite scarsamente vincolate. Alla fine del 2022 il patrimonio del fondo ammontava a 572,7 milioni.

### Basi giuridiche

L del 21.3.2003 sulla promozione dell'alloggio (LPrA; RS 842), art. 43.

### Note

Credito quadro «Promozione dell'alloggio, mutui e partecipazioni rimborsabili» (V0130.05), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

Cfr. E140.0105 Ricavi finanziari mutui e partecipazioni.

### A235.0105 PRESTAZIONI DI GARANZIA

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>7 798 455</b>	<b>2 430 000</b>	<b>1 148 000</b>	<b>-1 282 000</b>	<b>-52,8</b>
<i>Uscite correnti</i>	<i>4 966 000</i>	<i>980 000</i>	<i>1 148 000</i>	<i>168 000</i>	<i>17,1</i>
<i>Modifiche di valutazione di beni amministrativi</i>	<i>2 832 455</i>	-	-	-	-
<i>Uscite per investimenti</i>	-	<i>1 450 000</i>	-	<i>-1 450 000</i>	<i>-100,0</i>

Le prestazioni di garanzia comprendono in primo luogo le uscite necessarie a saldare i crediti di fideiussione della Confederazione secondo il diritto anteriore nei confronti degli istituti di credito dopo la realizzazione forzata di immobili. In secondo luogo, sono inclusi i costi previsti risultanti dalla concessione di mutui secondo la LPrA alla Centrale d'emissione per la costruzione di abitazioni (CCA). Simili costi risultano soltanto 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. Diventa quindi esigibile la garanzia nei confronti della CCA, che cede alla Confederazione i crediti nei confronti dell'imprenditore che non sono ancora ammortati definitivamente.

Tuttavia, secondo le prescrizioni della nuova legge federale sulle finanze della Confederazione (LFC), a partire dal 2024 non viene più preventivato un importo provvisorio a copertura delle garanzie effettivamente necessarie (P 2023: 1,45 mio. di uscite per investimenti), bensì soltanto l'aumento degli accantonamenti sul volume complessivo delle emissioni in circolazione, garantite dalla Confederazione. La variazione dell'accantonamento si basa sul programma di emissioni della CCA e sulla probabilità di inadempienza per le emissioni in circolazione, attualmente stimata intorno all'1,01 %. Sono previste nuove emissioni per un importo di 240 milioni. Entro la fine del 2024 i rimborsi di 125,2 milioni faranno aumentare il volume delle emissioni in circolazione di 115 milioni a circa 4 miliardi. Di conseguenza, con il preventivo l'accantonamento viene aumentato di 1,15 milioni a 40,4 milioni.

Se nel corso del 2024 dovessero effettivamente essere necessarie prestazioni di garanzia della Confederazione, conformemente alla LFC riveduta queste sarebbero finanziate sciogliendo l'accantonamento e liquidate tramite una registrazione a bilancio.

Le uscite necessarie per onorare i crediti di fideiussione di diritto anteriore della Confederazione (preventivo 2023: 0,55 mio.; parte delle uscite correnti) non sono più preventivate a causa del numero esiguo di garanzie in essere (1,3 mio.) e della difficoltà di prevedere i pagamenti.

### 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 d'impegno «Promozione della costruzione e dell'accesso alla proprietà d'abitazioni, fideiussioni e impegni debitori» (V0087.04), «Promozione dell'alloggio, fideiussioni e impegni debitori» (V0130.02, V0130.03, V0130.04), vedi consuntivo 2021, volume 1, parte C numero 13.



## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	<b>126,3</b>	<b>11,1</b>	<b>13,6</b>	<b>22,2</b>	<b>13,6</b>	<b>13,6</b>	<b>13,6</b>	<b>5,1</b>
<b>Uscite correnti</b>	<b>15,7</b>	<b>15,5</b>	<b>15,7</b>	<b>1,2</b>	<b>15,7</b>	<b>15,7</b>	<b>15,7</b>	<b>0,3</b>
Uscite proprie	15,7	15,5	15,7	1,2	15,7	15,7	15,7	0,3
<b>Autofinanziamento</b>	<b>110,5</b>	<b>-4,4</b>	<b>-2,1</b>	<b>51,8</b>	<b>-2,1</b>	<b>-2,1</b>	<b>-2,1</b>	<b>16,5</b>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	0,0	-	-	-	-	-	-	-
<b>Risultato annuale</b>	<b>110,5</b>	<b>-4,4</b>	<b>-2,1</b>	<b>51,8</b>	<b>-2,1</b>	<b>-2,1</b>	<b>-2,1</b>	<b>16,5</b>
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>0,1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### COMMENTO

La COMCO e la sua Segreteria sono il centro di competenza della Confederazione per le questioni in materia di concorrenza.

Le entrate della COMCO comprendono gli emolumenti riscossi per le decisioni relative a inchieste concernenti limitazioni della concorrenza, per l'esame delle concentrazioni di imprese, per i pareri e per altri servizi. A queste si aggiungono le entrate da sanzioni e multe, che nell'anno di preventivo costituiscono una parte considerevole delle entrate (ca. 10,9 mio.). Rispetto all'anno precedente, le entrate preventivate aumentano di 2,5 milioni, soprattutto perché la media degli ultimi 4 esercizi (utilizzata come base per il preventivo) è cresciuta. Eventuali entrate straordinarie da sanzioni e multe superiori a 10 milioni vengono espone separatamente. Dato che il loro importo è difficile da prevedere, non vengono preventivate ma soltanto espone a consuntivo in un conto separato (E190.0105 Ricavi straordinari da multe).

Rispetto all'anno precedente, le uscite proprie (per l'81,2 % uscite per il personale, incluse le indennità ai membri della Commissione) aumentano di 0,2 milioni. Negli anni del piano finanziario 2025-2027 le uscite rimangono costanti rispetto al preventivo.

## GP1: CONCORRENZA

### MANDATO DI BASE

La COMCO e la sua Segreteria promuovono e proteggono la concorrenza nell'interesse della libera economia di mercato. Impediscono accordi e comportamenti illeciti da parte di imprese che dominano il mercato, concentrazioni che limitano la concorrenza e regolamentazioni che incidono negativamente su quest'ultima. Promuovono la mobilità professionale e la libertà degli scambi commerciali nel mercato interno e intervengono contro le normative che limitano l'accesso al mercato a livello cantonale e comunale. Sono in contatto con aziende, autorità, servizi pubblici, consumatori e tribunali e forniscono loro consulenza.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	2,0	2,6	2,6	0,2	2,6	2,6	2,6	0,1
Spese e uscite per investimenti	15,8	15,5	15,7	1,2	15,7	15,7	15,7	0,3

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Violazioni in materia di concorrenza:</b> Le inchieste in caso di accordi e pratiche illecite in materia di concorrenza da parte delle imprese dominanti vengono svolte correttamente dal punto di vista formale (obiettivo senza parametro)						
<b>Controllo delle concentrazioni:</b> Le concentrazioni vengono controllate entro i termini, in modo formalmente corretto e oggettivo (obiettivo senza parametro)						

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Decisioni finali relative alle inchieste (numero)	12	5	11	6	4	1
Di cui sanzionate secondo l'articolo 49a cpv. 1 LCart (numero)	11	5	10	4	4	1
Inchieste preliminari concluse (numero)	7	6	2	8	3	5
Osservazioni di mercato concluse (numero)	63	72	63	80	48	52
Consulenze e pareri (numero)	30	24	30	24	33	14
Annunci di concentrazioni (numero)	32	34	40	35	31	49
Di cui nessuna obiezione dopo l'esame preliminare (numero)	27	27	37	34	31	49
Di cui esami (numero)	3	3	3	1	0	0
Sentenze del Tribunale amministrativo federale (numero)	7	7	4	9	11	6
Sentenze del Tribunale amministrativo federale favorevoli (numero)	5	6	1	6	8	4
Sentenze del Tribunale amministrativo federale favorevoli solo in parte (numero)	1	0	2	2	2	2
Sentenze del Tribunale federale (numero)	2	1	6	7	6	5
Sentenze del Tribunale federale favorevoli (numero)	2	0	5	6	5	4
Sentenze del Tribunale federale favorevoli solo in parte (numero)	0	1	0	1	1	1

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>126 272</b>	<b>11 097</b>	<b>13 559</b>	<b>22,2</b>	<b>13 559</b>	<b>13 559</b>	<b>13 559</b>	<b>5,1</b>
Settore proprio								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	1 986	2 641	2 647	0,2	2 647	2 647	2 647	0,1
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			6		0	0	0	
Singole voci								
E102.0111 Entrate da sanzioni e multe	12 766	8 456	10 912	29,0	10 912	10 912	10 912	6,6
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			2 456		0	0	0	
Transazioni straordinarie								
E190.0105 Ricavi straordinari da multe	111 520	-	-	-	-	-	-	-
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-		-	-	-	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>15 846</b>	<b>15 481</b>	<b>15 672</b>	<b>1,2</b>	<b>15 676</b>	<b>15 680</b>	<b>15 687</b>	<b>0,3</b>
Settore proprio								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	15 846	15 481	15 672	1,2	15 676	15 680	15 687	0,3
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			191		4	4	7	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	1 985 687	2 641 000	2 647 200	6 200	0,2

Vengono riscossi emolumenti per le decisioni relative a inchieste concernenti limitazioni della concorrenza, per l'esame delle concentrazioni di imprese, per i pareri e per altri servizi. La preventivazione si basa sulla media degli esercizi 2019-2022.

I ricavi di funzionamento restano praticamente invariati rispetto all'anno precedente.

#### **Basi giuridiche**

L del 6.10.1995 sui cartelli (LCart; RS 251), art. 53a; O del 25.2.1998 sugli emolumenti LCart (OEm-LCart; RS 251.2); LCart - O del 12.3.2004 sulle sanzioni (OS LCart; RS 251.5).

#### E102.0111 ENTRATE DA SANZIONI E MULTE

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	12 766 446	8 455 900	10 912 100	2 456 200	29,0

L'ammontare delle entrate provenienti da multe, sanzioni e pene convenzionali è difficile da valutare. La preventivazione si basa quindi sulla media degli esercizi 2019-2022.

L'aumento di circa 2,5 milioni rispetto all'anno precedente è riconducibile all'incremento della media quadriennale.

#### **Basi giuridiche**

L del 6.10.1995 sui cartelli (LCart; RS 251), art. 53a; O del 25.2.1998 sugli emolumenti LCart (OEm-LCart; RS 251.2); LCart - O del 12.3.2004 sulle sanzioni (OS LCart; RS 251.5).

## SPESE / USCITE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>15 845 557</b>	<b>15 481 100</b>	<b>15 671 800</b>	<b>190 700</b>	<b>1,2</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>15 779 463</b>	<b>15 481 100</b>	<b>15 671 800</b>	<b>190 700</b>	<b>1,2</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	15 734 833	15 481 100	15 671 800	190 700	1,2
Uscite per il personale	12 604 194	12 958 900	12 850 000	-108 900	-0,8
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	3 130 639	2 522 200	2 821 800	299 600	11,9
<i>di cui informatica</i>	829 558	796 900	843 800	46 900	5,9
<i>di cui consulenza</i>	13 040	42 800	42 900	100	0,2
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	44 630	-	-	-	-
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>66 094</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Posti a tempo pieno (Ø)	63	63	63	0	0,0

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

Rispetto all'anno precedente le uscite per il personale (ca. 12,9 mio.) restano praticamente invariate.

**Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio**

Le uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio aumentano di 0,3 milioni rispetto all'anno precedente. I mezzi supplementari sono previsti per le indennità alle controparti e sono necessari in quanto i tribunali federali dispongono sempre più spesso indennità elevate a causa della crescente complessità e durata delle procedure.

Le *uscite per beni e servizi informatici* sono riconducibili soprattutto all'esercizio e alla manutenzione corrente dell'infrastruttura di server indipendente dalla rete della Confederazione nel settore delle indagini informatiche. Vi sono inoltre piccoli contratti con servizi informatici esterni. Rispetto all'anno precedente, queste uscite aumentano leggermente (+5,9 %).

Le *uscite per consulenze* per analisi e perizie, relativamente modeste, restano praticamente invariate rispetto al preventivo 2023. Con i mandati di consulenza si attinge al know-how specifico dei periti esterni che non è disponibile internamente.



## UFFICIO FEDERALE DEL SERVIZIO CIVILE

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Definire la collocazione del servizio civile sostitutivo nel processo di sviluppo del sistema del servizio obbligatorio
- Implementare la nuova applicazione tecnica come elemento della trasformazione digitale del CIVI

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

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	35,0	35,4	36,0	1,7	36,1	36,0	34,0	-1,0
<b>Uscite correnti</b>	40,3	43,2	43,0	-0,4	43,7	40,9	41,1	-1,2
Uscite proprie	36,9	39,7	39,6	-0,2	40,3	37,5	37,7	-1,3
Uscite di riversamento	3,4	3,5	3,4	-2,8	3,4	3,4	3,4	-0,7
<b>Autofinanziamento</b>	<b>-5,3</b>	<b>-7,8</b>	<b>-7,1</b>	<b>9,9</b>	<b>-7,7</b>	<b>-4,9</b>	<b>-7,1</b>	<b>2,5</b>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	-1,5	-	-	-	-	-	-	-
<b>Risultato annuale</b>	<b>-6,8</b>	<b>-7,8</b>	<b>-7,1</b>	<b>9,9</b>	<b>-7,7</b>	<b>-4,9</b>	<b>-7,1</b>	<b>2,5</b>

### COMMENTO

L'Ufficio federale del servizio civile (CIVI) è l'organo competente per tutte le questioni inerenti al servizio civile. Quest'ultimo viene svolto a titolo sostitutivo dalle persone abili al servizio che per ragioni di coscienza non possono adempiere ai loro obblighi militari. La durata del servizio civile è una volta e mezza quella del servizio militare. Nel 2024 i civilisti presteranno presumibilmente circa 1,7 milioni di giorni di servizio con finalità di pubblico interesse presso circa 4500 istituti d'impiego riconosciuti.

Oltre a garantire un'esecuzione del servizio civile corretta e conforme alla legge, il CIVI partecipa attivamente ai lavori in corso concernenti lo sviluppo del sistema del servizio obbligatorio. A medio termine si tratterà di consentire un avvicinamento di servizio civile e protezione civile mediante una modifica di legge preparata dal DDPS e dal DEFR in collaborazione con i rappresentanti cantonali. In futuro i civilisti, nel quadro del loro obbligo di servizio, dovranno svolgere i loro impieghi in seno a organizzazioni della protezione civile che presentano una carenza permanente di effettivi, per alleggerire il problema dell'apporto di personale alla protezione civile e migliorare nel contempo l'impiego del servizio civile in caso di catastrofi o situazioni di emergenza. Come annunciato il 4.3.2022, il DDPS sta valutando, d'intesa con il DEFR, se per garantire a lungo termine l'apporto di personale all'esercito e alla protezione civile siano necessarie modifiche a livello costituzionale. Le entrate correnti del CIVI (36,0 mio.) risultano principalmente dai tributi che gli istituti d'impiego versano per le prestazioni lavorative dei civilisti. Malgrado le misure di risparmio, rispetto al preventivo 2023 le uscite proprie (39,6 mio.) si mantengono praticamente allo stesso livello (-0,1 mio. ovvero -0,2 %). Nel settore dei trasferimenti, gli aiuti finanziari destinati ad alcuni istituti d'impiego (3,4 mio.) rispetto all'anno precedente calano di 0,1 milioni (-2,8 %).

Il progetto relativo alla nuova applicazione tecnica CIVI dovrebbe essere realizzato entro il 2025. Alla messa in funzione - prevista per l'autunno 2024 - faranno seguito versioni integrative nel 2025. Lo scopo principale di questo progetto consiste nella sostituzione di E-ZIVI con un nuovo sistema, imperniato su un approccio orientato all'utenza. Grazie alla nuova applicazione, civilisti e istituti d'impiego disporranno di servizi e processi semplici e facili da utilizzare, ottimizzabili in corso d'opera secondo le esigenze dell'utenza (servizi end-to-end). Per il progetto sono previste uscite una tantum per 12,9 milioni, ripartite su 5 anni.

### AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2024

- Legge sul servizio civile (LSC): avvio della procedura di consultazione

### PROGETTI 2024

- Sviluppo del sistema dell'obbligo di prestare servizio (medio termine): Modifica LPPC, LM e LSC: calendario del DDPS
- Sviluppo del sistema dell'obbligo di prestare servizio (lungo termine): Sostenere la proposta formulata dal DDPS all'indirizzo del Consiglio federale per l'avvio di una modifica costituzionale sull'obbligo di prestare servizio
- Rendere più efficaci gli impieghi di servizio civile: Proposta all'attenzione del Consiglio federale: modificare la LSC o l'OSCi per consentire l'estensione delle forme di impiego dei civilisti a sostegno delle persone che assistono un familiare
- Trasformazione digitale CIVI: Modifica dell'ordinanza sul sistema d'informazione del servizio civile
- Trasformazione digitale CIVI: Lancio della nuova applicazione (prodotto minimo funzionante)

## GP1: ESECUZIONE DEL SERVIZIO CIVILE

### MANDATO DI BASE

Al CIVI compete l'esecuzione del servizio civile secondo l'articolo 59 Cost. Si tratta di un servizio sostitutivo, previsto per le persone che per motivi di coscienza non possono prestare servizio militare, affinché possano adempiere personalmente ai loro obblighi costituzionali. Chi presta servizio civile svolge lavori di pubblico interesse, per i quali le risorse mancano o scarseggiano. Secondo l'articolo 3a della legge sul servizio civile, il servizio civile contribuisce a rafforzare la coesione sociale, in particolare migliorando la situazione delle persone bisognose di assistenza, di aiuto e di cure; a salvaguardare e mantenere le basi naturali della vita e promuovere lo sviluppo sostenibile; a conservare il patrimonio culturale; e a sostenere la formazione e l'educazione scolastiche. Il servizio civile fornisce il proprio contributo nell'ambito dei compiti della Rete integrata Svizzera per la sicurezza.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	35,1	35,4	36,0	1,7	36,1	36,0	34,0	-1,0
Spese e uscite per investimenti	38,5	39,7	39,6	-0,2	40,3	37,5	37,7	-1,3

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Civilisti:</b> I civilisti svolgono il loro dovere						
- Civilisti che al momento del loro licenziamento ordinario hanno prestato la totalità dei giorni di servizio (%; min.)	97	97	97	97	97	97
<b>Istituti d'impiego:</b> Gli istituti d'impiego svolgono il loro dovere						
- Ispezioni con rilievo di gravi mancanze (%; max.)	1,8	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
<b>Formazione:</b> 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	5,1	5,1	5,1	5,1	5,1
- Valutazione da parte dei civilisti alla fine dei corsi (scala 1-6)	5,2	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
<b>Impieghi:</b> Gli impieghi dei civilisti sono utili agli istituti d'impiego						
- Valutazione annuale da parte degli istituti d'impiego (scala 1-6)	4,6	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
<b>Fornitura di prestazioni:</b> L'economicità è migliorata costantemente						
- Giorni di servizio prestati per FTE (numero; min.)	14 576	14 600	14 800	14 800	14 800	14 000
- Costi lordi per civilista (CHF)	681	674	744	754	740	781
- Costi lordi per giorno di servizio (CHF)	22	22	24	25	23	24

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ammissioni al servizio civile durante l'anno (numero)	6 640	6 000	6 500	6 500	4 000	4 000
Licenziamenti di civilisti dall'obbligo di servizio per la fine dell'anno (numero)	5 000	5 800	5 800	6 200	6 800	6 200
Persone soggette all'obbligo di prestare servizio civile all'inizio dell'anno (numero)	55 100	50 500	51 300	51 500	51 300	48 600
Giorni di servizio prestati (numero; mio.)	1,720	1,747	1,776	1,782	1,776	1,680
Giorni di servizio per corsi di formazione (numero)	55 800	60 400	61 300	61 500	61 300	57 900
Media delle entrate dall'obbligo di pagamento tributi per giorno di servizio (corsi esclusi) (CHF)	20,90	20,85	20,86	20,86	20,86	20,86
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Civilisti licenziati in anticipo sul totale dei civilisti con giorni di servizio restanti (%)	0,1	0,2	0,1	0,2	0,2	0,2
Ammissioni al servizio civile durante l'anno (numero)	6 785	6 205	6 088	5 254	6 148	6 640
Licenziamenti di civilisti dall'obbligo di servizio per la fine dell'anno (numero)	3 389	3 800	4 445	4 700	5 100	5 000
Persone soggette all'obbligo di prestare servizio civile all'inizio dell'anno (numero)	40 400	44 622	46 952	48 595	48 988	55 100
Giorni di servizio prestati (numero; mio.)	1,790	1,673	1,660	1,710	1,700	1,720
Giorni di servizio per corsi di formazione (numero)	54 164	56 528	58 922	52 357	55 500	55 800
Grado di copertura dei costi (%)	91	88	85	91	94	91
Media delle entrate dall'obbligo di pagamento tributi per giorno di servizio (corsi esclusi) (CHF)	19,15	20,00	21,05	21,10	21,05	20,90
Costi netti per giorno di servizio (CHF)	1,95	2,60	3,60	2,05	1,30	2,00

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>35 057</b>	<b>35 366</b>	<b>35 958</b>	<b>1,7</b>	<b>36 072</b>	<b>35 954</b>	<b>34 014</b>	<b>-1,0</b>
Settore proprio								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	35 057	35 366	35 958	1,7	36 072	35 954	34 014	-1,0
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			592		114	-118	-1 940	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>41 868</b>	<b>43 200</b>	<b>43 016</b>	<b>-0,4</b>	<b>43 729</b>	<b>40 896</b>	<b>41 095</b>	<b>-1,2</b>
Settore proprio								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	38 478	39 670	39 585	-0,2	40 298	37 465	37 665	-1,3
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-85		713	-2 833	199	
Settore dei trasferimenti								
GP 1: Esecuzione del servizio civile								
A231.0238 Indennità agli istituti d'impiego	3 390	3 530	3 430	-2,8	3 430	3 430	3 430	-0,7
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-100		0	0	0	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	35 056 753	35 366 100	35 957 900	591 800	1,7

I ricavi di funzionamento del CIVI sono costituiti principalmente dai tributi che gli istituti d'impiego versano alla Confederazione per la prestazione lavorativa fornita dai civilisti (35,8 mio.). L'ammontare dei tributi viene fissato in base alla categoria corrispondente al mansionario (cfr. OSCi; RS 824.01). Il calcolo delle entrate correnti avviene secondo le previsioni seguenti: 1,72 milioni di giorni di servizio, una media di 20.86 franchi di tributi per giorno di servizio, e 61 300 giorni di servizio prestati nel quadro di corsi di formazione (senza entrate). Complessivamente si tratta all'incirca di 1,78 milioni di giorni di servizio. Le entrate rimanenti (ca. 0,2 mio.) derivano da multe inflitte ai civilisti per negligenze di servizio.

La variazione rispetto al preventivo 2023 è dovuta soprattutto al numero di giorni servizio leggermente superiore al previsto (+29 000). Il tributo medio versato dagli istituti d'impiego aumenta di un centesimo, a 20.86 franchi per giorno di servizio.

#### **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 824.01), appendice 2a.

## SPESE / USCITE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>38 478 182</b>	<b>39 670 000</b>	<b>39 585 200</b>	<b>-84 800</b>	<b>-0,2</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>38 478 182</b>	<b>39 670 000</b>	<b>39 585 200</b>	<b>-84 800</b>	<b>-0,2</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	37 001 893	39 670 000	39 585 200	-84 800	-0,2
Uscite per il personale	16 667 102	16 602 000	16 747 500	145 500	0,9
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	20 334 792	23 068 000	22 837 700	-230 300	-1,0
<i>di cui informatica</i>	4 840 094	6 305 000	5 950 100	-354 900	-5,6
<i>di cui consulenza</i>	172 191	155 800	155 800	0	0,0
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	1 476 289	-	-	-	-
Posti a tempo pieno (Ø)	118	120	120	0	0,0

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

Le previsioni relative alle uscite per il personale sono quasi dell'1 % superiori a quelle preventivate per il 2023. Si tratta soprattutto di fabbisogno temporaneo di personale, che risulta leggermente più elevato a causa del progetto relativo alla nuova applicazione tecnica CIVI e degli affari politici inerenti allo sviluppo del sistema del servizio obbligatorio e ai compiti derivanti dalla valutazione della gestione, da parte della Confederazione, della crisi legata alla pandemia di COVID-19.

**Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio**

In seguito a misure finalizzate ad attuare le direttive di risparmio del Consiglio federale, le uscite per beni e servizi diminuiscono di 0,2 milioni rispetto al preventivo 2023.

In particolare, le uscite per beni e servizi informatici (ca. 6,0 mio.) calano di quasi 0,4 milioni, perché conformemente alle misure di risparmio le attività di manutenzione e sviluppo dell'applicazione tecnica in uso (E-ZIVI) vengono ridotte al minimo indispensabile.

Le risorse registrate come uscite per consulenze servono per questioni strategiche legate alla gestione amministrativa. Le uscite rimangono al livello del preventivo precedente. Le uscite per consulenze rappresentano complessivamente lo 0,9 % delle uscite per il personale (finora: 1,0 %).

Le rimanenti uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio (16,7 mio.) riguardano principalmente la formazione dei civilisti (10,6 mio.). A queste uscite si aggiungono quelle per la locazione (1,8 mio.). Rispetto al preventivo 2023, le rimanenti uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio aumentano di 0,1 milioni.

**Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi**

Le spese di ammortamento comprendono unicamente l'ammortamento annuo dell'applicazione E-ZIVI. Nell'esercizio 2022 questa applicazione è stata ammortizzata completamente. Per ciò che concerne la nuova applicazione tecnica CIVI i primi ammortamenti risulteranno presumibilmente alla fine del 2023; attualmente non possono ancora essere quantificati e preventivati.

**Note**

Circa il 91 % delle spese di funzionamento viene finanziato mediante i ricavi di funzionamento. Cfr. E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale).

**A231.0238 INDENNITÀ AGLI ISTITUTI D'IMPIEGO**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>3 390 168</b>	<b>3 530 400</b>	<b>3 430 400</b>	<b>-100 000</b>	<b>-2,8</b>

Per garantire lo svolgimento degli impieghi richiesti nell'ambito di attività «protezione dell'ambiente e della natura, salvaguardia del paesaggio e foreste», la Confederazione può concedere aiuti finanziari agli istituti d'impiego. I finanziamenti (ca. 3,4 mio.) vengono erogati agli istituti che realizzano progetti nell'ambito di attività in questione, alcuni dei quali di portata nazionale. Gli aiuti finanziari permettono di svolgere impieghi di gruppo in più di 400 Comuni, per un totale di 58 000 giorni di servizio all'anno. Si tratta di attività con una forte componente manuale, che non offrono sufficienti margini di guadagno agli operatori del settore privato. Di conseguenza gli impieghi di civilisti non costituiscono un problema sotto il profilo dell'incidenza sul mercato del lavoro.

In seguito all'attuazione delle misure di risparmio, rispetto all'anno precedente le uscite relative alle indennità versate agli istituti d'impiego diminuiscono di 0,1 milioni (-2,8 %).

**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 multilivello riconosciuto a livello internazionale per la garanzia della qualità dei beni e servizi
- Incentivare la tutela e la sicurezza dei consumatori, grazie a organismi di valutazione della conformità competenti
- Sostenere la riduzione degli ostacoli tecnici al commercio quale contributo per i 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	<b>9,6</b>	<b>10,1</b>	<b>10,7</b>	<b>5,8</b>	<b>11,2</b>	<b>11,2</b>	<b>11,2</b>	<b>2,6</b>
<b>Uscite correnti</b>	<b>11,7</b>	<b>12,2</b>	<b>12,9</b>	<b>5,9</b>	<b>13,4</b>	<b>13,4</b>	<b>13,5</b>	<b>2,5</b>
Uscite proprie	11,7	12,1	12,8	5,9	13,4	13,4	13,4	2,6
Uscite di riversamento	0,0	0,1	0,1	1,0	0,1	0,1	0,1	0,6
<b>Autofinanziamento</b>	<b>-2,1</b>	<b>-2,1</b>	<b>-2,2</b>	<b>-6,7</b>	<b>-2,2</b>	<b>-2,2</b>	<b>-2,3</b>	<b>-2,5</b>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	-0,4	-0,5	-0,2	53,9	-0,1	-	-	100,0
<b>Risultato annuale</b>	<b>-2,5</b>	<b>-2,6</b>	<b>-2,4</b>	<b>5,5</b>	<b>-2,3</b>	<b>-2,2</b>	<b>-2,3</b>	<b>3,1</b>
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>0,4</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### COMMENTO

Il Servizio di accreditamento svizzero (SAS) accredita in Svizzera organismi di valutazione della conformità (CAB) privati e pubblici. La valutazione e la sorveglianza ricorrente dei CAB accreditati avvengono sulla base di norme internazionali prestabilite. La complessità di queste norme tende ad aumentare, il che comporta requisiti più elevati per i CAB accreditati e quindi anche per l'accREDITAMENTO.

Il preventivo 2024 prevede un ampliamento delle risorse dal secondo semestre. Questo ampliamento sarà controfinanziato da ricavi più elevati. Ciò spiega il corrispondente aumento di uscite ed entrate. L'aumento di 5 FTE si completerà nel 2025, motivo per cui nell'anno di piano finanziario 2025 le uscite e le entrate aumentano nuovamente per poi rimanere stabili.

Le uscite di riversamento comprendono i contributi alle organizzazioni internazionali nell'ambito dell'accREDITAMENTO e rimangono stabili per l'intero periodo di pianificazione.

### PROGETTI 2024

- Soddisfazione dei clienti: Decisione sulle misure
- Peer Evaluation dell'EA (European co-operation for Accreditation): Risultato

## GP1: ACCREDITAMENTO DI LABORATORI DI PROVA E DI ORGANISMI DI VALUTAZIONE DELLA CONFORMITÀ

### MANDATO DI BASE

Il SAS è organizzativamente affiliato alla SECO e fa parte della struttura accreditativa internazionale. Come organismo tecnicamente indipendente, il SAS accredita gli organismi di valutazione della conformità in Svizzera, secondo i requisiti internazionalmente riconosciuti. Con l'accreditamento viene riconosciuta la competenza di un organismo ad eseguire il controllo o la valutazione di conformità secondo norma. I rapporti e i certificati emessi sotto l'accreditamento e riconosciuti anche all'estero nell'ambito di accordi internazionali promuovono la qualità e la sicurezza dei prodotti e dei servizi e contribuiscono alla riduzione degli ostacoli tecnici al commercio.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	9,6	10,1	10,7	5,8	11,2	11,2	11,2	2,6
Spese e uscite per investimenti	12,5	12,6	13,1	3,5	13,5	13,4	13,4	1,5

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Accreditamento:</b> 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	si	si	si
- Giornate formative specifiche per gli attori SAS secondo le norme (numero, min.)	5	5	5	5	5	5
- Attuazione di audit interni, che verificano la necessaria attuazione delle specifiche normative applicabili (min. 1 verifica ogni 4 anni) (% min.)	-	-	25	25	25	25
<b>Continuità:</b> Il SAS garantisce il rinnovo degli accreditamenti senza interruzione						
- Valutazioni per il rinnovo dell'accreditamento effettuate entro 120 giorni dalla scadenza dell'accreditamento in vigore (% min.)	95	95	95	95	95	95
<b>Riconoscimento:</b> Le basi e la gestione del sistema di accreditamento svizzero rispettano i requisiti internazionali (verifica ogni 4 anni)						
- Applicazione tempestiva delle disposizioni EA (European co-operation for Accreditation) per mantenere il riconoscimento internazionale (si/no)	-	si	-	-	-	si
- Superamento della valutazione periodica internazionale («peer evaluation») della EA (si/no)	-	-	si	-	-	-

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Organismi di valutazione della conformità accreditati periodicamente (numero)	724	735	735	745	745	745
Ambiti di accreditamento (numero)	9	9	9	11	11	11
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Organismi di valutazione della conformità accreditati periodicamente (numero)	725	724	724	721	724	723
Ambiti di accreditamento (numero)	8	8	8	8	8	9

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>9 575</b>	<b>10 112</b>	<b>10 696</b>	<b>5,8</b>	<b>11 188</b>	<b>11 188</b>	<b>11 188</b>	<b>2,6</b>
Settore proprio								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	9 575	10 112	10 696	5,8	11 188	11 188	11 188	2,6
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			584		492	0	0	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>12 541</b>	<b>12 700</b>	<b>13 141</b>	<b>3,5</b>	<b>13 537</b>	<b>13 431</b>	<b>13 466</b>	<b>1,5</b>
Settore proprio								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	12 507	12 648	13 089	3,5	13 485	13 379	13 413	1,5
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			441		396	-106	34	
Settore dei trasferimenti								
GP 1: Accredimento di laboratori di prova e di organismi di valutazione della conformità								
A231.0250 Contributi a organizzazioni internazionali	34	51	52	1,0	52	52	53	0,6
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			1		0	0	1	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	9 574 507	10 112 000	10 696 000	584 000	5,8

La valutazione, l'accreditamento e la sorveglianza degli organismi di valutazione della conformità (laboratori di taratura e di prova, organismi d'ispezione e di certificazione) è a pagamento. Per il ricorrente lavoro amministrativo annuo a beneficio degli organismi accreditati (gestione dei dossier, il supporto e le informazioni agli organismi accreditati, ecc.) viene inoltre richiesto un emolumento annuo.

I nuovi responsabili della valutazione genereranno ricavi aggiuntivi di circa 0,6 milioni a partire da metà 2024.

#### **Basi giuridiche**

LF del 6.10.1995 sugli ostacoli tecnici al commercio (LOTG; RS 946.51), art. 16; O del 17.6.1996 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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>12 506 928</b>	<b>12 648 300</b>	<b>13 089 000</b>	<b>440 700</b>	<b>3,5</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>12 066 928</b>	<b>12 648 300</b>	<b>13 089 000</b>	<b>440 700</b>	<b>3,5</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	11 668 609	12 127 800	12 848 900	721 100	5,9
Uscite per il personale	7 716 169	8 062 900	8 587 300	524 400	6,5
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	3 952 440	4 064 900	4 261 600	196 700	4,8
<i>di cui informatica</i>	739 047	655 200	616 100	-39 100	-6,0
<i>di cui consulenza</i>	23 224	24 900	30 000	5 100	20,5
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	398 319	520 500	240 100	-280 400	-53,9
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>440 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Posti a tempo pieno (Ø)	41	43	45	2	4,7

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

L'aumento delle risorse per soddisfare la crescente domanda dei servizi di accreditamento comporta maggiori uscite di 0,5 milioni. Ciò si riflette anche in un maggior numero di posti a tempo pieno.

**Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio**

Gli accreditamenti vengono eseguiti con l'aiuto di esperti esterni, le cui conoscenze tecniche sono fondamentali per le prestazioni del SAS. Gran parte dei fondi destinati alle uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio (2,9 mio.) concerne quindi le prestazioni di servizi esterne. In seguito alla crescente richiesta di accreditamento, aumentano di 0,2 milioni anche le uscite per prestazioni di servizi esterne.

Nelle spese di funzionamento, 0,6 milioni sono destinati all'*informatica* (lieve calo rispetto al P 2023). Le uscite per consulenze (fr. 25 000) rappresentano lo 0,7 % delle uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio e comprendono in particolare le uscite per la Commissione federale di accreditamento consultiva e i comitati di settore.

**Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi**

Gli ammortamenti necessari per l'applicazione specialistica del SAS ammontano a 0,3 milioni.

**A231.0250 CONTRIBUTI A ORGANIZZAZIONI INTERNAZIONALI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>34 386</b>	<b>51 400</b>	<b>51 900</b>	<b>500</b>	<b>1,0</b>

Il SAS è membro delle seguenti organizzazioni internazionali di accreditamento: European cooperation for Accreditation (EA), International Laboratory Accreditation Cooperation (ILAC) e International Accreditation Forum (IAF).

Questo credito comprende la quota associativa per queste organizzazioni, calcolata in base al numero di organismi di valutazione della conformità accreditati, dal rispettivo membro ed approvata ogni anno dall'assemblea generale delle tre organizzazioni internazionali.

**Basi giuridiche**

LF del 6.10.1995 sugli ostacoli tecnici al commercio (LOTG; RS 946.51), art. 10 cpv. 3 lett. b e art. 14; O 17.6.1996 sull'accREDITAMENTO e sulla designazione (OAccD; RS 946.512).



## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	<b>6,1</b>	<b>6,6</b>	<b>6,3</b>	<b>-3,8</b>	<b>6,3</b>	<b>6,3</b>	<b>6,3</b>	<b>-1,0</b>
<b>Uscite correnti</b>	<b>4 299,8</b>	<b>4 821,7</b>	<b>4 627,4</b>	<b>-4,0</b>	<b>4 702,3</b>	<b>4 810,0</b>	<b>4 957,3</b>	<b>0,7</b>
Uscite proprie	85,0	90,9	89,8	-1,2	89,0	89,1	89,4	-0,4
Uscite di riversamento	4 214,8	4 730,8	4 537,5	-4,1	4 613,3	4 720,9	4 867,9	0,7
<b>Autofinanziamento</b>	<b>-4 293,7</b>	<b>-4 815,1</b>	<b>-4 621,0</b>	<b>4,0</b>	<b>-4 696,0</b>	<b>-4 803,7</b>	<b>-4 950,9</b>	<b>-0,7</b>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	-53,5	-102,1	-89,6	12,2	-114,9	-115,6	-125,1	-5,2
<b>Risultato annuale</b>	<b>-4 347,1</b>	<b>-4 917,1</b>	<b>-4 710,7</b>	<b>4,2</b>	<b>-4 810,9</b>	<b>-4 919,2</b>	<b>-5 076,1</b>	<b>-0,8</b>
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>53,5</b>	<b>102,0</b>	<b>89,6</b>	<b>-12,2</b>	<b>114,9</b>	<b>115,5</b>	<b>125,1</b>	<b>5,2</b>

### COMMENTO

La Segreteria di Stato per la formazione, la ricerca e l'innovazione (SEFRI) è il centro di competenza della Confederazione per le questioni nazionali e internazionali connesse alla politica in materia di formazione, ricerca e innovazione (politica ERI). Il sistema ERI svizzero funziona bene ed è competitivo a livello internazionale. Con il Messaggio ERI 2021-2024 il Consiglio federale ha definito la politica della Confederazione in questo ambito (obiettivi, misure e aspetti finanziari).

Le entrate sono costituite principalmente dai proventi di diverse tasse (57,2 %) e per il 42,5 % da ricavi da fondi di terzi e cofinanziamenti.

Nelle uscite correnti, le uscite proprie ammontano all'1,9 % e quelle di riversamento al 98,1 %. Queste ultime sono parzialmente vincolate (contributi obbligatori a organizzazioni internazionali, sussidi di base alle università e alle scuole universitarie professionali).

Il calo delle uscite proprie rispetto al preventivo 2023 (-1,1 mio.) è dovuto soprattutto alle misure di risparmio del Consiglio federale (riduzione lineare del 2 %), applicate principalmente alle spese d'esercizio diverse. Aumentano invece le uscite per consulenze (0,4 mio.) in materia di legislazione e spazio formativo.

Le uscite di riversamento sono gestite in gran parte tramite il Messaggio ERI. Inoltre, sono inclusi i fondi per le misure transitorie dovute alla mancata associazione della Svizzera ai programmi di ricerca dell'UE (Orizzonte Europa), fondi che rispetto all'anno precedente aumentano di 132 milioni. Poiché l'eventualità di un'associazione nel 2024 non è realistica, non viene preventivato alcun contributo obbligatorio (-308 mio.).

Il piano finanziario prevede fondi supplementari per ulteriori misure transitorie qualora non sia possibile ottenere l'associazione a Orizzonte Europa entro la fine del 2027. Sono inclusi anche i mezzi previsti dal Consiglio federale nel progetto del Messaggio ERI 2025-2028 che sarà posto in consultazione.

Le uscite per investimenti comprendono i sussidi per gli investimenti edili secondo la LPSU, esclusi i sussidi per spese locative (p. es. contributi alla locazione). A causa di ritardi nella costruzione e problemi di approvvigionamento, i sussidi dovrebbero essere inferiori.

**AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2024**

- Ordinanza sull'Agenzia svizzera per la promozione degli scambi e della mobilità (Ordinanza Movetia): approvazione
- Accordo sull'associazione della Svizzera al programma dell'UE per la promozione della formazione generale e professionale, della gioventù e dello sport «Erasmus+» 2021-2027: conclusione
- Accordo sull'associazione della Svizzera al Programma quadro dell'UE per la ricerca e l'innovazione (Orizzonte Europa) e agli altri elementi del pacchetto Orizzonte 2021-2027: conclusione
- Adattamento dell'allegato III dell'Accordo sulla libera circolazione delle persone (riconoscimento delle qualifiche professionali): adozione del messaggio
- Accordo tra la Svizzera e il Regno Unito sul riconoscimento delle qualifiche professionali: adozione del messaggio
- Revisione parziale della legge federale sulla formazione professionale (LFPr): adozione del messaggio
- Rapporto «Ammissione alle scuole universitarie (università / PF) per i titolari di una maturità professionale» (in adempimento del Po. Masshardt 20.4202) : approvazione
- Rapporto «Ammissione dei titolari di una maturità professionale alla formazione di insegnante di scuola elementare» (in adempimento del Po. CSEC-N 22.4267): approvazione
- Rapporto «Rilevare e impiegare le competenze dei profughi» (in adempimento del Po. CSEC-N 22.3393): approvazione
- Rapporto «Analisi degli standard relativi all'educazione sessuale nelle scuole in Svizzera» (in adempimento del Po. CSEC-N 22.3877): approvazione
- Rapporto «Rapporto e strategia sull'aumento della quota femminile nelle professioni Mint» (in adempimento del Po. CSEC-N 22.3878): approvazione
- Legge federale sulle attività spaziali: avvio della procedura di consultazione
- Promozione dell'educazione, della ricerca e dell'innovazione negli anni 2025-2028: adozione del messaggio
- Partecipazione della Svizzera al Programma dell'UE «Erasmus+»: adozione del messaggio

**PROGETTI 2024**

- Misure transitorie: finanziamento diretto degli attori R&I nelle parti del pacchetto Orizzonte accessibili ai Paesi terzi non associati ma non finanziate dall'UE: Attuazione

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	-	-	1,4	-	1,4	1,4	1,4	-
Spese e uscite per investimenti	36,4	38,0	41,3	8,7	40,8	40,8	40,9	1,9

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Amministrazione ERI:</b> L'elaborazione della politica ERI e l'esecuzione dei provvedimenti sono caratterizzati da consensualità ed efficienza						
- Uscite per il personale commisurate alle uscite di riversamento (% max.)	0,58	0,54	0,63	0,61	0,59	0,58
<b>Basi gestionali:</b> L'elaborazione, l'applicazione e lo sviluppo della politica ERI sono fondate su basi gestionali solide						
- Presentazione del Rapporto sul sistema educativo svizzero (termine)	-	-	-	-	31.12.	-
- Presentazione del Rapporto intermedio sui PF (termine)	-	31.12.	-	-	-	31.12.
- Presentazione della Roadmap per le infrastrutture di ricerca (termine)	-	30.06.	-	-	-	30.06.
<b>Formazione professionale:</b> La formazione professionale permette ai giovani di entrare nel mondo del lavoro e garantisce il ricambio generazionale degli specialisti e dei dirigenti qualificati						
- Passaggio al livello secondario II: passaggi immediati al livello secondario II sul totale dei giovani che terminano la scuola dell'obbligo (% min.)	76,6	76,0	77,0	77,0	77,0	77,0
- Posti di tirocinio: apprendisti sul totale della popolazione attiva (FTE) (% min.)	4,5	4,5	4,5	4,4	4,4	4,4
- Titolo di formazione di livello secondario II: media netta fino al 25° anno d'età sulla popolazione di riferimento della stessa età (% min.)	90,1	91,0	92,0	92,0	92,0	92,0
- FPS: titolari di una formazione professionale superiore sul totale dei detentori di una form. profess. di base secondo ramo economico (% min.)	30,2	30,0	30,0	30,0	30,0	31,0
<b>Scuole universitarie:</b> La politica universitaria della Confederazione contribuisce all'efficienza e alla qualità del sistema universitario svizzero						
- Tasso di riuscita degli studi nelle scuole universitarie, livello bachelor, con variazione massima di +/- 5 punti percentuali (%)	84	85	85	85	85	85
- Occupazione adeguata al livello di formazione dei diplomati delle scuole universitarie (% min.)	80	75	75	75	75	75
- Posti di studio master in medicina umana (numero, min.)	1 460	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400
<b>Ricerca e innovazione:</b> I provvedimenti per promuovere ricerca e innovazione sono efficienti e contribuiscono alla competitività internazionale della Svizzera come polo scientifico e innovativo						
- Conclusione delle convenzioni sulle prestazioni con le organizzazioni di promozione (termine)	-	-	-	01.08.	-	-
- Bilanci intermedi delle organizzazioni di promozione (termine)	-	01.08.	-	-	-	01.08.
- Posizione di punta della Svizzera per il fattore d'impatto delle pubblicazioni scientifiche (rango, min.)	-	4	-	4	-	4
- La Svizzera è «Innovation Leader» nell' Innovation Scoreboard dell' UE (si/no)	si	si	si	si	si	si
<b>Internazionalità:</b> Gli interessi degli attori ERI sono garantiti e promossi dal Governo e dall'Amministrazione attraverso la politica estera ERI						
- Incontri bilaterali a livello ministeriale e comparabile (numero, min.)	85	50	50	50	50	50

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Disoccupati tra i diplomati delle scuole universitarie (%)	3,8	-	3,3	-	2,6	-
Spese per ricerca e sviluppo commisurate al PIL (%)	3,0	-	3,2	-	3,4	-
Beneficio netto delle aziende per apprendista (CHF)	-	-	3 000	-	-	-
Giovani fuori dal sistema formativo (%)	5,3	5,2	5,2	4,8	5,7	6,8

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	6,1	6,6	4,9	-25,6	4,9	4,9	4,9	-7,1
Spese e uscite per investimenti	45,7	49,4	45,1	-8,8	45,1	45,2	45,2	-2,2

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Mobilità internazionale nella formazione:</b> 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.)	9 164	9 100	10 600	10 600	10 600	10 600
- Persone sostenute (in entrata) nell'ambito della mobilità internazionale nella formazione (n. persone, min.)	7 002	7 900	8 000	8 000	8 000	8 000
<b>Formazione professionale:</b> La formazione professionale permette di acquisire competenze attuali orientate al mercato del lavoro						
- Ordinanze e piani di formazione verificati (su un totale di 230) (numero, min.)	15	15	15	15	15	15
- Regolamenti d'esame rivisti (esami federali) (su un totale di 400) (numero, min.)	19	20	20	20	20	20
<b>Riconoscimento dei diplomi:</b> Il riconoscimento dei diplomi di formazione e professionali è conforme al diritto e tempestivo						
- Riconoscimenti avvenuti tempestivamente sul totale dei riconoscimenti (% , min.)	92	90	90	90	90	90
<b>Promozione di progetti:</b> 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.)	776	1 040	1 060	1 080	1 080	1 080
- Partner contrattuali svizzeri promossi negli affari spaziali, media biennale (numero, min.)	71	109	111	111	111	111
- Valore dei contratti di sovvenzione dell'Agenzia spaziale europea (ESA) a favore di attori svizzeri, media biennale (EUR, mio.)	131	139	140	140	140	140
<b>Rete esterna:</b> 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.)	81	66	66	66	66	66
<b>Borse di studio federali:</b> L'assegnazione di borse di studio della Commissione federale delle borse per studenti stranieri (CFBS) contribuisce, nell'interesse svizzero, alle relazioni globali degli attori ERI (anche grazie alla reciprocità)						
- Paesi che hanno ricevuto borse di studio (numero, min.)	93	66	75	75	75	75
- Paesi che, in base al principio di reciprocità, offrono una borsa di studio a studenti svizzeri (% , min.)	38	40	40	40	40	40

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>12 178</b>	<b>13 805</b>	<b>13 946</b>	<b>1,0</b>	<b>13 946</b>	<b>13 946</b>	<b>13 946</b>	<b>0,3</b>
<b>Settore proprio</b>								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	6 090	6 572	6 320	-3,8	6 320	6 320	6 320	-1,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-252		0	0	0	
<b>Settore dei trasferimenti</b>								
Rimborsi di contributi e indennità								
E130.0001 Rimborsi di contributi e indennità	6 088	7 233	7 626	5,4	7 626	7 626	7 626	1,3
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			393		0	0	0	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>4 412 764</b>	<b>5 032 974</b>	<b>4 814 193</b>	<b>-4,3</b>	<b>4 939 785</b>	<b>5 048 703</b>	<b>5 215 159</b>	<b>0,9</b>
<b>Settore proprio</b>								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	82 132	87 403	86 376	-1,2	85 830	85 939	86 152	-0,4
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-1 027		-546	109	214	
Singoli crediti								
A202.0145 Conferenza svizzera delle scuole universitarie (CSSU)	79	79	79	0,5	95	96	96	5,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			0		16	1	1	
A202.0146 Istituti di cooperazione nella formazione (CSRE e Educa)	2 806	3 423	3 398	-0,7	3 074	3 089	3 120	-2,3
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-25		-324	15	31	
<b>Settore dei trasferimenti</b>								
GP 1: Politica ERI								
A231.0259 Contributi forfettari e formazione prof. superiore	860 309	866 261	869 233	0,3	879 235	899 600	922 000	1,6
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			2 972		10 002	20 365	22 400	
A231.0260 Contributi a innovazioni e progetti	38 480	63 740	44 562	-30,1	45 000	45 500	46 000	-7,8
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-19 178		438	500	500	
A231.0261 Sussidi di base destinati alle università LPSU	724 992	734 657	738 536	0,5	745 922	753 381	760 915	0,9
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			3 880		7 385	7 459	7 534	
A231.0262 Sussidi vincolati a progetti secondo la LPSU	37 925	33 094	34 349	3,8	31 436	32 143	32 866	-0,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			1 255		-2 914	707	723	
A231.0263 Sussidi di base alle scuole universitarie professionali LPSU	569 958	578 583	583 836	0,9	589 675	595 571	602 527	1,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			5 253		5 838	5 897	6 956	
A231.0264 Sussidi all'istruzione	24 877	25 049	24 683	-1,5	24 930	25 179	25 481	0,4
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-365		247	249	302	
A231.0266 Gestione strategica e garanzia qualità sistema universitario	3 129	3 142	3 188	1,5	2 997	3 012	3 042	-0,8
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			47		-191	15	30	
A231.0267 Scuola cantonale di lingua francese, Berna	1 389	1 397	1 402	0,4	1 409	1 416	1 430	0,6
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			5		7	7	14	

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
A231.0268 Aiuti finanziari LFCo	12 520	16 026	18 046	12,6	18 497	18 960	19 434	4,9
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			2 020		451	463	474	
A231.0271 Cooperazione internazionale in materia di educazione	6 697	6 743	6 633	-1,6	6 665	6 698	6 765	0,1
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-110		32	33	67	
A231.0272 Istituzioni di promozione della ricerca	1 182 826	1 269 753	1 248 477	-1,7	1 251 192	1 278 718	1 328 850	1,1
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-21 277		2 715	27 526	50 132	
A231.0273 Strutture di ricerca d'importanza nazionale	113 373	115 600	114 052	-1,3	105 234	107 382	109 573	-1,3
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-1 548		-8 817	2 148	2 192	
A231.0278 Laboratorio europeo di fisica delle particelle (CERN)	46 282	45 417	45 846	0,9	46 396	46 860	47 329	1,0
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			429		550	464	469	
A231.0279 Organizzazione europea per le ricerche astronomiche (ESO)	9 318	8 731	8 346	-4,4	9 729	9 924	10 122	3,8
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-385		1 383	195	198	
A231.0280 European Spallation Source ERIC	8 068	7 255	13 269	82,9	11 995	11 002	11 024	11,0
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			6 014		-1 274	-992	22	
A231.0281 Laser a elettroni liberi a raggi X (European XFEL)	2 282	2 255	5 868	160,2	6 047	6 231	6 422	29,9
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			3 613		179	184	191	
A231.0282 Laboratorio europeo di radiazione di sincrotrone (ESRF)	4 458	4 177	3 716	-11,0	3 828	3 942	4 061	-0,7
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-461		111	115	118	
A231.0283 Biologia molecolare europea (CEBM/LEBM)	6 721	6 662	6 405	-3,9	6 909	7 500	7 575	3,3
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-257		504	591	75	
A231.0284 Istituto von Laue-Langevin (ILL)	2 537	2 364	2 388	1,0	3 700	3 600	3 600	11,1
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			24		1 312	-100	0	
A231.0285 Comm. int. per l'esplor. scient. del Mar Mediterr. (CIESM)	55	53	49	-7,5	50	50	51	-1,1
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-4		1	1	1	
A231.0287 Cooperazione internazionale nella ricerca	15 744	17 366	16 651	-4,1	17 899	19 155	20 498	4,2
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-715		1 248	1 256	1 343	
A231.0371 Cherenkov Telescope Array Observatory (CTAO)	-	-	-	-	2 100	2 100	2 100	-
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-		2 100	0	0	
A231.0399 Contributi d'esercizio fondazione Switzerland Innovation	835	984	960	-2,4	965	970	979	-0,1
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-24		5	5	10	

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
A231.0400 Square Kilometre Array Observatory (SKAO)	1 990	2 395	2 327	-2,8	3 168	3 295	3 427	9,4
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-67		841	127	132	
A231.0401 Promozione della formazione nel settore delle cure	-	1 994	1 000	-49,8	9 000	5 000	5 000	25,8
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-994		8 000	-4 000	0	
A236.0137 Sussidi per investimenti edili e spese locative LPSU	63 454	111 194	99 794	-10,3	125 408	126 036	135 634	5,1
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-11 400		25 614	628	9 599	
A238.0001 Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti	53 429	102 032	89 594	-12,2	114 908	115 536	125 134	5,2
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-12 438		25 314	628	9 599	
GP 2: Prestazioni ERI								
A231.0269 Mobilità internazionale, educazione	46 223	51 259	54 679	6,7	58 080	61 693	65 530	6,3
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			3 421		3 401	3 613	3 837	
A231.0270 Borse di studio per studenti stranieri in Svizzera	9 667	9 876	9 933	0,6	9 933	9 933	9 933	0,1
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			57		0	0	0	
A231.0274 Attività nazionali nel settore spaziale	5 706	6 654	6 647	-0,1	6 820	6 997	7 179	1,9
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-8		173	177	182	
A231.0276 Programmi di ricerca dell'UE	19 066	325 886	18 040	-94,5	18 237	18 328	19 300	-50,7
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-307 846		197	91	972	
A231.0277 Agenzia spaziale europea (ESA)	189 573	196 072	195 586	-0,2	199 900	201 476	209 042	1,6
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-486		4 314	1 576	7 566	
A231.0435 Misure transitorie Pacchetto Orizzonte 2021-2027	265 867	325 400	456 245	40,2	493 525	532 393	572 967	15,2
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			130 845		37 280	38 868	40 574	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	6 090 150	6 571 800	6 320 200	-251 600	-3,8

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 dei diplomi delle 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 e per gli esami complementari. Inoltre, vengono riscossi i ricavi (fondi di terzi) conseguiti dalle sedi Swissnex tramite progetti e servizi per partner pubblici e privati. Sono anche contenuti i rimborsi della tassa sul CO<sub>2</sub>, altri rimborsi (IPG, SUVA ecc.), i ricavi dalla locazione di posteggi a collaboratori e altri ricavi.

I ricavi di funzionamento corrispondono alla media degli esercizi 2019-2022 con l'aggiunta di un contributo della Conferenza svizzera dei direttori cantonali della pubblica educazione (CDPE) per finanziare un posto creato nella segreteria della Commissione svizzera di maturità.

Gli esami svizzeri di maturità liceale sono svolti prevalentemente secondo il principio dell'autofinanziamento. Le tasse coprono le indennità versate ai fornitori di servizi (esaminatori, esperti e sorveglianti; cfr. A200.0001 Spese di funzionamento).

#### **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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	6 088 166	7 232 800	7 626 000	393 200	5,4

Vengono preventivati i rimborsi dei sussidi 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 in base all'esito dei rapporti finali. I ricavi preventivati corrispondono alla media degli esercizi 2019-2022.

## SPESE / USCITE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>82 131 651</b>	<b>87 403 100</b>	<b>86 376 000</b>	<b>-1 027 100</b>	<b>-1,2</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>82 105 789</b>	<b>87 403 100</b>	<b>86 376 000</b>	<b>-1 027 100</b>	<b>-1,2</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	82 077 599	87 379 100	86 352 000	-1 027 100	-1,2
Uscite per il personale	49 302 217	51 164 200	50 965 600	-198 600	-0,4
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	32 775 381	36 214 900	35 386 400	-828 500	-2,3
<i>di cui informatica</i>	6 091 832	6 219 300	6 169 400	-49 900	-0,8
<i>di cui consulenza</i>	11 347 794	11 261 500	11 642 900	381 400	3,4
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	28 190	24 000	24 000	0	0,0
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>25 862</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Posti a tempo pieno (Ø)	243	260	261	1	0,4

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

Rispetto all'anno precedente le uscite per il personale si mantengono stabili. Per la formazione professionale in quanto ambito prioritario nel quadro del secondo contributo svizzero ad alcuni Stati membri dell'UE è stato creato un posto a tempo determinato finanziato per metà dalla DSC e per metà dalla SECO.

**Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio**

Rispetto all'anno precedente le *uscite per l'informatica* rimangono stabili. Le spese per l'esercizio e la manutenzione dell'infrastruttura, delle reti, dei sistemi di telecomunicazione e dei sistemi 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 4,6 milioni. Per i diversi progetti di digitalizzazione (piattaforma informativa per il riconoscimento dei diplomi, sostituzione dell'applicazione CFBS, ecc.) nonché per ulteriori sviluppi e modifiche sono previsti 1,5 milioni.

Rispetto all'anno precedente le *uscite per consulenze* crescono di 0,4 milioni. Ciò è riconducibile principalmente a un aumento per lo spazio formativo svizzero nonché per incarichi e mandati riguardanti la formazione professionale e continua e il diritto in materia di formazione. I mezzi preventivati sono suddivisi come segue:

- 4,0 milioni per la ricerca sulla formazione professionale, in particolare per sostenere progetti di ricerca in 5 ambiti tematici prioritari (p. 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);
- 2,7 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);
- 2,1 milioni per incarichi e mandati riguardanti la formazione professionale e continua, in particolare per le procedure di riconoscimento, nonché per perizie e studi nell'ambito dell'iniziativa «Formazione professionale 2030»;
- 1,0 milione per incarichi e mandati riguardanti la politica della ricerca e delle scuole universitarie nonché gli affari spaziali e le relazioni internazionali;
- 0,6 milioni per la ricerca e l'innovazione nazionali;
- 0,3 milioni per i programmi e le organizzazioni internazionali;
- 0,3 milioni per il Consiglio svizzero della scienza (CSS);
- 0,3 milioni per indennità ai membri delle commissioni e dei gruppi di lavoro (Commissione federale per le questioni spaziali, Commissione federale delle borse per studenti stranieri, Commissione svizzera di maturità ecc.);
- 0,1 milioni per le scuole universitarie;
- 0,1 milioni per la ricerca sulla formazione continua;
- 0,1 milioni per la cooperazione bilaterale nella ricerca (Swissnex).

Le *rimanenti* uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio comprendono sostanzialmente la locazione (compresi i locali per le 6 sedi Swissnex), le uscite per lo svolgimento degli esami svizzeri di maturità centralizzati e degli esami complementari, le prestazioni di servizi esterne (p. es. traduzioni), gli articoli d'ufficio e le spese d'esercizio diverse (p. es. campagna per la promozione della formazione professionale). Il calo di 0,8 milioni è dovuto principalmente all'attuazione delle misure di risparmio e al trasferimento senza incidenza sul bilancio nelle uscite per consulenze (-0,4 mio.).

**A202.0145 CONFERENZA SVIZZERA DELLE SCUOLE UNIVERSITARIE (CSSU)**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>78 600</b>	<b>78 600</b>	<b>79 000</b>	<b>400</b>	<b>0,5</b>

La CSSU è l'organo supremo in materia di politica universitaria della Svizzera ed è un organo comune di Confederazione e Cantoni. Si riunisce in veste di assemblea plenaria o di Consiglio delle scuole universitarie 1-3 volte all'anno. Le spese d'esercizio necessarie (convegni, riunioni, comitati e commissioni) sono assunte per metà dalla Confederazione e per metà dai Cantoni. Il budget 2024 della CSSU è stato approvato dall'Assemblea plenaria il 17.11.2022.

La Confederazione gestisce la segreteria della CSSU e ne assume i costi (soprattutto uscite per il personale come pure uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio). Questi mezzi sono iscritti nelle spese di funzionamento della SEFRI.

**Basi giuridiche**

LF del 30.9.2011 sulla promozione e sul coordinamento del settore universitario svizzero (LPSU; RS 414.20), art. 7 e 9-18; Convenzione del 26.2.2015 tra la Confederazione e i Cantoni sulla cooperazione nel settore universitario (ConSu; RS 414.205), art. 2.

**A202.0146 ISTITUTI DI COOPERAZIONE NELLA FORMAZIONE (CSRE E EDUCA)**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>2 806 286</b>	<b>3 423 300</b>	<b>3 398 100</b>	<b>-25 200</b>	<b>-0,7</b>

Il Centro svizzero di coordinamento della ricerca educativa (CSRE) e l'agenzia specializzata Educa sono organi comuni di Confederazione e Cantoni, che si assumono per metà i costi.

**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. 8.

**CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP1: POLITICA ERI****A231.0259 CONTRIBUTI FORFETTARI E FORMAZIONE PROF. SUPERIORE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>860 309 422</b>	<b>866 260 500</b>	<b>869 232 800</b>	<b>2 972 300</b>	<b>0,3</b>

I contributi forfettari ai Cantoni (art. 53 LFPr) sono determinati dalle prestazioni fornite da questi ultimi e in funzione del numero di persone che seguono una formazione professionale di base. Sono destinati all'intero settore della formazione professionale.

Le persone che frequentano un corso di preparazione a un esame federale di professione o a un esame professionale federale superiore (esami federali) e sostengono l'esame ricevono un sostegno da parte della Confederazione (finanziamento orientato alla persona). I contributi per il finanziamento orientato alla persona includono anche i mezzi per il servizio esterno al quale la SEFRI ha affidato l'esecuzione e il disbrigo delle formalità amministrative legate a questo tipo di finanziamento.

La Confederazione concede inoltre contributi per l'organizzazione degli esami federali nonché per lo svolgimento dei cicli di formazione delle scuole specializzate superiori (art. 56 LFPr). I destinatari sono gli organi responsabili degli esami e dei cicli di formazione.

I mezzi sono ripartiti come segue:

— contributi forfettari ai Cantoni	704 966 200
— finanziamento orientato alla persona (esecuzione inclusa)	122 266 600
— svolgimento degli esami federali e dei cicli di formazione delle scuole specializzate superiori	42 000 000

Rispetto all'anno precedente i contributi forfettari ai Cantoni aumentano di 1,2 milioni e i contributi per la formazione professionale superiore di 1,8 milioni. Globalmente risulta quindi un incremento di 3,0 milioni.

Con il credito preventivato verrà rispettata la quota di partecipazione della Confederazione alle spese dell'ente pubblico per la formazione professionale, fissata indicativamente al 25 % nella LFPr.

**Basi giuridiche**

LF del 13.12.2002 sulla formazione professionale (LFPr; RS 412.10), art. 53, 56 e 56a; O del 19.11.2003 sulla formazione professionale (OFPr; RS 412.107).

**Note**

Limite di spesa «Finanziamento della formazione professionale 2021-2024» (Z0018.04), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 21.

**A231.0260 CONTRIBUTI A INNOVAZIONI E PROGETTI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>38 480 329</b>	<b>63 740 300</b>	<b>44 562 100</b>	<b>-19 178 200</b>	<b>-30,1</b>

In virtù della legge sulla formazione professionale, la Confederazione finanzia progetti di sviluppo della formazione professionale, della formazione professionale continua e 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.).

Tramite la promozione di progetti vengono finanziate le misure riguardanti l'analisi della situazione e la consulenza professionale per i lavoratori ultraquarantenni (viamia) e la convalida delle prestazioni di formazione. Inoltre, vengono sostenute alcune misure per promuovere le competenze di base sul posto di lavoro, le revisioni nell'ambito della formazione professionale di base e superiore e l'organizzazione dei campionati svizzeri delle professioni SwissSkills.

Il calo di 19,2 milioni rispetto al preventivo 2023 è in linea con la valutazione formulata dal Controllo federale delle finanze (CDF), secondo la quale l'erogazione dei sussidi deve essere maggiormente allineata al fabbisogno effettivo (rapporto di verifica 22401, dicembre 2022). Pertanto, alla SEFRI il taglio lineare colpisce soprattutto questo credito a preventivo. Inoltre, vengono compensati 3,2 milioni per l'aumento dei costi di progetto legati alla costruzione della Fonte di spallazione europea ERIC (cfr. A231.0280).

**Basi giuridiche**

LF del 13.12.2002 sulla formazione professionale (LFPr; RS 412.10), art. 54 e 55; O del 19.11.2003 sulla formazione professionale (OFPr; RS 412.107).

**Note**

Crediti d'impegno «Contributi a innovazioni e progetti nella formazione professionale» (V0083.02-V0083.04), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

**A231.0261 SUSSIDI DI BASE DESTINATI ALLE UNIVERSITÀ LPSU**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>724 991 800</b>	<b>734 656 800</b>	<b>738 536 300</b>	<b>3 879 500</b>	<b>0,5</b>

I sussidi di base della Confederazione alle università previsti dalla LPSU si basano in primo luogo sul concetto di costi di riferimento. Con costi di riferimento si intende la spesa necessaria per garantire un insegnamento di elevata qualità e la ricerca necessaria a tal fine. Per la prima volta per il periodo 2021-2024 i costi di riferimento e il relativo importo globale sono stati definiti dalla Conferenza svizzera delle scuole universitarie. Il contributo federale (20 % dell'importo globale dei costi di riferimento per le università cantonali) rimane fortemente vincolato e può essere adeguato soltanto al rincaro.

I sussidi di base contribuiscono a finanziare le spese d'esercizio delle 10 università cantonali e di 2 istituti accademici accreditati (Formation universitaire à distance Suisse e Istituto di alti studi internazionali e sullo sviluppo IHEID). I sussidi alle università cantonali sono versati per il tramite dei Cantoni, ad eccezione dell'Università della Svizzera italiana e dell'Università di Berna. I sussidi ai due istituti accademici summenzionati, all'Università della Svizzera italiana e all'Università di Berna sono invece versati direttamente 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.

**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 consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 21.

**A231.0262 SUSSIDI VINCOLATI A PROGETTI SECONDO LA LPSU**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>37 924 887</b>	<b>33 094 000</b>	<b>34 349 100</b>	<b>1 255 100</b>	<b>3,8</b>

I fondi sono impiegati per progetti in ambiti tematici prioritari, come la promozione delle nuove leve scientifiche, la promozione delle nuove leve nei settori in cui manca il personale qualificato (MINT, sanità), il rafforzamento delle competenze digitali nell'insegnamento nonché l'open access e l'accesso alle informazioni scientifiche in formato digitale, inclusi dati derivanti dalla ricerca.

I sussidi per il 2024 saranno stanziati a novembre 2023 dal Consiglio delle scuole universitarie della CSSU. Destinatari dei mezzi sono, oltre alle università cantonali, anche i PF, le SUP e le alte scuole pedagogiche.

Il progetto «P-5 Open Science», che vanta il maggiore finanziamento (44,1 mio.) e che punta all'attuazione della strategia nazionale open access nonché allo sviluppo di servizi e infrastrutture legate all'open science, è articolato in due fasi. Il credito previsto nel 2024 per la fase A (Open Access) ammonta a 2,3 milioni mentre quello per la fase B (Open Research Data) ammonta a 11,5 milioni. Inoltre, il programma «Renforcement des digital skills dans l'enseignement» sarà sostenuto con un contributo annuo di 5 milioni.

Dopo l'approvazione dell'iniziativa popolare «Per cure infermieristiche forti» (FF 2018 6465) il 28.11.2021, il Consiglio federale ha suddiviso l'attuazione dell'iniziativa in due tappe. Per quanto riguarda la prima tappa («campagna di formazione») il Parlamento ha adottato la legge sulla promozione della formazione in cure infermieristiche (FF 2022 3205). L'aumento dei diplomi bachelor nelle scuole universitarie professionali sarà finanziato per 8 anni nel quadro di un programma speciale tramite sussidi vincolati a progetti conformemente all'articolo 59 LPSU con un totale di 25 milioni. A tal fine i Cantoni devono consultarsi e stabilire in base alle proprie analisi del fabbisogno il numero di diplomi auspicati.

I 3 milioni preventivati per il programma speciale rimangono bloccati fino all'entrata in vigore della legge federale sulla promozione della formazione in cure infermieristiche, che non avverrà prima della metà del 2024.

**Basi giuridiche**

LF del 30.9.2011 sulla promozione e sul coordinamento del settore universitario svizzero (LPSU; RS 414.20), art. 59.

**Note**

Credito d'impegno «Sussidi vincolati a progetti LPSU 2021-2024» (V0035.05), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12. Con il preventivo 2022 è stato approvato un credito addizionale di 9 milioni per l'attuazione del programma speciale sulle cure infermieristiche.

**A231.0263 SUSSIDI DI BASE ALLE SCUOLE UNIVERSITARIE PROFESSIONALI LPSU**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>569 957 500</b>	<b>578 583 000</b>	<b>583 836 100</b>	<b>5 253 100</b>	<b>0,9</b>

I sussidi di base della Confederazione alle SUP previsti dalla LPSU si basano in primo luogo sul concetto di costi di riferimento. Con costi di riferimento si intende la spesa necessaria per garantire un insegnamento di elevata qualità e la ricerca necessaria a tal fine. Per la prima volta per il periodo 2021-2024 i costi di riferimento e il relativo importo globale sono stati definiti dalla Conferenza svizzera delle scuole universitarie. Il contributo federale (30 % dell'importo globale dei costi di riferimento per le scuole universitarie professionali) è vincolato e può essere adeguato soltanto al rincaro.

Sono versati sussidi per le spese d'esercizio delle 9 scuole universitarie professionali cantonali. Se una SUP è gestita da diversi Cantoni, la Confederazione versa i sussidi direttamente alla scuola, altrimenti li versa al Cantone responsabile. I sussidi alle singole SUP sono versati 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.

**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 «Contributi ai Cantoni per sussidi all'istruzione 2021-2024» (Z0019.04), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 21.

**A231.0264 SUSSIDI ALL'ISTRUZIONE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>24 876 600</b>	<b>25 048 600</b>	<b>24 683 200</b>	<b>-365 400</b>	<b>-1,5</b>

Sussidi alle spese cantonali per le borse e i prestiti di studio esclusivamente del livello terziario. Ai singoli Cantoni è stato versato un contributo forfettario proporzionale alla popolazione residente.

**Basi giuridiche**

LF del 12.12.2014 sui sussidi all'istruzione (RS 416.0).

**Note**

Limite di spesa «Contributi ai Cantoni per sussidi all'istruzione 2021-2024» (Z0013.04), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 21.

**A231.0266 GESTIONE STRATEGICA E GARANZIA QUALITÀ SISTEMA UNIVERSITARIO**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>3 128 644</b>	<b>3 141 500</b>	<b>3 188 200</b>	<b>46 700</b>	<b>1,5</b>

La Confederazione finanzia 3 organismi incaricati della gestione strategica e della garanzia della qualità del sistema universitario svizzero:

- Conferenza svizzera dei rettori delle scuole universitarie (swissuniversities, 1,9 mio.): in qualità di associazione, swissuniversities promuove la cooperazione e il coordinamento tra le scuole universitarie svizzere e rappresenta a livello internazionale le università, i PF, le scuole universitarie professionali e le alte scuole pedagogiche della Svizzera. Inoltre, si occupa di compiti tematici specifici della Confederazione, che quest'ultima finanzia tramite mandato (programmi di borse di studio e di scambio nonché il programma Cotutelles de thèse);
- Consiglio di accreditamento (0,25 mio.): si tratta di un organo comune di Confederazione e Cantoni composto da 15-20 membri della CSSU che decide in merito all'accREDITAMENTO ai sensi della LPSU (condizione necessaria affinché le scuole universitarie e gli altri istituti accademici abbiano diritto ai sussidi);
- Agenzia di accreditamento e garanzia della qualità (AAQ, 1,0 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 compiti a tutti e 3 gli organismi. I costi (in particolare uscite per il personale, onorari, uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio) vengono suddivisi a metà tra Confederazione e Cantoni.

**Basi giuridiche**

LF del 30.9.2011 sulla promozione e sul coordinamento del settore universitario svizzero (LPSU; RS 414.20), art. 7, 9 e 19-22; Convenzione del 26.2.2015 tra la Confederazione e i Cantoni sulla cooperazione nel settore universitario (ConSU; RS 414.205), art. 2 e 6-8.

**A231.0267 SCUOLA CANTONALE DI LINGUA FRANCESE, BERNA**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>1 389 298</b>	<b>1 396 500</b>	<b>1 401 600</b>	<b>5 100</b>	<b>0,4</b>

La scuola cantonale di lingua francese di Berna è una scuola pubblica situata nella città di Berna che offre l'insegnamento della scuola dell'obbligo (HarmoS) in francese. La Confederazione versa un contributo annuo pari al massimo al 25 % dei costi d'esercizio della scuola in modo tale che i figli di impiegati federali e di diplomatici francofoni possano seguire la formazione nella loro lingua. Il beneficiario del contributo è il Cantone di Berna in quanto responsabile della scuola.

**Basi giuridiche**

LF del 17 2022 sui contributi alla Scuola cantonale di lingua francese di Berna (RS 411.3), art. 4.

**A231.0268 AIUTI FINANZIARI LFCO**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>12 520 038</b>	<b>16 025 700</b>	<b>18 046 100</b>	<b>2 020 400</b>	<b>12,6</b>

La legge sulla formazione continua (LFCo) colloca la formazione continua nello spazio formativo svizzero e ne fissa i principi. Le organizzazioni della formazione continua ricevono sussidi pari a 4,3 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 (art. 12 LFCo). Inoltre, la Confederazione assegna 13,8 milioni ai Cantoni per promuovere l'acquisizione e il mantenimento delle competenze di base degli adulti (art. 16 LFCo).

Nel periodo ERI 2021-2024 i fondi destinati ai Cantoni dovrebbero essere progressivamente aumentati per consolidare le strutture attive nella formazione continua e ampliarne l'offerta. Pertanto, rispetto all'anno precedente in questo credito vengono preventivati 2 milioni in più.

**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 consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 21.

**A231.0271 COOPERAZIONE INTERNAZIONALE IN MATERIA DI EDUCAZIONE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>6 696 581</b>	<b>6 742 500</b>	<b>6 633 000</b>	<b>-109 500</b>	<b>-1,6</b>

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, i soggiorni di studio delle nuove leve svizzere negli istituti universitari europei nonché la Casa svizzera nella «Cité internationale universitaire» di Parigi.

I beneficiari dei contributi sono gli istituti e le associazioni attivi nel campo della cooperazione internazionale in materia di educazione, le organizzazioni sostenute nell'ambito di progetti e la Casa svizzera di Parigi.

**Basi giuridiche**

LF del 25.9.2020 sulla cooperazione e la mobilità internazionali in materia di formazione e mobilità (RS 414.51); O del 23.2.2022 sulla cooperazione e la mobilità internazionali in materia di formazione (OCMIF; RS 414.513) art. 13-24 e 31-33.

**Note**

Credito d'impegno «Cooperazione internazionale nell'educazione» (V0158.03.), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

**A231.0272 ISTITUZIONI DI PROMOZIONE DELLA RICERCA**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>1 182 825 900</b>	<b>1 269 753 400</b>	<b>1 248 476 900</b>	<b>-21 276 500</b>	<b>-1,7</b>

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 di promozione nazionale «Medicina personalizzata», l'accessibilità delle collezioni di storia naturale e l'attuazione della Swiss Quantum Initiative (SQI, misura complementare nel settore R&I).

La ripartizione è la seguente:

FNS:

– sussidi di base (ricerca fondamentale; nuove leve scientifiche compresi Bridge, COST)	973 156 800
– poli di ricerca nazionali (PRN)	54 340 000
– programmi nazionali di ricerca (PNR)	14 820 000
– indennizzo dei costi indiretti per la ricerca (overhead)	121 945 100
– grandi progetti di ricerca internazionali (FLARE)	10 702 200
– programmi bilaterali	8 756 400
– misure complementari nel settore R&I (cooperazioni di ricerca)	9 847 400

Accademie svizzere:

– accademie (mandato di base)	25 339 300
– progetti a lungo termine	10 804 100
– promozione delle nuove leve MINT	2 652 800
– iniziativa di promozione nazionale «Medicina personalizzata»	7 400 000
– accessibilità delle collezioni di storia naturale	2 799 100
– misure complementari nel settore R&I (SQI)	5 913 700

Rispetto al preventivo 2023 il contributo si riduce complessivamente di 21,3 milioni per effetto dei fattori illustrati di seguito.

FNS: rispetto all'anno precedente il contributo federale è inferiore di 22,7 milioni. Ciò è riconducibile al fatto che il Parlamento ha aumentato di 50 milioni il contributo federale 2023. Facendo astrazione di questo incremento una tantum, in base al Messaggio ERI 2021-2024 il contributo della Confederazione aumenterebbe di 27,3 milioni. Il sussidio di base diminuisce di 24,9 milioni, il contributo all'indennizzo degli overhead di 2,5 milioni e i contributi per i mandati di ricerca della Confederazione delegati al FNS (programmi bilaterali, FLARE) di 0,1 milioni ciascuno. I contributi destinati ai PNR e ai PRN rimangono invariati. Inoltre, aumentano di 4,8 milioni i fondi per le misure complementari nel settore R&I (promozione della cooperazione bilaterale e multilaterale nella ricerca). Lo scopo delle misure complementari è quello di rafforzare la posizione della Svizzera - indipendentemente dalla sua associazione al pacchetto Orizzonte - e di diversificare le relazioni internazionali.

Accademie svizzere: rispetto all'anno precedente il contributo aumenta di 1,4 milioni, mentre il contributo al mandato di base si mantiene sullo stesso livello dell'anno precedente. I contributi per i progetti a lungo termine e i compiti supplementari per quanto riguarda la promozione delle nuove leve MINT e la realizzazione dell'iniziativa di promozione nazionale «Medicina personalizzata» rimangono costanti. Il contributo destinato a finanziare il compito di coordinare l'accessibilità e la digitalizzazione delle collezioni di scienze naturali diminuisce di 0,4 milioni e terminerà nel 2024. In compenso, i fondi per le misure complementari nel settore della ricerca e dell'innovazione aumentano di 1,9 milioni (lancio della SQI).

### **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**

Vengono messi a disposizione del FNS ulteriori fondi destinati alle misure transitorie per la mancata associazione della Svizzera al pacchetto Orizzonte. I fondi previsti a tale scopo sono iscritti nel credito A231.0435 Misure transitorie Pacchetto Orizzonte 2021-2027.

Limite di spesa «Istituzioni che promuovono la ricerca negli anni 2021-2024» (Z0009.04), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 21.

**A231.0273 STRUTTURE DI RICERCA D'IMPORTANZA NAZIONALE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>113 373 300</b>	<b>115 599 900</b>	<b>114 051 600</b>	<b>-1 548 300</b>	<b>-1,3</b>

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 (p. 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] e l'Istituto svizzero di studi d'arte [SIK]), istituzioni di ricerca (p. es. l'Istituto di biotecnologia della Turgovia [BITg], l'Istituto tropicale e di salute pubblica svizzero [TPH], l'Istituto di ricerca [IDIAP] e l'Istituto svizzero di ricerca sulle allergie e sull'asma [SIAF]), centri di competenza per la tecnologia (p. es. il Centro svizzero di elettronica e di microtecnica [CSEM], sitem-insel AG e Balgrist Campus SA).

I sussidi sono ripartiti nelle categorie summenzionate come segue (indicativamente):

— infrastrutture di ricerca	35 087 100
— istituzioni di ricerca	19 581 100
— centri di competenza per la tecnologia	50 210 500
— iniziativa di promozione nazionale «Medicina personalizzata»	9 172 900

Rispetto al preventivo 2023 il sussidio federale è ridotto di 1,5 milioni. I fondi per le infrastrutture di ricerca diminuiscono di 0,4 milioni, quelli destinati ai centri di competenza per la tecnologia di 1,1 milioni e quelli per l'iniziativa di promozione nazionale «Medicina personalizzata» di 0,1 milioni. In compenso, il sussidio per le istituzioni di ricerca aumenta di 0,1 milioni.

**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 consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 21.

**A231.0278 LABORATORIO EUROPEO DI FISICA DELLE PARTICELLE (CERN)**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>46 281 900</b>	<b>45 417 000</b>	<b>45 845 900</b>	<b>428 900</b>	<b>0,9</b>

Con i suoi 2600 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.

Il contributo obbligatorio di ogni Stato membro è calcolato in base alla quota percentuale del reddito nazionale netto degli Stati membri e per la Svizzera ammonta al 3,75 % (2023: 3,79 %). Il budget complessivo del CERN viene adeguato al rincaro secondo il meccanismo concordato, che prevede un rincaro massimo del 2 %.

**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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>9 318 100</b>	<b>8 730 900</b>	<b>8 346 100</b>	<b>-384 800</b>	<b>-4,4</b>

Lo scopo dell'ESO è costruire, equipaggiare e gestire osservatori astronomici situati nell'emisfero australe. Le aliquote di contribuzione sono calcolate ogni anno in base al reddito nazionale netto degli Stati membri (statistiche economiche dell'OCSE).

Il calo delle uscite di 0,4 milioni è dovuto a fattori opposti: mentre l'adeguamento del budget dell'Organizzazione alle previsioni sul rincaro (+6,4 %) comporta un aumento del contributo svizzero, l'Organizzazione ha calcolato per la Svizzera una chiave di ripartizione inferiore (2024: 4,05 %; 2023: 4,08 %). Tutto ciò, insieme al tasso di cambio favorevole del franco con l'euro, determina una diminuzione del contributo.

**Basi giuridiche**

Convenzione del 5.10.1962 istitutiva dell'Organizzazione europea per le ricerche astronomiche nell'emisfero australe (RS 0.427.7).

**A231.0280 EUROPEAN SPALLATION SOURCE ERIC**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>8 067 700</b>	<b>7 254 500</b>	<b>13 268 700</b>	<b>6 014 200</b>	<b>82,9</b>

Scopo dell'infrastruttura Fonte di spallazione europea («European Spallation Source», ESS) ERIC è la costruzione e l'esercizio della più potente sorgente di neutroni al mondo. L'Organizzazione è intesa a offrire possibilità nuove e promettenti nei campi di ricerca della fisica dei corpi solidi, della scienza dei materiali, della biologia e della chimica.

In una prima fase la Svizzera parteciperà fino al 2028 alla costruzione e all'esercizio con 165,8 milioni (3,5 %). In qualità di membro fondatore, sostiene l'Organizzazione da un lato mediante versamenti in denaro e, dall'altro, con prestazioni in natura provenienti da fornitori svizzeri. Le maggiori uscite rispetto all'anno precedente (6,0 mio.) sono dovute all'incremento dei costi di progetto (3,2 mio.) compensati nel credito A231.0260 Contributi a innovazioni e progetti. Inoltre, rispetto all'anno precedente, l'Organizzazione prevede un aumento dei costi legato all'avanzamento del progetto.

**Basi giuridiche**

Statuto dell'ERIC «Fonte di spallazione europea» (ESS) del 19.8.2015 (RS 0.423.131).

**Note**

Credito d'impegno «European Spallation Source 2014-2026» (V0228.00), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

**A231.0281 LASER A ELETTRONI LIBERI A RAGGI X (EUROPEAN XFEL)**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>2 281 985</b>	<b>2 254 700</b>	<b>5 867 800</b>	<b>3 613 100</b>	<b>160,2</b>

XFEL è un apparecchio pionieristico di grandi dimensioni per la ricerca sui materiali che si trova ad Amburgo. A questa fonte di raggi X di ultima generazione potranno accedere sia ricercatori di vari rami delle scienze naturali sia utenti industriali.

L'aumento delle uscite rispetto all'anno precedente (+160,2 %) è dovuto al fatto che dal 2024 l'Organizzazione ricalcolerà i contributi degli Stati membri basandosi per metà sulle quote e per metà sull'utilizzo. La chiave di ripartizione preventivata dall'Organizzazione per la Svizzera ammonta al 4,12 % (2023: 1,47 %).

**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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>4 458 300</b>	<b>4 176 900</b>	<b>3 716 100</b>	<b>-460 800</b>	<b>-11,0</b>

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 %. Il contributo deve essere versato in euro.

Il calo delle uscite di 0,5 milioni è dovuto a fattori opposti: mentre l'adeguamento del budget dell'Organizzazione alle previsioni sul rincaro (+4,0 %) comporta un aumento del contributo svizzero, verranno meno i costi per l'ESRF EBS Upgrade Programme, entrato nella fase operativa nel 2023. Tutto ciò, insieme al tasso di cambio favorevole del franco con l'euro, determina una diminuzione del contributo.

**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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>6 721 372</b>	<b>6 661 800</b>	<b>6 405 100</b>	<b>-256 700</b>	<b>-3,9</b>

La Conferenza europea di biologia molecolare (CEBM) e il Laboratorio europeo di biologia molecolare (LEBM), entrambi con sede ad Heidelberg, assicurano la cooperazione tra Stati europei nel campo delle ricerche fondamentali di biologia molecolare e in altri campi di ricerca strettamente correlati.

L'84 % circa del credito è destinato al LEBM e l'importo restante alla CEBM.

Le aliquote di contribuzione sono calcolate in base alla percentuale del reddito nazionale netto degli Stati membri.

La diminuzione del contributo di 0,3 milioni è riconducibile a fattori opposti: innanzitutto, in base alle previsioni sul rincaro, la CEMB prevede di adeguare il proprio budget dell'1,53 %. Parallelamente, il LEBM ha intenzione di aumentare i contributi degli Stati membri per i prossimi quattro anni (+9,81 % rispetto al P 2023). Dall'altra parte, entrambi gli enti prevedono una flessione delle aliquote di contribuzione applicate alla Svizzera (CEMB 2024: 3,51 %, 2023: 3,69 %; LEMB 2024: 3,71 %, 2023: 4,07 %) Tutto ciò, insieme al tasso di cambio favorevole del franco con l'euro, determina una diminuzione del contributo. I contributi al LEBM, che nel periodo 2022-2024 superano la crescita di oltre il 2,5 % all'anno, sono 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 del Laboratorio europeo di biologia molecolare (RS 0.421.097), art. 9 e 10; Decisione del Consiglio federale del 3.11.2021 «Position de la Suisse concernant le budget de l'EMBL 2022-2026» (EXE 2021.2666).

**A231.0284 ISTITUTO VON LAUE-LANGEVIN (ILL)**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>2 536 600</b>	<b>2 364 100</b>	<b>2 387 600</b>	<b>23 500</b>	<b>1,0</b>

L'Istituto Max von Laue-Paul Langevin (ILL) ha il compito di mettere a disposizione una sorgente potente di neutroni per lavori di ricerca e analisi nel campo della scienza dei materiali, della fisica dei corpi solidi, della chimica, della cristallografia, della biologia molecolare e della fisica nucleare e fondamentale.

Il contributo della Svizzera è negoziato in base a contratti di partenariato scientifico e deve essere versato in euro. Il nuovo contratto di partenariato per la partecipazione scientifica della Svizzera dovrebbe essere firmato entro la fine del 2023.

**Basi giuridiche**

Finché non sarà raggiunto un accordo tra il Consiglio federale svizzero e l'Istituto Max von Laue-Paul Langevin sulla partecipazione scientifica della Svizzera (dal 2024) il credito resterà bloccato.

**Note**

Credito d'impegno «Istituto Max von Laue - Paul Langevin 2024-2028», DF del 16.9.2020 sui crediti per la cooperazione internazionale in materia di ricerca e innovazione negli anni 2021-2024 (FF 2020 7529).

**A231.0285 COMM. INT. PER L'ESPLOR. SCIENT. DEL MAR MEDITERR. (CIESM)**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>54 980</b>	<b>53 300</b>	<b>49 300</b>	<b>-4 000</b>	<b>-7,5</b>

La Commissione internazionale per l'esplorazione scientifica del Mar Mediterraneo (CIESM) promuove la cooperazione scientifica nel settore della ricerca marina favorendo l'utilizzazione internazionale delle stazioni di ricerca nazionali e organizzando conferenze e workshop.

Gli Stati membri sono suddivisi in 4 classi di contribuzione. La Svizzera è inserita nella classe C, nella quale la quota di partecipazione al bilancio del CIESM ammonta al 4 %. Il contributo deve essere versato 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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>15 743 953</b>	<b>17 366 100</b>	<b>16 650 700</b>	<b>-715 400</b>	<b>-4,1</b>

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 (4,2 mio.): si finanziano 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 (9,0 mio.): vengono 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 previsti contributi per la European Life-Science Infrastructure for Biological Information (Elixir), per l'Istituto Paul Scherrer e il suo programma CHART in collaborazione con il CERN e altri istituti, per la Global Biodata Coalition (GBC) e per lo Human Frontier Science Programm (HFSP). Inoltre dovrebbero essere 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 allo 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 ricevono un sostegno mirato (3,5 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 alcuni Paesi europei e con Israele (borse di studio cotutelles).

Tramite questo credito vengono compensate le uscite supplementari del LEBM (cfr. A231.0283) per circa 1,7 milioni (-0,7 mio.); per questo motivo rispetto all'anno precedente i fondi a disposizione sono inferiori (-0,7 mio.).

**Basi giuridiche**

LF del 14.12.2012 sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (LPRI; RS 420.1), art. 29 lett. a-c; O del 29.11.2013 sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (O-LPRI; RS 420.11).

**Note**

Crediti d'impegno «Cooperazione internazionale nell'educazione» (V0229.01-V0229.02), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

**A231.0399 CONTRIBUTI D'ESERCIZIO FONDAZIONE SWITZERLAND INNOVATION**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>835 373</b>	<b>984 000</b>	<b>960 100</b>	<b>-23 900</b>	<b>-2,4</b>

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.

**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 consuntivo 2022, 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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>1 990 419</b>	<b>2 394 700</b>	<b>2 327 400</b>	<b>-67 300</b>	<b>-2,8</b>

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 contributo svizzero è stato definito nell'accordo tra la Svizzera e lo SKAO e deve essere versato in euro. I contributi vengono adeguati ogni anno in base all'indice nazionale dei prezzi al consumo. Per il 2024 è stato stimato un rincaro del 4 %.

**Basi giuridiche**

LF del 14.12.2012 sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (LPRI; RS 420.1); Accordo del 17.12.2021 tra la Svizzera e lo SKAO concernente l'adesione della Svizzera allo SKAO (RS 0.425.517).

**Note**

Credito d'impegno «Square Kilometre Array Observatory (SKAO) 2021-2030» (V0364.00), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

**A231.0401 PROMOZIONE DELLA FORMAZIONE NEL SETTORE DELLE CURE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>-</b>	<b>1 994 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>-994 000</b>	<b>-49,8</b>

Dopo l'approvazione dell'iniziativa popolare «Per cure infermieristiche forti» (FF 2018 6465) il 28.11.2021, il Consiglio federale ha suddiviso l'attuazione dell'iniziativa in due tappe. Per quanto riguarda la prima tappa («campagna di formazione») il Parlamento ha adottato la legge sulla promozione della formazione in cure infermieristiche (FF 2022 3205). La legge dovrebbe entrare in vigore nel 2024, con un certo ritardo rispetto al previsto, ritardo che rende necessario un adeguamento nella pianificazione delle risorse. Il contributo è finalizzato ad aumentare il numero di diplomati nelle scuole specializzate superiori.

**Basi giuridiche**

LF sulla promozione della formazione in cure infermieristiche (FF 2022 3205).

**Note**

DF del 28.11.2022 sui contributi destinati a promuovere la formazione in cure infermieristiche. Il credito rimarrà bloccato fino all'entrata in vigore della pertinente base giuridica.

**A236.0137 SUSSIDI PER INVESTIMENTI EDILI E SPESE LOCATIVE LPSU**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>63 453 582</b>	<b>111 193 800</b>	<b>99 794 100</b>	<b>-11 399 700</b>	<b>-10,3</b>
<i>Uscite correnti</i>	<i>10 024 947</i>	<i>9 161 500</i>	<i>10 200 000</i>	<i>1 038 500</i>	<i>11,3</i>
<i>Uscite per investimenti</i>	<i>53 428 635</i>	<i>102 032 300</i>	<i>89 594 100</i>	<i>-12 438 200</i>	<i>-12,2</i>

Vengono versati alle università cantonali, alle SUP nonché ad altri istituti accademici sussidi per gli investimenti edili e le spese locative (affitti) che vanno a vantaggio dell'insegnamento, della ricerca e di altri scopi universitari. I sussidi per le università cantonali vengono versati in generale ai Cantoni, mentre i sussidi per l'Università della Svizzera italiana (USI) e gli altri istituti accademici sono versati direttamente. Per quanto riguarda le SUP i destinatari sono i Cantoni o la SUP stessa nel caso in cui vari Cantoni ne siano gli enti responsabili. L'aliquota di contribuzione alle spese computabili per il periodo di sussidio ERI è stabilita nell'ordine di priorità.

È prevista la seguente ripartizione dei sussidi:

— per investimenti edili	89 594 100
— per spese locative	10 200 000

A causa di ritardi nella costruzione e problemi di approvvigionamento, nel 2024 probabilmente verranno conclusi meno progetti edilizi e i Cantoni invieranno meno domande di costruzione; di conseguenza i sussidi preventivati sono inferiori.

#### 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 2013-2016» (V0045.03, V0045.04), «Sussidi agli investimenti a scuole universitarie professionali» (V0157.01) e «Sussidi investimenti LPSU» (V0045.05, V0045.06), vedi consuntivo 2022, 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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b> <i>modifiche di valutazione di beni amministrativi</i>	53 428 635	102 032 300	89 594 100	-12 438 200	-12,2

I sussidi vengono rettificati nella misura del 100 %. 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 611.0), art. 51.

#### Note

Cfr. A236.0137 Sussidi per investimenti edili e spese locative LPSU.

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP2: PRESTAZIONI ERI

#### A231.0269 MOBILITÀ INTERNAZIONALE, EDUCAZIONE

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b> <i>uscite correnti</i>	46 222 672	51 258 600	54 679 300	3 420 700	6,7

I contributi vengono versati per lo svolgimento delle attività previste dal programma, ossia per scambi di studenti, stage professionali e collaborazione istituzionale per il miglioramento della formazione e della formazione continua. Vengono inoltre impiegati per la gestione di un'agenzia nazionale (Movetia) e per attuare misure collaterali. I contributi sono ripartiti come segue:

– attività internazionali di mobilità e cooperazione	48 979 300
– esercizio dell'agenzia nazionale Movetia	4 000 000
– misure collaterali	1 700 000

I beneficiari finali dei fondi sono istituzioni e persone del settore dell'educazione, della formazione professionale e della gioventù. Nel novembre 2017 il DEFR, il DFI e i Cantoni hanno approvato una strategia comune che punta a promuovere gli scambi e la mobilità in ambito formativo (strategia per gli scambi e la mobilità). In seguito al forte aumento dei fondi impiegati dalla Confederazione è necessario creare le basi per poter raggiungere gli ambiziosi obiettivi di questa strategia.

#### Basi giuridiche

LF del 25.9.2020 sulla cooperazione e la mobilità internazionali in materia di formazione e mobilità (LCMIF; RS 414.57) art. 4 cpv. 1 lett. a, b, f; O del 23.2.2022 sulla cooperazione e la mobilità internazionali in materia di formazione (OCMIF; RS 414.573) art. 2-12 e 25-30.

#### Note

Credito d'impegno «Mobilità internazionale nella formazione» (V0304.03), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

**A231.0270 BORSE DI STUDIO PER STUDENTI STRANIERI IN SVIZZERA**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	9 666 526	9 876 300	9 933 000	56 700	0,6

Le borse sono accordate tramite un bando di concorso a studenti stranieri (postlaureati) che vogliono approfondire le loro conoscenze in un determinato ambito di ricerca. Metà delle borse è destinata a studenti provenienti dai Paesi in via di sviluppo per offrire loro la possibilità di seguire una formazione superiore o una specializzazione. L'altra metà è riservata a studenti provenienti dai Paesi industrializzati.

Le borse sono accordate annualmente mediante decisione e versate (mensilmente) ai borsisti dalla SEFRI per il tramite della rispettiva scuola universitaria.

**Basi giuridiche**

LF del 19.6.1987 sulle borse di studio a studenti e artisti stranieri in Svizzera (RS 416.2), art. 2 e 4; O del 30.1.2013 sulle borse di studio a studenti e artisti stranieri in Svizzera (RS 416.27), art. 7.

**Note**

Credito d'impegno «Borse di studio a studenti stranieri in Svizzera 2021-2024» (V0038.04), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

**A231.0274 ATTIVITÀ NAZIONALI NEL SETTORE SPAZIALE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	5 705 686	6 654 400	6 646 700	-7 700	-0,1

I sussidi per la promozione delle attività nazionali nel settore spaziale vengono versati per progetti di ricerca e innovazione multidisciplinari nel settore spaziale (progetti consorziali), per l'International Space Science Institute (ISSI) di Berna in quanto istituzione di ricerca d'importanza internazionale per il settore spaziale, per preparare la partecipazione a programmi e progetti spaziali internazionali, per la partecipazione a tali programmi e progetti o per i lavori successivi alla partecipazione (art. 2 OPANS).

**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» (V0165.03), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

**A231.0276 PROGRAMMI DI RICERCA DELL'UE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	19 065 816	325 886 200	18 040 000	-307 846 200	-94,5

Poiché al momento l'associazione al Pacchetto Orizzonte nel 2024 appare improbabile, non ci sono le condizioni per iscrivere a preventivo il contributo obbligatorio. L'obiettivo del Consiglio federale rimane comunque quello di ottenere la piena associazione al pacchetto Orizzonte. Qualora l'obiettivo possa essere raggiunto nel 2024, il Consiglio federale sottoporrà all'approvazione del Parlamento un apposito credito aggiuntivo.

Finché non sarà stipulato un accordo di associazione, la Confederazione sosterrà i ricercatori direttamente (partecipazione a singoli progetti nelle parti accessibili del programma) o con misure transitorie. I fondi previsti a tale scopo sono iscritti nel credito A231.0435 Misure transitorie Pacchetto Orizzonte 2021-2027.

Inoltre, tramite questo credito occorre continuare a onorare gli impegni assunti dalla Confederazione per i progetti sovvenzionati a livello nazionale (4,5 mio.) che nel periodo 2014-2016 non hanno ottenuto finanziamenti europei a causa dell'associazione parziale a Orizzonte 2020. I versamenti avvengono in base allo stato di avanzamento dei progetti.

Le misure collaterali (13,5 mio.) promuovono la partecipazione dei ricercatori svizzeri a Orizzonte Europa. I beneficiari sono ricercatori, istituti di ricerca pubblici e privati, imprese nonché la rete nazionale che informa e sostiene i partecipanti svizzeri ai progetti.

I contributi sono ripartiti come segue:

– finanziamento di singoli progetti di partner svizzeri in progetti collaborativi	4 500 000
– informazione e consulenza	6 860 000
– iniziative e progetti con fabbisogno di cofinanziamento o di interesse nazionale	6 680 000

### Basi giuridiche

LF del 14.12.2012 sulla promozione della ricerca e dell'innovazione (LPRI; RS 420.7); 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 consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

### A231.0277 AGENZIA SPAZIALE EUROPEA (ESA)

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>189 572 930</b>	<b>196 072 300</b>	<b>195 586 000</b>	<b>-486 300</b>	<b>-0,2</b>

L'Agenzia spaziale europea (ESA) promuove la cooperazione, a fini esclusivamente pacifici, fra Stati europei nel campo della ricerca e della tecnologia spaziale e delle relative applicazioni (p. es. meteorologia, monitoraggio del clima e dell'ambiente, migrazione ecc.) in vista del loro utilizzo a scopi scientifici e per sistemi spaziali operativi di applicazioni.

Il beneficiario è l'ESA, che assegna mandati a ditte e istituti scientifici svizzeri.

– contributo obbligatorio (attività di base)	41 586 000
– contributi a programmi	154 000 000

Il contributo obbligatorio è calcolato sulla base del prodotto interno lordo, della partecipazione dell'industria svizzera a determinate attività infrastrutturali e di altri elementi e viene adeguato periodicamente. La riduzione di 1,1 milioni del contributo obbligatorio rispetto all'anno precedente è una conseguenza delle decisioni prese alla fine del 2022 durante la seduta del Consiglio ministeriale dell'ESA e dell'andamento del tasso di cambio tra euro e franco.

I contributi a programmi sono destinati a oltre 60 programmi cui la Svizzera partecipa insieme ad altri Stati membri dell'ESA e che interessano principalmente i settori dei razzi vettoriali, della tecnologia/telecomunicazione, degli strumenti scientifici (PRO-DEX), dei voli spaziali con equipaggio e dell'osservazione della Terra.

I contributi ai programmi vengono versati in euro in occasione delle sedute del Consiglio ministeriale dell'ESA. La prossima seduta del Consiglio ministeriale dell'ESA è prevista per il 2025.

### 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-V0164.03), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

### A231.0435 MISURE TRANSITORIE PACCHETTO ORIZZONTE 2021-2027

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>265 866 661</b>	<b>325 400 000</b>	<b>456 245 100</b>	<b>130 845 100</b>	<b>40,2</b>

Nell'ambito del programma quadro dell'UE per la ricerca e l'innovazione «Orizzonte Europa» nonché dei programmi e delle iniziative correlati 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.

Il Consiglio federale ha approvato misure transitorie per un importo di 1,9 miliardi per i bandi di concorso pubblicati dall'UE nel 2021 e nel 2023. Questo importo corrisponde all'ordine di grandezza dei fondi che, in caso di associazione, arriverebbero in Svizzera tramite i diversi strumenti del pacchetto Orizzonte. I fondi vengono versati a seconda del fabbisogno effettivo e in base allo stato di avanzamento dei progetti direttamente ai ricercatori (finanziamento diretto) oppure come primi beneficiari agli attori

incaricati dell'attuazione, ai quali compete la distribuzione dei fondi ai destinatari finali (ricercatori, innovatori e organizzazioni). Anche l'UE avrebbe versato i fondi ai ricercatori in base allo stato di avanzamento dei progetti.

Finanziamento di singoli progetti all'interno dei programmi accessibili

Nonostante lo status di Paese terzo, i ricercatori svizzeri possono partecipare alla maggior parte dei progetti collaborativi di Orizzonte Europa (95 %). La stessa regola è stata applicata nel caso dei primi bandi per progetti individuali del 2021. In questo caso però il finanziamento è garantito dalla Confederazione.

Finanziamento dei programmi o delle parti di programma non accessibili

Poiché dalla metà di giugno 2021 i ricercatori svizzeri non possono partecipare ai progetti individuali e a determinati progetti collaborativi, alcuni organismi di promozione (FNS, Innosuisse), l'ESA e la Confederazione hanno applicato apposite misure transitorie. Le misure sono fortemente orientate ai bandi europei sui programmi specifici e sulle tematiche strategiche e compensano in maniera immediata, mirata ed efficace gli effetti della mancata associazione.

Finanziamento diretto da parte della Confederazione:

- 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) 29 900 000
- progetti collaborativi di Orizzonte Europa, Programma Europa digitale, Programma Euratom e organizzazione ITER 223 300 000
- implementazione di una versione svizzera dell'iniziativa Quantum Technologies Flagship e potenziamento della leadership svizzera nel settore del calcolo a elevate prestazioni per Swiss Twins e Swiss Chip, garanzia di accesso allo sviluppo di mainframe 26 000 000

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) 90 000 000
- 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 (p. es. EUREKA) 75 000 000
- *Agenzia spaziale europea (ESA)*: misure transitorie nel settore spaziale e per alcune parti del Programma Europa digitale (p. 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 12 000 000

L'aumento di 130,8 milioni dei contributi federali è riconducibile alle misure transitorie previste dal Consiglio federale per i bandi del periodo 2021-2023.

### **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» (V0239.03-052022), vedi consuntivo 2022 volume 1, parte C numero 12.

Per quanto riguarda le misure transitorie realizzate dall'Amministrazione federale, i fondi necessari saranno trasferiti di volta in volta all'unità amministrativa competente. Ad esempio, per la partecipazione al progetto trilaterale GLORI-DT sulle previsioni del tempo ad alta risoluzione nell'arco alpino MeteoSvizzera riceverà 1 milione (311/A299.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)). Altri 2,8 milioni saranno trasferiti ad Agroscope.

## INFORMATION SERVICE CENTER DEFR

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Potenziare il ruolo dell'ISCeco in quanto fornitore di prestazioni TIC del DEFR a sostegno della trasformazione digitale nel Dipartimento (strategia TIC della Confederazione, iniziative strategiche IS-02 e IS-03)
- Consolidare, in qualità di fornitore di prestazioni per tutta la Confederazione, il nuovo servizio standard (SS) TIC GEVER (gestione elettronica degli affari, IS-02)

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

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	46,0	40,2	42,4	5,4	42,2	42,0	42,0	1,1
<b>Uscite correnti</b>	43,8	38,5	39,4	2,3	39,2	39,1	39,2	0,5
Uscite proprie	43,8	38,5	39,4	2,3	39,2	39,1	39,2	0,5
<b>Autofinanziamento</b>	2,2	1,7	3,0	75,9	3,0	2,9	2,8	13,1
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	-0,2	-0,5	-0,5	-1,8	-0,5	-0,5	-0,5	-0,4
<b>Risultato annuale</b>	1,9	1,2	2,5	105,5	2,5	2,4	2,3	17,1
<b>Uscite per investimenti</b>	0,8	0,4	0,4	0,0	0,4	0,4	0,4	0,0

### COMMENTO

La migrazione nella rete integrata dei centri di calcolo, da cui saranno interessati sia il servizio standard TIC «GEVER» che il funzionamento delle applicazioni specializzate, sarà una priorità per la ISCeco nei prossimi anni. La progettazione e la costruzione dell'intera infrastruttura TIC per la rete dei centri di calcolo vengono eseguite secondo il nuovo modello di gestione ed esercizio.

A causa della mancanza di servizi infrastrutturali da parte della rete integrata dei centri di calcolo, l'implementazione della «soluzione target» prevista per GEVER non avverrà prima del 2025. Nel corso del 2024, il concetto tecnico della «soluzione target» sarà convalidato e, se necessario, adattato nell'ambito di uno studio sulla fattibilità. Parallelamente, a causa del ritardo e della necessità di lasciare il centro di calcolo di Monbijou, è stato necessario progettare e costruire una «soluzione ponte», che rimarrà in funzione fino a quando non sarà sostituita dalla «soluzione target» nel corso del 2025. Nell'ambito delle applicazioni tecniche, è previsto lo sviluppo dell'infrastruttura di base e il funzionamento delle prime applicazioni specializzate nella rete integrata dei centri di calcolo (cfr. Progetti, più sotto).

Inoltre, sono previsti gli aggiornamenti 4.0 e 4.1 per il servizio standard TIC «GEVER». L'obiettivo principale di queste modifiche è l'introduzione di nuove funzioni aggiuntive e l'aggiornamento della facilità d'utilizzo.

Nel preventivo 2024 le *entrate correnti* aumentano di 2,2 milioni, in particolare in vista della realizzazione di prestazioni supplementari nel servizio standard TIC «GEVER» (funzioni aggiuntive, servizio di sviluppo ecc.). Anche nell'ambito delle applicazioni tecniche le entrate sono in aumento a seguito di adeguamenti architettonici (p. es. l'applicazione specializzata Agate-Authentication Bridge dell'UFAG, che introduce funzioni sostitutive per l'applicazione di accesso Identity and Access Management eIAM.) e di acquisti aggiuntivi di supporto di memoria (p. es. «OS-LW - Ordnungssystem Laufwerk» per l'UFAG e Agroscope), nonché per la prevista introduzione di nuove applicazioni tecniche (p. es. InfoFito per l'USAV/DFI).

Nel preventivo 2024 con piano integrato dei compiti e delle finanze 2025-2027 le *uscite correnti* aumentano di 1,8 milioni rispetto alla pianificazione precedente a causa delle prestazioni supplementari per i beneficiari (cfr. entrate correnti). A differenza dell'anno precedente, nel preventivo 2024 non sono inclusi fondi straordinari per la migrazione dell'infrastruttura GEVER alla rete integrata dei centri di calcolo (-0,9 mio.).

Le *uscite per investimenti* comprendono la sostituzione dei sistemi informatici in base al loro ciclo di vita e, insieme agli ammortamenti, rimangono al livello del preventivo 2023.

### PROGETTI 2024

- Trasferimento dei servizi standard GEVER nella rete dei centri di calcolo: Conclusione del progetto tecnico per la soluzione target e definizione del piano operativo d'intesa con la Cancelleria federale (TDT) e l'UFIT
- Attivazione di applicazioni nella rete dei centri di calcolo: Attivazione delle prime applicazioni DEFR nella nuova infrastruttura di base appositamente creata

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	30,8	31,7	34,7	9,4	34,5	34,8	34,8	2,3
Spese e uscite per investimenti	31,1	31,3	33,1	6,0	33,0	32,9	33,0	1,4

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Soddisfazione della clientela FA DEFR:</b> 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	5,2	5,2	5,2	5,2
<b>Soddisfazione della clientela GEVER Confederazione:</b> 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)	5,1	4,3	4,8	4,9	4,9	4,9
<b>Efficienza dei processi:</b> L'ISCeco garantisce processi di qualità e organizzati in modo efficiente						
- Incidenti inoltrati dal Service Desk al supporto specialistico entro i tempi stabiliti (% min.)	98	91	92	93	94	94
- Incidenti trattati dal supporto specialistico entro i tempi stabiliti (% min.)	99	93	94	95	95	95
<b>Efficienza finanziaria:</b> L'ISCeco persegue l'ottimizzazione del rapporto costi/prestazioni TIC per i beneficiari delle prestazioni						
- Indice dei prezzi definito sulla base delle prestazioni di mercato del servizio standard GEVER commisurate al volume (indice)	99	98	97	97	97	97
<b>Qualità delle prestazioni:</b> Le prestazioni operative TIC sono disponibili come stabilito						
- Rispetto della disponibilità per tutti i service level agreement (SLA) (% min.)	100	98	98	98	98	98
<b>Sicurezza operativa delle TIC:</b> L'ISCeco garantisce la sicurezza sostituendo regolarmente i componenti critici						
- Componenti critici definiti sostituiti nel quadro di una pianificazione per 1-4 anni (termini definiti annualmente per ogni componente) (% min.)	97	95	95	95	95	95

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Server in funzione (numero)	1 061	1 079	970	1 031	682	734
Applicazioni specializzate gestite (numero)	127	113	106	114	86	90
Prestazioni di servizi acquistate presso fornitori esterni (%)	24,3	21,2	19,7	15,7	14,9	14,1

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	15,2	8,5	7,7	-9,4	7,6	7,3	7,3	-3,8
Spese e uscite per investimenti	13,7	8,1	7,1	-12,1	7,1	7,1	7,1	-3,3

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Riuscita dei progetti:</b> La clientela giudica le prestazioni e lo svolgimento dei progetti qualitativamente elevati, economici e puntuali						
- Soddisfazione dei committenti di progetti (scala 1-6)	5,7	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
<b>Fornitura di prestazioni economica:</b> 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.)	0,99	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Progetti di clienti conclusi (numero)	44	54	55	67	64	56
Mandati di clienti conclusi (numero)	151	145	121	105	114	93
Prestazioni di servizi acquistate presso fornitori esterni (%)	36,6	44,3	53,6	72,7	71,9	77,8

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	$\Delta$ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	$\Delta \emptyset$ in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>45 994</b>	<b>40 219</b>	<b>42 398</b>	<b>5,4</b>	<b>42 180</b>	<b>42 029</b>	<b>42 042</b>	<b>1,1</b>
Settore proprio								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	45 994	40 219	42 398	5,4	42 180	42 029	42 042	1,1
<i><math>\Delta</math> assoluta rispetto all'anno precedente</i>			2 179		-218	-151	14	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>44 827</b>	<b>39 388</b>	<b>40 269</b>	<b>2,2</b>	<b>40 117</b>	<b>40 010</b>	<b>40 127</b>	<b>0,5</b>
Settore proprio								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	44 827	39 388	40 269	2,2	40 117	40 010	40 127	0,5
<i><math>\Delta</math> assoluta rispetto all'anno precedente</i>			881		-152	-107	117	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	45 994 200	40 218 900	42 398 100	2 179 200	5,4

I ricavi di funzionamento dell'ISCeco comprendono le prestazioni con computo interno all'Amministrazione (CP; 42,4 mio.), nonché le entrate derivanti dalla locazione di posteggi e dalla tassa d'incentivazione sul CO<sub>2</sub>.

I ricavi CP risultano dalla somma di tutte le prestazioni concordate tra l'ISCeco e i beneficiari di prestazioni interni ed esterni al Dipartimento. Le prestazioni comprendono i Service Level Agreement (SLA; GP1) di 34,7 milioni (+2,9 mio. rispetto al P 2023), le convenzioni sulle prestazioni (CPS; GP2) di 5,4 milioni (+0,9 mio.) e gli accordi di progetto (GP2) di 2,3 milioni (-1,7 mio.).

Nel complesso, l'aumento delle entrate è dovuto principalmente a prestazioni aggiuntive (SLA; GP1) per le applicazioni specializzate (p. es. aumento del volume di dati per l'applicazione specializzata «OS-LW – Ordnungssystem Laufwerk» per l'UFAG e Agroscope) e al servizio standard TIC «GEVER» (nuove funzioni aggiuntive, crittografia dei conti tecnici ecc.).

Nel GP2, i ricavi dalle CPS aumentano di 0,9 milioni (p. es. ulteriore sviluppo di GEVER), mentre quelli legati ad accordi di progetto diminuiscono di 1,7 milioni. I motivi principali sono il completamento dei progetti nel 2023 (p. es. l'ulteriore sviluppo dell'applicazione specializzata SICHEM per l'impiego sicuro di prodotti chimici, per la SECO), ma anche la limitazione dei clienti a causa delle misure di risparmio trasversali.

## SPESE / USCITE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>44 826 878</b>	<b>39 388 000</b>	<b>40 268 800</b>	<b>880 800</b>	<b>2,2</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>44 073 814</b>	<b>38 988 000</b>	<b>39 868 800</b>	<b>880 800</b>	<b>2,3</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	43 825 361	38 496 700	39 368 800	872 100	2,3
Uscite per il personale	14 515 699	18 826 000	18 849 600	23 600	0,1
<i>di cui personale a prestito</i>	38 294	2 669 000	2 691 400	22 400	0,8
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	29 309 662	19 670 700	20 519 200	848 500	4,3
<i>di cui informatica</i>	28 184 598	18 263 600	19 063 700	800 100	4,4
<i>di cui consulenza</i>	179 224	135 000	167 000	32 000	23,7
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	248 453	491 300	500 000	8 700	1,8
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>753 064</b>	<b>400 000</b>	<b>400 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
Posti a tempo pieno (Ø)	81	90	90	0	0,0

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

Le uscite per il personale aumentano solo in misura marginale e il numero medio di posti a tempo pieno rimane invariato a 90 FTE.

**Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio**

L'incremento in ambito informatico (+0,8 mio.) e per le consulenze generali è la ragione principale dell'aumento delle uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio.

La crescita delle *uscite per beni e servizi informatici* è dovuta essenzialmente a due motivi: nel settore della consulenza informatica vi è un maggiore fabbisogno dovuto allo sviluppo di configurazioni aziendali per i clienti GEVER e all'espansione dell'automazione dei test per il servizio standard TIC «GEVER» (+1,2 mio.). Inoltre, aumentano le uscite per le prestazioni di servizi informatiche dell'UFIT (CP; +0,5 mio.), principalmente per via della maggiore richiesta di servizi cloud di infrastruttura per i clienti del servizio standard TIC «GEVER». Tale aumento è compensato dall'assenza di fondi aggiuntivi per la migrazione dell'infrastruttura GEVER nella rete integrata dei centri di calcolo (-0,9 mio.) iscritti a preventivo per il 2023 ma non per il 2024.

Le *uscite per consulenze* servono a chiarire questioni relative alla gestione aziendale o di natura strategica (p. es. nel settore della sicurezza IT o dello sviluppo dell'organizzazione) e sono state adeguate all'evoluzione dei costi in corso.

**Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi**

Gli ammortamenti si basano sulla contabilità degli investimenti e sulle uscite per investimenti previste.

**Uscite per investimenti**

Le uscite per investimenti comprendono la sostituzione dei sistemi IT in base alla pianificazione del ciclo di vita.

DIPARTIMENTO FEDERALE  
AMBIENTE, TRASPORTI,  
ENERGIA E COMUNICAZIONI



# INDICE

## PREVENTIVO CON PICF DELLE UNITÀ AMMINISTRATIVE

<b>8</b>	<b>DIPARTIMENTO FEDERALE AMBIENTE, TRASPORTI, ENERGIA E COMUNICAZIONI</b>	<b>259</b>
801	SEGRETERIA GENERALE DATEC	265
802	UFFICIO FEDERALE DEI TRASPORTI	271
803	UFFICIO FEDERALE DELL'AVIAZIONE CIVILE	287
805	UFFICIO FEDERALE DELL'ENERGIA	301
806	UFFICIO FEDERALE DELLE STRADE	315
808	UFFICIO FEDERALE DELLE COMUNICAZIONI	331
810	UFFICIO FEDERALE DELL'AMBIENTE	343
812	UFFICIO FEDERALE DELLO SVILUPPO TERRITORIALE	367
816	SERVIZIO D'INCHIESTA SVIZZERO SULLA SICUREZZA	373
817	AUTORITÀ DI REGOLAZIONE DELLE INFRASTRUTTURE	379



## DIPARTIMENTO FEDERALE AMBIENTE, TRASPORTI, ENERGIA E COMUNICAZIONI

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

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	<b>2 398,7</b>	<b>2 359,8</b>	<b>2 428,5</b>	<b>2,9</b>	<b>2 457,9</b>	<b>2 508,2</b>	<b>2 477,4</b>	<b>1,2</b>
<b>Uscite correnti</b>	<b>11 933,6</b>	<b>11 733,6</b>	<b>12 026,0</b>	<b>2,5</b>	<b>11 830,2</b>	<b>12 029,1</b>	<b>12 148,4</b>	<b>0,9</b>
Uscite proprie	947,7	802,9	795,0	-1,0	793,2	794,4	796,4	-0,2
Uscite di riversamento	10 984,5	10 930,4	11 228,7	2,7	11 036,9	11 234,7	11 352,0	1,0
Uscite finanziarie	1,5	0,3	2,3	588,5	-	-	-	-100,0
<b>Autofinanziamento</b>	<b>-9 534,9</b>	<b>-9 373,9</b>	<b>-9 597,4</b>	<b>-2,4</b>	<b>-9 372,3</b>	<b>-9 520,9</b>	<b>-9 671,0</b>	<b>-0,8</b>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	-2 523,3	-2 800,1	-2 693,2	3,8	-3 237,9	-3 336,9	-3 440,6	-5,3
<b>Risultato annuale</b>	<b>-12 058,2</b>	<b>-12 174,0</b>	<b>-12 290,6</b>	<b>-1,0</b>	<b>-12 610,2</b>	<b>-12 857,9</b>	<b>-13 111,6</b>	<b>-1,9</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>61,9</b>	<b>63,7</b>	<b>71,6</b>	<b>12,5</b>	<b>64,3</b>	<b>62,9</b>	<b>59,8</b>	<b>-1,6</b>
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>2 979,7</b>	<b>6 880,4</b>	<b>6 777,8</b>	<b>-1,5</b>	<b>7 352,6</b>	<b>7 732,5</b>	<b>3 738,6</b>	<b>-14,1</b>

### USCITE PROPRIE E DI RIVERSAMENTO PER UNITÀ AMMINISTRATIVA (P 2024)

Mio. CHF/n. FTE	Uscite proprie	Uscite per il personale	Posti a tempo pieno	Informativi	Consulenza e prestazioni di servizi esterne	Uscite di riversamento
<b>Dipart. fed. ambiente, trasporti, energia e comunicazioni</b>	<b>795</b>	<b>477</b>	<b>2 546</b>	<b>104</b>	<b>152</b>	<b>11 229</b>
801 Segreteria generale DATEC	33	23	102	7	1	-
802 Ufficio federale dei trasporti	77	60	303	4	7	7 112
803 Ufficio federale dell'aviazione civile	76	58	309	6	3	121
805 Ufficio federale dell'energia	99	53	281	6	33	1 387
806 Ufficio federale delle strade	186	108	587	47	18	1 371
808 Ufficio federale delle comunicazioni	61	45	252	7	3	76
810 Ufficio federale dell'ambiente	216	100	560	20	79	1 160
812 Ufficio federale dello sviluppo territoriale	20	14	76	1	3	0
816 Servizio d'inchiesta svizzero sulla sicurezza	8	4	17	1	2	-
817 Autorità di regolazione delle infrastrutture	19	12	59	3	3	-



## SEGRETERIA GENERALE DATEC

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Coordinare e gestire gli affari 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	0,0	0,1	0,1	-5,4	0,1	0,1	0,1	-1,1
<b>Uscite correnti</b>	30,8	34,5	32,6	-5,4	32,7	32,7	32,8	-1,3
Uscite proprie	30,8	34,5	32,6	-5,4	32,7	32,7	32,8	-1,3
<b>Autofinanziamento</b>	-30,8	-34,4	-32,6	5,4	-32,6	-32,6	-32,7	1,3
<b>Risultato annuale</b>	-30,8	-34,4	-32,6	5,4	-32,6	-32,6	-32,7	1,3

### COMMENTO

La Segreteria generale (SG) è lo stato maggiore e l'organo di sostegno centrale della direzione del DATEC. È incaricata di pianificare e coordinare tutti gli affari del Dipartimento.

Per il 2024 sono preventivate uscite pari a circa 33 milioni con spese di funzionamento per circa 25 milioni. Quasi 8 milioni sono previsti per il pool di risorse dipartimentale: questi mezzi servono a finanziare progetti dipartimentali e, nell'anno di preventivo, verranno ceduti alle unità amministrative del DATEC a seconda del fabbisogno o impiegati per progetti dipartimentali finanziati a livello centrale.

Le uscite diminuiscono di oltre il 5 % (ca. -1,9 mio.) rispetto all'anno precedente, soprattutto a causa del minor fabbisogno di mezzi nel settore delle TIC (ca. -2,4 mio.), visto che il programma e-government DATEC sarà in gran parte completato nel corso del 2023. Inoltre, dal 2024 verrà meno il contributo per la modernizzazione dei processi di supporto nel quadro del cambiamento tecnologico di generazione dei sistemi SAP. Le uscite per il personale aumentano invece di circa 1,3 milioni rispetto al preventivo 2023 a causa del trasferimento intradipartimentale della Divisione Energia e clima Confederazione (EC Confederazione).

Gli anni del piano finanziario presentano nel complesso un andamento stabile.

### PROGETTI 2024

- E-government DATEC: Aggiornamenti delle piattaforme per i servizi degli Uffici e ulteriore sviluppo

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	0,1	0,1	0,1	-5,4	0,1	0,1	0,1	-1,1
Spese e uscite per investimenti	22,4	24,1	24,7	2,6	24,7	24,7	24,7	0,7

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Aiuto alla condotta, coordinamento di affari e risorse:</b> 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	si	si	si
- Realizzazione puntuale di tutti i colloqui concernenti le convenzioni sulle prestazioni con le unità amministrative (si/no)	si	si	si	si	si	si
<b>Public corporate governance:</b> 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	si	si	si

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Unità amministrative del DATEC nell'Amministrazione federale centrale e decentralizzata (numero)	13	13	13	13	13	13
Interventi parlamentari di competenza del DATEC (numero)	289	364	481	380	451	444
Affari del Consiglio federale di competenza del DATEC (senza interventi parlamentari) (numero)	159	187	152	197	196	275
Posti a tempo pieno del DATEC nell'Amministrazione federale centrale (n. FTE)	2 240	2 242	2 285	2 378	2 426	2 468
Quota di donne impiegate al DATEC (%)	36,7	37,1	37,6	38,8	39,0	39,3
Quota di donne fra i quadri, classi 24-29 (%)	27,9	28,4	29,3	30,3	30,9	31,4
Quota di donne fra i quadri, classi 30-38 (%)	24,8	22,8	20,5	23,9	22,0	21,0
Quota di collaboratori di madrelingua tedesca (%)	75,1	75,7	75,6	74,9	74,7	74,1
Quota di collaboratori di madrelingua francese (%)	18,3	18,4	18,5	19,1	19,2	19,4
Quota di collaboratori di madrelingua italiana (%)	6,2	5,3	5,3	5,5	5,6	6,0
Quota di collaboratori di madrelingua romancia (%)	0,4	0,5	0,5	0,5	0,4	0,4

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>77</b>	<b>63</b>	<b>59</b>	<b>-5,4</b>	<b>59</b>	<b>59</b>	<b>60</b>	<b>-1,1</b>
Settore proprio								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	77	63	59	-5,4	59	59	60	-1,1
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-3		0	0	1	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>30 848</b>	<b>34 487</b>	<b>32 626</b>	<b>-5,4</b>	<b>32 658</b>	<b>32 708</b>	<b>32 767</b>	<b>-1,3</b>
Settore proprio								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	22 418	24 064	24 699	2,6	24 661	24 677	24 701	0,7
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			636		-38	16	24	
Singoli crediti								
A202.0147 Pool risorse dipartimentale	8 430	10 423	7 926	-24,0	7 996	8 031	8 066	-6,2
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-2 497		70	35	35	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b> <i>entrate correnti</i>	76 794	62 800	59 400	-3 400	-5,4

Questo credito comprende le entrate da emolumenti riscossi nell'ambito di procedure di ricorso e di altro tipo, come pure le tasse di cancelleria. I ricavi preventivati corrispondono alla media degli esercizi 2019-2022.

## SPESE / USCITE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>22 418 396</b>	<b>24 063 600</b>	<b>24 699 300</b>	<b>635 700</b>	<b>2,6</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>22 418 396</b>	<b>24 063 600</b>	<b>24 699 300</b>	<b>635 700</b>	<b>2,6</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	22 418 396	24 063 600	24 699 300	635 700	2,6
Uscite per il personale	17 962 302	18 619 400	19 807 200	1 187 800	6,4
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	4 456 095	5 444 200	4 892 100	-552 100	-10,1
<i>di cui informatica</i>	1 156 490	1 532 100	1 551 500	19 400	1,3
<i>di cui consulenza</i>	232 767	1 021 000	495 100	-525 900	-51,5
Posti a tempo pieno (Ø)	92	97	102	5	5,2

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

Le *uscite per il personale* (ca. 19,8 mio.) aumentano di quasi 1,2 milioni rispetto al preventivo 2023, principalmente a causa del trasferimento senza incidenza sul bilancio della divisione Energia e clima Confederazione (EC Confederazione) dall'Ufficio federale dell'energia (UFE) alla SG-DATEC (4,2 FTE). Inoltre, un posto al 50 % presso il servizio linguistico di lingua francese è stato trasferito dall'Ufficio federale dello sviluppo territoriale (ARE) alla SG-DATEC.

Per la retribuzione del personale sono preventivati circa 16 milioni e per i contributi del datore di lavoro quasi 3,5 milioni. Le rimanenti uscite per il personale ammontano a quasi 0,3 milioni.

Rispetto al preventivo 2023, gli effettivi passano da 97 a 102 FTE a seguito degli aumenti summenzionati.

**Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio**

Le *uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio* ammontano a quasi 5 milioni e sono quindi inferiori di circa 0,6 milioni al valore del preventivo 2023.

Le *uscite per beni informatici* pari a circa 1,6 milioni si mantengono al livello del preventivo dell'anno precedente. Le quote di credito rilevanti ai fini del freno all'indebitamento nelle uscite per beni e servizi informatici ammontano a circa 0,2 milioni. Per la fornitura di prestazioni interna (UFIT e ISCeco) sono iscritti a preventivo circa 1,4 milioni.

Le *uscite generali di consulenza* servono a finanziare i mandati esterni nei diversi settori di prestazioni del Dipartimento, come ad esempio le perizie e i pareri su questioni inerenti al servizio pubblico, nell'ambito delle infrastrutture oppure delle imprese parastatali. L'importo preventivato ammonta a quasi 0,5 milioni e diminuisce considerevolmente – di oltre 0,5 milioni – rispetto all'anno precedente, soprattutto per effetto dell'attuazione delle direttive di risparmio della Confederazione dell'ordine del 2 %.

Delle *rimanenti uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio* (ca. 2,9 mio.), quasi 0,4 milioni riguardano le prestazioni di servizi esterne (soprattutto dell'IFSN a favore della Confederazione e mandati di traduzione). Le pigioni rientranti nel computo delle prestazioni ammontano a oltre 1,4 milioni. Le uscite d'esercizio diverse ammontano complessivamente a quasi 1 milione.

**Uscite per investimenti**

Per l'anno di preventivo non sono previsti investimenti.

**A202.0147 POOL RISORSE DIPARTIMENTALE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>8 429 554</b>	<b>10 423 300</b>	<b>7 926 200</b>	<b>-2 497 100</b>	<b>-24,0</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>8 429 554</b>	<b>10 423 300</b>	<b>7 926 200</b>	<b>-2 497 100</b>	<b>-24,0</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	8 429 554	10 423 300	7 926 200	-2 497 100	-24,0
Uscite per il personale	-	2 853 000	2 921 600	68 600	2,4
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	8 429 554	7 570 300	5 004 600	-2 565 700	-33,9

Nel pool di risorse dipartimentale sono iscritti i mezzi finanziari che nel corso dell'anno di preventivo verranno ceduti alle unità amministrative in funzione del fabbisogno o impiegati per progetti dipartimentali finanziati a livello centrale. Tali mezzi consentono alla Segreteria generale del DATEC di effettuare interventi direttivi o di sostegno. Lo sblocco dei mezzi avviene ad opera della direzione della SG su richiesta delle unità amministrative.

Per il 2024 sono preventivati circa 2,9 milioni per misure (temporanee) nel settore del personale per coprire sul breve periodo carenze di risorse nelle unità amministrative.

Le uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio sono di quasi 2,6 milioni inferiori al preventivo 2023 (ca. -34 %). La riduzione si spiega in particolare con il fatto che non ci sarà più alcun trasferimento o cessione di mezzi dalle unità amministrative del DATEC al pool di risorse dipartimentale per il programma e-government DATEC. I mezzi preventivati (ca. 5 mio.) sono destinati in primo luogo ai progetti TIC dipartimentali (soprattutto piattaforma e-government DATEC).

**Basi giuridiche**

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

## UFFICIO FEDERALE DEI TRASPORTI

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- Gestire e finanziare l'esercizio, la manutenzione e il mantenimento della qualità dell'infrastruttura ferroviaria
- Definire e finanziare l'ulteriore sviluppo dell'infrastruttura ferroviaria
- Finanziare e garantire trasporti pubblici (TP) di viaggiatori efficienti
- Finanziare e garantire trasporti di merci su rotaia efficienti; trasferire il traffico merci transalpino
- Definire e applicare le condizioni quadro per la sicurezza dei trasporti (ferrovia, impianti a fune, battelli e autobus)
- Definire il 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	<b>602,5</b>	<b>611,9</b>	<b>635,1</b>	<b>3,8</b>	<b>654,7</b>	<b>672,6</b>	<b>689,0</b>	<b>3,0</b>
<b>Uscite correnti</b>	<b>6 975,3</b>	<b>7 011,1</b>	<b>7 188,3</b>	<b>2,5</b>	<b>7 130,3</b>	<b>7 339,2</b>	<b>7 464,5</b>	<b>1,6</b>
Uscite proprie	77,8	74,8	76,6	2,4	77,3	77,3	77,4	0,9
Uscite di riversamento	6 897,5	6 936,3	7 111,7	2,5	7 053,0	7 261,9	7 387,1	1,6
<b>Autofinanziamento</b>	<b>-6 372,8</b>	<b>-6 399,2</b>	<b>-6 553,2</b>	<b>-2,4</b>	<b>-6 475,6</b>	<b>-6 666,6</b>	<b>-6 775,4</b>	<b>-1,4</b>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	-14,0	-87,6	-80,3	8,4	-147,1	-130,6	-99,2	-3,2
<b>Risultato annuale</b>	<b>-6 386,8</b>	<b>-6 486,8</b>	<b>-6 633,5</b>	<b>-2,3</b>	<b>-6 622,7</b>	<b>-6 797,2</b>	<b>-6 874,6</b>	<b>-1,5</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>30,9</b>	<b>29,2</b>	<b>27,4</b>	<b>-5,9</b>	<b>20,2</b>	<b>18,8</b>	<b>15,6</b>	<b>-14,4</b>
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>20,3</b>	<b>88,0</b>	<b>80,6</b>	<b>-8,3</b>	<b>147,5</b>	<b>131,0</b>	<b>99,6</b>	<b>3,2</b>

### COMMENTO

L'Ufficio federale dei trasporti (UFT) si occupa di tutte le questioni concernenti la politica svizzera in materia di TP e condivide la responsabilità per l'attuazione della politica di trasferimento del traffico (trasferimento del traffico merci dalla strada alla ferrovia). Si adopera per TP efficienti sia sotto l'aspetto dell'organizzazione delle offerte di trasporto sia come autorità di vigilanza sulla sicurezza. È inoltre responsabile, in parte insieme ai Cantoni, del finanziamento dei TP. Il preventivo dell'UFT è composto per lo più da uscite di riversamento, che nel settore del FIF sono inoltre prevalentemente vincolate. Nel settore proprio dell'UFT rientra soltanto l'1 % delle uscite.

Nel preventivo 2024 le entrate correnti salgono del 3,8 % a 635,1 milioni, poiché l'indicizzazione genera un aumento di circa 22 milioni dei conferimenti cantonali nel FIF. Le uscite correnti, pari a 7,2 miliardi, sono leggermente superiori a quelle del preventivo 2023 (+2,3 % o 162 mio.), con una crescita di 187 milioni delle uscite di riversamento nel settore del FIF. Le uscite proprie aumentano di 1,8 milioni (+2,4 %), per lo più in seguito alla creazione di 4 FTE controfinanziati (incluse le uscite per beni e servizi).

Le entrate per investimenti si riducono di 1,8 milioni (-5,9 %), poiché sono messi a preventivo minori rimborsi di mutui per materiale rotabile e per finanziamenti di terminali. Le uscite per investimenti diminuiscono di 7,4 milioni (-8,3 %) rispetto al preventivo 2023, attestandosi a 80,6 milioni, a seguito di contributi d'investimento inferiori per gli impianti per il traffico merci. Questi minori investimenti sono anche il motivo principale dei più bassi ammortamenti e rimanenti modifiche di valutazione nei beni amministrativi.

Negli anni del piano finanziario crescono progressivamente sia le entrate che le uscite, in particolare per effetto dei conferimenti al fondo dal bilancio generale della Confederazione indicizzati alla crescita economica e al rincaro nonché dei contributi cantonali, come pure in seguito al costante aumento delle indennità per il traffico viaggiatori regionale e al sostegno, previsto dal 2025, di quello transfrontaliero. A causa dei rimborsi di mutui in calo nell'orizzonte del piano finanziario le entrate per investimenti tendono a diminuire. A seguito dei contributi d'investimento previsti per i sistemi di propulsione alternativi per autobus e battelli, negli anni successivi al 2025, quando è atteso il valore massimo, è prevista anche una riduzione graduale per le uscite per investimenti. Tali sviluppi sono riconducibili all'atteso calo dei contributi d'investimento per gli impianti del traffico merci e il carico degli autoveicoli. Le uscite proprie (spese di funzionamento) restano praticamente invariate a circa 77 milioni.

**AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2024**

- Finanziamento dell'esercizio, del mantenimento della qualità e dei compiti sistemici relativi all'infrastruttura ferroviaria nonché contributi d'investimento a favore di impianti privati per il traffico merci negli anni 2025-2028: adozione del messaggio
- Indennizzare l'offerta di trasporto del traffico regionale viaggiatori (TRV) negli anni 2026-2028: avvio della procedura di consultazione
- Revisione parziale della legge sul traffico pesante (LTTP) per lo sviluppo della tassa sul traffico pesante commisurata alle prestazioni (TTPCP): adozione del messaggio
- Rapporto «Garantire l'affidabilità e la ridondanza della rete ferroviaria a lunga distanza tenendo conto in particolare del collegamento Losanna-Ginevra» (in adempimento dei Po. Nordmann 21.4366 e Français 21.4518): approvazione
- Rapporto «Incentivi finanziari per uniformare le strutture tariffarie nei trasporti pubblici» (in adempimento del Po. Brenzikofer 21.3329): approvazione

**PROGETTI 2024**

- Modifiche di ordinanze conseguenti alla revisione della legge sul trasporto di viaggiatori / revisione totale dell'ordinanza sulle indennità per il traffico regionale viaggiatori (OITRV): decreto del Consiglio federale sulle modifiche di ordinanza conseguenti alla revisione della legge sul trasporto di viaggiatori

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	7,2	7,6	8,4	9,8	8,7	8,7	8,7	3,5
Spese e uscite per investimenti	20,3	19,8	20,5	3,7	20,6	20,7	20,8	1,3

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Esercizio, mantenimento qualità e ampliamento infrastruttura:</b> 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	2,6	2,6	2,6
- Perturbazioni causate dall'infrastruttura con ritardi > 3 min. per 1 mio. tracce-km (numero, max.)	96	88	86	86	86	86
- Totale dei costi effettivi in rapporto alla stima dei costi finali SIF (prezzi attuali) (% , min.)	75	74	78	81	85	88
- Totale dei costi effettivi in rapporto alla stima dei costi finali FA 2025 (prezzi attuali) (% , min.)	15	20	34	40	46	52
- Totale dei costi effettivi in rapporto alla stima dei costi finali FA 2035 (prezzi attuali) (% , min.)	-	-	2	5	8	12
<b>Procedure:</b> Le procedure di approvazione dei piani (PAP) per l'ampliamento dell'infrastruttura sono eseguite in tempo utile						
- Il termine di prima istanza per l'evasione delle PAP di ferrovie e impianti a fune è rispettato (% , min.)	60	68	66	66	66	66
<b>Attuazione della legge sui disabili:</b> L'accesso senza barriere ai trasporti pubblici (TP) è attuato						
- Stazioni con marciapiedi accessibili senza barriere (% , min.)	52	64	61	65	69	74
<b>Efficienza:</b> 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.)	73	73	74	75	75	75
- Contributo d'esercizio per treni-km (CHF, max.)	2,78	2,70	2,97	2,95	3,04	3,13

**INFORMAZIONI CONTESTUALI**

	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Prestazioni di trasporto delle imprese ferroviarie nel traffico merci (tkm nette) (numero, mia.)	10,938	11,500	11,600	11,700	11,900	12,000
Lunghezza delle ferrovie in Svizzera (a scartamento normale e ridotto) (km)	9 385	9 388	9 393	9 393	9 400	9 400
Prestazioni di trasporto delle imprese ferroviarie nel traffico viaggiatori (pkm) (numero, mia.)	14,349	19,600	20,700	21,800	22,200	22,500
	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Prestazioni (treni-km) delle imprese ferroviarie, traffico viaggiatori e traffico merci (numero, mio.)	224,800	226,200	226,200	226,100	229,000	221,700
Prestazioni di trasporto delle imprese ferroviarie nel traffico merci (tkm nette) (numero, mia.)	10,900	10,000	10,210	10,070	9,794	10,938
Efficienza dell'utilizzo della rete da parte delle ferrovie in tracce-km per km binario principale al giorno (numero)	75,6	74,0	73,5	74,1	70,0	72,6
Lunghezza delle ferrovie in Svizzera (a scartamento normale e ridotto) (km)	9 310	9 310	9 338	9 373	9 378	9 385
Prestazioni di trasporto delle imprese ferroviarie nel traffico viaggiatori (pkm) (numero, mia.)	20,812	21,273	20,681	21,831	13,385	14,349
Interruzioni d'esercizio > 6 ore per eventi naturali presso gestori di infrastrutture (numero)	13	29	94	70	54	63

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	3,1	1,8	2,3	25,8	2,7	2,7	2,7	10,8
Spese e uscite per investimenti	15,0	13,9	13,8	-1,1	13,8	13,9	13,9	0,0

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Servizio universale nel traffico viaggiatori (TV):</b> Il servizio universale nel TV (ampiezza dell'offerta e qualità) è assicurato						
- Totale pkm nei TP (numero, mia.)	17,161	21,700	21,700	24,400	27,100	27,400
- Corse-km nel traffico regionale viaggiatori (TRV) (numero, mio., min.)	350,787	341,400	345,500	349,600	353,800	358,000
- Popolazione residente con collegamento di classe D (basso) o migliore rispetto alla popolazione residente permanente (% , min.)	84,4	83,0	83,0	83,0	83,0	83,0
- Grado di utilizzo nel TRV (% , min.)	15,1	16,5	17,1	17,2	17,3	17,4
<b>Traffico merci in transito sulle Alpi (TMTA):</b> La quota nella ripartizione modale e l'efficienza della ferrovia nel TMTA sono aumentate						
- Quota della ferrovia nella ripartizione modale per il TMTA (% , min.)	74,9	72,0	74,0	75,0	76,0	77,0
- Volumi di trasporto nel TMTA (t, mio., min.)	28,356	30,500	31,000	31,500	31,750	32,000
- Indennità per spedizione nel TC non accompagnato attraverso le Alpi (CHF, max.)	98	76	61	56	51	50
<b>Approvvigionamento TM sul territorio nazionale:</b> L'offerta si sviluppa in modo sostenibile						
- Prestazione di trasporto richiesta (tkm nette) nel TM ferroviario sul territorio nazionale (numero, mia.)	10,398	11,500	11,600	11,700	11,900	12,000
- Carri carichi trasportati sulla rete a scartamento normale (numero, mio., min.)	1,021	1,075	1,020	1,032	1,043	1,055
- Raccordi privati alla rete a scartamento normale funzionanti (numero, min.)	571	560	560	560	560	560
<b>Traffico viaggiatori:</b> A lungo termine la quota nella ripartizione modale e l'efficienza dei TP sono aumentate						
- Ripartizione modale del trasporto pubblico di viaggiatori (% , min.)	20,7	20,5	20,5	20,5	20,5	20,5
- Indennità per passeggeri-km (CHF, max.)	0,27	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20
- Grado di copertura dei costi nel TRV (% , min.)	47,2	49,6	52,1	52,6	53,1	53,1

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Traffico merci (tkm netti) sul totale dei trasporti (numero, mia.)	27,846	30,800	31,100	31,400	31,700	31,900
Traffico viaggiatori (pkm) sul totale dei trasporti (numero, mia.)	117,969	124,500	138,300	139,700	141,800	143,900
Autocarri nel TMTA (numero, mio.)	0,860	0,857	0,837	0,818	0,799	0,781
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Intensità del trasporto di merci (tkm rispetto al PIL) (quoziente)	0,042	0,041	0,041	0,039	0,040	0,038
Traffico merci (tkm netti) sul totale dei trasporti (numero, mia.)	27,906	26,453	27,930	27,362	28,054	27,846
Quota di finanziamento della Confederazione nel TRV (%)	49,93	49,79	49,45	49,92	50,35	50,00
Traffico viaggiatori (pkm) sul totale dei trasporti (numero, mia.)	130,084	132,734	134,749	135,864	138,324	117,969
Autocarri nel TMTA (numero, mio.)	0,975	0,954	0,941	0,898	0,863	0,860

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	2,6	3,1	3,0	-5,1	3,1	3,1	3,1	0,2
Spese e uscite per investimenti	42,5	41,2	42,4	2,9	42,9	42,7	42,8	1,0

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Sicurezza dei trasporti pubblici in Svizzera:</b> La sicurezza dei TP rimane almeno allo stesso livello						
- Danni alle persone nel settore delle imprese di trasporto: totale decessi (ponderazione 1,0) e feriti gravi (ponderazione 0,1) (numero, max.)	7,7	8,2	8,2	8,2	8,2	8,2
- Eventi rilevanti nei TP in Svizzera: infortuni con danni alle persone o materiali rilevanti e situazioni di pericolo (numero, max.)	538	600	600	600	600	600
<b>Sicurezza dei TP a confronto:</b> 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	5	5	5	5
<b>Vigilanza sulla sicurezza:</b> La vigilanza sulla sicurezza è assicurata						
- Sicurezza dei treni merci: difetti gravi (classe di difetto 5) sul totale dei carri merci controllati (% max.)	4	4	4	4	4	4
- Vigilanza sulla sicurezza nella fase di esercizio: audit e colloqui di gestione effettuati (numero, min.)	-	-	140	140	140	140
- Vigilanza sulla sicurezza nella fase di esercizio: controlli di esercizio (numero, min.)	-	-	360	360	360	360

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Gestori dell'infrastruttura ferroviaria (escl. ferrovie a cremagliera) (numero)	50	48	47	46	45	45
Gestori dei trasporti ferroviari (escl. ferrovie a cremagliera) (numero)	108	105	107	103	99	95
Imprese ferroviarie integrate (numero)	39	37	36	34	33	33
Procedure di autorizzazione (decisioni concernenti impianti, veicoli e imprese di trasporto) (numero)	853	895	982	731	755	572

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>853 499</b>	<b>641 487</b>	<b>662 896</b>	<b>3,3</b>	<b>675 283</b>	<b>691 757</b>	<b>705 071</b>	<b>2,4</b>
<b>Settore proprio</b>								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	12 886	12 555	13 615	8,5	14 605	14 605	14 605	3,9
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			1 061		990	0	0	
<b>Settore dei trasferimenti</b>								
Rimborsi di contributi e indennità								
E130.0001 Rimborsi di contributi e indennità	4 503	-	-	-	-	-	-	-
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-		-	-	-	
Restituzione di mutui e partecipazioni								
E131.0001 Restituzione di mutui e partecipazioni	30 866	28 540	26 557	-6,9	19 317	17 874	14 744	-15,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-1 983		-7 240	-1 443	-3 130	
Restituzione di contributi agli investimenti								
E132.0001 Restituzione di contributi agli investimenti	1 406	625	887	42,0	887	887	887	9,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			262		0	0	0	
E132.0101 Contributi Cantoni fondo per l'infrastruttura ferroviaria	578 259	599 134	621 231	3,7	639 868	657 784	674 228	3,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			22 097		18 637	17 916	16 445	
Ripristini di valore nel settore dei trasferimenti								
E138.0001 Ripristini di valore nel settore dei trasferimenti	398	400	400	0,0	400	400	400	0,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			0		0	0	0	
<b>Ricavi finanziari</b>								
E140.0001 Ricavi finanziari	20 293	234	206	-12,0	206	206	206	-3,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-28		0	0	0	
<b>Transazioni straordinarie</b>								
E190.0121 Prelievo da accantonamenti COVID-19	204 889	-	-	-	-	-	-	-
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-		-	-	-	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>11 623 021</b>	<b>7 187 035</b>	<b>7 349 540</b>	<b>2,3</b>	<b>7 425 284</b>	<b>7 601 109</b>	<b>7 663 646</b>	<b>1,6</b>
<b>Settore proprio</b>								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	77 764	74 815	76 592	2,4	77 338	77 335	77 445	0,9
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			1 777		746	-3	111	
<b>Settore dei trasferimenti</b>								
GP 1: Infrastruttura ferroviaria								
A236.0110 Conferimento al Fondo per l'infrastruttura ferroviaria	5 605 551	5 758 798	5 945 620	3,2	5 840 200	6 037 857	6 140 606	1,6
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			186 823		-105 421	197 657	102 750	
GP 2: Trasporti pubblici e traffico merci su rotaia								
A231.0289 Org. intergovernativa trasporti internazionali ferrovia OTIF	88	100	102	2,0	107	107	107	1,7
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			2		5	0	0	

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27	
A231.0290	Traffico regionale viaggiatori	1 152 747	1 084 333	1 079 526	-0,4	1 102 210	1 118 743	1 141 118	1,3
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-4 807	22 684	16 533	22 375		
A231.0291	Carico degli autoveicoli	1 800	2 066	1 692	-18,1	1 701	1 710	1 727	-4,4
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-375	10	8	17		
A231.0292	Indennità per il trasporto combinato transalpino	98 456	85 000	78 812	-7,3	72 782	67 461	67 438	-5,6
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-6 188	-6 030	-5 321	-23		
A231.0293	Trasporto di merci per ferrovia sull'intero territorio	5 972	6 023	5 937	-1,4	5 967	5 996	6 058	0,1
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-86	30	30	61		
A231.0387	Impegno finanziario per garanzie concesse	43 410	-	-	-	-	-	-	-
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-	-	-	-		
A231.0415	COVID: indennità a favore del trasporto merci per ferrovia	4 525	-	-	-	-	-	-	-
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-	-	-	-		
A231.0445	Trasporto ferroviario transfrontaliero di passeggeri	-	-	-	-	30 000	30 000	30 000	-
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-	30 000	0	0		
A236.0111	Traffico merci, impianti e innovazioni tecniche	15 342	73 500	70 000	-4,8	88 690	75 950	46 773	-10,7
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-3 500	18 690	-12 740	-29 177		
A236.0139	Contributi d'investimento per il carico di autoveicoli	5 215	12 750	9 300	-27,1	11 800	8 000	5 800	-17,9
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-3 450	2 500	-3 800	-2 200		
A236.0145	Sistemi di trazione alternativi per autobus e navi	-	-	-	-	47 000	47 000	47 000	-
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-	47 000	0	0		
Attribuiti a più gruppi di prestazioni									
A236.0109	Parità di trattamento dei disabili	1 144	1 700	1 330	-21,8	-	-	-	-100,0
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-370	-1 330	-	-		
A238.0001	Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti	4 416 484	87 950	80 630	-8,3	147 490	130 950	99 573	3,2
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-7 320	66 860	-16 540	-31 377		
<b>Spese finanziarie</b>									
A240.0001	Spese finanziarie	183	-	-	-	-	-	-	-
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-	-	-	-		
<b>Transazioni straordinarie</b>									
A290.0135	COVID: indennità a favore del traffico regionale viaggiatori	106 591	-	-	-	-	-	-	-
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-	-	-	-		

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	$\Delta$ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	$\Delta \emptyset$ in % 23-27
A290.0136 COVID: indennità a favore del traffico locale	59 753	-	-	-	-	-	-	-
<i><math>\Delta</math> assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-		-	-	-	
A290.0141 COVID: indennità a favore del trasporto a scopo turistico	27 996	-	-	-	-	-	-	-
<i><math>\Delta</math> assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-		-	-	-	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>12 886 374</b>	<b>12 554 500</b>	<b>13 615 400</b>	<b>1 060 900</b>	<b>8,5</b>

I ricavi di funzionamento sono costituiti, da un lato, da tasse di privativa e di vigilanza come pure da emolumenti per le prestazioni di servizi e le decisioni. L'Ufficio percepisce inoltre entrate derivanti dalla locazione di posteggi. Questi ricavi sono iscritti al preventivo basandosi per lo più sulla media degli ultimi 4 esercizi (2019-2022).

Tra i ricavi di funzionamento sono contabilizzati anche i costi per il personale imputati al Fondo per l'infrastruttura ferroviaria (FIF) in quanto connessi con l'ampliamento di quest'ultima. Nel 2024 le relative uscite ammonteranno presumibilmente a circa 5,8 milioni (cfr. A200.0001 Spese di funzionamento [preventivo globale], uscite per il personale). Rispetto al preventivo 2023 l'importo a carico del FIF aumenta di 0,8 milioni, il che si spiega con 3 FTE per l'attuazione dei programmi di ampliamento e della prospettiva FERROVIA 2050.

#### 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 uscite per il personale sostenute dall'UFT direttamente connesse al FIF; cfr. A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale), uscite per il personale.

#### E131.0001 RESTITUZIONE DI MUTUI E PARTECIPAZIONI

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate per investimenti</b>	<b>30 865 534</b>	<b>28 539 900</b>	<b>26 557 200</b>	<b>-1 982 700</b>	<b>-6,9</b>

Per l'acquisto di materiale rotabile e per i terminali del traffico combinato l'UFT ha concesso mutui rimborsabili, che vengono restituiti progressivamente; le quote di restituzione si calcolano in base alle convenzioni di finanziamento concluse.

Per il 2024 è previsto il rimborso di mutui per materiale rotabile per un importo pari a 21,5 milioni da parte di 38 imprese di trasporto e per 5 milioni da gestori di terminali.

#### 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

Le entrate di 5 milioni derivanti dai rimborsi di mutui dei gestori di terminali sono accreditate al finanziamento speciale per il traffico stradale. Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

#### E132.0001 RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate per investimenti</b>	<b>1 405 787</b>	<b>624 700</b>	<b>887 100</b>	<b>262 400</b>	<b>42,0</b>

È richiesta una restituzione proporzionale dei contributi agli investimenti se le costruzioni, gli impianti, i dispositivi o i veicoli ferroviari non sono utilizzati conformemente al loro scopo originario o se il loro utilizzo è definitivamente cessato. Il valore preventivato corrisponde alla media dei contributi agli investimenti restituiti negli ultimi 4 esercizi (2019-2022).

#### 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.

**Note**

Le entrate derivanti dal rimborso di contributi agli investimenti per i terminali del traffico merci sono accreditate al finanziamento speciale per il traffico stradale. Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

**E132.0101 CONTRIBUTI CANTONI FONDO PER L'INFRASTRUTTURA FERROVIARIA**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>578 259 000</b>	<b>599 133 500</b>	<b>621 230 600</b>	<b>22 097 100</b>	<b>3,7</b>

I contributi cantonali di 500 milioni al FIF si basano sui prezzi del 2016 e seguono l'evoluzione del PIL reale e l'indice svizzero dei prezzi al consumo. Secondo le previsioni sullo sviluppo di questi 2 parametri, per il 2024 è preventivato un conferimento cantonale pari a 621 milioni.

**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 e 1<sup>bis</sup>.

**Note**

Cfr. A236.0110 Conferimento al Fondo per l'infrastruttura ferroviaria.

**E138.0001 RIPRISTINI DI VALORE NEL SETTORE DEI TRASFERIMENTI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale modifiche di valutazione di beni amministrativi</b>	<b>398 452</b>	<b>400 000</b>	<b>400 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

In caso di rimborso di mutui condizionalmente rimborsabili, le rettificazioni di valore costituite al momento della concessione dei mutui devono essere corrette. Per il 2024, sulla base della media degli ultimi 4 esercizi (2019-2022), sono da prevedere ripristini di valore per 0,4 milioni.

**Basi giuridiche**

LF del 20.12.1957 sulle ferrovie (Lferr; RS 742.101), art. 51b cpv. 2.

**E140.0001 RICAVI FINANZIARI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>20 293 008</b>	<b>234 300</b>	<b>206 100</b>	<b>-28 200</b>	<b>-12,0</b>
<i>Entrate correnti</i>	<i>11 343 459</i>	<i>234 300</i>	<i>206 100</i>	<i>-28 200</i>	<i>-12,0</i>
<i>Modifiche di valutazione di beni amministrativi</i>	<i>8 949 548</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

I ricavi finanziari con incidenza sul freno all'indebitamento si compongono di interessi sui mutui e di dividendi di partecipazioni. Il valore preventivato corrisponde alla media degli ultimi 4 esercizi (2019-2022).

## SPESE / USCITE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>77 763 739</b>	<b>74 814 700</b>	<b>76 591 800</b>	<b>1 777 100</b>	<b>2,4</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>77 763 739</b>	<b>74 814 700</b>	<b>76 591 800</b>	<b>1 777 100</b>	<b>2,4</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	77 760 177	74 791 100	76 571 800	1 780 700	2,4
Uscite per il personale	59 709 428	58 890 400	59 629 500	739 100	1,3
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	18 050 749	15 900 700	16 942 300	1 041 600	6,6
<i>di cui informatica</i>	<i>4 202 234</i>	<i>3 642 600</i>	<i>4 485 100</i>	<i>842 500</i>	<i>23,1</i>
<i>di cui consulenza</i>	<i>3 921 311</i>	<i>3 998 000</i>	<i>4 018 000</i>	<i>20 000</i>	<i>0,5</i>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	3 562	23 600	20 000	-3 600	-15,3
Posti a tempo pieno (Ø)	299	299	303	4	1,3

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

Rispetto al preventivo 2023 le *uscite per il personale* crescono di oltre 0,7 milioni. L'aumento è dovuto alla creazione di 4 FTE controfinanziati per l'attuazione dei programmi di ampliamento e della prospettiva FERROVIA 2050 (3 FTE) nonché per l'esecuzione della legge federale sull'accesso alle professioni di trasportatore su strada (1 FTE). La quota delle prestazioni per il personale fornite a favore del FIF ammonterà presumibilmente a 5,8 milioni, che saranno imputati al FIF (cfr. E100.0001 Ricavi di funzionamento [preventivo globale]).

**Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio**

Rispetto al preventivo 2023 le *uscite per l'informatica* crescono di circa 0,8 milioni, attestandosi a 4,5 milioni. L'esercizio e la manutenzione richiedono 3,6 milioni e i progetti 0,9 milioni. Le maggiori uscite riguardano i sistemi per le postazioni di lavoro compresi i costi per diritti e accessi (1,7 mio.) nonché l'esercizio di diverse applicazioni (0,7 mio.).

Le *uscite per consulenze* rimangono invariate a 4 milioni. Per la ricerca su mandato sono previsti 3 milioni, destinati in particolare alla strategia energetica 2050. Per le uscite generali di consulenza è preventivato 1 milione.

Tra le *rimanenti uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio* figurano 3,3 milioni per prestazioni di servizi esterne (in particolare SRQ TRV) e 3,4 milioni per la locazione di spazi e spese accessorie (prestazioni CP fornite dall'UFCL). Sono inoltre previsti 1,8 milioni per esborsi e altre uscite (materiale d'ufficio, spedizioni ecc.).

**Note**

Cfr. E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale).

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP1: INFRASTRUTTURA FERROVIARIA

**A236.0110 CONFERIMENTO AL FONDO PER L'INFRASTRUTTURA FERROVIARIA**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>5 605 551 416</b>	<b>5 758 797 700</b>	<b>5 945 620 200</b>	<b>186 822 500</b>	<b>3,2</b>

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	2 946 880 500
– quota della tassa sul traffico pesante commisurata alle prestazioni (TTPCP)	1 083 592 000
– 1‰ dell'IVA	758 000 000
– contributo cantonale	621 230 600
– quota dell'imposta sugli oli minerali	260 997 100
– quota dell'imposta federale diretta	274 920 000

Secondo l'articolo 3 capoverso 2 LFIF, i conferimenti dal bilancio generale della Confederazione si basano sui prezzi del 2014, vengono adeguati all'evoluzione del PIL reale e seguono l'indice nazionale dei prezzi al consumo. Sulla base delle previsioni relative allo sviluppo di questi 2 parametri per il 2024 sono preventivati conferimenti per 2,9 miliardi (+3,7%).

La principale entrata a destinazione vincolata del FIF è il conferimento dalla TTPCP: con un importo di 1,1 miliardi è del 3,3 % superiore rispetto al preventivo 2023.

L'importo massimo della TTPCP previsto dalla legge viene versato al FIF dopo deduzione di 36 milioni. Conformemente all'articolo 85 capoverso 2 Cost. questi sono impiegati per finanziare i costi (esterni) non coperti sostenuti dalla Confederazione in relazione ai trasporti terrestri e, in particolare, per ridurre i premi delle casse malati. Le entrate a destinazione vincolata derivanti dall'imposta sul valore aggiunto ammontano a 758 milioni (+20 mio.). Il conferimento dall'imposta sugli oli minerali (il 9 % della metà dei ricavi netti dell'imposta e della totalità dei ricavi netti del supplemento fiscale) ammonta a 261 milioni, risultando inferiore di 2 milioni rispetto al 2023 a seguito dell'evoluzione delle entrate dall'imposta. Per le entrate a destinazione vincolata dall'imposta federale diretta sono previsti 275 milioni, con un aumento di 8 milioni. Il contributo dovuto dai Cantoni, che viene indicizzato all'evoluzione del PIL reale e all'indice nazionale dei prezzi al consumo analogamente al conferimento dal bilancio generale della Confederazione, aumenta a 621 milioni (+3,7 %), conformemente alle previsioni sul rincaro e sull'evoluzione economica.

### Basi giuridiche

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 87a e 196 n. 3 cpv. 2 (disposizione transitoria ad art. 87); L del 21.6.2013 sul Fondo per l'infrastruttura ferroviaria (LFIF; RS 742.140).

### Note

Il conferimento di 261 milioni (dall'imposta sugli oli minerali) è contabilizzato a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale. Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP 2: TRASPORTI PUBBLICI E TRAFFICO MERCI PER FERROVIA

### A231.0289 ORG. INTERGOVERNATIVA TRASPORTI INTERNAZIONALI FERROVIA OTIF

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>88 394</b>	<b>100 000</b>	<b>102 000</b>	<b>2 000</b>	<b>2,0</b>

Questo credito serve a finanziare la quota di partecipazione all'OTIF. Istituita nel 1985 a seguito dell'entrata in vigore della Convenzione relativa ai trasporti internazionali per ferrovia (COTIF), l'organizzazione ha sede a Berna e attualmente conta 50 Stati membri e un membro associato.

Il suo compito è elaborare una normativa unitaria per i trasporti ferroviari di viaggiatori e di merci nel traffico internazionale e agevolare l'attuazione e lo sviluppo di tale normativa.

I contributi degli Stati membri si calcolano per 3/5 proporzionalmente alla lunghezza delle reti ferroviaria e navigabile UIC e per 2/5 in base alla chiave di riparto utilizzata dalle Nazioni Unite.

### Basi giuridiche

DF del 14.12.2001 concernente la Convenzione relativa ai trasporti internazionali per ferrovia.

### A231.0290 TRAFFICO REGIONALE VIAGGIATORI

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>1 152 747 346</b>	<b>1 084 332 900</b>	<b>1 079 526 100</b>	<b>-4 806 800</b>	<b>-0,4</b>

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 vengono ordinate e indennizzate circa 1560 linee di 110 imprese di trasporto.

È previsto il versamento di contributi federali per almeno 10 milioni alle seguenti imprese: Ferrovie federali svizzere FFS, Auto-Postale SA, BLS AG, Ferrovia retica SA (FR), Thurbo AG, Transports publics fribourgeois Trafic (TPF TRAFIC) SA, Schweizerische Südostbahn AG, Matterhorn Gotthard Verkehrs AG, zb Zentralbahn AG, REGIONALPS SA, Regionalverkehr Bern-Solothurn AG, Compagnie du Chemin de fer Montreux Oberland bernois SA, Aargau Verkehr AG (AVA), Transports Publics du Chablais SA, Transports Publics Neuchâtelois SA, Appenzeller Bahnen AG e Aare Seeland mobil AG.

Sulla base del credito d'impegno quadriennale per il TRV e considerata la misura di risparmio del 2 %, rispetto al preventivo 2023 i mezzi si riducono di 4,8 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; DF del 29.11.2021), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

**A231.0291 CARICO DEGLI AUTOVEICOLI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>1 800 000</b>	<b>2 066 400</b>	<b>1 691 600</b>	<b>-374 800</b>	<b>-18,1</b>

L'indennità versata alla Matterhorn Gotthard Verkehrs AG riduce il costo di utilizzo del servizio di carico della Furka, consentendo di migliorare, soprattutto d'inverno, l'accessibilità per i veicoli stradali delle regioni periferiche Goms e Valle di Orsera. Rispetto al preventivo 2023 il fabbisogno di mezzi si riduce di 0,4 milioni poiché dal 2024 non vengono più versate indennità per il servizio di carico dell'Oberalp.

**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. 1 e 24.

**Note**

Le uscite sono a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale. Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

**A231.0292 INDENNITÀ PER IL TRASPORTO COMBINATO TRANSALPINO**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>98 455 849</b>	<b>85 000 000</b>	<b>78 811 600</b>	<b>-6 188 400</b>	<b>-7,3</b>

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 ordina circa 80 relazioni presso una quindicina di operatori, versando indennità d'esercizio per le prestazioni fornite. I fondi verranno verosimilmente ripartiti tra il TCNA e la strada viaggiante come segue:

- indennità TCNA 58,8 mio.
- indennità strada viaggiante 20,0 mio.

Il preventivo viene ulteriormente ridotto. Con la diminuzione annuale dei mezzi di promozione si mira a ottenere gradualmente, entro il 2030, l'autonomia finanziaria delle offerte (cfr. GP2, obiettivo «Traffico merci transalpino»).

**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; L del 19.12.2008 sul trasferimento del traffico merci (LTrasf; RS 740.1).

**Note**

Le uscite sono a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale. Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

Limite di spesa «Indennità trasporto di merci per ferrovia transalpino 2011-2030» (Z0047.00), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 21.

**A231.0293 TRASPORTO DI MERCI PER FERROVIA SULL'INTERO TERRITORIO**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	5 972 344	6 022 800	5 936 900	-85 900	-1,4

Lo scopo del credito è permettere alla Confederazione di partecipare alle ordinazioni dei Cantoni nel trasporto di merci su ferrovia a scartamento ridotto. Rispetto al preventivo 2023 l'importo destinato a questo scopo resta pressoché invariato.

**Basi giuridiche**

L del 25.9.2015 sul trasporto di merci (LTM; RS 742.47), art. 9.

**A236.0111 TRAFFICO MERCI, IMPIANTI E INNOVAZIONI TECNICHE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite per investimenti</b>	15 341 570	73 500 000	70 000 000	-3 500 000	-4,8

La Confederazione può accordare aiuti finanziari per la costruzione, l'ampliamento e l'ammodernamento di impianti di trasbordo del traffico combinato (impianti di trasbordo TC o terminali) e binari di raccordo. I beneficiari sono i gestori privati di terminali e le imprese private con binari di raccordo. Mediante questo credito sono inoltre finanziati contributi agli investimenti per innovazioni tecniche nel trasporto di merci per ferrovia. Sono preventivate le seguenti uscite:

- contributi agli investimenti impianti per il traffico merci 67 000 000
- contributi agli investimenti innovazioni tecniche 3 000 000

*Impianti per il traffico merci:* la Confederazione promuove tali impianti assumendosi, su domanda, fino al 60 % dei costi computabili. Poiché sono i richiedenti a prendere l'iniziativa, è difficile stimare il fabbisogno di fondi; inoltre, la realizzazione di grandi terminali in Svizzera e all'estero subisce spesso ritardi a causa di complesse procedure di autorizzazione. Considerate le aspettative sull'avanzamento dei progetti, si prevede un fabbisogno di circa 67 milioni per i contributi federali già assegnati a favore dell'ampliamento dell'impianto di trasbordo TC di Busto-Arsizio (I), della realizzazione del nuovo impianto di trasbordo TC a Piacenza (I) e di quello di «Milano-Smistamento» a est del centro di Milano (I), per i progetti di terminali annunciati a Basilea, Dietikon, Monthey e nei pressi di Domodossola (I), nonché per i contributi destinati a numerosi binari di raccordo più piccoli.

*Innovazioni tecniche:* l'articolo 10 LTM prevede la possibilità per la Confederazione di assegnare contributi agli investimenti in innovazioni tecniche nel trasporto di merci per ferrovia. La partecipazione federale può ammontare al massimo al 60 % dei costi computabili. Nel 2024 sono previsti a questo scopo circa 3 milioni.

Non è stata possibile un'attuazione lineare della misura di risparmio del 2 % per tutti i crediti a preventivo (in particolare per le spese di funzionamento [A200.0001] nonché a seguito del maggior fabbisogno di contributi agli investimenti per la parità di trattamento dei disabili [A236.0109] e il carico di autoveicoli [A236.0139]). La necessaria compensazione è stata operata nel credito destinato agli impianti del traffico merci e alle innovazioni tecniche.

**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 742.47), art. 8 e 10.

**Note**

Le uscite sono a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale. Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

Credito quadro «Contributi agli investimenti traffico merci 2021-2024» (V0274.01), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

**A236.0139 CONTRIBUTI D'INVESTIMENTO PER IL CARICO DI AUTOVEICOLI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite per investimenti</b>	5 214 946	12 750 000	9 300 000	-3 450 000	-27,1

In Svizzera esistono 5 servizi di carico degli autoveicoli (trasporto per ferrovia di veicoli stradali accompagnati): in quanto esposti alle intemperie e sottoposti a particolari condizioni operative, tali servizi presentano un crescente fabbisogno di lavori di rinnovo.

L'articolo 18 LUMin prevede la possibilità di accordare indennità e contributi agli investimenti per questo tipo di servizi. L'UFT ha accertato che il fabbisogno annuo medio cui BLS/BLSN, MGI/MGB e FR non sono in grado di far fronte per i necessari investimenti di rinnovo nel 2024 è di circa 9,3 milioni. La maggior parte di tali mezzi sarà investita in materiale rotabile e nell'infrastruttura stradale delle tre imprese.

### 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

Le uscite sono a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale. Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

Credito quadro «Contributi agli investimenti traffico merci 2019» (V0311.00), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

## CREDITI DI TRASFERIMENTO ATTRIBUITI A PIÙ GRUPPI DI PRESTAZIONI

### A236.0109 PARITÀ DI TRATTAMENTO DEI DISABILI

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite per investimenti</b>	<b>1 143 510</b>	<b>1 700 000</b>	<b>1 330 000</b>	<b>-370 000</b>	<b>-21,8</b>

La Confederazione e i Cantoni adottano misure per evitare, ridurre o eliminare gli svantaggi per le persone con disabilità. La Confederazione concede a tal fine sussidi alle imprese dei trasporti pubblici.

La LDis prevede di principio un limite di spesa per gli aiuti finanziari che scade il 31.12.2023.

A causa di problemi di consegna, tre progetti concernenti il materiale rotabile di ferrovie private beneficiari di aiuti finanziari LDis hanno subito ritardi: la consegna delle composizioni conformi alla LDis avverrà solo nel 2024 (anziché nel 2023).

### 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 consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 21.

### A238.0001 RETTIFICAZIONI DI VALORE NEL SETTORE DEI TRASFERIMENTI

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale modifiche di valutazione di beni amministrativi</b>	<b>4 416 483 802</b>	<b>87 950 000</b>	<b>80 630 000</b>	<b>-7 320 000</b>	<b>-8,3</b>

I contributi agli investimenti e i mutui condizionalmente rimborsabili sono completamente rettificati a carico del conto economico:

— impianti per il trasporto di merci e promozione dell'innovazione nel trasporto di merci (contributi agli investimenti)	70 000 000
— parità di trattamento dei disabili (contributi agli investimenti e mutui condizionalmente rimborsabili)	1 330 000
— contributi agli investimenti carico autoveicoli	9 300 000

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	<b>24,9</b>	<b>13,9</b>	<b>10,8</b>	<b>-22,7</b>	<b>10,6</b>	<b>10,6</b>	<b>10,5</b>	<b>-6,9</b>
<b>Uscite correnti</b>	<b>172,8</b>	<b>204,4</b>	<b>197,7</b>	<b>-3,3</b>	<b>225,9</b>	<b>236,2</b>	<b>237,6</b>	<b>3,8</b>
Uscite proprie	75,1	75,9	76,3	0,6	76,4	76,5	76,6	0,2
Uscite di riversamento	97,6	128,5	121,3	-5,6	149,4	159,7	161,0	5,8
<b>Autofinanziamento</b>	<b>-147,9</b>	<b>-190,4</b>	<b>-186,9</b>	<b>1,8</b>	<b>-215,2</b>	<b>-225,6</b>	<b>-227,1</b>	<b>-4,5</b>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	-3,9	-2,9	-2,7	9,7	-1,5	-1,5	-1,5	14,9
<b>Risultato annuale</b>	<b>-151,8</b>	<b>-193,4</b>	<b>-189,6</b>	<b>2,0</b>	<b>-216,7</b>	<b>-227,1</b>	<b>-228,7</b>	<b>-4,3</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>0,8</b>	<b>30,8</b>	<b>35,6</b>	<b>15,5</b>	<b>35,5</b>	<b>35,0</b>	<b>35,0</b>	<b>3,3</b>
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>1,9</b>	<b>1,6</b>	<b>1,3</b>	<b>-20,9</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>-51,0</b>

### COMMENTO

L'Ufficio federale dell'aviazione civile (UFAC) adempie, nella sua veste di autorità di vigilanza e di regolazione, gli obblighi internazionali nell'ambito della sicurezza dell'aviazione e della sicurezza aerea e crea le condizioni quadro per uno sviluppo sostenibile dell'aviazione in Svizzera. Così facendo, contribuisce a garantire collegamenti ottimali con i principali centri economici mondiali. Nello svolgere le proprie attività, l'UFAC è chiamato costantemente a soppesare diversi interessi economici, ecologici e sociali. Le sue prestazioni sono suddivise nei 2 gruppi di prestazioni Strategia e politica aeronautica e Sicurezza aerea.

Le entrate correnti dell'UFAC, generate principalmente da emolumenti, restano costanti per tutto il periodo in esame. La diminuzione prevista per il 2024 rispetto all'anno precedente è da ricondurre all'interruzione dei sussidi COVID-19 erogati a favore dell'aviazione nonché delle entrate derivanti dai relativi interessi e commissioni. Le uscite correnti dell'UFAC si compongono per il 39 % di uscite proprie (di cui il 29 % è costituito da uscite per il personale) e per il 61 % di uscite di riversamento. Queste ultime comprendono, oltre ai contributi alle organizzazioni internazionali dell'aviazione civile, anche i contributi finanziari a Skyguide per le perdite di guadagno negli spazi aerei delegati nei Paesi limitrofi e per i voli esentati dalle tasse nonché per i servizi della navigazione aerea nello spazio aereo U-Space (droni), un sussidio per l'istituzione e l'esercizio del servizio di registrazione dei dati aeronautici e 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 attraverso il finanziamento speciale per il traffico aereo (FSTA). Le entrate per investimenti crescono a partire dal 2024 grazie alla restituzione a tappe programmata dei mutui concessi a Skyguide nel 2021 per un totale di 250 milioni.

Per il periodo di pianificazione si prevede nel settore proprio un'evoluzione delle cifre ampiamente stabile. Nel settore dei trasferimenti aumentano le uscite previste. In considerazione delle deliberazioni parlamentari concernenti la revisione della legge sul CO<sub>2</sub>, dal 2025 sono iscritti a preventivo mezzi supplementari per il finanziamento di impianti destinati alla produzione di carburanti sintetici per l'aviazione.

### AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2024

- Revisione parziale della legge federale sulla navigazione aerea (LNA): adozione del messaggio
- Rapporto «Traffico aereo neutro in termini di emissioni di CO<sub>2</sub> entro il 2050» (in adempimento del Po. CAPTE-N 21.3973): approvazione
- Piano settoriale dei trasporti, Parte Infrastruttura aeronautica (PSIA): adozione

### PROGETTI 2024

- Programma AVISTRAT-CH: Avvio della fase di attuazione con priorità alle infrastrutture e allo spazio aereo.
- Defossilizzazione dell'aviazione: Attuazione di un paniere di misure
- Implementazione degli spazi aerei U-Space: Integrazione dei droni nello spazio aereo
- Servizi della navigazione aerea: Adozione del piano di performance per il quarto periodo di riferimento (RP4; 2025-2029).
- Sistema informativo sulle licenze digitale (dLIS): Introduzione del sistema informativo sulle licenze digitale (dLIS).
- Scheda di coordinamento PSIA dell'aeroporto di Zurigo (PSIA ZRH2024): Adattamento

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	1,5	1,3	1,2	-11,0	1,0	1,0	0,9	-9,9
Spese e uscite per investimenti	19,8	19,7	19,3	-1,9	19,4	19,4	19,4	-0,3

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Collegamenti internazionali:</b> 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	2	2	2	2	2
- Accordi sul trasporto aereo: domande coperte per la gestione di linee aeree da parte di compagnie elvetiche (% min.)	95	95	95	100	100	100
<b>Finanziamento speciale per il traffico aereo:</b> Le domande vengono evase correttamente e in tempo utile						
- Domande evase tramite decisione entro 12 mesi dall'inoltro (% min.)	99	95	95	95	95	95
- Versamenti effettuati entro 3 mesi dall'inoltro del conteggio (% min.)	90	65	65	65	65	65
<b>Diritti dei passeggeri:</b> Procedure penali amministrative concluse nei tempi previsti						
- Le procedure penali amministrative si concludono entro 6 mesi (eccezione: procedure per multe da attuare) (% min.)	68	100	80	100	100	100

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Accordi sul trasporto aereo (numero)	148	148	148	148	148	151
Compagnie aeree svizzere di linea (numero)	8	5	5	5	5	5
Compagnie aeree svizzere non di linea (numero)	53	38	38	37	35	36
Atterraggi e decolli sui e dai 3 scali nazionali (numero, migliaia)	557	563	561	249	295	463
Passeggeri trasportati ZRH (numero, mio.)	29,412	31,123	31,527	8,346	10,242	22,570
Passeggeri trasportati GVA (numero, mio.)	17,343	17,666	17,909	5,588	5,897	14,043
Passeggeri trasportati BSL (numero, mio.)	7,879	8,570	9,077	2,589	3,614	7,045
Aeromobili di linea immatricolati (numero)	151	153	172	160	168	166
Aeromobili registrati nel settore business aviation (numero)	126	123	143	130	140	158

## 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 adoperava a favore di una congrua formazione del personale aeronautico.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	9,8	9,8	9,6	-2,2	9,6	9,6	9,6	-0,6
Spese e uscite per investimenti	57,6	57,7	58,6	1,6	58,6	58,7	58,8	0,5

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Standard di sicurezza (Safety):</b> Nel confronto europeo, l'aviazione civile svizzera è caratterizzata da un elevato standard di sicurezza						
- Incidenti con conseguenze mortali nel trasporto aereo commerciale (aeroplani) (numero)	0	0	0	0	0	0
- Incidenti con conseguenze mortali nel trasporto aereo commerciale (elicotteri) (numero)	0	0	0	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	si	si	si
- Profilo medio di prestazioni e di rischio per gli aerodromi certificati AESA (scala 1-10)	4,4	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0
- Casi di inadempienza grave secondo il Compliance Monitoring relativo alle normative internazionali AESA e OACI (numero)	0	0	0	0	0	0
<b>Standard di sicurezza (Security):</b> Nel confronto europeo, l'aviazione civile svizzera è caratterizzata da un elevato standard di sicurezza						
- Attentati terroristici (numero)	0	0	0	0	0	0

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Sorveglianza delle imprese del trasporto aereo commerciale (CAT) (giorni/persona)	-	996	1 290	1 373	1 507	1 974
Ispezioni dell'aviazione generale (giorni/persona)	-	510	549	426	716	739
Sorveglianza dei servizi della sicurezza aerea (giorni/persona)	-	292	272	250	284	249
Supervisione del campo di volo (giorni/persona)	-	383	358	412	436	389
Sorveglianza delle imprese addette al mantenimento della navigabilità degli aeromobili (giorni/persona)	-	796	781	576	774	659
Contestazioni (numero)	-	2 757	2 754	2 022	2 156	2 509
Contestazioni gravi (risultati di livello 1) (numero)	-	183	196	133	181	113
Sorveglianza del settore Security (giorni/persona)	-	827	632	611	610	534

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>29 083</b>	<b>45 725</b>	<b>46 323</b>	<b>1,3</b>	<b>46 109</b>	<b>45 585</b>	<b>45 472</b>	<b>-0,1</b>
<b>Settore proprio</b>								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	11 281	11 131	10 771	-3,2	10 639	10 580	10 467	-1,5
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-359		-133	-59	-113	
<b>Settore dei trasferimenti</b>								
<b>Rimborsi di contributi e indennità</b>								
E130.0107 Prelievo da accantonamenti Eurocontrol Pension Fund	3 400	1 000	-	-100,0	-	-	-	-100,0
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-1 000		-	-	-	
<b>Restituzione di mutui e partecipazioni</b>								
E131.0001 Restituzione di mutui e partecipazioni	779	30 794	35 552	15,5	35 471	35 005	35 005	3,3
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			4 758		-81	-466	0	
<b>Transazioni straordinarie</b>								
E190.0113 COVID: entrate sostegno traffico aereo	13 623	2 800	-	-100,0	-	-	-	-100,0
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-2 800		-	-	-	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>181 987</b>	<b>209 915</b>	<b>201 614</b>	<b>-4,0</b>	<b>227 457</b>	<b>237 805</b>	<b>239 239</b>	<b>3,3</b>
<b>Settore proprio</b>								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	77 413	77 385	77 921	0,7	78 009	78 080	78 231	0,3
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			537		88	71	151	
<b>Settore dei trasferimenti</b>								
<b>GP 1: Sviluppo del settore aeronautico</b>								
A231.0296 Organizzazioni internazionali dell'aviazione civile	3 978	3 010	2 932	-2,6	2 950	2 997	3 026	0,1
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-78		18	47	29	
A231.0297 Misure di sicurezza, attività sovrane	1 802	2 006	2 017	0,6	2 028	2 038	2 058	0,6
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			12		10	10	20	
A231.0298 Misure tecniche di sicurezza	33 269	42 322	41 454	-2,1	40 015	39 713	40 118	-1,3
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-868		-1 439	-302	405	
A231.0299 Misure di protezione dell'ambiente	2 144	13 920	10 016	-28,0	33 086	43 157	43 275	32,8
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-3 904		23 070	10 070	118	
A231.0300 Misure di sicurezza, attività non sovrane	3 332	9 920	7 016	-29,3	13 086	13 157	13 275	7,6
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-2 904		6 070	70	118	
A231.0301 Indennizzo a Skyguide per perdite di proventi all'estero	43 560	44 076	43 884	-0,4	44 106	44 329	44 776	0,4
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-191		222	223	448	
A231.0385 Indennizzo a Skyguide per voli esenti da tasse	9 192	9 577	9 633	0,6	9 681	9 729	9 827	0,6
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			56		48	48	97	

## VOCI CONTABILI

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
GP 2: Sicurezza aerea								
A231.0394 Servizio per la collezione di dati dell'aviazione	2 313	2 466	2 160	-12,4	990	995	1 005	-20,1
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-306		-1 169	5	10	
A231.0434 Indennità Skyguide per servizio sicurezza aerea U-Space	3 208	3 725	3 404	-8,6	3 506	3 611	3 647	-0,5
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-321		102	105	36	
A238.0001 Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti	1 777	1 510	1 176	-22,1	-	-	-	-100,0
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-334		-1 176	-	-	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>11 280 718</b>	<b>11 130 500</b>	<b>10 771 200</b>	<b>-359 300</b>	<b>-3,2</b>

I ricavi di funzionamento sono composti quasi integralmente da ricavi provenienti da emolumenti. Questi ultimi vengono riscossi principalmente per gli apparecchi aeronautici (certificati di omologazione, esami di aeronavigabilità, matricola degli aeromobili, ecc.), il registro aeronautico, il personale aeronautico (esami, abilitazioni, licenze, esaminatori aeromedici), le manifestazioni aeronautiche pubbliche e le autorizzazioni di polizia aerea come pure per la certificazione e la sorveglianza nei settori delle operazioni di trasporto aereo, degli organismi di formazione e dell'infrastruttura (aeroporti, campi d'aviazione, impianti della sicurezza aerea). A ciò si aggiungono le entrate a titolo di interessi sui mutui concessi (in particolare a Skyguide). In linea di principio viene preventivata la media delle entrate degli ultimi 4 esercizi.

#### 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).

#### E130.0107 PRELIEVO DA ACCANTONAMENTI EUROCONTROL PENSION FUND

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>3 400 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>-</b>	<b>-1 000 000</b>	<b>-100,0</b>

Il 1.1.2005 è stato istituito l'Eurocontrol Pension Fund con un capitale pari a circa 590 milioni di euro. Le somme necessarie a tale scopo saranno versate durante 20 anni dagli Stati membri dell'Organizzazione Europea per la Sicurezza della Navigazione Aerea (Eurocontrol) e suddivise tra i vari Paesi in proporzione al proprio contributo annuo a Eurocontrol. Il 31.12.2008 è stato costituito un accantonamento pari allo stesso ammontare dei contributi della Svizzera destinati a compensare la copertura insufficiente dell'Eurocontrol Pension Fund; la somma viene ricalcolata ogni anno sulla base della quota pagata per i restanti obblighi complessivi a carico della Svizzera in qualità di Stato membro. Tale accantonamento diminuisce proporzionalmente ai versamenti annuali effettuati da Skyguide in questo fondo. Alla fine del 2022, il debito restante a carico della Svizzera era di 28,4 milioni di franchi.

Conformemente alla revisione della legge federale sulle finanze della Confederazione (LFC), lo scioglimento e l'impiego di accantonamenti non vengono più contabilizzati nel conto economico.

#### Basi giuridiche

DCF del 4.10.1991 concernente la Convenzione internazionale di cooperazione per la sicurezza della navigazione aerea «EUROCONTROL» (RS 0.748.05); Decision No. 102 of 5.11.2004 of Eurocontrol approving the setting up of a «Eurocontrol Pension Fund».

#### E131.0001 RESTITUZIONE DI MUTUI E PARTECIPAZIONI

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>778 855</b>	<b>30 794 000</b>	<b>35 551 700</b>	<b>4 757 700</b>	<b>15,5</b>
<i>Entrate correnti</i>	6	-	-	-	-
<i>Entrate per investimenti</i>	778 849	30 794 000	35 551 700	4 757 700	15,5

In virtù del diritto previgente, la Confederazione ha concesso a diversi aerodromi dei mutui che, come da accordo, vengono via via rimborsati. L'UFAC amministra attualmente ancora 17 mutui per gli aerodromi di Basilea (12), Berna (1), Montricher (1), Schänis (1) nonché il mutuo all'ex compagnia Swissair. A questi si è aggiunto il mutuo di 250 milioni concesso a Skyguide nel 2021 a causa della pandemia di COVID-19. Per effetto di una decisione della Commissione UE, Skyguide può trasferire alle compagnie aeree la maggior parte delle perdite subite nel 2020 e nel 2021 a causa della pandemia entro il periodo compreso tra il 2023 e il 2029. Attingendo da questi ricavi aggiuntivi dal 2023 il mutuo viene rimborsato (30 mio. nel 2023; 35 mio. all'anno dal 2024).

#### Basi giuridiche

LF del 21.12.1948 sulla navigazione aerea (LNA; RS 748.0), art. 101a (abrogato dal 1.1.2008) e art. 40d (mutuo a Skyguide); O del 14.11.1973 sulla navigazione aerea (ONA; RS 748.01).

**E190.0113 COVID: ENTRATE SOSTEGNO TRAFFICO AEREO**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>13 623 025</b>	<b>2 800 000</b>	<b>-</b>	<b>-2 800 000</b>	<b>-100,0</b>

Per sostenere le infrastrutture critiche dell'aviazione durante la pandemia di COVID-19, la Confederazione ha concesso fidejussioni alle imprese di trasporto aereo svizzere e alle imprese dell'indotto per garantire loro crediti bancari. Le entrate sono generate sotto forma di margini d'interesse nonché commitment fees e participation fees. Swiss ha già restituito il proprio credito a metà del 2022. I contratti con SR Technics sono durati fino al 2023. Pertanto a partire dal 2024 non sono più previste entrate in questo settore.

**Basi giuridiche**

LF del 21.12.1948 sulla navigazione aerea (LNA; RS 748.0), art. 101, 102 e 102a.

## SPESE / USCITE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>77 413 107</b>	<b>77 384 600</b>	<b>77 921 400</b>	<b>536 800</b>	<b>0,7</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>77 306 322</b>	<b>77 293 000</b>	<b>77 829 800</b>	<b>536 800</b>	<b>0,7</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	75 147 416	75 855 100	76 344 500	489 400	0,6
Uscite per il personale	57 705 702	57 157 300	58 452 400	1 295 100	2,3
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	17 441 714	18 697 800	17 892 100	-805 700	-4,3
<i>di cui informatica</i>	5 311 299	5 683 200	6 279 700	596 500	10,5
<i>di cui consulenza</i>	818 246	735 000	635 000	-100 000	-13,6
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	2 158 906	1 437 900	1 485 300	47 400	3,3
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>106 785</b>	<b>91 600</b>	<b>91 600</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
Posti a tempo pieno (Ø)	309	302	309	7	2,3

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

Rispetto al preventivo 2023 le *uscite per il personale* e l'organico finanziabile aumentano rispettivamente di quasi 1,3 milioni e 7 FTE. In particolare sono rafforzati i settori cibersicurezza (+0,7 mio.), riorganizzazione dello spazio aereo svizzero (progetto AVISTRAT-CH; +0,4 mio.) e sostenibilità del traffico aereo (revisione della legge sul CO<sub>2</sub>; +0,2 mio.)

**Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio**

Le *uscite per beni e servizi* e le *uscite d'esercizio* diminuiscono di poco più di 0,8 milioni rispetto al preventivo 2023. In particolare sono state messe a preventivo meno risorse per prestazioni di servizi esterne (-0,9 mio.), spese (-0,4 mio.) e consulenze (-0,1 mio.). Le riduzioni contribuiscono a compensare gli aumenti degli effettivi e il trasferimento di mezzi a fedpol nell'ambito delle misure di sicurezza, attività sovrane.

Le *uscite per beni e servizi informatici* ammontano a quasi 6,3 milioni (+0,6 mio.), di cui 4,8 milioni da ascrivere all'esercizio e alla manutenzione (+0,6 mio.), 1 milione a progetti e 0,5 milioni ad apparecchiatura informatica, software e licenze. Il panorama informatico dell'UFAC deve essere ampliato per garantire in futuro un esercizio stabile, flessibile e rispettoso delle risorse. A tale scopo è necessario disporre di punti di accesso il più possibile uniformi. Anche l'accesso alle applicazioni tecniche deve avvenire tramite un'interfaccia centrale (progetto IT System Environment UFAC - ex piattaforma UFAC; -0,3 mio.). Altri progetti riguardano il trattamento parzialmente automatizzato delle domande di licenza (dLIS: 0,4 mio.) nonché l'ulteriore sviluppo dell'applicazione tecnica centrale EMPIC (software per le autorità di regolamentazione): sviluppo di un'interfaccia per il sistema di gestione dei documenti (DMS) (0,3 mio.).

Le rimanenti ulteriori *uscite per beni e servizi* e *uscite d'esercizio* ammontano a circa 11,6 milioni. 2,8 milioni (-0,9 mio.) sono destinati a prestazioni di servizi esterne, di cui 2,4 milioni per la remunerazione delle guardie di sicurezza in volo (cfr. A231.0297 Misure di sicurezza, attività sovrane) e 0,4 milioni per gli esaminatori nel settore del personale aeronautico. 3,5 milioni sono preventivati per pigioni e fitti, 0,8 milioni per la manutenzione, in particolare della flotta di aeromobili UFAC. Per le spese sono messi a preventivo 1,9 milioni.

**Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi**

Le spese sono riconducibili in particolare agli ammortamenti in relazione ai veicoli di servizio e agli aeromobili.

**Uscite per investimenti**

Le uscite per investimenti pianificate si limitano ad acquisti per la sostituzione di 2 o 3 veicoli.

**Note**

Uscite parzialmente (fr. 760 000 ovvero 5,65 FTE) a carico del finanziamento speciale per il traffico aereo. Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GPI: SVILUPPO DEL SETTORE AERONAUTICO

**A231.0296 ORGANIZZAZIONI INTERNAZIONALI DELL'AVIAZIONE CIVILE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>3 977 627</b>	<b>3 010 000</b>	<b>2 932 000</b>	<b>-78 000</b>	<b>-2,6</b>

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. I contributi della Svizzera calcolati su questa base diminuiscono leggermente rispetto al preventivo 2023 e sono composti dei seguenti elementi:

– Agenzia europea per la sicurezza aerea (AESAs)	2 067 000
– Organizzazione dell'aviazione civile internazionale (OACI)	727 000
– Conferenza europea dell'aviazione civile (CEAC)	51 000
– COSPAS/SARSAT (Convenzione internazionale sui sistemi satellitari di ricerca e salvataggio)	49 000
– Gruppo ABIS presso l'OACI (rappresentanza presso l'OACI degli interessi comuni di 8 Paesi europei)	32 000
– ICAO Assesments (Icelandic Joint Financing Agreement & Danish Joint Financing Agreement)	6 000

**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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>1 801 732</b>	<b>2 005 600</b>	<b>2 017 400</b>	<b>11 800</b>	<b>0,6</b>

Le misure di sicurezza, attività sovrane, servono sia a proteggere i passeggeri e gli equipaggi di aeromobili elvetici da atti terroristici che la Svizzera da azioni effettuate a scopo di ricatto. La Confederazione copre in particolare la formazione e la formazione continua specifiche, i piani di intervento, i salari, le spese e l'equipaggiamento degli specialisti in servizio. Questi responsabili della sicurezza vengono impiegati a bordo di aeromobili (interventi Tiger e Airmarshall) e a terra in aerodromi esteri (interventi Fox e Groundmarshall).

Rispetto al preventivo 2023 l'importo rimane stabile.

**Basi giuridiche**

LF del 21.12.1948 sulla navigazione aerea (LNA; RS 748.0); O del 14.11.1973 sulla navigazione aerea (ONA; RS 748.01), art. 122e-122o; O del 31.3.1993 sulle misure di sicurezza nell'aviazione (RS 748.122).

**Note**

Con questo credito vengono indennizzati i compiti connessi agli interventi dei responsabili della sicurezza che sono trasferiti alle imprese di trasporto aereo. Con il credito A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale) 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; incl. il Corpo delle guardie di confine). A partire dal 2020 sono stati trasferiti in modo permanente all'UDSC 2,93 milioni all'anno per questo scopo. Con questi mezzi vengono finanziati 26 FTE del pool previsto inizialmente di 60 agenti Tiger e 30 agenti Fox organizzati in un sistema di milizia.

A partire dal 2024 saranno trasferiti annualmente mezzi finanziari pari a 2,7 milioni (+0,4 mio.) all'Ufficio federale di polizia (cfr. 403 fedpol/A200.0001 Spese di funzionamento [preventivo globale]). Di questi, 2,2 milioni sono previsti per le uscite per il personale (12 FTE) e 0,5 milioni a titolo di uscite per beni e servizi. Questi mezzi sono destinati al personale addetto alla formazione e ai piani di intervento dei responsabili della sicurezza dell'aviazione nonché alle relative uscite per beni e servizi.

**A231.0298 MISURE TECNICHE DI SICUREZZA**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>33 268 911</b>	<b>42 321 800</b>	<b>41 453 800</b>	<b>-868 000</b>	<b>-2,1</b>

In virtù dell'articolo 87b Cost., la metà del prodotto netto dell'imposta di consumo sui carburanti per l'aviazione e il supplemento dell'imposta di consumo sui carburanti per l'aviazione sono impiegati per finanziare compiti e spese connessi al traffico aereo. Si prevede di utilizzare dal 50 al 75 % dei mezzi disponibili per finanziare il settore delle misure tecniche di sicurezza, ossia, in particolare:

- servizi di controllo degli avvicinamenti e dei decolli presso singoli aeroporti regionali svizzeri;
- programmi di prevenzione degli incidenti nonché progetti di ricerca e sviluppo;
- misure edilizie;
- sviluppo di sistemi tecnici;
- formazione e perfezionamento professionale.

Poiché le entrate provenienti dagli utenti coprono in media solo il 12 % dei costi dei servizi della sicurezza aerea negli aerodromi regionali, la Confederazione versa contributi ai capi d'aerodromo. Nel quadro delle deliberazioni parlamentari relative al preventivo 2021, il Parlamento ha incaricato il Consiglio federale di mantenere il sovvenzionamento dei servizi della sicurezza aerea degli aerodromi regionali al livello del 2021 (ca. 30 mio.). Ciononostante, l'UFAC continuerà a vagliare, insieme agli aerodromi regionali, le possibilità per ridurre i costi della sicurezza aerea attraverso misure di carattere tecnico ed organizzativo. Per questo motivo una parte delle misure di risparmio sarà attuata in questo settore (ca. -0,9 mio.).

Attraverso il presente credito, dal 2016 la Confederazione sovvenziona pure formazioni nel settore dell'aviazione (piloti, istruttori di volo e tecnici di aeromobili). A tale scopo per il 2024 sono previsti 4,0 milioni.

Per ulteriori progetti nel settore della sicurezza (safety) sono preventivati contributi per 8,5 milioni complessivi (+0,2 mio. rispetto al P 2023).

**Basi giuridiche**

Costituzione federale (Cost.; RS 101), art. 87; LF del 22.3.1985 concernente l'utilizzazione dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata e di altri mezzi a destinazione vincolata per il traffico stradale e aereo (LUMin; RS 725.116.2), art. 37a-37c e 37f; 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 748.132.1); O del 1.7.2015 sugli aiuti finanziari all'istruzione aeronautica (OAFa; RS 748.03).

**Note**

Uscite a carico del finanziamento speciale per il traffico aereo. Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

Crediti d'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 consuntivo 2022 volume 1, parte C numero 12.

Credito d'impegno «Credito quadro finanziamento speciale per il traffico aereo 2024-2027» (V0268.02), chiesto con il messaggio sul preventivo.

**A231.0299 MISURE DI PROTEZIONE DELL'AMBIENTE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>2 144 093</b>	<b>13 920 000</b>	<b>10 016 300</b>	<b>-3 903 700</b>	<b>-28,0</b>

In virtù dell'articolo 87b Cost., la metà del prodotto netto dell'imposta di consumo sui carburanti per l'aviazione e il supplemento dell'imposta di consumo sui carburanti per l'aviazione sono impiegati per finanziare compiti e spese connessi al traffico aereo. Si prevede di utilizzare 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 di sostanze nocive;
- sviluppo di procedure di avvicinamento e decollo rispettose dell'ambiente;
- lavori di ricerca relativi agli effetti del traffico aereo sull'ambiente;
- formazione e formazione continua per incentivare procedure di volo rispettose dell'ambiente.

A seguito dell'attuale valutazione per quanto concerne le richieste di contributi, il credito è stato ridotto di poco più di 3,9 milioni rispetto al preventivo 2023.

**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), art. 37a-37c e 37d; 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**

Uscite a carico del finanziamento speciale per il traffico aereo. Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

Crediti d'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 consuntivo 2022 volume 1, parte C numero 12.

Credito d'impegno «Credito quadro finanziamento speciale per il traffico aereo 2024-2027» (V0268.02), chiesto con il messaggio sul preventivo.

**A231.0300 MISURE DI SICUREZZA, ATTIVITÀ NON SOVRANE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>3 332 166</b>	<b>9 920 000</b>	<b>7 016 400</b>	<b>-2 903 600</b>	<b>-29,3</b>

In virtù dell'articolo 87b Cost., la metà del prodotto netto dell'imposta di consumo sui carburanti per l'aviazione e il supplemento dell'imposta di consumo sui carburanti per l'aviazione sono impiegati per finanziare compiti e spese connessi al traffico aereo. Si prevede di utilizzare 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.

Poiché in questo settore si prevedono domande di piccola entità e per evitare residui di credito elevati, l'importo a preventivo è ridotto di poco meno di 3 milioni rispetto al 2023.

**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), art. 37a-37c e 37e; 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**

Uscite a carico del finanziamento speciale per il traffico aereo. Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

Crediti d'impegno «Credito quadro finanziamento speciale per il traffico aereo 2017-2019» (V0268.) e «Credito quadro finanziamento speciale per il traffico aereo 2020-2023» (V0268.01), vedi consuntivo 2022 volume 1, parte C numero 12.

Credito d'impegno «Credito quadro finanziamento speciale per il traffico aereo 2024-2027» (V0268.02), chiesto con il messaggio sul preventivo.

**A231.0301 INDENNIZZO A SKYGUIDE PER PERDITE DI PROVENTI ALL'ESTERO**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>43 560 300</b>	<b>44 075 600</b>	<b>43 884 300</b>	<b>-191 300</b>	<b>-0,4</b>

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 questa ragione ogni anno la società registra una notevole perdita di ricavi, che la Confederazione può compensare concedendo un indennizzo.

A causa delle misure di risparmio, quest'ultimo viene leggermente ridotto rispetto al preventivo 2023 (-0,2 mio.).

**Basi giuridiche**

LF del 21.12.1948 sulla navigazione aerea (LNA; RS 748.0), art. 101; O del 18.12.1995 concernente il servizio della sicurezza aerea (OSA; RS 748.132.1).

**A231.0385 INDENNIZZO A SKYGUIDE PER VOLI ESENTI DA TASSE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b> <i>uscite correnti</i>	9 191 554	9 576 800	9 632 900	56 100	0,6

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.

Rispetto al preventivo 2023 l'importo dell'indennizzo varia solo lievemente.

**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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	2 312 642	2 465 800	2 159 500	-306 300	-12,4
<i>Uscite correnti</i>	536 023	955 800	983 700	27 900	2,9
<i>Uscite per investimenti</i>	1 776 619	1 510 000	1 175 800	-334 200	-22,1

I dati aeronautici comprendono dati di informazione geografica su infrastrutture aeronautiche, spazi aerei, procedure di volo e ostacoli alla navigazione aerea. 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'istituzione dell'interfaccia (2021-2024) e 20,8 milioni all'esercizio (2022-2036) (1,35 mio. all'anno a partire dal 2024, in piena operatività). L'esercizio è in parte finanziato attraverso emolumenti.

L'importo è stato adeguato all'attuale pianificazione del progetto. Circa 1,2 milioni sono previsti per i contributi d'investimento, i restanti 1,0 milioni per l'esercizio.

**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 consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

**A231.0434 INDENNITÀ SKYGUIDE PER SERVIZIO SICUREZZA AEREA U-SPACE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b> <i>uscite correnti</i>	3 208 000	3 725 000	3 404 000	-321 000	-8,6

Il crescente utilizzo di droni pone nuove sfide per i servizi della navigazione aerea. Il termine U-Space si riferisce a un insieme di funzioni e processi digitali e automatizzati all'interno di uno spazio aereo definito, volto a garantire un accesso sicuro, efficiente ed equo allo spazio aereo per le operazioni civili con i droni in costante crescita. Per una coesistenza sicura con l'aviazione con occupanti all'interno del complesso spazio aereo svizzero devono essere assolti in particolare i seguenti nuovi compiti:

- fornitura delle informazioni necessarie sul movimento di droni (servizio di informazioni di traffico di cui all'art. 11 del regolamento di esecuzione (UE) 2021/664);
- fornitura di dati che consentano la riconfigurazione dinamica dello spazio aereo (di cui all'art. 4 del regolamento di esecuzione (UE) 2021/664);
- fornitura di informazioni aeronautiche (servizi comuni di informazione, CIS) rilevanti per l'esercizio di droni (di cui all'art. 5 del regolamento di esecuzione (UE) 2021/664);
- coordinamento e armonizzazione con i servizi offerti da terzi all'interno dell'U-Space.

I mezzi preventivati per il 2024 ammontano a circa 3,4 milioni (-0,3 mio. a seguito di una riduzione dei costi di sviluppo).

**Basi giuridiche**

LF del 21.12.1948 sulla navigazione aerea (LNA; RS 748.0), art. 40; O del 18.12.1995 concernente il servizio della sicurezza aerea (OSA; RS 748.132.1), art. 12a.

**A238.0001 RETTIFICAZIONI DI VALORE NEL SETTORE DEI TRASFERIMENTI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b> <i>modifiche di valutazione di beni amministrativi</i>	1 776 619	1 510 000	1 175 800	-334 200	-22,1

I contributi agli investimenti iscritti nel credito A231.0394 (Servizio per la collezione di dati dell'aviazione) vengono rettificati integralmente.



## 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 uno sviluppo orientato al mercato della ricerca e dell'innovazione in campo energetico e sviluppare l'informazione e la sensibilizzazione a tematiche energetiche

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

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	<b>1 341,2</b>	<b>1 342,5</b>	<b>1 376,5</b>	<b>2,5</b>	<b>1 376,5</b>	<b>1 350,4</b>	<b>1 313,3</b>	<b>-0,5</b>
<b>Uscite correnti</b>	<b>1 609,7</b>	<b>1 492,7</b>	<b>1 486,3</b>	<b>-0,4</b>	<b>1 487,2</b>	<b>1 488,6</b>	<b>1 490,3</b>	<b>0,0</b>
Uscite proprie	252,0	97,7	98,9	1,2	99,0	99,2	99,7	0,5
Uscite di riversamento	1 357,7	1 395,1	1 387,5	-0,5	1 388,2	1 389,4	1 390,7	-0,1
Uscite finanziarie	0,0	-	-	-	-	-	-	-
<b>Autofinanziamento</b>	<b>-268,5</b>	<b>-150,3</b>	<b>-109,9</b>	<b>26,9</b>	<b>-110,7</b>	<b>-138,2</b>	<b>-177,0</b>	<b>-4,2</b>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	-405,6	-432,6	-381,1	11,9	-772,5	-871,0	-948,1	-21,7
<b>Risultato annuale</b>	<b>-674,1</b>	<b>-582,9</b>	<b>-491,0</b>	<b>15,8</b>	<b>-883,2</b>	<b>-1 009,2</b>	<b>-1 125,1</b>	<b>-17,9</b>
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>405,7</b>	<b>4 432,3</b>	<b>4 380,6</b>	<b>-1,2</b>	<b>4 772,0</b>	<b>4 870,6</b>	<b>948,1</b>	<b>-32,0</b>

### COMMENTO

Le entrate correnti, pari a 1377 milioni, vengono generate principalmente dal supplemento rete (93,6 %); tali ricavi vengono versati interamente nel relativo fondo. Le restanti entrate sono costituite da ricavi di funzionamento (1,3 %), quote al canone per i diritti d'acqua (0,3 %), sanzioni per la mancata riduzione delle emissioni di CO<sub>2</sub> (0,2 %) e dall'importo forfettario per la messa a disposizione dei mutui nell'ambito del piano di salvataggio del settore dell'energia elettrica (cfr. E150.0118) che incide complessivamente nella misura del 4,6 % e che è dovuto sino alla metà del 2026.

Per quanto riguarda le uscite correnti, per il 7 % sono costituite da uscite proprie e per il restante 93 % da uscite di riversamento. Queste ultime sono a loro volta costituite dal conferimento al Fondo per il supplemento rete, contributi d'investimento (Programma Edifici e Trasferimento di tecnologia) nonché da contributi e indennità a terzi (fra cui SvizzeraEnergia, ricerca energetica, contributi a organizzazioni internazionali). Il conferimento al Fondo per il supplemento rete e i contributi d'investimento nell'ambito del Programma Edifici sono uscite vincolate. In particolare le uscite per SvizzeraEnergia, per la ricerca energetica e per la promozione di progetti pilota e dimostrativi (trasferimento tecnologico) sono uscite non vincolate.

Il leggero aumento delle uscite proprie rispetto all'anno precedente (+1,2 %) è dovuto ai compiti aggiuntivi che saranno assunti dall'UFE.

Nel preventivo 2024 le uscite di riversamento diminuiscono dello 0,5 %, in quanto sono temporaneamente disponibili meno mezzi per il Programma Edifici (cfr. A236.0116). Questo spiega anche il calo degli investimenti e degli ammortamenti. L'approvazione, nel referendum del 18.6.2023, della legge sul clima e sull'innovazione e la prevista revisione della legge sul CO<sub>2</sub> comporteranno tuttavia un aumento delle uscite di riversamento e per investimenti a partire dall'anno di piano finanziario 2025. La legge sul clima e sull'innovazione promuove la sostituzione dei sistemi di generazione di calore e misure nel campo dell'efficienza energetica (cfr. A236.0116), nonché le innovazioni a favore della decarbonizzazione (cfr. A236.0147). La revisione della legge sul CO<sub>2</sub> prevede mezzi aggiuntivi per il Programma Edifici (cfr. A236.0116) e per la promozione delle infrastrutture di ricarica dei veicoli elettrici (A236.0146).

**AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2024**

- Legge sull'approvvigionamento di gas: adozione del messaggio
- Nuova legge federale concernente l'integrità e la trasparenza del mercato dell'energia all'ingrosso: adozione del messaggio
- Strategia per l'idrogeno: adozione
- Registro di carburanti e combustibili rinnovabili gassosi e liquidi: decisione
- Misure relative agli incentivi finanziari per la sostituzione di vecchi impianti di riscaldamento a legna con impianti moderni (in attuazione della Mo. Stark 21.4144): approvazione
- Credito d'impegno per il programma di promozione della ricerca SWEETER: adozione del messaggio
- Credito d'impegno per il programma di promozione della ricerca SWEET: richiesta
- Rapporto «Spreco di energia durante il funzionamento a vuoto» (in adempimento del Po. Egger 21.4561): approvazione
- Rapporto «Analisi del potenziale idroelettrico legato allo scioglimento dei ghiacciai» (in adempimento del Po. Bourgeois 21.3974): approvazione
- Rapporto «Tecnologie V2X (vehicle to grid) e "smart charging". Sfruttare le batterie dei veicoli elettrici per lo stoccaggio e il bilanciamento della rete» (in adempimento del Po. Goumaz 22.3569): approvazione
- Rapporto «Fare chiarezza sulla protezione del clima, la sicurezza energetica e l'utilizzazione dell'infrastruttura grazie a maggiori conoscenze del sottosuolo» (in attuazione della Mo. 20.4063 Gruppo liberale radicale): approvazione

**PROGETTI 2024**

- Revisione dell'ordinanza del DATEC concernente le specifiche relative all'indicazione del consumo di energia e di altre caratteristiche di automobili, autofurgoni e trattori a sella leggeri: Entrata in vigore
- Misure per lo sfruttamento del potenziale di efficienza energetica (attuazione della Mo. Christ 22.3336): presa d'atto
- Massnahmen zur Reduktion der 80-prozentigen Energieverluste im Gebäudebereich (in Erfüllung der Mo. Eymann 19.4202): approvazione

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	5,8	8,0	8,3	4,0	8,4	8,6	8,6	1,8
Spese e uscite per investimenti	85,5	82,0	83,0	1,3	83,4	83,7	83,7	0,5

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Approvvigionamento e sfruttamento energetico:</b> La sicurezza dell'approvvigionamento energetico della Svizzera è garantita. Le condizioni quadro per l'ottimizzazione e il sviluppo delle reti elettriche sono migliorate						
- Reti elettriche - durata media della procedura di alcuni importanti progetti di rete al livello della rete di trasporto (anni)	10,5	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0
- Numero di ore in cui il carico del sistema elettrico svizzero non può essere coperto completamente (numero)	0	0	0	0	0	0
<b>Promozione efficienza energetica ed energie rinnovabili:</b> 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 (si/no)	si	si	si	si	si	si
- Promozione efficienza energ. attraverso il suppl. rete - rapporto tra costi d'exec. e mezzi finanziari stanziati nell'ambito di gare pubbl. (%)	5,2	6,5	6,5	6,5	6,5	6,5
- Promozione energie rinnovabili (supplemento rete) - rapporto tra costi d'exec. e mezzi finanziari stanziati (%)	2,11	1,65	2,23	1,59	1,51	1,37
<b>Ricerca, innovazione e sensibilizzazione:</b> Il coordinamento e la promozione della ricerca e dell'innovazione, come pure l'informazione e la sensibilizzazione ai temi energetici, contribuiscono al raggiungimento degli obiettivi di politica energetica						
- Ricerca energetica - mezzi finanziari per temi prioritari secondo il programma di ricerca (% min.)	90	90	90	90	90	90
- Programma pilota e di dimostrazione - rapporto tra mezzi finanziari stanziati e investimenti totali (% max.)	24,5	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0
- SvizzeraEnergia: progetti conclusi con successo (% min.)	95,0	95,0	95,0	95,0	95,0	95,0
<b>Digitalizzazione:</b> I processi d'affari sono digitalizzati						
- Nuovi processi operativi digitalizzati (numero, min.)	1	1	2	2	2	2
- Percentuale di geodati di base (di competenza dell'UFE) elaborati per l'accesso al pubblico (% min.)	79	85	95	95	95	95
- Set di dati sull'approvvigionamento energetico svizzero elaborati su un dashboard (numero, min.)	21	40	20	22	24	26

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Energie rinnovabili: quota rispetto al consumo finale di energia (%)	22,6	23,3	24,1	27,2	28,0	-
Energie rinnovabili: produzione indigena di energia elettrica da forza idrica (GWh)	35 878	35 986	36 137	36 275	36 708	36 775
Energie rinnovabili: promozione attraverso il supplemento rete: produzione incentivata (GWh)	3 465	4 016	4 563	5 269	5 994	6 719
Ricerca energetica: mezzi pubblici destinati alla ricerca energetica applicata (CHF, mio.)	409,95	404,36	426,75	431,72	391,20	-
Cleantech: progetti pilota e di dimostrazione approvati (numero)	30	37	18	19	26	27
SvizzeraEnergia: progetti (numero)	835	436	417	396	328	275

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	8,3	9,7	9,6	-1,4	9,2	9,4	9,4	-0,8
Spese e uscite per investimenti	15,7	16,0	16,3	1,9	16,1	15,9	16,0	0,0

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Smaltimento delle scorie radioattive:</b> 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	0	0	2	0	2
<b>Disattivazione delle centrali nucleari:</b> L'UFE assume il proprio ruolo di autorità direttiva per la disattivazione delle centrali nucleari						
- Centrale nucleare di Mühleberg - lo smantellamento avviene senza interruzioni e nel rispetto della normativa ambientale (si/no)	si	si	si	si	si	si
<b>Sicurezza degli impianti energetici:</b> I rischi degli impianti, inerenti a produzione e distribuzione di energia, sono minimizzati per gli esseri umani, gli animali e l'ambiente						
- Deflussi incontrollati di ingenti volumi d'acqua dagli sbarramenti posti sotto diretta sorveglianza federale (numero)	0	0	0	0	0	0
<b>Sorveglianza sul materiale nucleare svizzero:</b> La Svizzera soddisfa pienamente l'Accordo con l'AIEA concernente l'applicazione di garanzie nell'ambito del Trattato di non proliferazione della armi nucleari (Trattato Safeguard) e il relativo protocollo aggiuntivo						
- L'AIEA certifica la «Broader Conclusion» della Svizzera (si/no)	si	si	si	si	si	si
- Impianti che non hanno raggiunto l'obiettivo «safeguard» (numero)	0	0	0	0	0	0

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Impianti di accumulazione (sbarramenti) posti sotto diretta sorveglianza federale (numero)	201	207	208	208	211	215
Centrali nucleari (reattori) (numero)	5	5	5	5	5	5
Impianti con materiale nucleare (impianti e zone di bilancio del materiale nel settore safeguard) (numero)	14	14	15	14	14	14
Ispezioni da parte dell'AIEA (Safeguards Inspections) (modifica del metodo di raccolta dei dati a partire dal 2018) (numero)	43	92	65	46	43	86

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>1 341 271</b>	<b>1 342 511</b>	<b>1 376 744</b>	<b>2,5</b>	<b>1 376 494</b>	<b>1 350 396</b>	<b>1 313 354</b>	<b>-0,5</b>
<b>Settore proprio</b>								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	14 060	17 707	17 891	1,0	17 641	18 001	18 001	0,4
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			184		-250	360	0	
<b>Gettito fiscale</b>								
E110.0121 Sanzione per mancata riduzione CO <sub>2</sub> , veicoli a motore leggeri	28 514	2 500	3 050	22,0	3 050	3 050	3 050	5,1
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			550		0	0	0	
E110.0122 Ricavi supplemento rete	1 274 023	1 288 000	1 288 000	0,0	1 288 000	1 288 000	1 288 000	0,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			0		0	0	0	
<b>Regalie e concessioni</b>								
E120.0104 Parti del canone per i diritti d'acqua	4 303	4 304	4 304	0,0	4 304	4 304	4 304	0,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			0		0	0	0	
<b>Rimanenti ricavi e disinvestimenti</b>								
E150.0118 Forfait piano di salvataggio settore energia elettrica	20 371	30 000	63 500	111,7	63 500	37 042	-	-100,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			33 500		0	-26 458	-37 042	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>3 695 063</b>	<b>6 357 734</b>	<b>6 248 342</b>	<b>-1,7</b>	<b>7 031 704</b>	<b>7 230 233</b>	<b>3 386 577</b>	<b>-14,6</b>
<b>Settore proprio</b>								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	101 211	97 950	99 296	1,4	99 453	99 547	99 671	0,4
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			1 346		157	94	125	
<b>Singoli crediti</b>								
A202.0191 Centrali di riserve	150 942	-	-	-	-	-	-	-
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-		-	-	-	
<b>Settore dei trasferimenti</b>								
GP 1: Approvvigionamento e sfruttamento energetico nonché ricerca nel settore energetico								
A231.0304 Programmi SvizzeraEnergia	26 413	42 402	38 167	-10,0	27 608	27 742	28 020	-9,8
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-4 235		-10 559	135	277	
A231.0307 Agenzia internazionale per le energie rinnovabili (IRENA)	228	308	256	-16,9	256	256	256	-4,5
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-52		0	0	0	
A231.0366 Carta dell'energia	127	139	134	-3,7	135	135	137	-0,5
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-5		1	1	1	
A231.0388 Ricerca energetica	25 491	31 616	31 770	0,5	35 536	37 505	37 836	4,6
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			154		3 767	1 969	331	
A236.0116 Programma Edifici	410 600	431 555	376 561	-12,7	692 850	723 054	734 850	14,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-54 994		316 289	30 204	11 796	
A236.0117 Trasferimento di tecnologia	14 110	20 272	20 622	1,7	22 884	23 344	23 571	3,8
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			350		2 262	460	227	

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
A236.0118 Conferimento al Fondo per il supplemento rete	1 274 023	1 288 000	1 288 000	0,0	1 288 000	1 288 000	1 288 000	0,0
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			0		0	0	0	
A236.0146 Promozione dell'infrastruttura di ricarica	-	-	-	-	30 000	30 000	30 000	-
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-		30 000	0	0	
A236.0147 Promozione di tecnologie di decarbonizzazione innovative	-	-	-	-	50 000	117 000	183 000	-
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-		50 000	67 000	66 000	
A238.0001 Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti	1 679 581	432 349	380 633	-12,0	772 027	870 634	948 095	21,7
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-51 716		391 395	98 606	77 462	
GP 2: Sicurezza nel settore energetico								
A231.0303 Agenzia internazionale dell'energia nucleare	6 075	6 196	5 944	-4,1	5 968	5 999	6 059	-0,6
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-251		24	30	60	
A231.0305 Ispettorato federale della sicurezza nucleare (IFSN)	1 961	1 974	1 986	0,6	1 996	2 006	2 026	0,6
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			12		10	10	20	
A231.0306 Perdite forza idrica	4 303	4 304	4 304	0,0	4 321	4 342	4 386	0,5
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			0		17	22	43	
A231.0436 Indennità Ispettorato fed. impianti a corrente forte (ESTI)	-	670	670	0,0	670	670	670	0,0
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			0		0	0	0	
<b>Transazioni straordinarie</b>								
A290.0145 Piano di salvataggio per il settore dell'energia elettrica	-	4 000 000	4 000 000	0,0	4 000 000	4 000 000	-	-100,0
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			0		0	0	-4 000 000	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>14 059 820</b>	<b>17 707 000</b>	<b>17 890 500</b>	<b>183 500</b>	<b>1,0</b>

I ricavi di funzionamento pari a 17,9 milioni sono costituiti principalmente dalla fatturazione delle uscite per il personale e delle uscite per beni e servizi al Fondo per il supplemento rete (40 %) e alla Nagra (21 %) per il Piano settoriale dei depositi in strati geologici profondi. Un altro 24 % è ascrivibile agli emolumenti relativi alla vigilanza nei settori degli sbarramenti, dell'energia nucleare e degli impianti di trasporto in condotta nonché a quelli per le procedure di legge (4 %). I restanti ricavi (11 %) sono compensi per prestazioni erogate nell'ambito di compiti della direzione, compiti trasversali e compiti di esecuzione. L'aumento di poco meno di 0,2 milioni rispetto al preventivo 2023 è riconducibile essenzialmente alla fatturazione di spese supplementari per l'esecuzione del Fondo per il supplemento rete (revisione dell'ordinanza sull'energia e dell'ordinanza sulla promozione dell'energia) per i compiti di vigilanza (Safeguards).

#### 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 CO<sub>2</sub>, VEICOLI A MOTORE LEGGERI

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>28 513 854</b>	<b>2 500 000</b>	<b>3 050 000</b>	<b>550 000</b>	<b>22,0</b>

Dal 2020 l'obiettivo di emissioni di CO<sub>2</sub> per le automobili nuove è fissato a 95 g CO<sub>2</sub>/km (sino a fine 2019: 130 g CO<sub>2</sub>/km); per gli autoveicoli e i trattori a sella leggeri (veicoli commerciali leggeri) l'obiettivo è stato fissato a 147 g CO<sub>2</sub>/km. Dal 2021, a causa dell'introduzione di nuovi metodi di misurazione delle emissioni di CO<sub>2</sub> (WLTP = «worldwide harmonized light vehicles test procedure»), sono stati fissati nuovi valori obiettivo, pari a 118 g CO<sub>2</sub>/km per le automobili e 186 g CO<sub>2</sub>/km per gli autoveicoli e i trattori a sella leggeri. A ogni importatore viene attribuito un obiettivo di emissione specifico per i veicoli da esso importati e immatricolati per la prima volta. Se gli obiettivi non sono raggiunti, l'importatore viene punito con una sanzione finanziaria. L'UFE riscuote le sanzioni presso i grandi importatori e, dal 2024 anche per i piccoli importatori, che sino a fine 2023 sono ancora di competenza dell'USTRA. Questo trasferimento di compiti porta a un aumento delle entrate di quasi 0,6 milioni rispetto all'anno precedente.

Si presuppone che la maggior parte dei grandi importatori raggiungerà i propri obiettivi e che le sanzioni saranno sensibilmente inferiori a quelle fatturate nel 2022. Questo calo è dovuto alla continua diminuzione delle emissioni medie di CO<sub>2</sub> del parco veicoli nuovi, determinata da un lato dalla progressiva elettrificazione e dall'altro dall'aumento dell'efficienza dei veicoli con motore a combustione.

#### Basi giuridiche

L del 23.12.2011 sul CO<sub>2</sub> (RS 641.71), art. 10-13.

#### Note

Entrate a favore del fondo a destinazione vincolata Sanzione per la mancata riduzione delle emissioni di CO<sub>2</sub> dei veicoli a motore leggeri. Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

#### E110.0122 RICAVI SUPPLEMENTO RETE

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>1 274 023 255</b>	<b>1 288 000 000</b>	<b>1 288 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

Al fine di promuovere la produzione di energia elettrica da nuove fonti rinnovabili, dal 2009 si riscuoterà un supplemento sui costi di trasporti sulle reti ad alta tensione (supplemento rete). Con l'entrata in vigore della nuova legge sull'energia il 1.1.2018, i ricavi del supplemento rete sono conteggiati nel conto della Confederazione e versati nel Fondo per il supplemento rete (cfr. A236.0118). Supponendo un consumo annuo medio di 56 terawattora e un'aliquota della tassa per consumatori finali pari a 2,3 centesimi per chilowattora di consumo, sono attesi ricavi pari a poco meno di 1,3 miliardi.

**Basi giuridiche**

LF del 30.9.2016 sull'energia (LEne; RS 730.0), art. 35 e 37.

**E120.0104 PARTI DEL CANONE PER I DIRITTI D'ACQUA**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>4 302 676</b>	<b>4 303 500</b>	<b>4 303 500</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

Secondo la legge sulle forze idriche, 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 riscosso è calcolato in base alle indennità di compensazione da fornire (cfr. A231.0306).

**Basi giuridiche**

L del 22.12.1916 sulle forze idriche (LUF1; RS 721.80), art. 22; O del 16.4.1997 sulla parte del canone per i diritti d'acqua (RS 721.832).

**E150.0118 FORFAIT PIANO DI SALVATAGGIO SETTORE ENERGIA ELETTRICA**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>20 371 241</b>	<b>30 000 000</b>	<b>63 500 000</b>	<b>33 500 000</b>	<b>111,7</b>

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 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.

L'importo iscritto a preventivo risulta dal tasso d'interesse di mercato applicato all'importo di 10 miliardi al momento dell'entrata in vigore della legge determinante (autunno 2022). A causa degli aumenti del tasso d'interesse di riferimento da parte della Banca nazionale svizzera BNS, il tasso d'interesse era più alto rispetto al momento dell'entrata in vigore dell'ordinanza di necessità del Consiglio federale nell'estate 2022 (determinante per il tasso d'interesse ipotizzato nel P 2023).

**Basi giuridiche**

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 734.97), art. 18 segg.

**Note**

Credito d'impegno «Piano di salvataggio energia elettrica» (V0378.00), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

## SPESE / USCITE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>101 211 221</b>	<b>97 949 900</b>	<b>99 296 000</b>	<b>1 346 100</b>	<b>1,4</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>101 091 911</b>	<b>97 949 900</b>	<b>99 296 000</b>	<b>1 346 100</b>	<b>1,4</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	101 078 156	97 676 600	98 853 900	1 177 300	1,2
Uscite per il personale	47 089 469	49 207 000	52 505 800	3 298 800	6,7
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	53 974 947	48 469 600	46 348 100	-2 121 500	-4,4
<i>di cui informatica</i>	3 992 080	4 755 100	6 452 100	1 697 000	35,7
<i>di cui consulenza</i>	3 041 298	3 575 900	2 619 100	-956 800	-26,8
Uscite finanziarie	13 740	-	-	-	-
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	13 755	273 300	442 100	168 800	61,8
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>119 310</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Posti a tempo pieno (Ø)	254	262	281	19	7,3

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

Le uscite per il personale dell'UFE aumentano di circa 3,3 milioni rispetto all'anno precedente. Tale evoluzione è da ricondurre alla crescita del portafoglio di compiti dell'UFE. Per far fronte ai compiti aggiuntivi, è necessario un aumento delle risorse umane nei settori esecuzione del Fondo per il supplemento rete, vigilanza nei settori degli sbarramenti e sicurezza dell'approvvigionamento elettrico. Da un lato, il finanziamento è assicurato dal trasferimento di mezzi dalle uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio alle uscite per il personale. Dall'altro, una parte dei posti può essere finanziata con maggiori entrate, soprattutto nel settore del Fondo per il supplemento rete e della sicurezza degli impianti di accumulazione. Inoltre, il credito per il personale necessario ad assumere i compiti dell'USTRA (cfr. E110.0121) è stato trasferito all'UFE.

**Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio**

Per le uscite per beni e servizi e le uscite d'esercizio sono previsti circa 2,1 milioni in meno rispetto al preventivo 2023 (informatica: ca. +1,7 mio., consulenze: ca. -1,0 mio., rimanenti uscite d'esercizio: ca. -2,8 mio.).

L'aumento delle uscite per l'informatica pari a poco più di 1,7 milioni è dovuto, da un lato, alla manutenzione e all'esercizio delle applicazioni (in particolare monitoraggio reti, esecuzione CO<sub>2</sub> tool Convenzione sugli obiettivi) e, dall'altro, al maggiore fabbisogno finanziario per progetti (soprattutto prestazioni di servizi esterne per i progetti della piattaforma eGov del DATEC e per il progetto Energia e clima esemplari). Inoltre, a causa di effetti di volumi e di prezzo, sono preventivati più mezzi per prestazioni di servizi interne (ISCECO e UFIT) rispetto all'anno precedente. Circa il 33 % delle uscite è destinato a progetti informatici, circa il 66 % all'esercizio e alla manutenzione.

Per la consulenza, le commissioni e la ricerca su mandato è preventivato circa 1 milione in meno rispetto all'anno precedente. Questo calo è dovuto principalmente alla riduzione del fabbisogno di prestazioni di consulenza nel settore energetico. Le spese di consulenza derivano, tra l'altro, da mandati di gestione della ricerca, dall'esame della politica energetica della Svizzera da parte dell'Agenzia internazionale dell'energia (AIE) nonché da studi nel settore della regolazione del mercato e delle reti. Dei circa 2,6 milioni preventivati, poco più del 40 % sono rappresentati da spese per commissioni e ricerche su mandato.

La contrazione delle uscite è dovuta per lo più alle rimanenti uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio, che diminuiscono di circa 2,8 milioni nell'anno di preventivo. Il calo è dovuto in gran parte al trasferimento interno di fondi alle uscite per il personale. Inoltre, sono stati trasferiti fondi alla Segreteria generale del DATEC in relazione al trasferimento senza incidenza sul bilancio della «Divisione Energia e clima Confederazione». Per contro sono previsti mezzi aggiuntivi per l'esecuzione di misure urgenti volte a garantire a breve termine l'approvvigionamento elettrico durante l'inverno (grandi impianti fotovoltaici).

**Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi**

Gli ammortamenti sono ascrivibili principalmente al software del progetto «Convenzione sugli Obiettivi» e aumentano di circa 0,2 milioni rispetto al preventivo 2023 a causa dell'adeguamento della pianificazione degli investimenti. Tale progetto concerne l'acquisto per la sostituzione di un'applicazione per la registrazione e la documentazione delle convenzioni sugli obiettivi che la Confederazione stipula con le imprese che chiedono un rimborso della tassa sul CO<sub>2</sub> o del supplemento rete o che sono tenute a stipulare una convenzione in quanto grandi consumatori.

**Uscite per investimenti**

Come già nel preventivo 2023, anche per il 2024 non sono previste uscite per investimenti.

**Note**

In relazione alla destinazione parzialmente vincolata della tassa sul CO<sub>2</sub>, le spese di consulenza per la comunicazione relativa al Programma Edifici pari a 0,7 milioni sono a carico del finanziamento speciale «Tassa CO<sub>2</sub> sui combustibili, Programma Edifici» (art. 109 cpv. 1 O del 30.11.2012 sul CO<sub>2</sub>; RS 641.711). Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP1: APPROVVIGIONAMENTO E SFRUTTAMENTO ENERGETICO NONCHÉ RICERCA E SICUREZZA NEL SETTORE ENERGETICO

### A231.0304 PROGRAMMI SVIZZERAENERGIA

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>26 412 623</b>	<b>42 402 100</b>	<b>38 167 000</b>	<b>-4 235 100</b>	<b>-10,0</b>

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 raggiungimento degli obiettivi di politica energetica e climatica. Entro il 2030 il programma dovrà in particolare sostenere 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. I campi d'azione prioritari di SvizzeraEnergia sono:

- mobilità di privati e imprese;
- edifici ed energie rinnovabili in ambito privato;
- impianti e processi nelle imprese.

Per sostenere questi gruppi target, SvizzeraEnergia investe nella formazione e formazione continua, nell'informazione, negli strumenti ausiliari e nei progetti di attuazione, restando a disposizione come piattaforma di cooperazione per i gruppi d'interesse più disparati.

La diminuzione rispetto al preventivo dell'anno precedente è dovuta al fatto che i fondi aggiuntivi per la promozione degli impianti fotovoltaici sugli edifici comunali e per le stazioni di ricarica elettrica nei Comuni sono limitati fino al 2023.

Ulteriori fondi per gli acquisti per SvizzeraEnergia sono imputati al credito A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale).

**Basi giuridiche**

LF del 30.9.2016 sull'energia (LEne; RS 730.0), art. 47, 48 e 50.

### A231.0307 AGENZIA INTERNAZIONALE PER LE ENERGIE RINNOVABILI (IRENA)

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>227 540</b>	<b>307 700</b>	<b>255 800</b>	<b>-51 900</b>	<b>-16,9</b>

L'Agenzia internazionale per le energie rinnovabili si adopera a favore di un maggiore impegno e di un'utilizzazione sostenibile delle energie rinnovabili. L'adesione della Svizzera è finalizzata al raggiungimento degli obiettivi della Strategia energetica 2050 e si traduce in un rafforzamento della politica estera in materia energetica. Il credito serve a finanziare la quota di membro della Svizzera, calcolata in base alla chiave di ripartizione generale delle Nazioni Unite. La diminuzione rispetto al preventivo 2023 è dovuta alla svalutazione del dollaro statunitense.

**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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>126 809</b>	<b>139 000</b>	<b>133 900</b>	<b>-5 100</b>	<b>-3,7</b>

La Carta dell'energia è un accordo internazionale giuridicamente vincolante per la protezione degli investimenti nel settore energetico. Sono in corso negoziati per modernizzarlo. Un sondaggio tra gli investitori svizzeri ha evidenziato che la Carta dell'energia è considerata importante.

I contributi degli Stati membri sono calcolati ogni anno dalla Segreteria del Trattato sulla Carta dell'energia in base alla chiave di ripartizione dell'ONU. La lieve diminuzione rispetto al preventivo 2023 è dovuta, tra l'altro, alla svalutazione dell'euro.

### 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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>25 491 054</b>	<b>31 615 800</b>	<b>31 769 500</b>	<b>153 700</b>	<b>0,5</b>

I temi della ricerca energetica si basano sul Piano direttivo della ricerca energetica della Confederazione, rielaborato ogni quattro anni dalla Commissione federale della ricerca energetica CORE. Il credito serve a finanziare la ricerca energetica nell'ambito dell'efficienza energetica e delle energie rinnovabili (edifici, mobilità e industria). Rispetto al preventivo 2023 è previsto un leggero aumento.

Attraverso il credito per la ricerca energetica viene finanziato, tra l'altro, anche lo strumento di promozione SWEET (SWiss Energy research for the Energy Transition), inteso a finanziare progetti innovativi che contribuiscono in maniera significativa all'attuazione della Strategia energetica 2050 e al raggiungimento degli obiettivi climatici della Svizzera. A partire dal preventivo 2023 sono a disposizione di SWEET mezzi supplementari per circa 4 milioni.

Inoltre, con la partecipazione ai Technology Collaboration Programs (TCP) dell'Agenzia internazionale dell'energia nucleare (programmi di ricerca multilaterali dell'AIE che consentono agli organismi pubblici e alle organizzazioni private di collaborare insieme a progetti di ricerca) viene garantito ai ricercatori elvetici l'accesso ai progetti internazionali.

### Basi giuridiche

LF 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. 16; O del 17.12.2012 sugli impianti di accumulazione (OImA; RS 721.101.1), art. 29; LF del 21.3.2003 sull'energia nucleare (LENu; RS 732.1), art. 86.

### Note

Credito d'impegno «Swiss Energy Research for the Energy Transition» (V0352.00), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

### A236.0116 PROGRAMMA EDIFICI

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>410 599 625</b>	<b>431 555 200</b>	<b>376 561 100</b>	<b>-54 994 100</b>	<b>-12,7</b>
<i>Uscite correnti</i>	<i>19 151 314</i>	<i>19 478 800</i>	<i>16 550 500</i>	<i>-2 928 300</i>	<i>-15,0</i>
<i>Uscite per investimenti</i>	<i>391 448 311</i>	<i>412 076 400</i>	<i>360 010 600</i>	<i>-52 065 800</i>	<i>-12,6</i>

Giusta l'articolo 34 della legge sul CO<sub>2</sub>, un terzo dei ricavi a destinazione vincolata (proventi netti) della tassa sul CO<sub>2</sub>, ma al massimo 450 milioni all'anno, è utilizzato per finanziare i programmi di riduzione delle emissioni di CO<sub>2</sub> degli edifici (destinazione parzialmente vincolata). Questi mezzi confluiscono principalmente nel Programma Edifici e sono versati ai Cantoni come contributi globali, destinati in ultima istanza ai privati e alle imprese. Dal 2018, la Confederazione può impiegare al massimo 30 milioni dei previsti mezzi a destinazione parzialmente vincolata per realizzare progetti di sfruttamento diretto della geotermia per la produzione di acqua calda. Dei circa due terzi restanti dei proventi netti della tassa sul CO<sub>2</sub>, 25 milioni al massimo sono destinati alla promozione delle tecnologie di riduzione dei gas serra (Fondo per le tecnologie; cfr. 810 UFAM/A236.0127). La differenza è ridistribuita alla popolazione e all'economia (art. 35 e 36 legge sul CO<sub>2</sub> cfr. 810 UFAM/A230.0111).

La preventivazione dei mezzi finanziari per il Programma Edifici poggia sui proventi netti della tassa sul CO<sub>2</sub> stimati nell'anno di preventivo. La differenza tra i proventi netti stimati e quelli effettivi viene di volta in volta compensata dopo 2 anni.

Per il 2024 sono iscritti mezzi di promozione pari a poco più di 377 milioni complessivi. Dedotti 0,7 milioni per le attività di comunicazione (cfr. A200.0001), rimangono mezzi di promozione pari complessivamente a 377 milioni, corrispondenti a una riduzione di 55 milioni rispetto al preventivo 2023. La diminuzione è dovuta principalmente alla correzione delle stime elevate (minori entrate dell'effettiva tassa sul CO<sub>2</sub> nel 2022).

Sui poco meno di 377 milioni complessivi sono previste uscite per investimenti pari a 360 milioni, di cui 331 milioni destinati al Programma Edifici vero e proprio e 29 milioni alla promozione di progetti di geotermia. Altri 17 milioni circa costituiscono uscite di

riversamento e sono destinati ai Cantoni a titolo di indennità per l'esecuzione a fronte delle loro uscite nell'ambito del Programma Edifici.

#### Basi giuridiche

L del 23.12.2011 sul CO<sub>2</sub> (RS 641.71); LF del 30.9.2016 sull'energia (LEne; RS 730.0), art. 47, 48 e 50-52; O del 30.11.2012 sul CO<sub>2</sub> (RS 641.71), art. 109 cpv. 1.

#### Note

Uscite a carico del finanziamento speciale «Tassa CO<sub>2</sub> sui combustibili, Programma Edifici». Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

Credito d'impegno «Geotermia, destinazione parzialmente vincolata della tassa sul CO<sub>2</sub> 2018-2025» (V0288.00), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

Cfr. A200.0001 spese di funzionamento (preventivo globale), A238.0001 Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti, 606 UDSC/E110.0119 Tassa sul CO<sub>2</sub> sui combustibili, 810 UFAM/A230.0111 Ridistribuzione tassa sul CO<sub>2</sub> sui combustibili e 810 UFAM/A236.0127 Fondo per le tecnologie.

#### A236.0117 TRASFERIMENTO DI TECNOLOGIA

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite per investimenti</b>	<b>14 109 547</b>	<b>20 272 400</b>	<b>20 622 100</b>	<b>349 700</b>	<b>1,7</b>

Il credito serve a cofinanziare impianti pilota e di dimostrazione. Si tratta di iniziative particolarmente promettenti, ma per loro natura rischiose, che promuovono l'impiego di nuove tecnologie come anche il dialogo energetico, contribuendo ad aumentare la sensibilizzazione della popolazione. I beneficiari sono principalmente imprese e istituti di ricerca.

Per il presente credito sono preventivati 27 milioni all'anno. A causa del numero previsto di progetti da sostenere, il preventivo è stato adeguato al fabbisogno previsto. Gli obiettivi di risparmio del 2 % sulle uscite scarsamente vincolate vengono attuati dall'UFE interamente su questo credito. In relazione alla piattaforma interdipartimentale REPIC per la promozione delle energie rinnovabili nella cooperazione internazionale, è inoltre stato effettuato un trasferimento di mezzi alla SECO pari a 0,4 milioni. Complessivamente l'importo preventivato per il 2024 supera di circa 0,3 milioni il valore previsto per l'anno precedente.

#### Basi giuridiche

LF del 30.9.2016 sull'energia (LEne; RS 730.0), art. 49.

#### Note

Cfr. A238.0001 Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti.

#### A236.0118 CONFERIMENTO AL FONDO PER IL SUPPLEMENTO RETE

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>1 274 023 255</b>	<b>1 288 000 000</b>	<b>1 288 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

I ricavi del supplemento rete (E110.0122) vengono versati nel relativo fondo, tramite il quale vengono corrisposti i premi per l'immissione di energia elettrica, i contributi d'investimento per gli impianti di produzione di energia elettrica nonché i contributi alle spese d'esercizio per gli impianti a biomassa. Inoltre, a determinate condizioni, gli impianti idroelettrici esistenti possono richiedere un premio di mercato nonché indennità per misure di risanamento e di rinaturazione di fiumi e ruscelli. Nell'ambito di gare pubbliche regolamentate vengono poi finanziate misure di efficienza elettrica. Mediante il fondo possono essere concesse anche garanzie 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 esterno, dall'UFE e dall'UFAM vengono interamente indennizzati mediante il Fondo per il supplemento rete. Il conferimento corrisponde ai ricavi del supplemento rete (cfr. E110.0122), che per il 2024 sono stimati a poco meno di 1,3 miliardi.

#### Basi giuridiche

LF del 30.9.2016 sull'energia (LEne; RS 730.0), art. 37.

**A238.0001 RETTIFICAZIONI DI VALORE NEL SETTORE DEI TRASFERIMENTI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b> <i>modifiche di valutazione di beni amministrativi</i>	1 679 581 113	432 348 800	380 632 700	-51 716 100	-12,0

Si procede alla rettificazione completa del valore dei contributi agli investimenti iscritti nei crediti Programma Edifici (cfr. A236.0116) e Trasferimento di tecnologia (cfr. A236.0117). La diminuzione rispetto al preventivo 2023 è dovuta alla riduzione dei fondi a disposizione per il Programma Edifici. Lo scostamento rispetto al consuntivo 2022 dipende dal fatto che dal 2023 il conferimento al Fondo per il supplemento rete non è più classificato come uscita per investimenti e quindi non viene più rettificato.

**CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP2: SICUREZZA NEL SETTORE ENERGETICO****A231.0303 AGENZIA INTERNAZIONALE DELL'ENERGIA NUCLEARE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b> <i>uscite correnti</i>	6 074 648	6 195 500	5 944 100	-251 400	-4,1

Il credito serve a finanziare il contributo di partecipazione della Svizzera all'Agenzia internazionale per l'energia atomica AIEA. Il contributo obbligatorio della Svizzera corrisponde all'1,1 % del budget complessivo dell'AIEA. A ciò si aggiungono mezzi per finanziare il contributo svizzero al Fondo per la cooperazione tecnica e contributi volontari per la promozione di progetti dell'AIEA. La diminuzione rispetto al preventivo 2023 è dovuta alla svalutazione dell'euro e del dollaro americano.

**Basi giuridiche**

Statuto dell'Agenzia internazionale dell'energia nucleare (AIEA) del 26.10.1956 (RS 0.732.011); LF del 21.3.2003 sull'energia nucleare (LEnu; RS 732.1), art. 87.

**A231.0305 ISPETTORATO FEDERALE DELLA SICUREZZA NUCLEARE (IFSN)**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b> <i>uscite correnti</i>	1 960 800	1 974 400	1 986 100	11 700	0,6

Il contributo serve a finanziare progetti nell'ambito della sicurezza degli impianti nucleari. Il destinatario è l'Ispettorato federale della sicurezza nucleare (IFSN). L'utilizzo dei mezzi si orienta ai 3 poli di ricerca nazionali, secondo la strategia di ricerca dell'IFSN:

- esercizio a lungo termine delle centrali nucleari, con attenzione particolare al processo di invecchiamento dei materiali;
- fenomeni naturali estremi, in particolare terremoti e piene;
- problema dello smaltimento delle scorie, soprattutto in relazione alla realizzazione di depositi in strati geologici profondi.

**Basi giuridiche**

LF del 22.6.2007 sull'Ispettorato federale della sicurezza nucleare (LIFSN; RS 732.2) art. 12 in combinato disposto con art. 2 LIFSN e art. 86 LF del 21.3.2003 sull'energia nucleare (LEnu; RS 732.1).

**A231.0306 PERDITE FORZA IDRICA**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b> <i>uscite correnti</i>	4 302 676	4 303 500	4 303 500	0	0,0

Secondo la legge sulle forze idriche, 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. Il finanziamento avviene senza incidenza sul bilancio attraverso il credito Parti del canone per i diritti d'acqua (cfr. E120.0104).

**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 721.821).

**Note**

Credito d'impegno «Perdite forza idrica» (V0106.00), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

**A231.0436 INDENNITÀ ISPETTORATO FED. IMPIANTI A CORRENTE FORTE (ESTI)**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	-	670 000	670 000	0	0,0

L'ESTI è l'organo di controllo e di vigilanza degli impianti elettrici. Opera in modo economicamente autonomo e si finanzia con le tasse. La sorveglianza del mercato è un compito di interesse pubblico e non ammette la riscossione di tasse a copertura dei costi. In passato è stata finanziata con tasse riscosse per altre attività. Con la modifica dell'ordinanza relativa alla legge sulla sicurezza dei prodotti, a partire dal preventivo 2023 la Confederazione assumerà i costi non coperti relativi alla sorveglianza del mercato. Sulla base di valori passati si prevedono costi non coperti pari a poco meno di 0,7 milioni.

**Basi giuridiche**

LF del 12.6.2009 sulla sicurezza dei prodotti (LSPro; RS 930.11), art. 14; O del 25.11.2015 sui prodotti elettrici a bassa tensione (OPBT; RS 734.26); O del 25.11.2015 sugli apparecchi e i sistemi di protezione destinati a essere utilizzati in atmosfera potenzialmente esplosiva (OASAE; RS 734.6).

**TRANSAZIONI STRAORDINARIE****A290.0145 PIANO DI SALVATAGGIO PER IL SETTORE DELL'ENERGIA ELETTRICA**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite per investimenti</b>	-	4 000 000 000	4 000 000 000	0	0,0

Per sostenere le imprese di rilevanza sistemica del settore dell'energia elettrica che si trovano ad affrontare problemi di liquidità in seguito alle attuali incertezze sui mercati dell'energia, il Parlamento ha autorizzato un credito d'impegno pari a 10 miliardi per aiuti finanziari sotto forma di mutui. Nell'autunno 2022 il DATEC ha emanato una decisione concernente la concessione ad Axpo Holding AG di un credito quadro pari a 4 miliardi. Per l'anno di preventivo 2024 si ipotizza che essa rimarrà in vigore. Gli oneri derivanti alla Confederazione per la messa a disposizione di liquidità e per il ricorso a terzi sono compensati dalle imprese di rilevanza sistemica attraverso un importo forfettario per la messa a disposizione dei mutui (cfr. E150.0118).

**Basi giuridiche**

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. 3 segg.

**Note**

Credito d'impegno «Piano di salvataggio energia elettrica» (V0378.00), vedi consuntivo 2022, 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 a integrazione del programma d'intervento «Via sicura»
- Sfruttare le potenzialità della mobilità automatizzata e connessa per migliorare l'utilizzo delle infrastrutture 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	<b>67,6</b>	<b>55,4</b>	<b>58,4</b>	<b>5,5</b>	<b>74,2</b>	<b>142,7</b>	<b>140,1</b>	<b>26,1</b>
<b>Uscite correnti</b>	<b>1 331,0</b>	<b>1 481,5</b>	<b>1 557,7</b>	<b>5,1</b>	<b>1 501,8</b>	<b>1 488,9</b>	<b>1 486,0</b>	<b>0,1</b>
Uscite proprie	185,0	189,3	186,2	-1,6	185,9	186,4	187,0	-0,3
Uscite di riversamento	1 146,0	1 292,2	1 371,4	6,1	1 315,9	1 302,5	1 299,0	0,1
Uscite finanziarie	0,0	-	-	-	-	-	-	-
<b>Autofinanziamento</b>	<b>-1 263,4</b>	<b>-1 426,2</b>	<b>-1 499,3</b>	<b>-5,1</b>	<b>-1 427,6</b>	<b>-1 346,2</b>	<b>-1 345,9</b>	<b>1,4</b>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	-1 747,9	-1 878,2	-1 827,6	2,7	-1 843,9	-1 839,5	-1 873,3	0,1
<b>Risultato annuale</b>	<b>-3 011,3</b>	<b>-3 304,4</b>	<b>-3 326,8</b>	<b>-0,7</b>	<b>-3 271,5</b>	<b>-3 185,7</b>	<b>-3 219,2</b>	<b>0,7</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>24,5</b>	<b>1,2</b>	<b>6,6</b>	<b>445,3</b>	<b>6,6</b>	<b>6,6</b>	<b>6,6</b>	<b>52,8</b>
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>2 198,2</b>	<b>1 958,7</b>	<b>1 912,7</b>	<b>-2,3</b>	<b>1 959,0</b>	<b>2 235,6</b>	<b>2 171,4</b>	<b>2,6</b>

L'Ufficio federale delle strade (USTRA), in quanto autorità federale competente in materia di infrastrutture viarie e traffico stradale privato, predispone le basi per una politica dei trasporti sostenibile, progetta, promuove e coordina a tal fine le opportune misure a livello nazionale e internazionale. Assicura la conformità con le prescrizioni vigenti per utenti, veicoli e dati. Inoltre, in veste di ente appaltante e gestore, l'USTRA ha la responsabilità diretta volta a garantire in ogni momento una rete stradale nazionale sicura, sostenibile e operativa.

Rispetto al preventivo 2023, le uscite proprie diminuiscono leggermente (ca. -3 mio.) per effetto delle misure di risparmio. Sono preventivate in particolare minori uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio, ma anche per il personale. Le uscite di riversamento crescono complessivamente di circa 111 milioni. Mentre il conferimento al FOSTRA aumenta per le maggiori entrate provenienti dall'imposta sugli autoveicoli e dal contrassegno autostradale, i contributi a terzi e a enti pubblici registrano un calo dovuto a un minore fabbisogno per i sistemi europei di navigazione satellitare e per i controlli del traffico pesante effettuati dalla polizia. Rispetto al preventivo 2023, le uscite per investimenti diminuiscono di circa 46 milioni a causa di minori ammortamenti per la costruzione di strade nazionali. Dal 2023 le uscite per investimenti non comprendono più i conferimenti al FOSTRA per i programmi di agglomerato, assegnati invece alle uscite di riversamento.

Nel periodo del piano finanziario, le entrate correnti aumentano dal 2025 a seguito di maggiori entrate provenienti da cofinanziamenti di terzi nell'ambito delle strade nazionali, mentre non registrano cambiamenti rilevanti le uscite proprie e le uscite di riversamento.

### AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2024

- Disposizioni in materia di guida automatizzata: entrata in vigore
- Pacchetto di misure concernente le aree destinate alla mobilità lenta: adozione

**PROGETTI 2024**

- Legge federale relativa a una tassa sui veicoli elettrici e decreto federale sull'utilizzo di tale tassa: Analisi degli esiti della consultazione
- Stazioni di ricarica elettrica lungo le strade nazionali: Dotazione di 50 aree di sosta
- Produzione di energia solare sulla rete delle strade nazionali da parte di soggetti terzi: Assistenza alla progettazione di terzi
- Contributo delle strade nazionali al pacchetto clima per l'Amministrazione federale: Produzione di 3,8 GWh di energia solare e perfezionamento dell'illuminazione in galleria
- Ottimizzazioni strutturali nel settore delle strade nazionali: Attuazione delle misure
- Nuove norme omologative dal 2026 (adeguamento al Regolamento (UE) 2018/858): Adozione della revisione delle pertinenti ordinanze
- Recepimento nell'ordinanza sulla segnaletica stradale (OSStr) dei principali elementi di determinate norme VSS (Associazione svizzera dei professionisti della strada e dei trasporti): Adozione dell'ordinanza rivista

## GP1: RETI STRADALI E GESTIONE DEL TRAFFICO

### MANDATO DI BASE

L'USTRA è incaricato di studiare i requisiti necessari per le infrastrutture stradali, definirne gli standard e monitorarne la funzionalità, pianificare le reti stradali in chiave 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi	0,6	0,3	0,3	-9,6	0,3	0,3	0,3	-2,5
Entrate per investimenti	0,0	0,0	0,0	n.a.	0,0	0,0	0,0	n.a.
Spese e uscite per investimenti	37,9	39,9	38,4	-3,7	38,0	37,5	37,5	-1,6

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Garanzia della funzionalità delle strade nazionali:</b> L'USTRA ottimizza i propri strumenti, studi e misure in modo da garantire a lungo termine la funzionalità delle strade nazionali						
- Analisi svolte per garantire e ottimizzare la funzionalità delle strade nazionali in base al programma annuale USTRA (% min.)	80	80	80	80	80	80
<b>Traffico fluido sulle strade nazionali:</b> L'USTRA attiva misure volte a fluidificare il traffico e si impegna a perfezionare costantemente la gestione della viabilità sulle strade nazionali						
- Verifica, aggiornamento e integrazione dei documenti di riferimento sulla gestione del traffico in base al programma pluriennale USTRA (% min.)	90	80	80	80	80	80
- Operatività garantita della centrale di gestione del traffico (VMZ-CH) (% min.)	99,8	99,5	99,5	99,5	99,5	99,5
- Lunghezza della rete delle strade nazionali monitorata da VMZ-CH (% min.)	75	75	75	80	80	85
- Ore di coda sulla rete stradale nazionale incl. NEB (ore, max., valore effettivo = anno precedente)	32 481	28 000	27 500	27 000	26 500	26 500
<b>Definizione e mantenimento di standard delle SN:</b> L'USTRA assicura la continuità degli standard per le strade nazionali stabiliti attraverso norme, istruzioni e direttive						
- Verifica e rielaborazione degli standard in base al programma pluriennale (% min.)	85	80	80	80	80	80
- Svolgimento del programma di audit annuale a cura del settore Standard e sicurezza infrastrutture (numero, min.)	5	5	5	5	5	5
<b>Rafforzamento e sviluppo della mobilità lenta:</b> L'USTRA promuove l'aumento e lo sviluppo della mobilità lenta adottando misure adeguate						
- Basi per migliorare le condizioni quadro tecniche, organizzative e giuridiche della mobilità lenta (numero, min.)	7	4	6	6	6	6

### INFORMAZIONI CONSTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Chilometraggio sulle strade nazionali (km, mia.)	27 680	27 696	27 799	25 381	27 423	29 268
Quota di strade nazionali sulla rete stradale complessiva (%)	41,0	41,0	40,0	44,0	44,0	-

	2000	2005	2010	2015	2021	2025
MC UST/ARE: quota mobilità lenta sui percorsi complessivi (%)	46,1	50,2	49,6	48,0	48,1	-
MC UST/ARE: quota traffico pedonale sulla mobilità lenta (%)	41,1	44,9	44,8	42,7	41,5	-
MC UST/ARE: quota traffico ciclistico sulla mobilità lenta (%)	6,0	5,3	4,8	5,3	6,3	-

## 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, considerato una componente essenziale della mobilità.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi	63,0	43,7	48,3	10,6	64,1	132,6	130,0	31,3
Entrate per investimenti	24,5	1,2	6,6	446,5	6,6	6,6	6,6	52,9
Spese e uscite per investimenti	1 700,8	1 798,6	1 747,1	-2,9	1 767,9	1 777,9	1 803,7	0,1

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Mantenimento della qualità delle strade nazionali:</b> L'USTRA tutela il patrimonio infrastrutturale delle strade nazionali mediante interventi di manutenzione preventiva						
- Ponti che necessitano di riparazioni urgenti (% max.)	1,0	4,0	3,0	3,0	3,0	3,0
<b>Stima precisa dei costi dei progetti:</b> L'USTRA assicura il rispetto dei vincoli di precisione nella stima dei costi dei progetti generali utilizzando strumenti di progettazione moderni						
- Progetti i cui costi del progetto esecutivo sono superiori al 110 % dei costi del progetto generale (numero max.)	0	0	0	0	0	0
<b>Disponibilità della superficie stradale:</b> 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	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	80	80	80
<b>BIM - Progettazione virtualizzata:</b> L'USTRA punta su know-how e standard per gestire in modo più efficiente opere e lavori stradali progettate con tecniche BIM.						
- Casi di utilizzo BIM (numero min.)	-	200	300	400	500	600

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Apertura prevista di nuovi tratti di strade nazionali (km)	-	3,4	0,0	4,4	6,3	0,0
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Lunghezza dei nuovi tratti di strade nazionali (km)	16,7	4,4	0,0	0,0	0,0	4,4
Lunghezza complessiva della rete delle strade nazionali (lunghezza prevista dal DF del 1960: 1892,5 km) (km)	1 853,8	1 858,2	1 858,2	2 254,5	2 254,5	2 258,9
Totale ponti (numero)	4 556	4 556	4 556	4 303	4 356	4 331
Costi effettivi per esercizio, ampliamento/potenziamento e manutenzione, esclusi gli interventi di decongestionamento per veicoli-km (ct.)	5,5	6,6	6,9	7,9	7,4	6,7

## GP3: TRAFFICO 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 la ricerca di soluzioni innovative adatte a realizzare gli obiettivi fissati per la sicurezza stradale e la salvaguardia dell'ambiente.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi	12,2	10,2	9,8	-3,8	9,8	9,8	9,8	-1,0
Entrate per investimenti	0,0	0,0	0,0	n.a.	0,0	0,0	0,0	n.a.
Spese e uscite per investimenti	45,2	49,6	51,9	4,5	48,2	49,8	48,3	-0,7

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Aumento della sicurezza stradale:</b> 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.)	241	170	160	150	140	130
- Feriti gravi (numero, max.)	4 002	3 200	3 100	3 000	2 900	2 800
<b>Certezza del diritto:</b> L'USTRA assicura la trasmissione tempestiva ai Cantoni delle informazioni necessarie per la corretta attuazione del diritto federale						
- Risposta alle richieste entro 5 giorni (% min.)	-	-	90	90	90	90
<b>Armonizzazione delle norme di circolazione stradale CH e UE:</b> L'USTRA segue l'evoluzione del diritto UE in merito a conducenti, veicoli e norme di comportamento. Se del caso, provvede all'adeguamento degli atti normativi svizzeri						
- Atti normativi svizzeri sulla circolazione stradale compatibili con il diritto UE (% min.)	100	90	90	90	90	90

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Messa in circolazione di automobili (numero)	315 032	300 887	312 902	238 664	242 263	229 403
Incidenti con danni a persone (numero)	17 799	18 033	17 761	16 897	17 436	18 396
Infrazioni sanzionate con il ritiro della patente (numero)	77 574	73 063	72 744	70 671	68 427	71 288

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>123 117</b>	<b>56 584</b>	<b>65 047</b>	<b>15,0</b>	<b>80 814</b>	<b>164 471</b>	<b>151 780</b>	<b>28,0</b>
<b>Settore proprio</b>								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	75 749	54 233	58 428	7,7	74 195	142 737	140 084	26,8
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			4 195		15 767	68 542	-2 653	
E101.0001 Disinvestimenti (preventivo globale)	24 501	1 214	6 620	445,3	6 620	6 620	6 620	52,8
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			5 406		0	0	0	
<b>Singole voci</b>								
E102.0108 Ricavi dal trasferimento delle strade nazionali	21 169	-	-	-	-	15 115	5 077	-
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-		-	15 115	-10 038	
<b>Gettito fiscale</b>								
E110.0124 Sanzione per mancata riduzione CO <sub>2</sub> , veicoli a motore leggeri	1 697	1 137	-	-100,0	-	-	-	-100,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-1 137		-	-	-	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>5 492 009</b>	<b>5 318 444</b>	<b>5 297 909</b>	<b>-0,4</b>	<b>5 304 668</b>	<b>5 579 098</b>	<b>5 535 726</b>	<b>1,0</b>
<b>Settore proprio</b>								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	1 783 852	1 888 131	1 837 423	-2,7	1 854 115	1 865 179	1 889 392	0,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-50 708		16 692	11 064	24 213	
<b>Settore dei trasferimenti</b>								
<b>GP 1: Reti stradali e gestione del traffico</b>								
A231.0308 Controlli di polizia sul traffico pesante	25 839	39 095	36 000	-7,9	36 000	36 000	36 000	-2,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-3 095		0	0	0	
A231.0309 Traffico lento, percorsi pedonali e sentieri	2 399	3 595	3 540	-1,5	3 554	3 572	3 595	0,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-54		14	18	23	
A236.0129 Vie di comunicazione storiche	2 772	2 807	2 766	-1,5	2 778	2 792	2 810	0,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-41		12	14	18	
<b>GP 3: Circolazione stradale</b>								
A231.0437 Contributi per la promozione della guida automatizzata	-	-	2 000	-	2 000	2 000	2 000	-
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			2 000		0	0	0	
<b>Attribuiti a più gruppi di prestazioni</b>								
A230.0108 Contributi generali a favore delle strade	315 761	309 607	303 837	-1,9	297 234	290 971	280 817	-2,4
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-5 770		-6 603	-6 263	-10 154	
A230.0109 Cantoni privi di strade nazionali	6 981	6 856	6 738	-1,7	6 603	6 476	6 268	-2,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-118		-135	-128	-207	
A231.0310 Programmi europei di navigazione satellitare Galileo e EGNOS	62 618	64 890	57 950	-10,7	57 950	57 950	57 950	-2,8
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-6 940		0	0	0	
A236.0119 Strade principali	140 785	140 785	137 787	-2,1	137 787	137 787	137 787	-0,5
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-2 998		0	0	0	

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
A236.0128 Strade principali nelle regioni di montagna e periferiche	39 535	39 535	38 689	-2,1	38 689	38 689	38 689	-0,5
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-846		0	0	0	
A238.0001 Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti	366 975	183 126	179 242	-2,1	179 254	179 268	179 286	-0,5
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-3 885		12	14	18	
<b>Rimanenti spese e investimenti</b>								
A250.0101 Conferimento al FOSTRA	2 744 493	2 640 017	2 691 937	2,0	2 688 704	2 958 415	2 901 132	2,4
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			51 920		-3 233	269 711	-57 283	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>75 748 894</b>	<b>54 232 900</b>	<b>58 427 700</b>	<b>4 194 800</b>	<b>7,7</b>
<i>Entrate correnti</i>	<i>66 422 460</i>	<i>54 232 900</i>	<i>58 427 700</i>	<i>4 194 800</i>	<i>7,7</i>
<i>Modifiche di valutazione di beni amministrativi</i>	<i>9 326 434</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

Rispetto al preventivo 2023, le entrate aumentano di 4,2 milioni a causa di cofinanziamenti/mezzi di terzi relativi alle strade nazionali più elevati; sono accreditate all'USTRA per motivi di natura contabile, ma vengono successivamente trasferite al Fondo per le strade nazionali e il traffico di agglomerato (FOSTRA) mediante conferimento. I ricavi di funzionamento sono composti principalmente dai seguenti elementi: cofinanziamenti/mezzi di terzi (34,6 mio.), locazioni e contratti di polizia edilizia stradale (10 mio.; p. es. contratti per l'installazione di antenne per la telefonia mobile, per la concessione di diritti di passaggio, di locazione), omologazioni (5,7 mio.), autorizzazioni speciali (3,6 mio.), registri di conducenti e veicoli (2,3 mio.), tasse per il rilascio di carte tachigrafiche (1,7 mio.).

#### **Basi giuridiche**

O del 7.11.2007 concernente gli emolumenti dell'Ufficio federale delle strade (RS 172.047.40); O del 19.6.1995 concernente l'approvazione del tipo di veicoli stradali (OATV; RS 741.517).

#### E101.0001 DISINVESTIMENTI (PREVENTIVO GLOBALE)

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate per investimenti</b>	<b>24 500 955</b>	<b>1 214 000</b>	<b>6 619 700</b>	<b>5 405 700</b>	<b>445,3</b>

Nei disinvestimenti sono esposti i ricavi lordi dalla vendita di terreni non più necessari alla costruzione di strade nazionali (p. es. superfici destinate alla costruzione o alle installazioni, riserva di ricomposizione particellare).

Il valore preventivato corrisponde alla media degli esercizi 2019-2022.

#### **Note**

Entrate a favore del finanziamento speciale per il traffico stradale. Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

#### E102.0108 RICAVI DAL TRASFERIMENTO DELLE STRADE NAZIONALI

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale modifiche di valutazione di beni amministrativi</b>	<b>21 169 496</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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 finanziata dai Cantoni genera per la Confederazione ricavi senza incidenza sul freno all'indebitamento, stimati sulla base dell'entrata in funzione prevista e dei costi finali presunti dei tratti di strade nazionali interessati.

Nel 2024 non sono previste entrate in funzione di nuovi tratti.

#### **Basi giuridiche**

LF dell'8.3.1960 sulle strade nazionali (LSN; RS 725.11), art. 62a.

**E110.0124 SANZIONE PER MANCATA RIDUZIONE CO<sub>2</sub>, VEICOLI A MOTORE LEGGERI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>1 697 327</b>	<b>1 136 600</b>	<b>-</b>	<b>-1 136 600</b>	<b>-100,0</b>

Dal luglio 2012 la Svizzera, analogamente all'UE, prescrive soglie per le emissioni di CO<sub>2</sub> per i veicoli di nuova immatricolazione. Dal 2021 il valore massimo è una media di 118 g CO<sub>2</sub>/km per le automobili e di 186 g CO<sub>2</sub>/km per furgoni e autoarticolati leggeri, secondo il metodo di calcolo WLTP («Worldwide Harmonized Light Vehicles Test Procedure»), che sostituisce la procedura NEDC (Nuovo ciclo di guida europeo) con la quale i valori erano rispettivamente pari a 95 e 147 g. Su tale base è fissato un target di emissioni specifico per la flotta di ciascun importatore. Chi lo supera è sanzionato.

Dalla metà del 2023 tutte le sanzioni sono riscosse dall'UFE: la competenza per quelle a carico di soggetti che importano meno di 50 veicoli di nuova immatricolazione all'anno («piccoli importatori») è stata trasferita dall'USTRA all'UFE. Le entrate provenienti dalle sanzioni sono riportate interamente nel preventivo dell'UFE.

**Basi giuridiche**

L del 23.12.2011 sul CO<sub>2</sub> (RS 641.71), art. 10-13 e 37.

**Note**

Entrate a favore del fondo a destinazione vincolata Sanzione per la mancata riduzione delle emissioni di CO<sub>2</sub> dei veicoli a motore leggeri. Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

In tale fondo i ricavi generati dalle sanzioni vengono compensati con i costi di esecuzione. Il prodotto netto che ne risulta è a disposizione per il conferimento al FOSTRA. Le disponibilità del fondo sono remunerate.

Cfr. 805 UFE/E110.0121 Sanzione per mancata riduzione CO<sub>2</sub>, veicoli a motore leggeri,

## SPESE / USCITE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>1 783 851 838</b>	<b>1 888 131 300</b>	<b>1 837 423 400</b>	<b>-50 707 900</b>	<b>-2,7</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>1 780 819 850</b>	<b>1 884 451 300</b>	<b>1 834 553 400</b>	<b>-49 897 900</b>	<b>-2,6</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	185 471 436	189 327 800	186 233 500	-3 094 300	-1,6
Uscite per il personale	111 522 204	109 586 800	108 400 300	-1 186 500	-1,1
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	73 948 957	79 741 000	77 833 200	-1 907 800	-2,4
<i>di cui informatica</i>	47 023 990	48 702 200	47 299 800	-1 402 400	-2,9
<i>di cui consulenza</i>	12 653 339	13 450 500	13 209 700	-240 800	-1,8
Uscite finanziarie	275	-	-	-	-
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	1 595 348 415	1 695 123 500	1 648 319 900	-46 803 600	-2,8
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>3 031 987</b>	<b>3 680 000</b>	<b>2 870 000</b>	<b>-810 000</b>	<b>-22,0</b>
Posti a tempo pieno (Ø)	594	593	587	-6	-1,0

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

Rispetto al preventivo 2023, le *uscite per il personale* dell'USTRA diminuiscono dell'1,1 % per effetto delle misure di risparmio, al pari delle uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio. Di conseguenza diminuisce anche l'organico medio.

**Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio**

Le *uscite per l'informatica*, costituite principalmente dall'esercizio e dalla manutenzione delle applicazioni tecniche dell'USTRA (34,5 mio.), seguite da sviluppo di applicazioni tecniche (11,1 mio.) e licenze (1,6 mio.), calano del 2,9 % rispetto al preventivo 2023; pertanto ci saranno meno risorse a disposizione per lo sviluppo di applicativi informatici. Diminuiscono in particolare le prestazioni del fornitore interno alla Confederazione UFIT.

Oltre a diversi progetti di minore entità, le priorità riguardano il perfezionamento di applicazioni informatiche come Analisi e valutazioni USTRA (ASTRANA), Sistema di informazione sull'ammissione alla circolazione (SIAC), i tool per il controllo del traffico pesante (SVKZ) e la gestione dei costi di costruzione (BKM) in relazione al programma SUPERB.

Le *uscite per consulenze* calano leggermente (-0,2 %) rispetto al preventivo 2023. Le spese generali di consulenza (4,9 mio.) interessano soprattutto incarichi nei settori Building Information Modeling (BIM), mobilità intelligente, standard e sicurezza nonché il progetto per una tassa sostitutiva delle imposte sugli oli minerali. I fondi per la ricerca su mandato (8,3 mio.) sono destinati ad attività nell'ambito del piano di ricerca Trasporti e sostenibilità 2021-2024 e all'attuazione dei progetti di ricerca fondamentali definiti dai gruppi di lavoro Manufatti, gallerie e geotecnica, Rapporto uomo/macchina, Mobilità 4.0, Tracciati e ambiente e Ingegneria dei trasporti.

Nelle rimanenti *uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio* figurano inoltre risorse per locazioni, prestazioni di servizi esterne e spese. Le prestazioni di servizi esterne (4,6 mio.) si suddividono in traduzioni, tenuta dell'inventario federale delle vie di comunicazione storiche, autorizzazioni speciali e sostegno alla realizzazione di progetti. Le spese di locazione (6,3 mio.) rimangono al livello del preventivo 2023.

**Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi**

Gli ammortamenti riguardano per la maggior parte la costruzione di strade nazionali e la manutenzione su base progettuale; calano rispetto al preventivo 2023 per il minor numero di aperture al traffico di strade nazionali e minori investimenti nel settore informatico previsti.

**Uscite per investimenti**

Le uscite per investimenti di circa 2,9 milioni, in calo rispetto al preventivo 2023 a seguito di minori investimenti nel comparto informatico e a ritardi negli acquisti per sostituzione del parco veicoli, includono principalmente lo sviluppo di applicazioni tecniche informatiche e l'acquisto di veicoli.

**Note**

Credito d'impegno corrente «Manutenzione e perfezionamento SIAC 2019-2033» (V0305.00), vedi anche consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

Uscite a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, parte D numero 3.

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GPI: RETI STRADALI E GESTIONE DEL TRAFFICO

**A231.0308 CONTROLLI DI POLIZIA SUL TRAFFICO PESANTE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>25 839 493</b>	<b>39 095 000</b>	<b>36 000 000</b>	<b>-3 095 000</b>	<b>-7,9</b>

Al fine di garantire il rispetto delle norme del codice stradale e il raggiungimento degli obiettivi della legge sul trasferimento del traffico dalla strada alla ferrovia, i Cantoni svolgono controlli supplementari del traffico pesante presso appositi centri [Unterrealta (GR), Mesolcina (GR), Sciaffusa (SH), Ostermundigen (BE), Ripshausen (UR), Giornico (TI), Sempione (VS) e St. Maurice (VS)] e sulle strade utilizzando impianti mobili. I fondi stanziati con questo credito servono a compensare i costi generati a carico dei Cantoni.

Pur considerando l'entrata in funzione di un nuovo centro di controllo del traffico pesante a Oensingen (SO), per il 2024 sono iscritte minori uscite sulla base dei dati empirici dei precedenti esercizi.

**Basi giuridiche**

LF del 19.12.1958 sulla circolazione stradale (LCStr; RS 741.01), art. 53a; L del 19.12.1997 sul traffico pesante (LTTP; RS 641.81), art. 19 cpv. 2; L del 19.12.2008 sul trasferimento del traffico merci (LTrasf; RS 740.1).

**Note**

Finanziamento mediante i proventi della TTPCP (cfr. 606 UDSC/E110.0116 Tassa sul traffico pesante)

**A231.0309 TRAFFICO LENTO, PERCORSI PEDONALI E SENTIERI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>2 398 617</b>	<b>3 594 600</b>	<b>3 540 200</b>	<b>-54 400</b>	<b>-1,5</b>

Con i suoi contributi la Confederazione intende migliorare la viabilità quotidiana negli agglomerati, promuovendo in particolare la mobilità ciclopedonale, intesa sia come forma autonoma sia in combinazione con altre modalità di trasporto. Inoltre, intende valorizzare le attività di escursionismo. Una quota maggiore di queste forme di mobilità rispetto al traffico complessivo riduce l'impatto ambientale. A tal fine la Confederazione sovvenziona progetti pilota selezionati ritenuti significativi per eccellenza e impatto a livello nazionale e fornisce consulenza a Cantoni, agglomerati e Comuni nell'attuazione di misure in questo ambito. I destinatari finali sono organizzazioni specializzate di importanza nazionale (p. es. Sentieri Svizzeri, Fondazione SvizzeraMobile, Mobilità pedonale Svizzera), convenzionate in virtù di accordi specifici e dettagliati.

Il leggero calo dei contributi (-1,5 %) rispetto al preventivo 2023 è riconducibile alle misure di risparmio.

Le uscite sono ripartite tra percorsi pedonali e sentieri (53 %) e mobilità lenta (47 %).

**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**

Uscite della quota per la mobilità lenta a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale. Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

**A236.0129 VIE DI COMUNICAZIONE STORICHE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite per investimenti</b>	<b>2 772 063</b>	<b>2 806 800</b>	<b>2 765 600</b>	<b>-41 200</b>	<b>-1,5</b>

Mediante questo credito la Confederazione eroga 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. Il calo rispetto al preventivo 2023 è imputabile alle misure di risparmio.

**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 457), 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**

Il 30 % delle uscite è a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale. Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

**CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP3: TRAFFICO STRADALE****A231.0437 CONTRIBUTI PER LA PROMOZIONE DELLA GUIDA AUTOMATIZZATA**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	-	-	2 000 000	2 000 000	-

I progetti pilota con veicoli a guida automatizzata permettono di acquisire esperienze nell'ambito della mobilità digitale e conseguire risultati utili per la ricerca e l'economia svizzera. Vengono finanziati progetti in grado di studiare e indagare lo stato dell'arte e l'utilizzo di veicoli e sistemi automatizzati.

**Basi giuridiche**

LF del 19.12.1958 sulla circolazione stradale (LCStr; RS 741.01), modifica del 17.03.2023 (FF 2023 791), art. 105a nLCStr.

**Note**

Questo credito rimane bloccato fino all'entrata in vigore delle basi giuridiche.

**CREDITI DI TRASFERIMENTO ATTRIBUITI A PIÙ GRUPPI DI PRESTAZIONI****A230.0108 CONTRIBUTI GENERALI A FAVORE DELLE STRADE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	315 760 791	309 607 100	303 837 000	-5 770 100	-1,9

Il 27 % dei ricavi dell'imposta sugli oli minerali a destinazione vincolata è versato 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. Con l'acquisizione da parte della Confederazione dei circa 400 chilometri di strade cantonali in base al nuovo decreto concernente la rete (NEB), dal 2020 i Cantoni interessati forniscono un contributo compensativo commisurato alla lunghezza dei tratti trasferiti ai sensi dell'allegato 6 OUMin. Dai 60 milioni complessivi sono detratti in totale circa 26,3 milioni per i contributi non direttamente vincolati alle opere (per le rimanenti compensazioni cfr. A236.0119 e A236.0128).

Rispetto al preventivo 2023, i contributi federali diminuiscono a causa di minori entrate derivanti dall'imposta sugli oli minerali.

**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, 5 e 34.

**Note**

Uscite a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale. Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

**A230.0109 CANTONI PRIVI DI STRADE NAZIONALI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>6 981 452</b>	<b>6 855 900</b>	<b>6 738 100</b>	<b>-117 800</b>	<b>-1,7</b>

Poiché le strade dei Cantoni Appenzello Interno e Appenzello Esterno inserite nel 2020 nella rete nazionale non hanno ancora subito sostanziali interventi di potenziamento, ai due Semicantoni sono versati annualmente contributi compensativi, da utilizzare per il finanziamento di compiti legati al settore stradale, pari al 2 % della quota cantonale sulle entrate derivanti dall'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.

Rispetto al preventivo 2023, i contributi federali diminuiscono a causa di minori proventi dell'imposta sugli oli minerali.

**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. Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

**A231.0310 PROGRAMMI EUROPEI DI NAVIGAZIONE SATELLITARE GALILEO E EGNOS**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>62 617 700</b>	<b>64 890 000</b>	<b>57 950 000</b>	<b>-6 940 000</b>	<b>-10,7</b>

Dal 2013 la Svizzera partecipa ai programmi europei di navigazione Galileo ed EGNOS.

Il budget annuale dei programmi GNSS è allineato alla manovra finanziaria (pluriennale) dell'UE, che stabilisce un tetto massimo di spesa per settennio. Per il periodo 2021-2027 sono stati stanziati complessivamente circa 9 miliardi di euro; le quote annue variano in funzione delle attività e iniziative svolte dall'UE. Secondo la pianificazione attuale il contributo svizzero per il 2024 ammonta a 61 milioni di euro. L'incremento rispetto al preventivo 2023 è riconducibile alla pianificazione aggiornata delle attività e iniziative dell'UE.

**Basi giuridiche**

DCF del 20.05.2020 concernente la partecipazione ai programmi europei di navigazione satellitare Galileo ed EGNOS – Finanziamento dei contributi svizzeri dal 2021.

**A236.0119 STRADE PRINCIPALI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite per investimenti</b>	<b>140 784 500</b>	<b>140 784 500</b>	<b>137 786 700</b>	<b>-2 997 800</b>	<b>-2,1</b>

La Confederazione sostiene i Cantoni erogando contributi globali per la copertura dei costi delle strade principali. Tali fondi sono calcolati in base alla lunghezza delle strade, al volume di traffico e alla topografia.

In base al programma di stabilizzazione 2017-2019, per i contributi federali è previsto un tetto massimo pari a quello del 2016, ridotto dal 2020 di altri 27,5 milioni in seguito all'acquisizione dei tratti NEB (per la quota della compensazione di complessivi 60 mio., cfr. A230.0108 e A236.0128). Con l'attuazione delle direttive di risparmio sulle uscite di riversamento scarsamente vincolate, nel preventivo 2024 i contributi si riducono di oltre il 2 %.

**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. 5 e 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. Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

**A236.0128 STRADE PRINCIPALI NELLE REGIONI DI MONTAGNA E PERIFERICHE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b> <i>uscite per investimenti</i>	39 535 000	39 535 000	38 689 400	-845 600	-2,1

La Confederazione sostiene i Cantoni erogando contributi globali per la copertura dei costi delle strade principali nelle regioni di montagna e periferiche. Tali fondi sono calcolati in base alla lunghezza delle strade, al volume di traffico e alla topografia. In base al programma di stabilizzazione 2017-2019, per i contributi federali è previsto un tetto massimo pari a quello del 2016, ridotto dal 2020 di altri 6,2 milioni circa in seguito all'acquisizione dei tratti NEB (per la quota della compensazione di complessivi 60 mio.; cfr. A230.0108 e A236.0119).

Il calo rispetto al preventivo 2023 è riconducibile alle misure di risparmio.

**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. 5 e 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 725.116.2), all. 3.

**Note**

Credito d'impegno «Strade principali nelle regioni di montagna e periferiche» (V0168.00), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

Uscite a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale. Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

**A238.0001 RETTIFICAZIONI DI VALORE NEL SETTORE DEI TRASFERIMENTI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b> <i>modifiche di valutazione di beni amministrativi</i>	366 974 822	183 126 300	179 241 700	-3 884 600	-2,1

Le rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti si riferiscono ai contributi agli investimenti per le strade principali in generale, per quelle nelle regioni di montagna e periferiche e per le vie di comunicazione storiche. 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.

**Note**

Dal 2023 i contributi federali alle infrastrutture del traffico d'agglomerato (parte del conferimento al FOSTRA) non sono contabilizzati come contributi agli investimenti ma come uscite di riversamento. Di conseguenza diminuiscono anche le rettificazioni di valore.

**ALTRI CREDITI****A250.0101 CONFERIMENTO AL FOSTRA**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	2 744 492 923	2 640 017 400	2 691 937 000	51 919 600	2,0
<i>Uscite correnti</i>	2 744 492 923	868 153 800	961 382 000	93 228 200	10,7
<i>Uscite per investimenti</i>	-	1 771 863 600	1 730 555 000	-41 308 600	-2,3

Le risorse del Fondo sono intese 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 2024 i versamenti al FOSTRA si compongono come segue:

— supplemento fiscale sugli oli minerali	1 652 170 000
— imposta sugli autoveicoli	530 000 000
— tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali	407 000 000
— sanzione per mancata riduzione di CO <sub>2</sub> dei veicoli a motore leggeri	1 203 000
— ricavi di gestione strade nazionali / ricavi da mezzi di terzi	41 564 000
— contributi compensativi dei Cantoni per i tratti NEB	60 000 000

Rispetto al preventivo 2023 il credito aumenta di circa 51,9 milioni. Un incremento delle entrate e quindi dei conferimenti deriva dall'imposta sugli autoveicoli a seguito della soppressione dell'esenzione fiscale per veicoli elettrici (+217 mio.), dalla tassa per l'utilizzazione delle strade nazionali (+40,3 mio.) nonché dai conferimenti provenienti da ricavi da mezzi di terzi (+1,5 mio.). Si compensa, parzialmente, attraverso la diminuzione delle entrate dovuta a minori proventi del supplemento fiscale sugli oli minerali (-4 mio.), alle sanzioni sul CO<sub>2</sub> (-3,8 mio.) e allo sfruttamento del margine di manovra per l'impiego del 10 % del prodotto netto dell'imposta sugli oli minerali per ridurre il deficit strutturale della Confederazione anziché alimentare il FOSTRA (-181,4 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 CO<sub>2</sub> (RS 641.71), art. 10-13 e 37.

**Note**

Quota delle sanzioni per mancata riduzione di CO<sub>2</sub> dei veicoli a motore leggeri finanziata a carico del fondo a destinazione vincolata Sanzione per la mancata riduzione delle emissioni di CO<sub>2</sub> dei veicoli a motore leggeri (cfr.

Contributi compensativi dei Cantoni per i tratti NEB a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale. Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.



## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	<b>120,7</b>	<b>119,6</b>	<b>117,2</b>	<b>-2,0</b>	<b>117,2</b>	<b>117,2</b>	<b>117,2</b>	<b>-0,5</b>
<b>Uscite correnti</b>	<b>142,2</b>	<b>138,9</b>	<b>137,3</b>	<b>-1,1</b>	<b>137,5</b>	<b>137,5</b>	<b>137,9</b>	<b>-0,2</b>
Uscite proprie	60,0	61,8	61,1	-1,2	61,2	61,2	61,3	-0,2
Uscite di riversamento	82,2	77,0	76,2	-1,1	76,3	76,3	76,6	-0,1
<b>Autofinanziamento</b>	<b>-21,5</b>	<b>-19,2</b>	<b>-20,1</b>	<b>-4,4</b>	<b>-20,3</b>	<b>-20,3</b>	<b>-20,7</b>	<b>-1,8</b>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	-1,2	-1,4	-1,5	-3,6	-1,5	-1,6	-1,6	-3,4
<b>Risultato annuale</b>	<b>-22,7</b>	<b>-20,6</b>	<b>-21,5</b>	<b>-4,4</b>	<b>-21,8</b>	<b>-21,9</b>	<b>-22,3</b>	<b>-2,0</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>23,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>5,3</b>
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>1,3</b>	<b>1,4</b>	<b>1,4</b>	<b>0,4</b>	<b>1,4</b>	<b>1,4</b>	<b>1,5</b>	<b>0,5</b>

### COMMENTO

L'Ufficio federale delle comunicazioni (UFCOM) è il centro di competenza per le telecomunicazioni, i media e la posta. Garantisce un'infrastruttura di comunicazione stabile e all'avanguardia, crea le basi per una piazza mediatica svizzera solida e variata e contribuisce attivamente al buon funzionamento e allo sviluppo proficuo di una società dell'informazione democratica. In questa veste, l'UFCOM si occupa del significativo cambiamento strutturale sui mercati delle comunicazioni convergenti, conseguente alla progressiva digitalizzazione e ai nuovi modelli commerciali.

Le prestazioni dell'UFCOM sono suddivise nei GP 1 (Media) e 2 (Telecomunicazioni e posta). Le uscite di riversamento sono imputabili quasi totalmente al GP1, ossia al sostegno indiretto alla stampa e al contributo per l'offerta della SSR destinata all'estero. Inoltre sono previsti contributi per la formazione e la formazione continua dei programmisti, la diffusione di programmi nelle regioni di montagna, la ricerca mediatica e contributi a organizzazioni internazionali. Il computo riguardante il canone radiotelevisivo avviene al di fuori del consuntivo.

A partire dal 2024 si prevedono entrate correnti inferiori rispetto all'anno precedente (-2,4 mio.), principalmente a causa delle minori entrate da tasse amministrative per le radiocomunicazioni mobili terrestri e per le concessioni di radiocomunicazione. La diminuzione delle spese correnti (-1,6 mio.) è dovuta in particolare alle misure di risparmio a livello federale (-1,8 mio.), il che è parzialmente compensato da compiti aggiuntivi (+0,4 mio.) nell'ambito della ciberstrategia nazionale (SNPC).

### AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2024

- Legge federale per regolamentare le piattaforme di comunicazione: avvio della procedura di consultazione
- Valutazione della legislazione sulle telecomunicazioni: approvazione

**PROGETTI 2024**

- Radiofrequenze: Attuazione nazionale delle decisioni della Conferenza mondiale delle radiocomunicazioni 2023 dell'UIT: Approvazione
- Attribuzione del mandato all'organo svizzero di riscossione del canone radiotelevisivo (canone a carico delle economie domestiche): Decisione
- Concessione SSR: Adozione
- Valutazione delle tariffe del canone: Approvazione
- Revisione parziale dell'ordinanza sui servizi di telecomunicazione per quanto riguarda la maggiore resistenza delle reti mobili contro le interruzioni di corrente: Adozione
- Revisione parziale delle ordinanze LTC in merito alle chiamate d'emergenza: Adozione

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	4,7	4,5	4,2	-6,1	4,2	4,2	4,2	-1,6
Spese e uscite per investimenti	12,5	12,9	12,8	-0,7	12,8	12,8	12,8	0,0

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Paesaggio mediatico svizzero:</b> Sono create le basi tese a rafforzare la piazza mediatica svizzera						
- Sostegno e pubblicazione di studi sullo sviluppo dei media in Svizzera (numero, min.)	-	-	5	5	5	5
<b>Servizio pubblico - Adempimento dei mandati di prestazione:</b> La SSR e le emittenti radiotelevisive locali e regionali forniscono le prestazioni previste dalla concessione						
- Analisi delle offerte informative della SSR (radio, TV, settore online) (si/no)	si	si	si	si	si	si
- Analisi dei programmi delle radio locali e delle televisioni regionali concessionarie (si/no)	si	-	si	si	si	si
- Sono stati realizzati sondaggi rappresentativi presso il pubblico relativi alle offerte del servizio pubblico (si/no)	si	-	si	-	si	-
<b>Canone radiotelevisivo:</b> Il finanziamento della radio e della televisione è garantito						
- Revisione annuale presso l'organo di riscossione ai fini della vigilanza finanziaria e della garanzia della qualità (si/no)	si	si	si	si	si	si
- Esame annuale della gestione finanziaria della SSR in base al rendiconto del consiglio d'amministrazione (si/no)	si	si	si	si	si	si
- Verifiche annue in materia di diritto ai sussidi presso emittenti radiotelevisive private e terzi (numero, min.)	5	5	5	5	5	5
<b>Digitalizzazione:</b> Si ascolta la radio su canali digitali						
- Fruizione radiofonica tramite canali digitali (DAB+, reti IP) (%), min.)	77	86	80	82	84	85

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Influenza della TV sulla formazione dell'opinione (%)	29	28	28	27	24	-
Influenza della radio sulla formazione dell'opinione (%)	23	24	22	20	18	-
Influenza della stampa sulla formazione dell'opinione (%)	22	20	19	16	14	-
Influenza del settore online sulla formazione dell'opinione (%)	15	18	18	24	29	-
Influenza dei social media sulla formazione dell'opinione (%)	12	11	13	12	15	-
Cifra d'affari pubblicitaria netta della stampa, TV e radio (CHF, mia.)	2,042	1,919	1,772	1,448	1,528	1,515
Introiti provenienti dal canone radiotelevisivo (CHF, mia.)	1,399	1,149	1,662	1,459	1,399	1,283
Cifra d'affari pubblicitaria netta del settore online (CHF, mia.)	0,483	0,500	0,518	0,462	0,570	0,605

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	15,5	16,8	16,1	-4,4	16,1	16,1	16,1	-1,1
Spese e uscite per investimenti	50,1	51,5	51,1	-0,7	51,2	51,3	51,4	0,0

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Digitalizzazione:</b> 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 (versione cartacea e digitale) (numero, min.)	96 760	110 000	120 000	130 000	140 000	140 000
- Monitoraggio delle linee guida «intelligenza artificiale per la Confederazione» (si/no)	si	-	si	-	si	-
<b>Mercato delle telecomunicazioni:</b> Sono create le basi tese a promuovere la concorrenza per portare avanti l'evoluzione e la diversità nell'infrastruttura dei servizi e delle reti						
- Edifici con collegamenti a banda ultra larga con una velocità min. di 100 Mbit/s (% min.)	86	85	84	85	86	87
<b>Frequenze di radiocomunicazione:</b> 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 Consiglio federale (si/no)	si	si	si	si	si	si
- Reclami giustificati riguardo all'attribuzione e alla modifica di concessioni di radiocomunicazione prese in esame (% max.)	0,35	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
- Misure attuate per garantire un utilizzo delle frequenze privo di interferenze (numero, min.)	-	210	225	250	250	250
<b>Accesso al mercato:</b> L'accesso al mercato degli impianti di telecomunicazione e degli apparecchi elettrici è regolamentato						
- Misure attuate per garantire un mercato regolamentato degli impianti di telecomunicazione e degli apparecchi elettrici (numero, min.)	-	-	220	230	230	230
<b>Legislazione postale:</b> Il contenuto del servizio universale nel settore dei servizi postali e del traffico dei pagamenti e le condizioni quadro per la concorrenza nel settore postale sono valutati e vengono proposti eventuali adeguamenti						
- Valutazione della legislazione sulle poste e stesura del rapporto all'attenzione del Parlamento (si/no)	-	-	si	-	-	si
- Rendiconto annuale sul rispetto del servizio universale nel settore del traffico dei pagamenti (si/no)	-	-	si	si	si	si

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Abbonati all'Internet a banda larga su 100 abitanti (numero)	47	47	46	48	48	-
Investimenti nelle TIC in Svizzera (CHF, mia.)	30,599	30,252	30,195	32,283	36,606	-
Casi di malware e phishing per i domini Internet .ch e .swiss (numero)	984	1 448	1 867	1 506	2 352	1 004
Interferenze radio in Svizzera trattate in seguito a segnalazioni (numero)	328	301	247	315	347	396
Concessioni radio trattate (numero)	2 228	2 031	2 025	1 280	1 567	1 712

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>120 861</b>	<b>119 644</b>	<b>117 223</b>	<b>-2,0</b>	<b>117 223</b>	<b>117 223</b>	<b>117 223</b>	<b>-0,5</b>
<b>Settore proprio</b>								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	20 191	21 340	20 324	-4,8	20 324	20 324	20 324	-1,2
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-1 016		0	0	0	
<b>Regalie e concessioni</b>								
E120.0105 Tasse di concessione versate dalle emittenti	1 511	1 500	1 500	0,0	1 500	1 500	1 500	0,0
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			0		0	0	0	
E120.0106 Tasse per le concessioni di radiocomunicazione	7 934	9 473	8 092	-14,6	8 092	8 092	8 092	-3,9
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-1 381		0	0	0	
E120.0108 Delimitazione aste frequenze di radiocomunicazione	-	87 134	87 134	0,0	87 134	87 134	87 134	0,0
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			0		0	0	0	
<b>Rimanenti ricavi e disinvestimenti</b>								
E150.0111 Entrate da procedure amministrative/penali amministrative	130	197	173	-12,0	173	173	173	-3,2
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-24		0	0	0	
<b>Transazioni straordinarie</b>								
E190.0102 Ricavi straor. attribuzione frequenze telefonia mobile	87 134	-	-	-	-	-	-	-
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-		-	-	-	
E190.0114 COVID: rimb. potenziamento sostegno indiretto alla stampa	3 961	-	-	-	-	-	-	-
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-		-	-	-	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>144 796</b>	<b>141 684</b>	<b>140 163</b>	<b>-1,1</b>	<b>140 399</b>	<b>140 540</b>	<b>140 947</b>	<b>-0,1</b>
<b>Settore proprio</b>								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	62 594	64 346	63 895	-0,7	64 002	64 104	64 244	0,0
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-451		107	103	140	
<b>Singoli crediti</b>								
A202.0148 Perdite su debitori	48	325	117	-64,1	117	117	117	-22,6
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-208		0	0	0	
<b>Settore dei trasferimenti</b>								
<b>GP 1: Media</b>								
A231.0311 Contributo per l'offerta SSR destinata all'estero	19 374	19 475	18 762	-3,7	18 858	18 858	19 050	-0,6
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-713		96	0	192	
A231.0312 Contributo alla formazione di programmisti	1 015	1 034	1 020	-1,4	1 025	1 030	1 040	0,1
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-15		5	5	10	
A231.0313 Contributo alla diffusione nelle regioni di montagna	848	854	742	-13,1	746	750	759	-2,9
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-112		4	4	9	

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
A231.0315 Contributo alla ricerca mediatica	2 101	1 073	1 058	-1,4	1 063	1 069	1 079	0,1
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-15		5	5	11	
A231.0318 Riduzione per la distribuzione di giornali e periodici	50 000	50 000	50 000	0,0	50 000	50 000	50 000	0,0
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			0		0	0	0	
A231.0390 Restituzione IVA canoni di ricezione	4 337	-	-	-	-	-	-	-
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-		-	-	-	
GP 2: Telecomunicazioni e posta								
A231.0314 Contributi a organizzazioni internazionali	4 480	4 577	4 571	-0,1	4 589	4 612	4 659	0,4
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-6		19	23	47	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>20 191 490</b>	<b>21 340 000</b>	<b>20 323 900</b>	<b>-1 016 100</b>	<b>-4,8</b>
<i>Entrate correnti</i>	<i>20 169 479</i>	<i>21 330 000</i>	<i>20 311 600</i>	<i>-1 018 400</i>	<i>-4,8</i>
<i>Modifiche di valutazione di beni amministrativi</i>	<i>11 005</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Entrate per investimenti</i>	<i>11 005</i>	<i>10 000</i>	<i>12 300</i>	<i>2 300</i>	<i>23,0</i>

Le entrate correnti nei ricavi di funzionamento provengono principalmente da tasse amministrative nel settore delle telecomunicazioni. Queste derivano per la maggior parte dalle tasse per la gestione e il controllo tecnico dello spettro di frequenze (ca. 11 mio.), per la gestione e l'attribuzione degli elementi d'indirizzo (ca. 3 mio.), e per la gestione e l'attribuzione dei domini Internet «.swiss» (ca. 2 mio.). I ricavi di funzionamento comprendono anche l'indennità per compiti legati alla riscossione del canone radiotelevisivo e all'applicazione dell'obbligo di pagare il canone ai sensi della LRTV (ca. 4,0 mio.).

L'importo preventivato corrisponde alla media delle entrate degli ultimi 2 esercizi. In seguito all'entrata in vigore della revisione della legge sulle telecomunicazioni il 1.1.2021, risultano minori entrate soprattutto perché le autorità e organizzazioni attive nel campo del salvataggio e della sicurezza (AOSS) sono state esonerate dal pagamento delle tasse amministrative per le concessioni radio. Inoltre, il 1.1.2022 è stata corretta una copertura sufficiente per le radiocomunicazioni mobili terrestri, insorta in occasione dell'attribuzione delle frequenze di radiocomunicazione mobile nel 2019.

#### **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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>1 510 702</b>	<b>1 500 000</b>	<b>1 500 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

Le emittenti di programmi svizzeri concessionarie versano annualmente una tassa di concessione. Per ogni anno civile la tassa ammonta allo 0,5 % delle entrate lorde dell'emittente superiori a 500 000 franchi derivanti da pubblicità e sponsorizzazione.

Il valore preventivato corrisponde alla media degli ultimi 4 esercizi corretta in funzione delle minori entrate derivanti da cambiamenti strutturali (spostamento degli introiti pubblicitari verso le piattaforme digitali).

#### **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. Per ulteriori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

#### E120.0106 TASSE PER LE CONCESSIONI DI RADIOCOMUNICAZIONE

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>7 934 016</b>	<b>9 473 000</b>	<b>8 092 000</b>	<b>-1 381 000</b>	<b>-14,6</b>

I concessionari versano una tassa di concessione per il diritto loro trasferito di usare lo spettro delle frequenze. La maggior parte delle entrate proviene dalle tasse di concessione per i ponti radio, che servono principalmente al trasporto dei dati dalle antenne di radiocomunicazione mobile alle linee di trasmissione.

Il continuo calo delle entrate è soprattutto dovuto 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.

Il valore preventivato corrisponde alla media degli ultimi 2 (anziché 4) esercizi per tenere conto della diminuzione strutturale degli ultimi anni.

**Basi giuridiche**

L del 30.4.1997 sulle telecomunicazioni (LTC; RS 784.10), art. 39; O del 18.11.2020 sulle tasse nel settore delle telecomunicazioni (OTST; RS 784.106).

**E120.0108 DELIMITAZIONE ASTE FREQUENZE DI RADIOCOMUNICAZIONE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	-	87 134 000	87 133 900	-100	0,0

Nel 2012 e nel 2019 è stata condotta un'asta per la riattribuzione delle frequenze di telefonia mobile su incarico della ComCom. Con l'asta del 2012 sono state realizzate entrate complessive pari a 1,025 miliardi, interessi compresi, mentre l'asta del 2019 ha permesso di conseguire entrate per 379 milioni.

L'importo preventivato corrisponde alla contabilizzazione pro rata temporis delle entrate realizzate con le aste negli anni precedenti sull'intero periodo di validità delle concessioni (fino al 2028/2034).

**Basi giuridiche**

L del 30.4.1997 sulle telecomunicazioni (LTC; RS 784.10).

**Note**

Fino al 2022 l'importo è stato riportato come ricavo straordinario per l'attribuzione di frequenze di telefonia mobile (E190.0102). Con l'attuazione della revisione della legge sulle finanze della Confederazione, a partire dal 2023 le entrate sono considerate rilevanti ai fini del freno all'indebitamento.

**E150.0111 ENTRATE DA PROCEDURE AMMINISTRATIVE/PENALI AMMINISTRATIVE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	129 900	197 000	173 300	-23 700	-12,0

Le entrate derivano dall'attuazione delle disposizioni di legge nell'ambito degli impianti di radiocomunicazione e delle relative concessioni, nonché dalle multe per infrazioni commesse da economie domestiche private contro l'obbligo di pagare il canone radiotelevisivo (richieste di opting-out non giustificate). L'esenzione dal canone termina il 31.12.2023, con ciò cessano anche i controlli sull'obbligo di pagare il canone. Le procedure penali amministrative in corso saranno trattate in modo definitivo nel 2024.

L'importo preventivato corrisponde alla media delle entrate degli ultimi 4 esercizi.

**Basi giuridiche**

LF del 24.3.2006 sulla radiotelevisione (LRTV; RS 784.40); L del 30.4.1997 sulle telecomunicazioni (LTC; RS 784.10).

## SPESE / USCITE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>62 594 365</b>	<b>64 346 100</b>	<b>63 894 700</b>	<b>-451 400</b>	<b>-0,7</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>61 321 044</b>	<b>62 916 100</b>	<b>62 459 600</b>	<b>-456 500</b>	<b>-0,7</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	60 154 070	61 516 100	61 009 600	-506 500	-0,8
Uscite per il personale	44 680 990	45 502 800	44 786 300	-716 500	-1,6
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	15 473 081	16 013 300	16 223 300	210 000	1,3
<i>di cui informatica</i>	8 218 620	7 156 200	7 361 200	205 000	2,9
<i>di cui consulenza</i>	998 393	3 149 600	2 845 400	-304 200	-9,7
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	1 166 974	1 400 000	1 450 000	50 000	3,6
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>1 273 321</b>	<b>1 430 000</b>	<b>1 435 100</b>	<b>5 100</b>	<b>0,4</b>
Posti a tempo pieno (Ø)	248	251	252	1	0,4

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

Le *uscite per il personale* ammontano a poco meno di 44,8 milioni e sono quindi di 0,7 milioni inferiori rispetto al preventivo 2023. Questa diminuzione è riconducibile in particolare all'attuazione delle misure di risparmio (-1,1 mio.), parzialmente compensata da compiti aggiuntivi nell'ambito della ciberstrategia nazionale (SNPC) (+0,4 mio. o +2 FTE).

**Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio**

Le *uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio* aumentano leggermente rispetto al preventivo 2023 (+0,2 mio.), con le uscite per beni e servizi informatici in crescita di oltre 0,2 milioni e le uscite per consulenze in calo di circa 0,3 milioni a favore delle rimanenti uscite per beni e servizi.

Le *uscite per beni e servizi informatici* ammontano a quasi 7,4 milioni. Circa 5,0 milioni sono previsti per l'esercizio dell'infrastruttura informatica. Per il programma BAKOM digital, che comprende tra l'altro il progetto eGov-Anwendungen BAKOM (sviluppo della piattaforma online del DATEC in collaborazione con gli uffici pilota UFAM e UFCOM), sono stati messi a preventivo circa 2,3 milioni.

Le *uscite per consulenze* ammontano a circa 2,8 milioni. Quasi il 40 % delle uscite per consulenza serve a finanziare la vigilanza sostenuta da terzi sul rispetto dei mandati di prestazioni dei programmi radiotelevisivi con concessione. Altri mandati consultivi servono ad adempiere dei postulati nel settore delle telecomunicazioni e della posta. Per aumentare ulteriormente la notorietà del dominio Internet.swiss, si continuerà anche con le attività di marketing esistenti. La diminuzione rispetto al preventivo 2023 è dovuta principalmente al trasferimento delle uscite per il mandato di attribuzione e gestione del dominio Internet.swiss alle rimanenti uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio (-0,4 mio.).

Le *rimanenti uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio* ammontano a 6,0 milioni, di cui in particolare 3,5 milioni per locazione di spazi e spese accessorie (prestazioni CP fornite dall'UFCL), 0,8 milioni per spese di viaggio e 0,4 milioni per l'attribuzione e l'amministrazione del dominio Internet.swiss.

**Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi**

Le spese, che risultano soprattutto dagli ammortamenti sull'infrastruttura della rete nazionale di misurazione radio, si situano al livello del preventivo 2023.

**Uscite per investimenti**

Le uscite per investimenti riguardano sostanzialmente l'infrastruttura della rete nazionale di misurazione radio dell'UFCOM e restano allo stesso livello del preventivo 2023.

**A202.0148 PERDITE SU DEBITORI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>48 085</b>	<b>324 900</b>	<b>116 500</b>	<b>-208 400</b>	<b>-64,1</b>

Le perdite su debitori che riguardano le entrate provenienti da tasse di concessione (E120.0106) 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.

L'importo preventivato corrisponde alla media delle perdite su debitori degli ultimi 4 esercizi.

**Basi giuridiche**

LF del 24.3.2006 sulla radiotelevisione (LRTV; RS 784.40); L del 30.4.1997 sulle telecomunicazioni (LTC; RS 784.10).

**CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP1: MEDIA****A231.0311 CONTRIBUTO PER L'OFFERTA SSR DESTINATA ALL'ESTERO**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>19 374 014</b>	<b>19 475 200</b>	<b>18 762 300</b>	<b>-712 900</b>	<b>-3,7</b>

La Confederazione versa contributi alla SSR per le piattaforme Internet swissinfo.ch e tvsvizzera.it, nonché per i programmi internazionali TV5Monde e 3Sat. Questi canali servono a rafforzare il legame degli Svizzeri all'estero con il proprio Paese d'origine, e a promuovere la presenza della Svizzera e la comprensione per le sue aspirazioni all'estero.

Il Consiglio federale stabilisce l'offerta destinata all'estero d'intesa con la SSR in un accordo sulle prestazioni. Il 7.9.2022 ha approvato l'accordo sulle prestazioni per gli anni 2023-2024 (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 (incl. riserve per fluttuazioni dei tassi di cambio). Per il 2024 questo tetto è di circa 39,0 milioni, di cui 19,5 milioni sono a carico della Confederazione. Secondo l'accordo sulle prestazioni, i contributi si ripartiscono nel modo seguente: swissinfo.ch 17,7 milioni (quota della Confederazione: 8,8 mio.), tvsvizzera.it 1,0 milioni (quota della Confederazione: 0,5 mio.), collaborazione con TV5Monde 12,6 milioni (quota della Confederazione: 6,1 mio. compreso l'adeguamento del tasso di cambio dell'euro per il 2024 di 0,95 CHF/EUR) e con 3Sat 7,7 milioni (quota della Confederazione: 3,8 mio.).

**Basi giuridiche**

LF del 24.3.2006 sulla radiotelevisione (LRTV; RS 784.40), art. 28.

**A231.0312 CONTRIBUTO ALLA FORMAZIONE DI PROGRAMMISTI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>1 014 500</b>	<b>1 034 300</b>	<b>1 019 600</b>	<b>-14 700</b>	<b>-1,4</b>

La Confederazione può promuovere la formazione e la formazione continua dei programmisti, in particolare mediante contributi a favore di istituzioni attive in questo settore. I contributi sono concessi sulla base di convenzioni sulle prestazioni di durata pluriennale, stipulate con istituzioni di formazione e formazione continua che offrono regolarmente formazioni in materia radiotelevisiva, segnatamente nel settore del giornalismo d'informazione. L'importo preventivato rimane stabile rispetto all'anno precedente.

**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.

**A231.0313 CONTRIBUTO ALLA DIFFUSIONE NELLE REGIONI DI MONTAGNA**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>847 894</b>	<b>853 800</b>	<b>741 700</b>	<b>-112 100</b>	<b>-13,1</b>

La Confederazione versa contributi a emittenti di programmi radiofonici 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.

L'importo preventivato diminuisce di circa il 13 % rispetto all'anno precedente a causa dell'attuazione sovraproporzionale di misure di risparmio.

**Basi giuridiche**

LF del 24.3.2006 sulla radiotelevisione (LRTV; RS 784.40), art. 57.

**Note**

Siccome la diffusione in tecnica digitale via DAB+ (Digital Audio Broadcasting) sta prendendo sempre più piede in Svizzera, dal 2014 sono stanziati finanziamenti non solo per la diffusione analogica (FM) di programmi radiofonici nelle regioni di montagna, ma anche per quella digitale. Questa trasmissione parallela comporta costi supplementari per le emittenti in questione.

**A231.0315 CONTRIBUTO ALLA RICERCA MEDIATICA**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>2 100 627</b>	<b>1 073 300</b>	<b>1 058 100</b>	<b>-15 200</b>	<b>-1,4</b>

Mediante la promozione e la commessa di progetti di ricerca scientifica sarà possibile ottenere indicazioni sull'evoluzione della radiotelevisione a livello di programmi, società, economia e tecnica, permettendo all'Amministrazione e al settore di rispondere a tali sviluppi. I beneficiari sono istituti di ricerca e di consulenza. L'importo preventivato rimane stabile rispetto all'anno precedente.

**Basi giuridiche**

LF del 24.3.2006 sulla radiotelevisione (LRTV; RS 784.40), art. 22 e 77.

**Note**

Uscite a carico del finanziamento speciale Ricerca mediatica e tecnologie di diffusione. Per ulteriori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

**A231.0318 RIDUZIONE PER LA DISTRIBUZIONE DI GIORNALI E PERIODICI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>50 000 000</b>	<b>50 000 000</b>	<b>50 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

La Confederazione sostiene la distribuzione regolare di giornali e periodici in abbonamento da parte della Posta Svizzera con contributi definiti per legge. Questa misura sostiene gli editori dei quotidiani e dei settimanali della stampa regionale e locale e le organizzazioni senza scopo di lucro della stampa associativa e delle fondazioni. 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.

La Confederazione contribuisce con 30 milioni per la stampa regionale e locale e con 20 milioni per la stampa associativa e delle fondazioni.

**Basi giuridiche**

L del 17.12.2010 sulle poste (LPO; RS 783.0), art. 16; O del 29.8.2012 sulle poste (OPO; RS 783.01).

**CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP2: TELECOMUNICAZIONI E POSTA****A231.0314 CONTRIBUTI A ORGANIZZAZIONI INTERNAZIONALI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>4 479 540</b>	<b>4 576 500</b>	<b>4 570 500</b>	<b>-6 000</b>	<b>-0,1</b>

La principale beneficiaria dei contributi obbligatori a organizzazioni internazionali è l'Unione internazionale delle telecomunicazioni (UIT), alla quale la Svizzera versa un contributo di partecipazione di circa 3,2 milioni. Nell'ambito della Conferenza dei plenipotenziari, convocata a intervalli regolari (generalmente ogni 4 anni), la Svizzera può definire in modo parzialmente autonomo, secondo regole ben precise, l'importo dei contributi da destinare all'UIT. Il contributo annuo garantito dalla Svizzera consta attualmente di 10 unità contributive. Per il 2024 l'unità contributiva resterà probabilmente a 318 000 franchi, come negli scorsi anni.

Altri contributi significativi sono versati annualmente alle seguenti organizzazioni internazionali: Unione postale universale (UPU; fr. 345 000), European Communications Office (ECO; fr. 135 400), European Telecommunications Standards Institute (ETSI; fr. 127 300); MoU on Satellite Monitoring (fr. 50 400); Observatoire européen de l'audiovisuel (fr. 50 000).

Circa 0,5 milioni servono a promuovere e creare una governance digitale globale e a consolidare il ruolo di Ginevra quale centro internazionale.

**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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	<b>235,5</b>	<b>209,5</b>	<b>223,6</b>	<b>6,8</b>	<b>217,7</b>	<b>207,7</b>	<b>200,2</b>	<b>-1,1</b>
<b>Uscite correnti</b>	<b>1 621,5</b>	<b>1 323,2</b>	<b>1 378,7</b>	<b>4,2</b>	<b>1 267,3</b>	<b>1 259,1</b>	<b>1 252,3</b>	<b>-1,4</b>
Uscite proprie	216,7	221,6	216,0	-2,5	213,3	214,4	214,8	-0,8
Uscite di riversamento	1 403,4	1 101,2	1 160,4	5,4	1 054,0	1 044,7	1 037,5	-1,5
Uscite finanziarie	1,4	0,3	2,3	588,5	-	-	-	-100,0
<b>Autofinanziamento</b>	<b>-1 386,1</b>	<b>-1 113,7</b>	<b>-1 155,1</b>	<b>-3,7</b>	<b>-1 049,6</b>	<b>-1 051,4</b>	<b>-1 052,1</b>	<b>1,4</b>
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	-350,6	-397,2	-400,1	-0,7	-471,4	-492,7	-516,8	-6,8
<b>Risultato annuale</b>	<b>-1 736,7</b>	<b>-1 511,0</b>	<b>-1 555,3</b>	<b>-2,9</b>	<b>-1 521,0</b>	<b>-1 544,1</b>	<b>-1 568,9</b>	<b>-0,9</b>
<b>Entrate per investimenti</b>	<b>5,7</b>	<b>2,5</b>	<b>2,0</b>	<b>-20,0</b>	<b>2,0</b>	<b>2,5</b>	<b>2,5</b>	<b>0,0</b>
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>352,4</b>	<b>398,3</b>	<b>401,1</b>	<b>0,7</b>	<b>472,4</b>	<b>493,7</b>	<b>517,9</b>	<b>6,8</b>

### COMMENTO

L'Ufficio federale dell'ambiente (UFAM) è l'autorità federale competente in materia ambientale. È responsabile della gestione sostenibile delle risorse naturali, della protezione delle persone contro i pericoli naturali e le immissioni dannose per la salute e della protezione dell'ambiente contro inquinamenti eccessivi. La maggior parte dei compiti è attuata in collaborazione con i Cantoni e in base ad accordi programmatici.

Sono preventivate entrate pari a 223,6 milioni. La crescita del 7 % circa rispetto al preventivo 2023 è riconducibile in particolare all'aumento del volume d'asta previsto e allo sviluppo dei prezzi di aggiudicazione dei diritti di emissione di CO<sub>2</sub> (cfr. E120.0107).

Per il 2024 si prevedono uscite correnti pari a 1,379 miliardi. La maggior parte di questi fondi (ca. 85 %) sarà impiegata per l'erogazione di sussidi e la redistribuzione delle tasse d'incentivazione. Rispetto al preventivo 2023 le uscite crescono del 4,2 %, in particolare in conseguenza di importi leggermente superiori per la redistribuzione delle tasse di incentivazione (CO<sub>2</sub>: +15 mio.; COV: +9 mio.) (cfr. A230.0110 e A230.0111). Aumentano inoltre i versamenti nell'ambito dei crediti A231.0325 Risanamento di siti contaminati (+25 mio.) e A231.0322 Fondi ambientali multilaterali (+13 mio.). Nel complesso, negli anni del piano finanziario le uscite calano leggermente inseguito alla diminuzione degli importi della redistribuzione della tassa d'incentivazione sul CO<sub>2</sub>. Rispetto al preventivo 2023, le uscite per investimenti rimangono stabili. Negli anni del piano finanziario, a partire dal 2025 sono iscritti fondi supplementari per l'attuazione del controprogetto indiretto all'Iniziativa sulla biodiversità: a tal fine sono previsti contributi più elevati nel quadro degli accordi programmatici tra Confederazione e Cantoni (2025: 40 mio.; 2026: 60 mio.; 2027: 80 mio.).

**AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2024**

- Quarto trattato con l'Austria sulla correzione del Reno per realizzare importanti miglioramenti nella protezione contro le piene: adozione del messaggio
- Piano d'azione Strategia Biodiversità Svizzera, fase attuativa II (2025-2030): decisione di principio
- Rapporto «Conseguenze della diffusione di grandi predatori sulla gestione delle superfici agricole nelle aziende di base e d'estivazione» (in adempimento del Po. CAPTE-S 18.4095): approvazione
- Rapporto «Emissioni nette pari a zero nell'edilizia. Che cosa significa e come si possono raggiungere» (in adempimento del Po. Schaffner 20.4135): approvazione
- Ordinanza d'esecuzione della legge federale sugli obiettivi in materia di protezione del clima, l'innovazione e il rafforzamento della sicurezza energetica (LOCl): approvazione
- Revisione dell'ordinanza sulla caccia: approvazione
- Revisione della legge federale sulla protezione delle acque (LPAC) (in attuazione delle Mo. Zanetti 20.3625 nonché CET-N 20.4261 e 20.4262): avvio della procedura di consultazione
- Revisione dell'ordinanza sul CO<sub>2</sub> (Definizione di obiettivi e misure di riduzione più severi): approvazione
- Proposte per le condizioni quadro e l'espansione della cattura e dello stoccaggio di CO<sub>2</sub> (CCS) e delle tecnologie a emissioni negative (NET) fino al 2050: approvazione
- Strategia integrale per le foreste e il legno 2050: adozione
- Iniziativa popolare federale «Per un'economia responsabile entro i limiti del pianeta (Iniziativa per la responsabilità ambientale)»: adozione del messaggio
- Rapporto «Conseguenze legali della riduzione deliberata della durata di vita dei prodotti» (in adempimento del Po. Brenzikofer 21.4224): approvazione
- Rapporto «Fare chiarezza sull'inquinamento ambientale nei dintorni di impianti di incenerimento dei rifiuti in e fuori esercizio» (in adempimento del Po. Suter 21.4225): approvazione
- Rapporto «Promuovere la ricerca e lo sviluppo di tecnologie a emissioni negative» (in attuazione della Mo. 21.4333 CAPTE-N): approvazione
- Rapporto «Valorizzare in Svizzera i prodotti tessili usati» (in adempimento del Po. Nordmann 22.3915): approvazione
- Rapporto «Sprechi alimentari e donazioni di cibo» (in adempimento dei Po. CSEC-N 22.3880, 22.3881 e 22.3882): approvazione

**PROGETTI 2024**

- Telefonia mobile e radiazioni: Attuazione delle misure d'accompagnamento

## 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) come pure dai pericoli causati dall'intervento antropico sull'ambiente e sul clima. Nella gestione delle catastrofi, i rischi sono ridotti al minimo e le persone e l'ambiente sono protetti e sostenuti attraverso la partecipazione alla politica climatica nazionale e internazionale come pure tramite la prevenzione, le previsioni, le allerte e la cooperazione in caso di danni. In tale ambito, l'UFAM si basa sulla legge federale sulla sistemazione dei corsi d'acqua, sulla legge forestale e sulla legge sul CO<sub>2</sub>.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	0,9	0,8	0,9	13,8	0,9	1,3	0,9	3,3
Spese e uscite per investimenti	86,8	88,4	87,0	-1,6	87,5	87,9	88,2	-0,1

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Politica climatica:</b> Le emissioni di gas serra sono ridotte a livello nazionale e la Svizzera si adatta ai cambiamenti climatici						
- Emissioni di gas serra della Svizzera (riduzione rispetto al 1990) (% min., valore effettivo = anno precedente)	18	24	26	27	28	30
<b>Prevenzione dei pericoli:</b> La sicurezza della popolazione contro i pericoli naturali, tecnici, chimici e biologici è garantita						
- Bosco di protezione: superficie minima curata (per un totale di 580 000 ha) (ha, migliaia, valore effettivo = anno precedente)	10	10	10	10	10	10

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Emissioni di gas serra in Svizzera: CO <sub>2</sub> equivalenti (t, mio.)	47,866	46,362	46,085	43,398	45,200	-
Investimenti totali degli enti pubblici per la protezione contro i pericoli naturali (senza sismi) (CHF, mio.)	579,0	587,0	590,0	589,2	606,0	601,2
Strato di ozono al di sopra della Svizzera (misura della densità dello strato di ozono) (Dobson Unit)	309,8	322,8	312,8	309,0	320,2	318,4
Fideiussioni attualmente garantite mediante il fondo per le tecnologie (numero)	41	62	82	112	124	140
Danni commisurati al valore finanziario dei mutui garantiti (%)	2	4	5	5	6	6

## GP2: PROTEZIONE DALLE IMMISSIONI

### MANDATO DI BASE

Le misure ambientali di protezione e conservazione della salute sono volte a mantenere il più bassi 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. In tale ambito, l'UFAM si basa sulla legge sulla protezione dell'ambiente e sulla legge sulla protezione delle acque.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	1,7	1,5	1,8	13,8	1,8	2,5	1,8	3,3
Spese e uscite per investimenti	55,2	56,7	57,2	0,8	57,6	57,6	57,6	0,4

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Impatto ambientale del rumore:</b> Il carico misurabile di rumore per l'ambiente è ridotto						
- Persone protette dal rumore stradale (numero, valore effettivo = anno precedente)	218 690	307 400	319 190	352 690	386 190	419 690
<b>Effetti materiali, qualità di acque, suolo e aria:</b> Gli effetti materiali che causano un inquinamento per la popolazione sono eliminati, prevenuti o ridotti; la qualità delle acque, del suolo e dell'aria è migliorata						
- Emissioni di polveri fini PM10 (1000 t) (t, migliaia, valore effettivo = anno precedente)	13,6	13,9	14,0	14,0	14,0	14,0
- IDA risanate: immissioni di acque di scarico nelle acque depurate di sostanze in tracce (obiettivo ca. 100 nel 2035) (numero cumulato)	21	37	41	56	71	87
- Siti contaminati risanati (obiettivo ca. 4000) (numero cumulato)	1 738	1 840	1 940	2 040	2 140	2 240

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Nitrati in acque sotterranee: punti di misura della Rete di osservazione delle acque sotterranee (NAQUA) superiori al valore limite (%)	12,0	13,3	14,6	14,8	18,2	-
Immissioni di polveri fini PM2,5 in contesto urbano in relazione al valore limite secondo l'ordinanza contro l'inquinamento atmosferico (%)	107	113	93	90	91	104
Inquinamento da ozono sul lato nord delle Alpi in relazione al valore limite secondo l'ordinanza contro l'inquinamento atmosferico (%)	145,6	167,8	161,9	138,5	140,1	146,0

## 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. Le misure nel quadro del piano d'azione Biodiversità consentiranno 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. In tale ambito, l'UFAM si basa sulla legge sulla protezione della natura e del paesaggio, la legge sulla protezione delle acque, la legge sulla caccia, la legge sul Parco nazionale, la legge sulla pesca e la legge forestale.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	4,4	3,8	4,4	13,8	4,4	6,3	4,4	3,3
Spese e uscite per investimenti	77,5	79,6	74,9	-6,0	71,2	71,9	72,1	-2,4

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Efficienza delle risorse:</b> Le risorse naturali e le materie prime sono gestite in modo efficiente e sostenibile. Il consumo di risorse da parte del settore dei consumi in Svizzera viene ridotto						
- Bosco giovane curato al di fuori del bosco di protezione (superficie min.) (ha, migliaia, valore effettivo = anno precedente)	11	15	15	15	15	15
- Quota di riciclaggio dei rifiuti urbani (% , min., valore effettivo = anno precedente)	52	53	52	52	52	52
- Legnami in tronchi (numero, min., valore effettivo = anno precedente) (m3, mio.)	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
<b>Biodiversità e paesaggio:</b> Il calo della qualità del paesaggio e del suolo si riduce. La biodiversità è conservata sul lungo termine. I caratteri del paesaggio sono mantenuti e sviluppati						
- Aree consacrate alla biodiversità (%)	13,4	14,0	14,4	14,8	15,2	15,6
- Lunghezza dei tratti di corsi d'acqua rivitalizzati (1000 km fino al 2030) (km, min., valore effettivo = anno precedente)	206	330	380	430	480	530
- Quota di riserve forestali rispetto alla superficie complessiva del bosco (10 % entro il 2030) (% , min., valore effettivo = anno precedente)	7,0	8,2	8,5	8,8	9,0	9,2

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Rifiuti urbani: quantità totale per persona (kg)	713,0	701,0	703,0	700,0	698,0	-
Impronta dei materiali: quantità di materie prime per coprire la domanda finale di beni e prestazioni di servizi in Svizzera (t, mio.)	151,851	147,626	150,303	143,182	138,421	-
Popolazioni di uccelli nidificanti: varietà delle specie delle liste rosse (1990=100) (indice)	82,97	78,60	84,30	99,09	102,31	-

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>242 087</b>	<b>214 950</b>	<b>228 600</b>	<b>6,4</b>	<b>234 700</b>	<b>225 200</b>	<b>205 700</b>	<b>-1,1</b>
<b>Settore proprio</b>								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	6 975	6 150	7 000	13,8	7 000	10 000	7 000	3,3
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			850		0	3 000	-3 000	
<b>Gettito fiscale</b>								
E110.0100 Tassa sulle acque di scarico	68 222	67 000	65 900	-1,6	60 000	47 000	42 500	-10,8
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-1 100		-5 900	-13 000	-4 500	
E110.0123 Tassa per il risanamento dei siti contaminati	55 144	55 000	52 000	-5,5	52 000	52 000	52 000	-1,4
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-3 000		0	0	0	
E110.0125 Entrate dalla tassa per lo smaltimento del vetro	35 660	33 200	33 500	0,9	33 500	33 500	33 500	0,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			300		0	0	0	
E110.0126 Entrate dalla tassa per lo smaltimento delle pile	21 009	19 100	19 600	2,6	19 600	19 600	19 600	0,6
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			500		0	0	0	
<b>Regalie e concessioni</b>								
E120.0107 Vendita all'asta di diritti di emissione di CO <sub>2</sub>	47 958	29 000	45 600	57,2	45 600	45 600	45 600	12,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			16 600		0	0	0	
<b>Settore dei trasferimenti</b>								
<b>Rimborsi di contributi e indennità</b>								
E130.0001 Rimborsi di contributi e indennità	2 120	3 000	3 000	0,0	15 000	15 000	3 000	0,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			0		12 000	0	-12 000	
<b>Restituzione di mutui e partecipazioni</b>								
E131.0104 Rimborso di mutui	4 998	2 500	2 000	-20,0	2 000	2 500	2 500	0,0
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-500		0	500	0	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>2 350 472</b>	<b>2 121 737</b>	<b>2 182 979</b>	<b>2,9</b>	<b>2 226 139</b>	<b>2 260 546</b>	<b>2 290 038</b>	<b>1,9</b>
<b>Settore proprio</b>								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	219 428	224 747	219 027	-2,5	216 317	217 381	217 890	-0,8
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-5 719		-2 710	1 064	509	
<b>Settore dei trasferimenti</b>								
<b>GP 1: Politica climatica e prevenzione dei pericoli</b>								
A230.0111 Ridistribuzione della tassa CO <sub>2</sub> sui combustibili	965 305	697 503	712 291	2,1	634 950	614 550	594 150	-3,9
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			14 788		-77 341	-20 400	-20 400	
A236.0122 Protezione contro i pericoli naturali	38 183	38 585	38 062	-1,4	38 252	38 443	38 827	0,2
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			-524		190	191	384	
A236.0124 Protezione contro le piene	126 601	136 353	138 160	1,3	148 176	148 917	150 406	2,5
Δ assoluta rispetto all'anno precedente			1 808		10 016	741	1 489	

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27	
A236.0127	Versamento al fondo per le tecnologie	25 000	25 000	25 000	0,0	35 000	35 000	35 000	8,8
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		0		10 000	0	0		
GP 2: Protezione dalle immissioni									
A230.0110	Ridistribuzione della tassa d'incentivazione sui COV	117 864	84 480	93 800	11,0	105 000	105 000	105 000	5,6
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		9 320		11 200	0	0		
A231.0325	Risanamento dei siti contaminati	19 997	20 000	45 000	125,0	30 000	40 000	40 000	18,9
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		25 000		-15 000	10 000	0		
A231.0402	Riciclaggio vetro	32 881	30 700	31 200	1,6	31 200	31 200	31 200	0,4
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		500		0	0	0		
A231.0403	Riciclaggio pile	12 094	13 700	17 900	30,7	17 900	17 900	17 900	6,9
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		4 200		0	0	0		
A236.0102	Impianti di depurazione delle acque di scarico	37 246	55 000	59 500	8,2	80 000	80 000	80 000	9,8
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		4 500		20 500	0	0		
A236.0121	Tecnologie ambientali	4 792	4 795	3 693	-23,0	3 764	4 034	4 074	-4,0
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		-1 102		72	270	40		
A236.0125	Protezione contro l'inquinamento fonico	9 000	26 000	25 480	-2,0	25 480	25 480	25 735	-0,3
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		-520		0	0	255		
GP 3: Protezione e utilizzazione degli ecosistemi									
A231.0319	Parco nazionale	4 119	4 148	4 089	-1,4	4 109	4 130	4 171	0,1
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		-59		21	21	41		
A231.0323	Animali selvatici et caccia	13 083	11 964	7 309	-38,9	7 345	7 384	7 463	-11,1
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		-4 656		36	39	79		
A231.0324	Fondo svizzero per il paesaggio	5 000	5 000	4 900	-2,0	4 900	4 900	4 949	-0,3
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		-100		0	0	49		
A231.0326	Acque	2 440	3 293	3 958	20,2	4 134	4 310	4 354	7,2
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		665		177	176	44		
A231.0370	Formazione e ambiente	5 195	5 865	5 456	-7,0	5 677	5 706	5 763	-0,4
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		-409		222	28	57		
A235.0106	Crediti d'investimento forestali	1 972	1 986	1 957	-1,4	1 967	1 977	1 997	0,1
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		-28		10	10	20		
A236.0123	Natura e paesaggio	98 219	99 084	97 173	-1,9	137 512	157 453	179 028	15,9
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		-1 911		40 339	19 941	21 575		
A236.0126	Rivitalizzazione	35 533	35 425	36 070	1,8	36 243	36 416	36 766	0,9
	<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>		645		173	174	349		

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Attribuiti a più gruppi di prestazioni								
A231.0321 Commissioni e organizzazioni internazionali	20 699	20 758	20 266	-2,4	20 229	20 291	20 242	-0,6
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-493		-36	61	-49	
A231.0322 Fondi ambientali multilaterali	36 997	37 328	50 026	34,0	50 208	50 392	50 160	7,7
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			12 698		182	184	-232	
A231.0327 Foresta	143 536	144 454	142 255	-1,5	118 347	118 939	120 128	-4,5
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-2 199		-23 907	592	1 189	
A238.0001 Rettificazioni di valore nel settore dei trasferimenti	373 863	395 241	398 137	0,7	469 427	490 743	514 835	6,8
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			2 896		71 290	21 316	24 092	
Spese finanziarie								
A240.0105 Interessi tassa CO <sub>2</sub> sui combustibili	1 425	330	2 272	588,5	-	-	-	-100,0
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			1 942		-2 272	-	-	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>6 975 265</b>	<b>6 150 000</b>	<b>7 000 000</b>	<b>850 000</b>	<b>13,8</b>

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.

Inoltre, per le uscite di esecuzione e per il personale per il risanamento ecologico della forza idrica, circa 1,5 milioni provengono dal Fondo per il supplemento rete. Allo stesso modo, le uscite per il personale per misure di protezione contro il rumore come pure le uscite per il personale e quelle per beni e servizi (totale: 0,8 mio.) sono a carico del Fondo per l'infrastruttura ferroviaria (FIF). Questi ricavi e tasse permettono di finanziare le spese di esecuzione e le uscite per il personale nelle spese di funzionamento.

In linea di massima, l'importo preventivato corrisponde alla media degli ultimi 4 esercizi. Nella pianificazione del preventivo 2024 sono inoltre confluite entrate supplementari dal FIF (uscite per il personale e uscite per beni e servizi e d'esercizio per esami dell'impatto sull'ambiente: 0,3 mio.).

#### 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 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 uscite per il personale per l'attuazione del Servizio fitosanitario federale (cfr. A200.0001 Spese di funzionamento).

Entrate pari a circa 0,8 milioni provengono dal FIF: 0,5 milioni sono impiegati per finanziare i costi del personale per le misure di protezione dal rumore e 270 000 franchi per le spese di personale nell'ambito degli esami dell'impatto sull'ambiente (cfr. A200.0001 Spese di funzionamento).

Entrate pari a circa 1,5 milioni provengono dal Fondo per il supplemento rete e sono utilizzate per finanziare i costi del personale e dell'attuazione delle misure di risanamento ecologico delle centrali idroelettriche (cfr. A200.0001 Spese di funzionamento).

Entrate pari a circa 0,8 milioni provengono dal Fondo svizzero per il paesaggio e sono utilizzate per finanziare le uscite per il personale del segretariato del Fondo Svizzero per il Paesaggio (cfr. A200.0001 Spese di funzionamento).

#### E110.0100 TASSA SULLE ACQUE DI SCARICO

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>68 221 845</b>	<b>67 000 000</b>	<b>65 900 000</b>	<b>-1 100 000</b>	<b>-1,6</b>

All'inizio del 2016 è entrata in vigore la modifica della LPAC che prevede il finanziamento dell'eliminazione delle sostanze in tracce nelle acque di scarico secondo il principio di causalità («chi inquina paga»). Nell'ambito di questa modifica è stato creato un finanziamento speciale per consentire il potenziamento di alcuni impianti di depurazione delle acque di scarico (IDA), al fine di ridurre l'immissione di microinquinanti nei corpi idrici. Questo finanziamento speciale è alimentato da una tassa pari a 9 franchi all'anno per ogni abitante allacciato a un IDA non ancora potenziato. Queste entrate finanziano il 75 % dei costi per la costruzione e di acquisto di impianti e installazioni per l'eliminazione delle sostanze organiche in tracce negli IDA. Il restante 25 % è finanziato dai detentori degli IDA.

Le minori entrate di circa 1,1 milioni rispetto al preventivo 2023 sono da ricondurre al fatto che diversi IDA (p. es. Villette e Glarnerland) concluderanno il loro potenziamento alla fine del 2023. Questi IDA saranno esenti dalla tassa sulle acque di scarico a partire dal 2024.

**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». Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>55 144 317</b>	<b>55 000 000</b>	<b>52 000 000</b>	<b>-3 000 000</b>	<b>-5,5</b>

La Confederazione riscuote una tassa per il deposito definitivo dei rifiuti. I proventi della tassa sono utilizzati per erogare indennità relative all'indagine, alla sorveglianza e al risanamento di siti inquinati nonché all'indagine di siti che non risultano inquinati.

Rispetto agli anni precedenti si ipotizza una leggera diminuzione per tutti i tipi di discarica. Questo spiega la diminuzione delle entrate rispetto al preventivo 2023.

**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**

Entrate a favore del finanziamento speciale «Fondo destinato al risanamento dei siti contaminati». Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>35 659 535</b>	<b>33 200 000</b>	<b>33 500 000</b>	<b>300 000</b>	<b>0,9</b>

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 lo smaltimento del vetro, le attività di informazione, in particolare per promuovere la riconsegna del materiale da imballaggio, e finanziare altre attività proprie nel quadro del suo mandato.

Le maggiori entrate pari a 0,3 milioni rispetto al preventivo 2023 sono riconducibili alla tendenza a un maggiore utilizzo di imballaggi monouso.

**Basi giuridiche**

L del 7.10.1983 sulla protezione dell'ambiente (LPAmb; RS 814.01), art. 32a<sup>bis</sup> 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 sul vetro». Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

Le entrate sono utilizzate per finanziare i costi di smaltimento del vetro (cfr. A231.0402 Riciclaggio del vetro) e le uscite proprie dell'organizzazione privata (cfr. A200.0001 Spese di funzionamento).

**E110.0126 ENTRATE DALLA TASSA PER LO SMALTIMENTO DELLE PILE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>21 009 217</b>	<b>19 100 000</b>	<b>19 600 000</b>	<b>500 000</b>	<b>2,6</b>

Lo smaltimento rispettoso dell'ambiente delle pile usate è finanziato attraverso una TSA. La Confederazione stabilisce l'importo della TSA. Riscossione, gestione e utilizzazione della TSA sono state delegate a un'organizzazione privata. 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) come pure le attività di informazione, in particolare per promuovere la riconsegna delle pile usate, nonché per finanziare altre attività proprie nel quadro del suo mandato.

Rispetto al preventivo 2023 si prevede un aumento delle entrate dalla tassa, poiché un numero crescente di prodotti è dotato di pile o accumulatori.

**Basi giuridiche**

L del 7.10.1983 sulla protezione dell'ambiente (LPAmb; RS 814.01), art. 32<sup>a</sup>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 814.81), 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 sulle pile». Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

Le entrate sono utilizzate per finanziare i costi di smaltimento delle pile (cfr. A231.0403 Riciclaggio delle pile) e le spese proprie dell'organizzazione privata (cfr. A200.0001 Spese di funzionamento).

**E120.0107 VENDITA ALL'ASTA DI DIRITTI DI EMISSIONE DI CO<sub>2</sub>**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>47 958 475</b>	<b>29 000 000</b>	<b>45 600 000</b>	<b>16 600 000</b>	<b>57,2</b>

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 CO<sub>2</sub> sui combustibili. L'UFAM assegna diritti di emissione alle imprese che partecipano al SSQE. Tali diritti sono assegnati a titolo gratuito se sono necessari per la gestione efficiente dei gas serra da parte delle imprese SSQE. I rimanenti diritti di emissione sono messi all'asta tramite il Registro nazionale dello scambio di quote di emissioni. La 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 della Svizzera è considerato anche il traffico aereo. Oltre alle quote di emissione per gli impianti, l'UFAM mette all'asta anche le quote di emissione per gli aeromobili che non vengono assegnate gratuitamente. 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 basano su una stima della quantità massima di diritti di emissione venduti all'asta nel 2024 (ca. 600 000) e sul prezzo di aggiudicazione medio realizzato nell'UE nel 2022 (ca. € 80). L'aumento previsto delle entrate rispetto al preventivo 2023 è dovuto al volume d'asta e ai prezzi di aggiudicazione più elevati previsti per il 2024.

**Basi giuridiche**

L del 23.12.2011 sul CO<sub>2</sub> (RS 641.71), art. 15-21.

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>2 120 129</b>	<b>3 000 000</b>	<b>3 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
<i>Entrate correnti</i>	<i>1 410 129</i>	<i>3 000 000</i>	<i>3 000 000</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>
<i>Entrate per investimenti</i>	<i>710 000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

Riscossione di rimborsi generali, rimborsi da progetti di sussidi conteggiati e accordi programmatici per prestazioni non fornite come pure di rimborsi non avvenuti dei proventi della tassa sul CO<sub>2</sub>.

**Note**

Rimborsi in parte a favore del finanziamento speciale per il traffico stradale, vedi volume 1, parte D numero 3.

Rimborsi in parte a favore del finanziamento speciale «Tassa sul CO<sub>2</sub> sui combustibili, redistribuzione e fondo per le tecnologie», vedi volume 1, parte D numero 3.

**E131.0104 RIMBORSO DI MUTUI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate per investimenti</b>	4 997 867	2 500 000	2 000 000	-500 000	-20,0

L'importo preventivato per i rimborsi dei crediti di investimento forestale si basa sulle scadenze di rimborso ordinarie dei mutui concessi. Rispetto all'anno precedente sono previsti rimborsi più contenuti (-0,5 mio.).

**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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>219 427 938</b>	<b>224 746 600</b>	<b>219 027 200</b>	<b>-5 719 400</b>	<b>-2,5</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>218 597 321</b>	<b>223 646 600</b>	<b>218 020 000</b>	<b>-5 626 600</b>	<b>-2,5</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	216 827 251	221 646 600	216 020 000	-5 626 600	-2,5
Uscite per il personale	96 193 543	97 763 800	100 457 000	2 693 200	2,8
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	120 621 851	123 882 800	115 563 000	-8 319 800	-6,7
<i>di cui informatica</i>	19 461 726	19 057 500	20 473 300	1 415 800	7,4
<i>di cui consulenza</i>	45 639 345	46 000 000	45 700 000	-300 000	-0,7
Uscite finanziarie	11 857	-	-	-	-
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	1 770 070	2 000 000	2 000 000	0	0,0
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>830 617</b>	<b>1 100 000</b>	<b>1 007 200</b>	<b>-92 800</b>	<b>-8,4</b>
Posti a tempo pieno (Ø)	529	540	560	20	3,7

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

Le uscite per il personale aumentano del 2,7 % rispetto al preventivo 2023. L'incremento è dovuto principalmente a 12 FTE compensati nelle uscite per beni e servizi (strategia mappatura del suolo: 2 FTE; architetto della sicurezza e dei dati e analista dei dati: 3 FTE; gestione della continuità aziendale: 1 FTE; modifiche alla LPAC nell'ambito dell'acqua potabile e della protezione delle acque sotterranee come pure degli impianti di depurazione delle acque di scarico, effetti delle disposizioni sui deflussi residuali sulla produzione di energia e sull'ecologia delle acque: 3 FTE; ambito clima/CO<sub>2</sub>: 3 FTE). Inoltre, sono previsti 4,5 FTE controfinanziati (Infrastruttura ferroviaria/EIA: 1 FTE; risanamento dei siti contaminati: 1 FTE; ordinanza sul commercio del legno: 2,5 FTE). A questi si aggiungono 0,5 FTE per lo sviluppo del sistema di preallerta OWARNA per la siccità e 3 FTE per altri compiti di rilevanza ambientale.

**Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio**

Rispetto al preventivo 2023 le uscite per beni e servizi uscite d'esercizio diminuiscono di oltre 8,3 milioni. La contrazione è riconducibile in particolare all'obiettivo di risparmio del Consiglio federale (oltre 4 mio.) e al fatto che una parte dei fondi stanziati dal Consiglio federale fino a fine 2023 per l'attuazione delle misure del piano d'azione Strategia Biodiversità Svizzera (6 mio.) verrà meno nel 2024. Per contro, l'UFAG ha ceduto 1,7 milioni all'UFAM per la realizzazione della mappatura del suolo.

Quasi 20,5 milioni sono destinati a uscite in ambito informatico. La parte di credito con incidenza sul finanziamento ammonta a circa 15 milioni. Per la fornitura di prestazioni CP all'interno dell'Amministrazione, soprattutto per l'esercizio e la manutenzione in ambito informatico (UFIT, ISCECO) sono previsti circa 5,5 milioni. L'aumento di circa 1,4 milioni è dovuto principalmente a prestazioni di servizi informatiche aggiuntive necessarie per l'esercizio e progetti informatici.

Delle uscite per consulenze (45,7 mio.), 15,4 milioni sono destinati alla ricerca e allo sviluppo. I mandati di ricerca specifici sono indicati in varie 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 previsti circa 30,3 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. Rispetto al preventivo 2023 le uscite per consulenze diminuiscono di 0,3 milioni.

Per le prestazioni di servizi esterne sono previsti circa 14 milioni per compiti di esecuzione e di informazione come pure circa 19 milioni per l'osservazione ambientale.

Tra le rimanenti uscite d'esercizio, 11,2 milioni sono previsti per il computo interno alla Confederazione (UFCL, Swisstopo, MeteoSvizzera, AFF). I restanti 5,2 milioni sono preventivati per l'esercizio e la manutenzione nel settore Idrologia, il rilevamento del profilo trasversale e le misurazioni dei corsi d'acqua, i rimborsi spese, le traduzioni come pure per spese d'esercizio diverse.

**Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi**

Gli ammortamenti su apparecchi e strumenti ammontano a 2 milioni e restano invariati rispetto all'anno precedente.

### Uscite per investimenti

Le uscite per investimenti, pari a 1 milione, diminuiscono leggermente rispetto all'anno precedente e sono previste soprattutto per la Rete nazionale di osservazione degli inquinanti atmosferici (NABEL) e per il laboratorio della Rete nazionale di osservazione dei suoli (NABO).

### Note

Complessivamente, sono finanziati con i proventi circa 21 milioni delle spese di funzionamento dell'UFAM, in particolare come segue.

Le uscite per l'esecuzione della legge sul CO<sub>2</sub> (ca. 11 mio.) sono finanziate con la tassa sul CO<sub>2</sub> gravante i combustibili (cfr. UDSC 606/E110.0119 Tassa sul CO<sub>2</sub> sui combustibili).

Uscite per il personale pari a circa 0,8 milioni in relazione alla protezione contro il rumore e agli EIA sono a carico del FIF, mentre le relative entrate sono contabilizzate nei ricavi di funzionamento (cfr. E100.0001).

Uscite per il personale pari a circa 0,8 milioni derivanti dall'esercizio del SFF sono finanziate con tasse, mentre le relative entrate sono contabilizzate nei ricavi di funzionamento (cfr. E100.0001).

Uscite per il personale pari a circa 0,8 milioni concernenti la direzione del segretariato del FSP sono addebitate a detto fondo, mentre le relative entrate sono contabilizzate nei ricavi di funzionamento (cfr. E100.0001).

Uscite per il personale e di esecuzione pari a 1,5 milioni 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 compiti di esecuzione pari a 6 milioni sono finanziate mediante i proventi della tassa per il riciclaggio delle pile e del vetro (vgl. E110.0125 e E110.0126).

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP1: POLITICA CLIMATICA E PREVENZIONE DEI PERICOLI

### A230.0111 RIDISTRIBUZIONE DELLA TASSA CO<sub>2</sub> SUI COMBUSTIBILI

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>965 304 543</b>	<b>697 502 600</b>	<b>712 290 500</b>	<b>14 787 900</b>	<b>2,1</b>

Sui combustibili fossili (p. es. olio da riscaldamento, gas naturale, carbone) viene riscossa una tassa d'incentivazione contabilizzata dall'UDSC. Un terzo dei proventi (max. 450 mio.) è vincolato allo scopo del Programma Edifici e alla promozione della geotermia (max. 30 mio.); la legislazione prevede altri 25 milioni per il fondo per le tecnologie. Per la redistribuzione alla popolazione e all'economia sono quindi disponibili ogni anno quasi due terzi dei proventi della tassa. Le quote di redistribuzione alla popolazione e all'economia corrispondono alle quote pagate dai rispettivi settori.

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; l'indennizzo alle casse malati è addebitato alla quota della popolazione. 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 dell'economia.

La redistribuzione dei proventi della tassa avviene nell'anno di riscossione. Poiché i proventi effettivi non sono noti fino alla fine dell'anno di riscossione, la redistribuzione si basa su una stima. La differenza tra il prodotto stimato e quello effettivo è compensata al momento della redistribuzione, due anni dopo.

La redistribuzione della tassa sul CO<sub>2</sub> per il 2024 è calcolata come segue: sulla base dell'aliquota per il 2024 (fr. 120 per t di CO<sub>2</sub>), i proventi della tassa sono stimati a circa 1285 milioni. Dedotti i fondi a destinazione vincolata per il Programma Edifici (ca. 428 mio.) e per il fondo per le tecnologie (25 mio.), per la redistribuzione all'economia e alla popolazione rimarrebbero a disposizione 832 milioni. Da questo importo va dedotta la correzione per l'errore di stima dei proventi della tassa del 2022, anno in cui sono stati redistribuiti circa 120 milioni di troppo.

Complessivamente, l'importo da redistribuire è stimato a 712,3 milioni, ossia circa 15 milioni in più rispetto al preventivo 2023. Ciò è da ricondurre, da un lato, alla correzione dell'errore di stima dei proventi della tassa: nel 2021 sono stati redistribuiti circa 9 milioni in meno, causando un aumento del preventivo 2023, mentre l'errore di stima del 2022 comporta una deduzione di circa 120 milioni nel preventivo 2024. Inoltre, le stime dei proventi della tassa sono leggermente inferiori a quelle del 2023 (-20 mio.). Infine, nel 2023 sarà costituito un accantonamento a tantum per la redistribuzione, il quale riduce l'importo disponibile per la redistribuzione nello stesso anno di circa 170 milioni.

**Basi giuridiche**

L del 23.12.2011 sul CO<sub>2</sub> (RS 641.71), art. 29-31 e 36.

**Note**

Uscite a carico del finanziamento speciale «Tassa sul CO<sub>2</sub> sui carburanti, redistribuzione e fondo per le tecnologie». Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3. Le entrate dalla tassa di incentivazione sono contabilizzate dall'UDSC (cfr. 606/E110.0119).

**A236.0122 PROTEZIONE CONTRO I PERICOLI NATURALI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite per investimenti</b>	<b>38 182 667</b>	<b>38 585 100</b>	<b>38 061 500</b>	<b>-523 600</b>	<b>-1,4</b>

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 simili per la protezione delle persone, degli insediamenti e delle vie di comunicazione. Inoltre vengono indennizzati l'allestimento di carte dei pericoli, di stazioni di misurazione e di servizi di preallarme.

Oltre la metà dei contributi federali è versata ai Cantoni in base ad accordi programmatici, mentre il resto sotto forma di contributi a singoli progetti.

**Basi giuridiche**

L forestale del 4.10.1991 (LFo; RS 921.0), art. 36.

**Note**

Crediti d'impegno «Protezione contro i pericoli naturali 2016-2019» (V0144.02) e «Protezione contro i pericoli naturali 2020-2024» (V0144.03), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

Il 50 % delle uscite per le opere e gli impianti di protezione per vie di comunicazione è a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale. Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

**A236.0124 PROTEZIONE CONTRO LE PIENE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite per investimenti</b>	<b>126 600 776</b>	<b>136 352 600</b>	<b>138 160 400</b>	<b>1 807 800</b>	<b>1,3</b>

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 vengono indennizzati l'allestimento di documenti di base sui pericoli, carte dei pericoli, stazioni di misurazione e servizi di preallarme.

Circa un terzo dei contributi federali è versato ai Cantoni in base ad accordi programmatici e due terzi per singoli progetti. L'aumento rispetto all'anno precedente è dovuto ai fondi aggiuntivi già iscritti nel preventivo 2022 per la terza correzione del Rodano e all'aumento del fabbisogno per altri importanti progetti cantonali di protezione contro le piene.

**Basi giuridiche**

LF del 21.6.1991 sulla sistemazione dei corsi d'acqua (RS 721.100), art. 6-10.

**Note**

Crediti d'impegno «Protezione contro le piene 2016-2019» (V0141.02), «Protezione contro le piene 2020-2024» (V0141.03) come pure credito globale per la realizzazione della 2ª tappa della 3ª correzione del Rodano (V0201.01), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

Il 30 % delle uscite per le opere e gli impianti di protezione lungo vie di comunicazione è a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale. Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

**A236.0127 VERSAMENTO AL FONDO PER LE TECNOLOGIE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>25 000 000</b>	<b>25 000 000</b>	<b>25 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

Conformemente alla legge sul CO<sub>2</sub>, un importo annuo massimo di 25 milioni dai proventi della tassa sul CO<sub>2</sub> 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 fondo è alimentato mediante il presente credito.

Il credito serve in larga misura a finanziare le perdite da fideiussioni. Dalla creazione del fondo a fine 2022 sono state concesse 165 fideiussioni per 265 milioni. Alla fine del 2022, il portafoglio tecnologico attivo comprendeva 140 progetti con un volume di fideiussioni pari a 233 milioni. Finora è stato necessario onorare 10 fideiussioni (12 mio. o il 5 % del valore del portafoglio). 15 mutui sono già stati rimborsati (20 mio. o il 7 % del valore del portafoglio), di cui 5 nei tempi previsti e 10 in anticipo. I fondi resi disponibili dalla risoluzione delle fideiussioni possono ora essere utilizzati per nuove fideiussioni. Con il fondo per le tecnologie viene indennizzato con un importo annuo di circa 2,9 milioni anche il servizio esterno che, nel quadro di un mandato di prestazione stipulato con l'UFAM, si occupa dell'esame e della gestione delle fideiussioni. Di questi, 2,2 milioni hanno potuto essere coperti nel 2022 con i proventi della tassa. A fine 2022 il saldo del fondo ammontava a circa 229 milioni.

**Basi giuridiche**

L del 23.12.2011 sul CO<sub>2</sub> (RS 641.71), art. 35.

**Note**

Credito d'impegno «Fideiussioni per il fondo per le tecnologie» (V0223.00), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 13. Attribuzione al fondo per le tecnologie a carico del finanziamento speciale «Tassa sul CO<sub>2</sub> sui combustibili, redistribuzione e fondo per le tecnologie». Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>117 864 156</b>	<b>84 480 000</b>	<b>93 800 000</b>	<b>9 320 000</b>	<b>11,0</b>

La Confederazione preleva una tassa d'incentivazione sui composti organici volatili. Nel 2024 saranno redistribuiti alla popolazione i proventi del 2022, 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. 2 mio.).

Nel preventivo 2023 è stato iscritto un accantonamento una tantum pari a 24 milioni per le entrate della tassa sui COV. Poiché i proventi disponibili per la redistribuzione nel 2024 sono nuovamente diminuiti rispetto agli anni precedenti, l'importo preventivo supera di soli 9,3 milioni il valore iscritto per il 2023.

Il calo dei proventi disponibili per la redistribuzione spiega anche la differenza tra il consuntivo 2022 e il preventivo 2024.

**Basi giuridiche**

L del 7.10.1983 sulla protezione dell'ambiente (LPAmb; RS 814.01), art. 35a e 35c; O del 12.11.1997 sui COV (RS 814.018).

**Note**

Uscita a carico del finanziamento speciale «Tassa di incentivazione sui COV». Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

Le entrate dalla tassa di incentivazione sono contabilizzate dall'UDSC (cfr. 606/E110.0118).

**A231.0325 RISANAMENTO DEI SITI CONTAMINATI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>19 997 118</b>	<b>20 000 000</b>	<b>45 000 000</b>	<b>25 000 000</b>	<b>125,0</b>

L'ordinanza sulla tassa per il risanamento dei siti contaminati (OTaRSi) disciplina la riscossione di una tassa sul deposito di rifiuti, vincolandone la destinazione dei proventi. I fondi, riscossi direttamente dall'UFAM, vengono impiegati per indennità relative all'indagine, alla sorveglianza e al risanamento dei siti inquinati nonché all'indagine dei siti che non risultano inquinati. Con questo strumento di finanziamento a destinazione vincolata, la Confederazione contribuisce alla realizzazione dei risanamenti necessari in Svizzera all'insegna dell'efficienza e secondo lo stato della tecnica. Con il presente messaggio concernente il preventivo 2024 viene richiesto il rinnovo del credito d'impegno «Risanamento dei siti contaminati» per il periodo 2024-2029.

Nel 2024 i versamenti per i risanamenti delle discariche Stadtmist (SO) (ca. 6 mio.) e dell'ex discarica di rifiuti speciali di Bonfol (JU) (ca. 19 mio.) saranno imputati a questo finanziamento speciale. Questo spiega l'aumento del credito rispetto al preventivo 2023.

**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**

Crediti d'impegno «Risanamento di siti contaminati 2012-2017» (V0118.01) e «Risanamento di siti contaminati 2018-2023» (V0118.02), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

Credito d'impegno «Risanamento di siti contaminati 2024-2029» (V0118.03), chiesto con il preventivo 2024, volume 1, parte C numero 21.

Uscite a carico del finanziamento speciale «Fondo per il risanamento dei siti contaminati». Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3. Le entrate dalla tassa sono contabilizzate nel credito E110.0123 Tassa per il risanamento dei siti contaminati.

**A231.0402 RICICLAGGIO VETRO**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>32 881 346</b>	<b>30 700 000</b>	<b>31 200 000</b>	<b>500 000</b>	<b>1,6</b>

Lo smaltimento rispettoso dell'ambiente degli imballaggi per bevande in vetro è finanziato attraverso una 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 quantità di imballaggi in vetro per bevande importati e quella di rifiuti in vetro raccolti, trasportati e riciclati non possono essere influenzati dall'UFAM o dall'organizzazione privata incaricata. A causa della tendenza osservata verso un numero maggiore di imballaggi, per il 2024 è previsto un leggero aumento delle indennità per la raccolta, il trasporto e il riciclaggio del vetro usato rispetto al preventivo 2023 (+0,5 mio.).

**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». Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3. Le entrate dalla tassa sono contabilizzate nel credito E110.0125 Entrate della tassa per lo smaltimento del vetro.

**A231.0403 RICICLAGGIO PILE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>12 094 450</b>	<b>13 700 000</b>	<b>17 900 000</b>	<b>4 200 000</b>	<b>30,7</b>

Lo smaltimento rispettoso dell'ambiente delle pile usate è finanziato attraverso una TSA. L'organizzazione privata incaricata 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.

Secondo le stime attuali, nel 2024 le uscite per la raccolta, il trasporto e il riciclaggio delle pile cresceranno di circa 4,2 milioni rispetto all'anno precedente. Da alcuni anni, la quantità di pile immesse sul mercato è in aumento. A distanza di tempo, si presume che aumenterà anche la quantità di pile restituite. Inoltre, sono da prevedere costi di riciclaggio più elevati a causa dei maggiori costi per l'elettricità, l'esercizio e il personale.

**Basi giuridiche**

L del 7.10.1983 sulla protezione dell'ambiente (LPAmb; RS 814.01), art. 32a<sup>bis</sup> e 43; O del 18.05.2005 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 per pile». Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3. Le entrate dalla tassa sono contabilizzate nel credito E110.0126 Entrate dalla tassa per lo smaltimento delle pile.

**A236.0102 IMPIANTI DI DEPURAZIONE DELLE ACQUE DI SCARICO**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite per investimenti</b>	<b>37 245 685</b>	<b>55 000 000</b>	<b>59 500 000</b>	<b>4 500 000</b>	<b>8,2</b>

Alcuni impianti di depurazione delle acque di scarico (IDA) sono stati potenziati con una fase di trattamento supplementare per eliminare dei microinquinanti e ridurre l'immissione nei corpi idrici. Il potenziamento è finanziato secondo il principio di causalità attraverso la riscossione sul territorio nazionale di una tassa pari a 9 franchi all'anno per ogni abitante allacciato a un IDA non potenziato. La Confederazione riscuote questa tassa a destinazione vincolata attraverso un finanziamento speciale e con i proventi 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 IDA.

Nel 2024 le uscite dovrebbero aumentare di 4,5 milioni rispetto al 2023. Questo incremento è da ricondurre in particolare al fatto che i lavori di potenziamento di alcuni impianti sono stati ritardati di qualche anno e ora possono essere realizzati.

**Basi giuridiche**

LF 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 di scarico 2016-2019» (V0254.00) e «Smaltimento delle acque di scarico 2020-2024» (V0254.01), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

Uscite a carico del finanziamento speciale «Tassa per lo smaltimento delle acque». Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3. Le entrate dalla tassa sono contabilizzate nel credito E110.0100 Tassa per lo smaltimento delle acque.

**A236.0121 TECNOLOGIE AMBIENTALI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite per investimenti</b>	<b>4 792 482</b>	<b>4 795 100</b>	<b>3 692 700</b>	<b>-1 102 400</b>	<b>-23,0</b>

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. I progetti che

possono valorizzare i loro risultati sul mercato sono tenuti a restituire l'aiuto finanziario in proporzione al fatturato realizzato. Gli importi restituiti vengono nuovamente utilizzati per la promozione delle tecnologie ambientali.

La riduzione rispetto al preventivo 2023 è dovuta in particolare alla soppressione dell'aumento annuale, limitato dal Parlamento, di 1 milione per gli anni 2020-2023. Inoltre, sono assegnati incarichi alla SECO e ad Agroscope per progetti di promozione delle tecnologie ambientali (-0,5 mio.). Nel 2022, e a seguito di un recupero crediti dell'anno precedente, sono state incassate restituzioni pari a 232 800 franchi; questo importo può essere nuovamente impiegato per la promozione delle tecnologie ambientali.

Con il presente messaggio concernente il preventivo 2024 viene richiesto il rinnovo del credito d'impegno «Tecnologie ambientali» per il periodo 2024-2028.

### Basi giuridiche

L del 7.10.1983 sulla protezione dell'ambiente (LPAmb; RS 814.01), art. 49 cpv. 3.

### Note

Credito d'impegno «Tecnologie ambientali 2019-2023» (V0307.00), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

Credito d'impegno «Tecnologie ambientali 2024-2028» (V0307.01), chiesto con il preventivo 2024, vedi volume 1, parte C numero 21.

I rimborsi sono contabilizzati nel credito E130.0001 Rimborsi di contributi e indennità.

## A236.0125 PROTEZIONE CONTRO L'INQUINAMENTO FONICO

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite per investimenti</b>	9 000 000	26 000 000	25 480 000	-520 000	-2,0

La Confederazione eroga contributi per i provvedimenti protettivi dell'ambiente resi necessari dal traffico stradale. Partecipa pertanto alle spese delle misure di protezione fonica e di isolamento acustico previste in caso di risanamento di strade cantonali e comunali. L'importo dei contributi è stabilito in accordi programmatici in funzione dell'efficienza e dell'efficacia delle misure. L'ordinanza contro l'inquinamento fonico è stata adeguata con effetto al 12.5.2021. Da allora, i contributi federali destinati alle misure di protezione contro il rumore sono a tempo indeterminato.

Per sostenere efficacemente i Cantoni nella lotta al rumore, in adempimento della mozione Hêche (19.3237) il sostegno annuale è stato aumentato a partire dal 2023. L'importo risulta dalle capacità finanziarie e di personale dei Cantoni per l'attuazione di progetti di risanamento fonico.

### Basi giuridiche

L del 7.10.1983 sulla protezione dell'ambiente (LPAmb; RS 814.01), art. 11; O del 15.12.1986 contro l'inquinamento fonico (OIF; RS 814.41); 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).

### Note

Credito d'impegno «Protezione fonica 2016-2024» (V0142.02), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

Uscite per misure di protezione fonica a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale. Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

## CREDITI DI TRASFERIMENTO DEL GP3: PROTEZIONE E UTILIZZO DEGLI ECOSISTEMI

### A231.0319 PARCO NAZIONALE

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	4 119 000	4 147 700	4 088 600	-59 100	-1,4

La Confederazione si impegna per la conservazione e la promozione del Parco nazionale svizzero. Conformemente alla legge sul Parco nazionale, la Confederazione versa un contributo annuo per i costi amministrativi, la sorveglianza e la manutenzione del parco, il risarcimento e la prevenzione dei danni provocati dalla selvaggina nonché per 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. DF del 17.6.1991 e del 20.4.2016).

**A231.0323 ANIMALI SELVATICI ET CACCIA**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>13 082 953</b>	<b>11 964 300</b>	<b>7 308 600</b>	<b>-4 655 700</b>	<b>-38,9</b>

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). La Confederazione assume l'80 % dei danni causati dai grandi predatori e il 50 % di quelli delle altre tre specie. 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 erogati per misure di sorveglianza di mammiferi e uccelli selvatici come pure dei loro spazi vitali, per la protezione, la gestione, 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 sui diversi ambiti: circa 2,5 milioni per le bandite federali di caccia, le riserve d'uccelli acquatici e migratori; circa 3,1 milioni per i danni provocati dalle specie protette e per la prevenzione dei danni e circa 1,7 milioni per la protezione, la gestione e la sorveglianza dei mammiferi e degli uccelli. La diminuzione di circa 4,6 milioni rispetto al preventivo 2023 è dovuta principalmente alla soppressione dell'aumento, limitato dal Parlamento, di 4 milioni per misure immediate nell'ambito della protezione del bestiame. Inoltre, a partire dal 2024, l'ambito Pesca sarà integrato a livello organizzativo con l'ambito Acque. I fondi annuali pari a 0,54 milioni impiegati per la pesca vengono trasferiti dal credito «Fauna selvatica e caccia» al credito «Acque».

**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 consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

**A231.0324 FONDO SVIZZERO PER IL PAESAGGIO**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>	<b>4 900 000</b>	<b>-100 000</b>	<b>-2,0</b>

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 decreto federale dell'11.3.2019, dal 2021 e per i 10 anni successivi, al fondo vengono versati ogni anno 5 milioni.

**Basi giuridiche**

LF del 3.5.1991 che accorda un aiuto finanziario per la conservazione e la tutela dei paesaggi rurali tradizionali (RS 451.51); DF dell'11.3.2019 concernente il finanziamento del Fondo per la conservazione e la tutela dei paesaggi rurali tradizionali (FF 2019 4471).

**A231.0326 ACQUE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>2 439 740</b>	<b>3 292 800</b>	<b>3 957 700</b>	<b>664 900</b>	<b>20,2</b>

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.

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 di misure di risanamento. A tal fine, nel preventivo 2024 sono previsti circa 2,5 milioni.

A seguito della revisione nel 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 e che attraversano paesaggi o biotopi inclusi in un inventario nazionale o cantonale e che sono sensibilmente interessati da prelievi. Nel 2024 sono previsti risanamenti dei deflussi residuali pari a 0,9 milioni.

A partire dal preventivo 2024, i sussidi per attività nel settore della pesca saranno concessi tramite il credito «Acque». Gli 0,54 milioni annui utilizzati per questo scopo saranno trasferiti dal credito «Fauna selvatica e caccia» al credito «Acque».

Il risanamento dei deflussi residuali nel Cantone Ticino presenta ritardi a causa di un ricorso. Pertanto, il preventivo 2023 era stato ridotto una tantum di poco meno di 2 milioni, che ora vengono nuovamente messi a bilancio. Inoltre, a partire dal preventivo 2024, 1,5 milioni saranno trasferiti al credito per la rivitalizzazione (cfr. credito A236.0126 «Rivitalizzazione»).

### Basi giuridiche

LF del 24.1.1991 sulla protezione delle acque (LPAC; RS 814.20), art. 57, 64 e 80 cpv. 2; LF del 1.7.1966 sulla protezione della natura e del paesaggio (LPN; RS 457), art. 13 segg., 18d e 23c; LF 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 consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

## A231.0370 FORMAZIONE E AMBIENTE

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>5 194 858</b>	<b>5 864 800</b>	<b>5 455 700</b>	<b>-409 100</b>	<b>-7,0</b>

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. Questi progetti perseguono l'obiettivo di promuovere le competenze per la protezione e l'uso sostenibile delle risorse naturali a tutti i livelli di istruzione, ma soprattutto tra gli specialisti e i dirigenti.

L'obiettivo di risparmio del Consiglio federale è stato realizzato su questo credito in misura sproporzionata per sgravare il credito 810/A236.0121 Tecnologie ambientali. Inoltre, nel preventivo 2024 saranno trasferiti una tantum 0,2 milioni al credito globale a favore delle misure del piano d'azione Strategia Biodiversità Svizzera.

### 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), art. 64 cpv. 2; LF del 1.7.1966 sulla protezione della natura e del paesaggio (LPN; RS 457), art. 14 e 14a; L forestale del 4.10.1991 (LFo; RS 927.0), art. 31; L del 20.6.1986 sulla caccia (LCP; RS 922.0), art. 14; LF del 21.6.1991 sulla pesca (LFSP; RS 923.0), art. 13; L del 23.12.2011 sul CO<sub>2</sub> (RS 641.71), art. 41; LF del 30.09.2016 sull'energia (LEne; RS 730.0), art. 47 e 49.

## A235.0106 CREDITI D'INVESTIMENTO FORESTALI

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite per investimenti</b>	<b>1 972 000</b>	<b>1 985 700</b>	<b>1 957 400</b>	<b>-28 300</b>	<b>-1,4</b>

Conformemente alla legge forestale, la Confederazione concede crediti di costruzione ordinari 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'importo preventivato per il 2024 è destinato in gran parte a Cantoni con fondi troppo poco dotati come pure per la realizzazione di progetti di mutui più importanti.

### Basi giuridiche

L forestale del 4.10.1991 (LFo; RS 927.0), art. 28 e 40.

**A236.0123 NATURA E PAESAGGIO**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite per investimenti</b>	<b>98 218 605</b>	<b>99 083 800</b>	<b>97 172 900</b>	<b>-1 910 900</b>	<b>-1,9</b>

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 per promuovere la biodiversità (ca. 75 %) e il paesaggio (ca. 25 %).

Nell'ambito della biodiversità si tratta dell'esecuzione della pianificazione, della messa sotto protezione, della valorizzazione e della conservazione dei biotopi 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. Sono inoltre finanziate misure di promozione della diversità delle specie, dell'interconnessione degli spazi vitali e della compensazione ecologica.

Nell'ambito del paesaggio, i contributi federali sono utilizzati in primo luogo per misure a favore del paesaggio e dei siti naturali d'importanza nazionale, delle paludi d'importanza nazionale e di particolare pregio estetico, dei parchi e dei quattro siti della Svizzera iscritti nel patrimonio naturale 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.

Oltre all'attuazione dell'obiettivo di risparmio del Consiglio federale, nel preventivo 2024 sono trasferiti 0,8 milioni al credito globale a favore delle misure del piano d'azione Strategia biodiversità Svizzera.

**Basi giuridiche**

LF del 1.7.1966 sulla protezione della natura e del paesaggio (LPN; RS 451), art. 13, 14, 14a, 18d e 23k.

**Note**

Credito d'impegno «Natura e paesaggio 2020-2024» (V0143.03), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

1,7 milioni di uscite sono a carico del «Finanziamento speciale per il traffico stradale». Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

**A236.0126 RIVITALIZZAZIONE**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite per investimenti</b>	<b>35 533 009</b>	<b>35 424 600</b>	<b>36 069 900</b>	<b>645 300</b>	<b>1,8</b>

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.

L'attuazione dei progetti di rivitalizzazione ha subito un'accelerazione dall'inizio del programma, nel 2012, e questa tendenza prosegue. Per questo motivo, a partire dal preventivo 2024, il credito di Rivitalizzazione sarà aumentato ogni anno di circa 1,5 milioni. L'aumento è compensato nel credito 810/A231.0326 «Acque».

**Basi giuridiche**

LF del 24.1.1991 sulla protezione delle acque (LPAC; RS 874.20), art. 62b e 62c; LF 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 consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

## CREDITI DI TRASFERIMENTO ATTRIBUITI A PIÙ GRUPPI DI PRESTAZIONI

**A231.0321 COMMISSIONI E ORGANIZZAZIONI INTERNAZIONALI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>20 699 227</b>	<b>20 758 400</b>	<b>20 265 800</b>	<b>-492 600</b>	<b>-2,4</b>

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 la Convenzione sui cambiamenti climatici, l'IPCC, la Convenzione sulla biodiversità, la Convenzione di Bonn (specie animali migratrici), l'Unione internazionale per la conservazione della natura (UICN), la Convenzione di Ramsar (zone umide), le Convenzioni PIC e POP (prodotti chimici), la Convenzione di Basilea (rifiuti pericolosi), la Convenzione di Minamata (mercurio), il Protocollo di Montreal (strato di ozono), la Convenzione di Ginevra (protezione dell'aria), l'Agenzia europea dell'ambiente, il Programma delle Nazioni Unite per l'ambiente (UNEP) come pure a commissioni internazionali nel settore della protezione delle acque.

I contributi principali riguardano l'UNEP (4,4 mio.), i processi internazionali sulla biodiversità (2,3 mio.), l'Agenzia europea dell'ambiente (2,2 mio.), la Convenzione di Stoccolma sugli inquinanti organici persistenti (2 mio.), la Convenzione di Minamata sul mercurio (1 mio.), il processo internazionale sul clima (1 mio.), la Convenzione di Rotterdam concernente i prodotti chimici e i pesticidi (0,7 mio.), il processo di negoziazione di uno strumento internazionale giuridicamente vincolante per combattere l'inquinamento da plastica (0,6 mio.) e il processo di negoziazione per la creazione di un gruppo scientifico internazionale sui prodotti chimici, i rifiuti e l'inquinamento (0,6 mio.). L'entità dei contributi globali è stabilita in base alla chiave di ripartizione vincolante delle organizzazioni o alle priorità in materia di politica ambientale.

Per i contributi obbligatori sono previsti circa 8,1 milioni e per gli altri contributi circa 12,2 milioni.

**Basi giuridiche**

L del 7.10.1983 sulla protezione dell'ambiente (LPAmb; RS 814.01), art. 53.

**A231.0322 FONDI AMBIENTALI MULTILATERALI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>36 997 217</b>	<b>37 328 000</b>	<b>50 026 100</b>	<b>12 698 100</b>	<b>34,0</b>

Con queste risorse la Svizzera versa la quota concordata per i meccanismi finanziari di convenzioni ambientali, segnatamente il Fondo mondiale per l'ambiente (GEF), il Fondo multilaterale per l'ozono previsto dal Protocollo di Montreal e i fondi specifici della Convenzione delle Nazioni Unite sui cambiamenti climatici.

I negoziati internazionali per l'ottava ricapitalizzazione del GEF si sono conclusi nel giugno 2022. L'8.3.2023 il Parlamento ha approvato il credito d'impegno e l'aumento dei fondi di circa 13 milioni per il 2024.

**Basi giuridiche**

L del 7.10.1983 sulla protezione dell'ambiente (LPAmb; RS 814.01), art. 53.

**Note**

Crediti d'impegno «Ambiente globale 2015-2018» (V0108.04) e «Ambiente globale 2019-2022» (V0108.05), vedi consuntivo 2022, volume 1, parte C numero 12.

Credito d'impegno «Ambiente globale 2023-2026» (V108.06), DF dell'8.3.2023 concernente un credito quadro per l'ambiente globale 2023-2026 (FF 2023 810).

**A231.0327 FORESTA**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>143 536 242</b>	<b>144 453 700</b>	<b>142 254 600</b>	<b>-2 199 100</b>	<b>-1,5</b>

Conformemente alla legge forestale, i fondi previsti dal presente credito sono destinati in gran parte agli accordi programmatici nel settore Bosco e ai tre programmi parziali Bosco di protezione, Gestione forestale e Biodiversità forestale.

Per il 2024, circa 137 milioni sono previsti per l'accordo programmatico Bosco, compresi progetti singoli nell'ambito Bosco di protezione. I fondi rimanenti (ca. 5,3 mio.) sono destinati principalmente ai seguenti ambiti: attuazione della politica della risorsa legno, analisi scientifiche e consulenza per la lotta contro organismi nocivi particolarmente pericolosi, prestazioni di associazioni per la conservazione delle foreste come pure per il Sostegno alla ricerca sulle foreste e il legno in Svizzera (FOLE-CH).

**Basi giuridiche**

L forestale del 4.10.1991 (LFo; RS 921.0).

**Note**

Credito d'impegno «Foreste 2020-2024» (V0145.03), vedi consuntivo 2021, volume 1, parte C numero 12.

Il 50 % delle uscite è a carico del finanziamento speciale per il traffico stradale. Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

**A238.0001 RETTIFICAZIONI DI VALORE NEL SETTORE DEI TRASFERIMENTI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale modifiche di valutazione di beni amministrativi</b>	<b>373 863 223</b>	<b>395 241 200</b>	<b>398 137 400</b>	<b>2 896 200</b>	<b>0,7</b>

I contributi agli investimenti sono rettificati integralmente, poiché si tratta di versamenti a fondo perso.

**Basi giuridiche**

LF 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 contro i pericoli naturali, A236.0123 Natura e paesaggio, A236.0124 Protezione contro le piene, A236.0125 Protezione contro l'inquinamento fonico e A236.0126 Rivitalizzazione.

**ALTRI CREDITI****A240.0105 INTERESSI TASSA CO<sub>2</sub> SUI COMBUSTIBILI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>1 424 859</b>	<b>330 000</b>	<b>2 272 000</b>	<b>1 942 000</b>	<b>588,5</b>

I proventi della tassa sul CO<sub>2</sub> sono depositati su un conto che produce interessi fino alla loro redistribuzione alla popolazione e all'economia. Gli averi del fondo a destinazione vincolata sono remunerati dalla Tesoreria federale. Poiché il finanziamento speciale per la redistribuzione della tassa sul CO<sub>2</sub> presenta talvolta un saldo negativo a causa della redistribuzione nello stesso anno dei proventi, viene addebitato un importo corrispondente per le spese a titolo di interessi.

Poiché il livello dei tassi d'interesse è tornato a salire dal 2022, per il 2024 è previsto un aumento degli interessi passivi rispetto al preventivo 2023.

**Basi giuridiche**

L del 23.12.2011 sul CO<sub>2</sub> (RS 641.71), art. 38.

**Note**

Spese a titolo di interessi sono state imputate al finanziamento speciale «Tassa sul CO<sub>2</sub> sui combustibili, redistribuzione e fondo per le tecnologie». Per maggiori informazioni sui singoli finanziamenti speciali si rimanda al volume 1, parte D numero 3.

Le entrate a titolo di interessi sono contabilizzate dall'UDSC (cfr. 606/E140.0104 Ricavi finanziari).

## 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
- Creare adeguate condizioni quadro atte a promuovere le energie rinnovabili
- Attuare e sviluppare ulteriormente la Strategia Sviluppo sostenibile 2030

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

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	<b>0,3</b>	<b>0,1</b>	<b>0,0</b>	<b>-69,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-25,4</b>
<b>Uscite correnti</b>	<b>23,1</b>	<b>21,2</b>	<b>20,5</b>	<b>-3,3</b>	<b>20,7</b>	<b>20,0</b>	<b>20,0</b>	<b>-1,3</b>
Uscite proprie	23,0	21,0	20,3	-3,4	20,6	19,8	19,9	-1,4
Uscite di riversamento	0,1	0,1	0,2	17,9	0,2	0,2	0,2	4,2
<b>Autofinanziamento</b>	<b>-22,8</b>	<b>-21,0</b>	<b>-20,4</b>	<b>2,8</b>	<b>-20,7</b>	<b>-20,0</b>	<b>-20,0</b>	<b>1,2</b>
<b>Risultato annuale</b>	<b>-22,8</b>	<b>-21,0</b>	<b>-20,4</b>	<b>2,8</b>	<b>-20,7</b>	<b>-20,0</b>	<b>-20,0</b>	<b>1,2</b>

### COMMENTO

L'Ufficio federale dello sviluppo territoriale (ARE) è l'autorità federale competente per le questioni inerenti allo sviluppo territoriale, alla politica della mobilità e allo sviluppo sostenibile. L'ARE è inoltre responsabile della collaborazione a livello internazionale per le questioni di ordinamento del territorio. L'Ufficio coordina le attività con incidenza territoriale della Confederazione, elabora le necessarie basi legali e vigila sull'attuazione del diritto in materia di pianificazione del territorio. A tal fine l'ARE lavora a stretto contatto con Cantoni e Comuni.

Le uscite dell'ARE, eccetto il contributo alla Segreteria permanente della Convenzione delle Alpi, sono costituite da uscite proprie (ca. 99 %). Nel preventivo 2024 le uscite sono di circa 0,7 milioni inferiori a quelle del preventivo 2023, visto che l'ARE è interessato da misure di risparmio pari a 360 000 franchi e che le cessioni da parte di altre unità amministrative sono più contenute.

### AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2024

- Piano d'azione 2024-2027 della Strategia per uno sviluppo sostenibile 2030 (SSS 2030): adozione
- Rapporto intermedio sull'attuazione della Strategia per uno sviluppo sostenibile 2030 (SSS 2030): presa d'atto
- Rapporto «Eliminare gli ostacoli alla realizzazione dei progetti di mobilità lenta nell'ambito dei programmi d'agglomerato» (in adempimento del Po. Maret 22.4053): approvazione
- Rapporto «Definizione di traffico turistico» (in adempimento del Po. Dittli 21.4452): approvazione
- Rapporto «Rafforzare le piattaforme dei trasporti e l'infrastruttura ciclistica nello spazio rurale» (in adempimento del Po. Matthias 22.3638): approvazione

### PROGETTI 2024

- Revisione parziale dell'ordinanza sulla pianificazione del territorio (OPT): Avvio della procedura di consultazione

## GP1: SVILUPPO TERRITORIALE E DEI TRASPORTI

### 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	0,3	0,1	0,0	-69,1	0,0	0,0	0,0	-25,4
Spese e uscite per investimenti	23,0	21,0	20,3	-3,4	20,6	19,8	19,9	-1,4

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Impiego parsimonioso del terreno:</b> L'espansione disordinata degli insediamenti è contenuta						
- Sviluppo della dispersione degli insediamenti: nessun ulteriore incremento (indice, max.)	5,89	5,89	5,89	5,89	5,89	5,89
<b>Diritto sulla pianificazione del territorio:</b> Il diritto sulla pianificazione del territorio evolve in funzione delle problematiche attuali; l'attuazione avviene correttamente						
- Approvazione dei Piani direttori cantonali: esame degli adeguamenti riguardanti le energie rinnovabili svolto nei tempi prescritti (% min.)	-	-	70	70	70	70
- Attuazione e ulteriore sviluppo dei piani direttori cantonali: svolgimento di colloqui di collaborazione con tutti i Cantoni (% min.)	-	-	100	100	100	100
<b>Coordinamento sviluppo di territorio e infrastrutture:</b> La collaborazione con i Cantoni e altri attori viene promossa attivamente						
- Scambio di esperienze programma Traffico d'agglomerato: scambio annuale con i responsabili dei programmi (numero, min.)	-	-	1	1	1	1
- Progetti modello Sviluppo sostenibile del territorio: garanzia del controllo dello stato di avanzamento dei progetti (% min.)	-	-	100	100	100	100
<b>Promozione dello sviluppo sostenibile:</b> L'Agenda 2030 è attuata						
- Partecipazione di attori esterni alla Confederazione per l'attuazione dell'Agenda 2030: svolgimento di eventi di networking (numero, min.)	-	-	2	2	2	2
<b>Coordinamento globale dei trasporti:</b> I vettori di traffico sono coordinati tra loro e il sistema di trasporto è sviluppato a basso impiego di risorse						
- Coordinamento globale dei trasporti: scambio con i Cantoni (numero, min.)	-	-	15	15	15	15
- Qualità dei collegamenti negli agglomerati: aumento della quota di popolazione residente con collegamento di classe A o B (% min.)	36,2	36,2	36,2	36,2	36,2	36,2

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Popolazione (numero, mio.)	8,484	8,545	8,606	8,670	8,739	8,813
Comuni con una quota di abitazioni secondarie superiore al 20 % (numero)	373	359	371	342	337	339
Consumo energetico per persona nei trasporti (KWh)	10 096	10 217	10 152	7 859	8 037	8 732
Abitanti al di fuori delle zone edificabili (n. persone)	432 708	429 830	427 444	426 493	425 504	-
Qualità dell'accesso alle zone edificabili (%)	40,8	41,4	42,2	42,7	43,5	45,1
Energie rinnovabili: quota rispetto al consumo finale di energia (%)	22,6	23,3	24,1	27,2	28,0	-

	1985	1997	2009	2018	2024
Superficie di insediamento pro capite (m2)	387	401	407	-	-
Superficie di insediamento pro capite (m2), valori riveduti dal 2018	391	404	412	396	-

	2000	2005	2010	2015	2021
Split modale traffico d'agglomerato TP + traffico lento (%)	28,0	31,0	35,0	36,0	32,1

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>340</b>	<b>146</b>	<b>45</b>	<b>-69,1</b>	<b>45</b>	<b>45</b>	<b>45</b>	<b>-25,4</b>
Settore proprio								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	340	146	45	-69,1	45	45	45	-25,4
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-101		0	0	0	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>23 159</b>	<b>21 162</b>	<b>20 464</b>	<b>-3,3</b>	<b>20 747</b>	<b>20 002</b>	<b>20 043</b>	<b>-1,3</b>
Settore proprio								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	23 019	21 029	20 307	-3,4	20 590	19 845	19 886	-1,4
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-722		283	-744	40	
Settore dei trasferimenti								
GP 1: Sviluppo territoriale e del traffico								
A231.0328 Commissioni e organizzazioni internazionali	140	133	157	17,9	157	157	157	4,2
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			24		0	0	0	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	340 498	146 000	45 100	-100 900	-69,1

Nel presente credito vengono contabilizzati i ricavi derivanti dalla locazione di posteggi al personale, il rimborso della tassa sul CO<sub>2</sub> nonché i rimborsi imprevisti. Poiché non vengono contabilizzati mezzi di terzi, i ricavi sono di circa 0,1 milioni di franchi inferiori rispetto a quelli del preventivo 2023.

## SPESE / USCITE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>23 019 261</b>	<b>21 029 000</b>	<b>20 307 300</b>	<b>-721 700</b>	<b>-3,4</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>23 019 261</b>	<b>21 029 000</b>	<b>20 307 300</b>	<b>-721 700</b>	<b>-3,4</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	23 019 261	21 029 000	20 307 300	-721 700	-3,4
Uscite per il personale	14 227 437	13 697 700	13 815 100	117 400	0,9
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	8 791 823	7 331 300	6 492 200	-839 100	-11,4
<i>di cui informatica</i>	1 089 665	1 024 400	1 104 900	80 500	7,9
<i>di cui consulenza</i>	5 671 179	4 066 700	2 956 300	-1 110 400	-27,3
Posti a tempo pieno (Ø)	80	78	76	-2	-2,6

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

Rispetto al preventivo 2023 le uscite per il personale aumentano di oltre 0,12 milioni. Questo incremento è dovuto a risorse di personale supplementari nei settori dell'informatica e della comunicazione. Per contro, vengono meno risorse di personale nel settore della traduzione, che sono trasferite alla SG-DATEC. Nonostante il lieve aumento delle uscite per il personale pari a circa lo 0,9 %, si registrano 2 FTE in meno rispetto al preventivo 2023. Nella pianificazione dei costi del personale non si tiene conto dei posti del pool di risorse del DATEC visto il loro carattere temporaneo. Siccome la quota di tali posti oscilla, negli FTE rilevati si riscontrano annualmente variazioni.

**Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio**

Le *uscite per beni e servizi informatici* sono di circa 80 000 franchi più alte rispetto al preventivo 2023. 0,9 milioni riguardano l'esercizio e la manutenzione e 0,2 milioni lo sviluppo e la consulenza in relazione alle applicazioni informatiche.

Le *uscite per consulenze* comprendono, oltre ai mezzi per la consulenza generale per quasi 1,7 milioni (ca. -0,6 mio. rispetto al preventivo 2023) anche le uscite pari grosso modo 1,2 milioni (ca. -0,5 mio. rispetto al preventivo 2023) previste per la ricerca su mandato. I mezzi per la consulenza generale comprendono anche le uscite per l'attuazione della politica degli agglomerati, dello sviluppo sostenibile e della Convenzione delle Alpi. I mezzi finanziari nel quadro della ricerca su mandato sono destinati soprattutto alla partecipazione della Confederazione al programma d'impulso per lo sviluppo centripeto degli insediamenti 2021-2025, al cofinanziamento dei Progetti modello Sviluppo sostenibile del territorio 2020-2024, alla preparazione della 6ª generazione dei programmi d'agglomerato, all'aggiornamento del Progetto territoriale Svizzera nonché ai mandati negli ambiti Modellizzazione del traffico e Statistiche sulla mobilità e sul traffico.

Le *uscite per beni e servizi e d'esercizio* sono pari a circa 6,5 milioni, vale a dire oltre 0,8 milioni inferiori al valore iscritto nel preventivo 2023. La variazione è riconducibile al fatto che per i Progetti modello Sviluppo sostenibile del territorio 2020-2024 sono stati impiegati meno fondi del previsto. L'obiettivo di risparmio del 2 %, pari a quasi 0,4 milioni, è stato realizzato interamente nel settore della ricerca su mandato, poiché in questo settore è possibile gestire al meglio l'impiego dei mezzi. Le uscite per prestazioni di servizi esterne, di viaggio, tasse d'iscrizione e onorari dei convegni, tasse postali, libri e riviste rimangono invariate. Anche le spese per la locazione di spazi rimangono costanti (ca. fr. 800 000).

**Note**

I Progetti modello Sviluppo sostenibile del territorio 2020-2024 hanno coinvolto i seguenti servizi federali: SECO, UFAB, UFAG, UFAM, UFPO, UFSP e USTRA.

**A231.0328 COMMISSIONI E ORGANIZZAZIONI INTERNAZIONALI**

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>139 523</b>	<b>133 200</b>	<b>157 000</b>	<b>23 800</b>	<b>17,9</b>

Il contributo alla Segreteria permanente della Convenzione delle Alpi è versato da tutti gli Stati firmatari della Convenzione secondo una chiave di ripartizione (contributo obbligatorio). A causa della crescente inflazione e della struttura salariale da molti anni non adeguata, a partire dal 2024 si è reso necessario un adeguamento dei contributi. Ne consegue una differenza di poco meno di 32 000 franchi rispetto al preventivo 2023.

**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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	0,0	0,1	0,1	-1,4	0,1	0,1	0,1	-1,0
<b>Uscite correnti</b>	7,4	7,7	7,8	0,4	7,8	7,8	7,8	0,3
Uscite proprie	7,4	7,7	7,8	0,4	7,8	7,8	7,8	0,3
<b>Autofinanziamento</b>	-7,3	-7,7	-7,7	-0,4	-7,7	-7,7	-7,8	-0,3
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	0,0	-0,1	0,0	32,3	0,0	0,0	0,0	9,3
<b>Risultato annuale</b>	-7,4	-7,7	-7,7	-0,2	-7,8	-7,8	-7,8	-0,2
<b>Uscite per investimenti</b>	-	0,1	0,1	46,9	0,1	0,1	0,1	10,3

### COMMENTO

Le attività del Servizio d'inchiesta svizzero sulla sicurezza (SISI) sono finalizzate ad aumentare la sicurezza dell'aviazione e a prevenire incidenti e quasi incidenti nei settori ferroviario e della navigazione (impianti a fune, navigazione interna e navigazione della flotta svizzera d'alto mare).

Rispetto al preventivo 2023, le uscite correnti, inclusi gli investimenti, rimangono quasi invariate e anche negli anni del piano finanziario mostrano un andamento complessivamente stabile. Le entrate correnti corrispondono alla media degli esercizi 2019-2022 e dal preventivo precedente comprendono le uscite supplementari controfinanziate per le prestazioni connesse alle inchieste a favore del Principato del Liechtenstein. Le uscite nel settore del personale aumentano a causa della creazione di un posto supplementare. Le maggiori uscite sono compensate da minori uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio.

### PROGETTI 2024

- Banca dati sostitutiva per rilevare e valutare i dati relativi alle indagini: Valutazione dei requisiti specifici degli utenti della banca dati

## 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.

### RICAVI E SPESE DI FUNZIONAMENTO, INVESTIMENTI

Mio. CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	0,0	0,1	0,1	-1,4	0,1	0,1	0,1	-1,0
Spese e uscite per investimenti	7,4	7,9	7,9	0,6	7,9	7,9	8,0	0,3

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Esame di conformità:</b> 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	sì	sì	sì
<b>Rapida esecuzione di inchieste di sicurezza:</b> 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.)	4	50	50	60	70	70
- Conclusione tempestiva di inchieste di sicurezza su gravi incidenti e quasi incidenti di ferrovie, autobus e battelli (% min.)	55	50	50	60	70	70

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Notifica di eventi nell'aviazione (numero)	1 259	1 556	1 566	894	1 309	1 828
Inchieste avviate concernenti l'aviazione (numero)	86	119	64	59	66	27
Inchieste in corso concernenti l'aviazione (numero)	111	156	162	164	157	135
Inchieste concluse concernenti l'aviazione (numero)	93	83	76	40	70	36
Notifica di eventi che vedono coinvolti ferrovie, autobus e battelli (numero)	376	304	283	321	346	337
Inchieste avviate concernenti ferrovie, autobus e battelli (numero)	25	14	15	19	11	15
Inchieste in corso concernenti ferrovie, autobus e battelli (numero)	50	33	35	32	24	18
Inchieste concluse concernenti ferrovie, autobus e battelli (numero)	38	32	15	21	17	20

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>40</b>	<b>71</b>	<b>70</b>	<b>-1,4</b>	<b>69</b>	<b>68</b>	<b>69</b>	<b>-1,0</b>
Settore proprio								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	40	71	70	-1,4	69	68	69	-1,0
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			-1		-1	-1	0	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>7 405</b>	<b>7 867</b>	<b>7 912</b>	<b>0,6</b>	<b>7 926</b>	<b>7 941</b>	<b>7 969</b>	<b>0,3</b>
Settore proprio								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	7 405	7 867	7 912	0,6	7 926	7 941	7 969	0,3
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			45		15	15	28	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	39 881	71 400	70 400	-1 000	-1,4

A partire dal preventivo 2023 le maggiori uscite per 36 000 franchi generate in seguito alla ripresa delle inchieste per conto del Principato del Liechtenstein, sono compensate nei ricavi di funzionamento. Le altre entrate derivano soprattutto dalla vendita dei rapporti finali sugli incidenti e dai rimborsi dei costi; il valore preventivato corrisponde alla media degli esercizi 2019-2022. Complessivamente sono preventivate entrate per circa 70 000 franchi.

## SPESE / USCITE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>7 405 171</b>	<b>7 866 900</b>	<b>7 911 700</b>	<b>44 800</b>	<b>0,6</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>7 405 171</b>	<b>7 796 900</b>	<b>7 808 900</b>	<b>12 000</b>	<b>0,2</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	7 360 376	7 736 900	7 768 300	31 400	0,4
Uscite per il personale	3 557 747	3 869 600	4 051 300	181 700	4,7
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	3 802 629	3 867 300	3 717 000	-150 300	-3,9
<i>di cui informatica</i>	399 787	473 900	516 100	42 200	8,9
<i>di cui consulenza</i>	276 272	291 800	293 900	2 100	0,7
Ammortamenti e rimanenti modifiche in materia di valutazione dei beni amministrativi	44 796	60 000	40 600	-19 400	-32,3
<b>Uscite per investimenti</b>	<b>-</b>	<b>70 000</b>	<b>102 800</b>	<b>32 800</b>	<b>46,9</b>
Posti a tempo pieno (Ø)	16	16	17	1	6,3

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

Le uscite per il personale aumentano di circa 180 000 franchi rispetto all'importo preventivato per il 2023, il che è riconducibile a un posto nel settore delle attività di laboratorio nel campo dell'aviazione interamente compensato nelle uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio. Dal preventivo precedente, la ripresa dell'attività d'inchiesta per conto del Principato del Liechtenstein è iscritta forfettariamente nelle uscite per il personale con maggiori uscite per 36 000 franchi e compensata integralmente attraverso corrispondenti maggiori entrate.

Il numero di posti a tempo pieno aumenta a 17 FTE a seguito dell'occupazione del posto di laboratorio. Il SISI dispone di 5 FTE nel settore ferrovia/navigazione e di 8 FTE in quello dell'aviazione; a questi si aggiungono 3 FTE per i servizi centrali e 1 FTE per la direzione del servizio d'inchiesta.

**Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio**

Nelle uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio pari a circa 3,7 milioni sono comprese le attività di commissione, le indennità annuali e le spese in relazione alle inchieste del SISI (consulto di esperti, perizie), le spese d'esercizio diverse, le pigioni e le uscite di informatica. I mezzi iscritti sono quasi di 150 000 franchi inferiori al livello dell'anno precedente, il che è dovuto, da un lato, alla compensazione dell'aumento dell'effettivo (fr. -180 000) nelle prestazioni di servizi esterne e, dall'altro, all'attuazione delle misure di risparmio a livello di Confederazione dell'ordine del 2 % (fr. -100 000) nelle spese d'esercizio diverse. Per contro sono stati iscritti a preventivo più mezzi soprattutto nell'ambito dei servizi rientranti nel computo delle prestazioni per effetto dell'implementazione dal 2024 del nuovo bilancio della contabilità dei debiti, dei crediti e generale, nonché per prestazioni di supporto da parte del Centro Prestazioni di servizi (CPS) del DFF e per pigioni degli immobili (complessivamente fr. +148 000).

Nel preventivo 2024 sono iscritti circa 0,5 milioni (fr. +42 200 rispetto al P 2023) di uscite per l'informatica.

Le uscite per consulenze comprendono le uscite generali per consulenza (uscite per analisi e perizie nelle diverse categorie di infortunio ecc.) e indennità di commissione per la direzione del SISI. Per il 2024 si prevedono in questo settore, analogamente al preventivo precedente, uscite di poco inferiori a 0,3 milioni.

La direzione del SISI è una commissione extraparlamentare composta da un minimo di 3 a un massimo di 5 membri qualificati e indipendenti, secondo l'articolo 57a capoverso 2 LOGA ed è l'organo superiore del SISI. Nel preventivo 2024 le indennità delle commissioni ammontano a quasi 265 000 franchi.

Delle rimanenti uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio, pari a circa 2,9 milioni, la quota maggiore riguarda le prestazioni di servizi esterne (ca. 1,6 mio.), che servono 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. Inoltre, risultano spese per immobili pari a circa 0,8 milioni. Le uscite per spese, spese postali e di spedizione, stampati, articoli d'ufficio e altro ammontano a circa 0,5 milioni. Nel complesso, le restanti uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio sono di circa 0,2 milioni al di sotto del livello dell'anno precedente.

**Uscite per investimenti**

Le uscite per investimenti per le riparazioni nonché per la manutenzione alla sede di Payerne ammontano a quasi 40 000 franchi. Nell'anno di preventivo sono previsti investimenti in mobilio, arredo e installazioni per oltre 60 000 franchi.

**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 imprevisi nei trasporti (OIET; RS 742.167).

## AUTORITÀ DI REGOLAZIONE DELLE INFRASTRUTTURE

### PRIORITÀ STRATEGICHE

- ComCom: garantire il servizio universale e promuovere la competitività e le tecnologie nelle telecomunicazioni
- ElCom: 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Entrate correnti</b>	6,0	6,7	6,8	1,8	6,8	6,8	6,9	0,7
<b>Uscite correnti</b>	19,9	18,5	19,1	3,3	19,1	19,1	19,2	0,9
Uscite proprie	19,9	18,5	19,1	3,3	19,1	19,1	19,2	0,9
<b>Autofinanziamento</b>	-13,9	-11,8	-12,3	-4,2	-12,3	-12,3	-12,3	-1,1
<b>Risultato annuale</b>	-13,9	-11,8	-12,3	-4,2	-12,3	-12,3	-12,3	-1,1

### COMMENTO

I 5 regolatori delle infrastrutture ComCom, ElCom, PostCom, ComFerr e AIRR (RegInfra) sono amministrativamente aggregati alla SG-DATEC.

Le entrate sono generate principalmente dagli emolumenti per atti ufficiali e dagli emolumenti di ElCom e PostCom, che devono coprire in una certa misura le uscite dei 2 regolatori.

Rispetto al preventivo 2023 sono attese maggiori uscite soprattutto nel settore del personale (ca. +0,7 mio.) in vista dell'aumento degli effettivi presso la ElCom.

Le entrate e le uscite rimangono stabili negli anni del piano finanziario.

### AFFARI RELATIVI AGLI OBIETTIVI DEL CONSIGLIO FEDERALE 2024

#### PROGETTI 2024

- ComCom: Preparativi per l'attribuzione delle frequenze di telefonia mobile, vigilanza sul servizio universale e sulle concessioni di radiocomunicazione
- ElCom: Vigilanza sulle tariffe dei gestori di rete tramite la nuova banca dati ElCom incl. e-GOV, preparazione e attuazione di misure regolatorie nell'ambito della sicurezza di approvvigionamento, definizione di regole chiare per l'interconnessione delle reti a livello europeo
- PostCom: Analisi dell'evoluzione del mercato postale e del fabbisogno di regolazione allo scopo di definire le principali sfide della regolazione postale
- ComFerr: Verifica di un tema rilevante per l'accesso non discriminatorio alla rete (ad es. la gestione di compiti sistemici selezionata) nel quadro della vigilanza permanente. Determinazione della necessità di intervento per ridurre eventuali potenziali di discriminazione
- AIRR: Analisi della situazione in occasione del 40° anniversario

## 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 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
Ricavi ed entrate per investimenti	6,1	6,7	6,8	1,8	6,8	6,8	6,9	0,7
Spese e uscite per investimenti	19,9	18,5	19,1	3,3	19,1	19,1	19,2	0,9

### OBIETTIVI

	C 2022	P 2023	P 2024	PF 2025	PF 2026	PF 2027
<b>Garanzia del servizio universale nelle telecomunicazioni:</b> La ComCom sorveglia e, all'occorrenza, regola il rispetto della concessione da parte del concessionario del servizio universale						
- Adempimento dei criteri di qualità del servizio universale conformemente all'art. 21 OST (si/no)	si	si	si	si	si	si
<b>Rispetto della legge sull'approvvigionamento elettrico:</b> 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						
- Casi e lettere di cittadini evasi in modo efficiente e trasparente in rapporto al numero totale dei casi inoltrati (%)	100	100	100	100	100	100
<b>Garanzia del servizio universale nel mercato postale:</b> 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						
- Garanzia dell'accesso della popolazione al servizio universale in ambito postale a livello cantonale (% min.)	96,5	90,0	90,0	90,0	90,0	90,0
<b>Accesso senza discriminazioni alla rete ferroviaria svizzera:</b> 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	100	100	100
<b>Rispetto del diritto radiotelevisivo determinante:</b> Per tutelare la libera formazione delle opinioni da parte del pubblico e per proteggere lo stesso da contenuti illeciti, l'AIRR, rispondendo a ricorsi, vigila sul rispetto dei pertinenti requisiti legali						
- Evasione tempestiva dei ricorsi, senza casi di ritardata e denegata giustizia (%)	100	100	100	100	100	100

### INFORMAZIONI CONTESTUALI

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
ComCom: decisioni concernenti il rilascio della concessione per il servizio universale (numero)	2	0	1	0	1	1
ElCom: casi inoltrati alla Commissione incluse le semplici domande trasmesse dal 2015 (numero)	859	658	636	578	568	1 329
PostCom: punti di accesso uffici a postali e agenzie postali (numero)	2 157	2 139	2 117	2 087	2 056	2 027
ComFerr: contestazioni e inchieste (numero)	2	2	4	4	4	4
AIRR: ricorsi evasi (numero)	16	27	35	35	36	33

## VOCI DI BILANCIO

Migliaia CHF	C 2022	P 2023	P 2024	Δ in % 23-24	PF 2025	PF 2026	PF 2027	Δ Ø in % 23-27
<b>Ricavi / Entrate</b>	<b>6 054</b>	<b>6 712</b>	<b>6 830</b>	<b>1,8</b>	<b>6 830</b>	<b>6 830</b>	<b>6 897</b>	<b>0,7</b>
Settore proprio								
E100.0001 Ricavi di funzionamento (preventivo globale)	6 054	6 712	6 830	1,8	6 830	6 830	6 897	0,7
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			118		0	0	67	
<b>Spese / Uscite</b>	<b>19 925</b>	<b>18 499</b>	<b>19 107</b>	<b>3,3</b>	<b>19 131</b>	<b>19 148</b>	<b>19 195</b>	<b>0,9</b>
Settore proprio								
A200.0001 Spese di funzionamento (preventivo globale)	19 925	18 499	19 107	3,3	19 131	19 148	19 195	0,9
<i>Δ assoluta rispetto all'anno precedente</i>			609		24	17	48	

## MOTIVAZIONI

### RICAVI / ENTRATE

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

CHF	C 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale entrate correnti</b>	6 053 785	6 712 000	6 830 300	118 300	1,8

Le entrate nei ricavi di funzionamento dell'autorità di regolazione delle infrastrutture (RegInfra) sono costituite essenzialmente da tasse ed 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 annualmente dalle imprese assoggettate alla sua vigilanza una tassa di vigilanza per i costi non coperti dagli emolumenti.

L'importo preventivato (ca. 6,8 mio.) corrisponde alla media degli esercizi 2019-2022. La quota della ECom si avvicina ai 4,8 milioni. Le entrate sono utilizzate per coprire parzialmente le uscite d'esercizio derivanti dall'attuazione della legge federale sull'energia e della legge sull'approvvigionamento elettrico.

Inoltre le tasse per coprire le spese della ComCom e le relative attività dell'UFCOM sono riscosse da quest'ultimo in virtù dell'articolo 7 OTST. Altre piccole quote di tasse riguardano la ComFerr e l'AIRR.

#### **Basi giuridiche**

ECom: L del 23.3.2007 sull'approvvigionamento elettrico (LAEL; RS 734.7); O del 22.11.2006 sugli emolumenti e sulle tasse di vigilanza nel settore dell'energia (OE-En; RS 730.05).

PostCom: L del 17.12.2010 sulle poste (LPO; RS 783.0) art. 30; O del 29.8.2012 sulle poste (OPO; RS 783.01), art. 77 cpv. 2 e art. 78 cpv. 1.

ComCom: L del 30.4.1997 sulle telecomunicazioni (LTC; RS 784.10); O del 18.11.2020 sulle tasse nel settore delle telecomunicazioni (OTST; RS 784.106).

ComFerr: LF del 20.12.1957 sulle ferrovie (Lferr; RS 742.101), art. 40<sup>a septies</sup>; 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 2022	P 2023	P 2024	assoluta	Δ 2023-24 in %
<b>Totale</b>	<b>19 925 042</b>	<b>18 498 700</b>	<b>19 107 200</b>	<b>608 500</b>	<b>3,3</b>
<b>Spese di funzionamento</b>	<b>19 925 042</b>	<b>18 498 700</b>	<b>19 107 200</b>	<b>608 500</b>	<b>3,3</b>
Uscite correnti (incl. CP interno alla Confederazione)	19 925 042	18 498 700	19 107 200	608 500	3,3
Uscite per il personale	10 538 647	11 254 300	11 971 600	717 300	6,4
Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio	9 386 395	7 244 400	7 135 600	-108 800	-1,5
<i>di cui informatica</i>	5 891 522	3 169 500	3 118 500	-51 000	-1,6
<i>di cui consulenza</i>	2 125 996	2 341 400	2 237 400	-104 000	-4,4
Posti a tempo pieno (Ø)	53	60	59	-1	-1,7

Le spese di funzionamento della Reglnfra sono ripartite come segue:

– ComCom	5 %
– ECom	71 %
– PostCom	14 %
– ComFerr	6 %
– AIRR	4 %

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

Le *uscite per il personale*, pari a quasi 12 milioni, superano di circa 0,7 milioni il valore iscritto nel preventivo 2023 a causa di maggiori uscite a fronte di 3 FTE creati presso la ECom. 1 FTE viene creato per l'esecuzione della legge federale del 30.9.2022 sugli aiuti finanziari concessi a titolo sussidiario per salvare le imprese di rilevanza sistemica del settore dell'energia elettrica (LAISE), 1 FTE nel settore della vigilanza sulle tariffe orientata al rischio e 1 FTE nel settore della cibersecurity.

La retribuzione del personale ammonta a quasi 10 milioni. I contributi del datore di lavoro sono complessivamente pari a circa 2 milioni. 77 000 franchi sono stati iscritti per la formazione e la formazione continua, compresa la formazione linguistica.

Rispetto al preventivo 2023, gli effettivi di Reglnfra si riducono complessivamente da 60 a 59 FTE.

**Uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio**

Nelle *uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio* sono comprese le attività di commissione, le indennità annuali e le spese in relazione alle decisioni dei regolatori (consulto di esperti, perizie), uscite d'esercizio diverse, pigioni e uscite di informatica. Diminuiscono da circa 7,2 a 7,1 milioni rispetto al preventivo 2023. Mentre la quota di spese rilevante ai fini del freno all'indebitamento si riduce da quasi 4,8 a circa 4,4 milioni, principalmente per lo sviluppo, la consulenza e le prestazioni di servizi nel settore informatico, a seguito dell'attuazione delle misure di risparmio a livello di Confederazione dell'ordine del 2 %, le uscite rientranti nel computo delle prestazioni aumentano di circa 0,3 milioni, soprattutto a causa di mezzi preventivati più alti per l'esercizio e la manutenzione connessi all'informatica.

Le *uscite per beni e servizi informatici*, pari a circa 3,1 milioni, sono di poco inferiori al livello del preventivo precedente, di cui quasi 1,4 milioni sono rappresentati dalla quota rientrante nel computo delle prestazioni rilevante per il freno all'indebitamento e quasi 1,7 milioni dalla quota rientrante nel computo delle prestazioni. La quota di uscite di informatica rilevante per il freno all'indebitamento comprende essenzialmente le uscite per il supporto dell'applicazione EDES (nuovo sistema della ECom per la sorveglianza delle tariffe e dei costi), nonché i mezzi per la manutenzione, il supporto e l'ulteriore sviluppo di MATCH (sistema di monitoraggio del mercato all'ingrosso dell'energia elettrica svizzero). Con i mezzi iscritti rientranti nel computo delle prestazioni, oltre all'esercizio di MATCH, dovrà essere garantito anche quello di EDES.

Le *uscite per consulenze* comprendono sia i mezzi finanziari delle spese generali di consulenza per perizie e analisi sia le spese dei 5 regolatori, che consistono soprattutto in indennità alle commissioni. Le uscite generali di consulenza ammontano a poco più di 0,2 milioni. Le uscite di consulenza di ComCom, ECom, PostCom e ComFerr sono dovute a perizie. Le indennità alle commissioni ammontano a circa 2 milioni e sono pertanto pressoché al livello dell'anno precedente. Per l'organo di conciliazione indipendente della PostCom viene preventivato il valore massimo di 200 000 franchi previsto dal contratto.

Delle *rimanenti uscite per beni e servizi e uscite d'esercizio* pari a circa 1,8 milioni, poco più di 0,8 milioni riguardano le spese di locazione nel quadro del computo delle prestazioni all'interno dell'Amministrazione. Le rimanenti uscite d'esercizio (soprattutto spese, uscite d'esercizio diverse, spese postali e di spedizioni, stampati e articoli d'ufficio) ammontano a poco più di 0,9 milioni. Le comprese prestazioni di servizi interne all'Amministrazione federale ammontano a circa 215 000 franchi e superano pertanto di 86 000 franchi il valore del 2023, il che si spiega con il trasferimento sovradipartimentale di mezzi a favore del DFF.

**Basi giuridiche**

ComCom: L del 30.4.1997 sulle telecomunicazioni (LTC; RS 784.10); LF del 24.3.2006 sulla radiotelevisione (LRTV; RS 784.40).

EICom: L del 23.3.2007 sull'approvvigionamento elettrico (LAEL; RS 734.7), art. 21 e 22.

PostCom: PostCom: L del 17.12.2010 sulle poste (LPO; RS 783.0), art. 20 segg.; 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.



