



Stato: 04.01.2021; versione 1.02

Scheda 6

Finanziamento



Nota editoriale

Editore: Ufficio federale dell'ambiente (UFAM)
L'UFAM è un ufficio del Dipartimento federale dell'ambiente, dei trasporti, dell'energia e delle comunicazioni (DATEC).

Autori: Gregor Thomas, Simone Baumgartner, Susanne Haertel-Borer (BAFU)

Accompagnamento tecnico:

Gruppo di accompagnamento nazionale: Marco Baumann (TG), Anna Belser (UFAM), Nanina Blank (AG), Arielle Cordonier (GE), Roger Dürrenmatt (SO), Claudia Eisenring (TG), Martin Huber-Gysi (UFAM), Lukas Hunzinger (Flussbau AG), Manuela Krähenbühl (ZH), Vinzenz Maurer (BE), Nathalie Menetrey (VD), Erik Olbrecht (GR), Eva Schager (NW), Pascal Vonlanthen (Aquabios), Heiko Wehse (Hunziker Betatech), Hansjürg Wüthrich (BE)
Gruppo di accompagnamento internazionale: Tom Buijse (Deltares, NL), Francine Hughes (Anglia Ruskin University, UK), Brendan McKie (Swedish University of Agricultural Sciences, SWE), Hervé Piégay (Université de Lyon, FR), Phil Roni (Cramer Fish Sciences, Washington, USA)
Gruppo di accompagnamento Eawag: Ulrika Åberg, Manuel Fischer, Ivana Logar, Bänz Lundsgaard, Katja Räsänen, Dirk Radny, Chris Robinson, Nele Schuwirth, Lucie Sprecher, Christian Stamm, Christine Weber
WA21: Rolf Gall, Stefan Vollenweider

Indicazione bibliografica: Thomas G., Baumgartner S., Haertel-Borer S. 2019: Finanziamento. In: Controllo dell'efficacia delle rivitalizzazioni: imparare insieme per il futuro. Ufficio federale dell'ambiente (UFAM), Berna. Scheda 6, V1.02.

Traduzione: Servizio linguistico italiano (UFAM), Michel Jaeger (TI)

Illustrazioni: Laurence Rickett (Firstbrand), Eliane Scharmin (Eawag)

Foto di copertina: Eliane Scharmin (Eawag), Laurence Rickett (Firstbrand)

Link per scaricare il PDF:

www.bafu.admin.ch/controllo-dell-efficacia-rivit
(la versione cartacea non può essere ordinata)
La presente pubblicazione è disponibile anche in lingua francese e tedesca. La lingua originale è il tedesco

© UFAM 2019

La presente scheda illustra il calcolo del budget per i controlli dell'efficacia STANDARD e APPROFONDITO e definisce il contenuto del reporting finanziario.

6.1 Introduzione

Con il periodo dell'accordo programmatico (periodo AP) 2020-24 sono state riviste le regole per il finanziamento dei controlli dell'efficacia. Prima del 2020 questi ultimi venivano sostenuti dalla Confederazione quali parte integrante di un progetto di rivitalizzazione. La loro esecuzione, quindi, avveniva in genere uno o due anni dopo la fine dei lavori, in modo tale che i costi potessero essere inclusi nel consuntivo al termine del progetto. Prima del 2020, inoltre, i controlli dell'efficacia venivano effettuati perlopiù soltanto in caso di progetti più grandi o costosi, per i quali il Cantone o il Comune li riteneva giustificati. Anche il fatto di sottoporre a un controllo dell'efficacia soltanto i progetti la cui quota di sovvenzioni federali era particolarmente elevata rappresentava forse un potenziale disincentivo. Effettuare un controllo dell'efficacia su progetti che interessavano piccoli corsi d'acqua o brevi tratti, infatti, pareva spesso sproporzionato, dal punto di vista del costo, rispetto ai costi del progetto stesso.

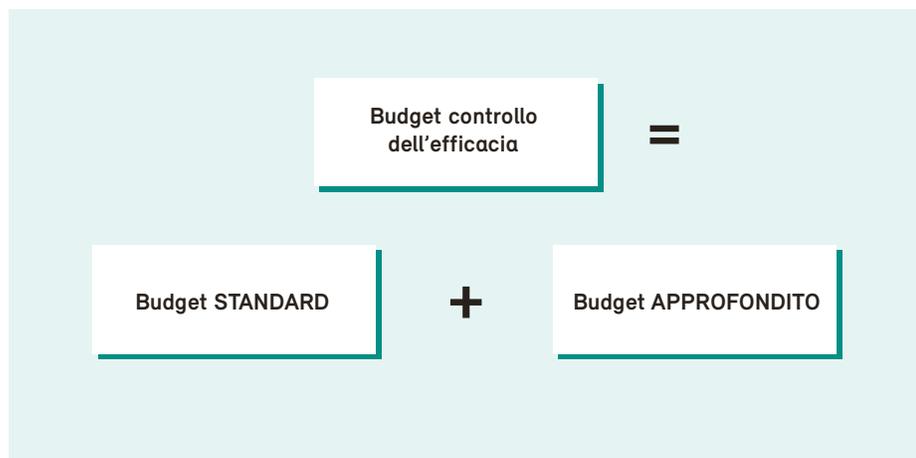
Il quadro finanziario generale non era pertanto ottimale per poter valutare in modo adeguato l'efficacia delle rivitalizzazioni: da un lato, capita che alcuni indicatori biologici reagiscano agli interventi eseguiti molto più tardi rispetto ai periodi osservati sino ad oggi. Dall'altro, considerare anche i progetti di più piccola taglia è estremamente importante, essendo rappresentativi di una percentuale consistente di rivitalizzazioni a livello nazionale. Con il periodo AP 2020-24 si è deciso pertanto di svincolare il finanziamento del controllo dell'efficacia dai progetti (ad eccezione del rilievo *prima* di progetti singoli, cfr. cap. 6.3.2).

Il manuale «Accordi programmatici nel settore ambientale» rappresenta la base della collaborazione tra Confederazione e Cantoni per la realizzazione dei progetti di rivitalizzazione, di cui definisce finanziamento e requisiti progettuali. Nel manuale, con il periodo AP 2020-24 sono stati introdotti, alla voce Obiettivo del programma «Basi», i due nuovi obiettivi e indicatori di prestazione «Controllo dell'efficacia STANDARD» e «Controllo dell'efficacia APPROFONDITO». Tramite essi, la Confederazione partecipa al controllo dell'efficacia con percentuali di sussidio fisse. Essendo differenti per STANDARD e APPROFONDITO, occorrono due indicatori di prestazione.

6.2 Modello di finanziamento

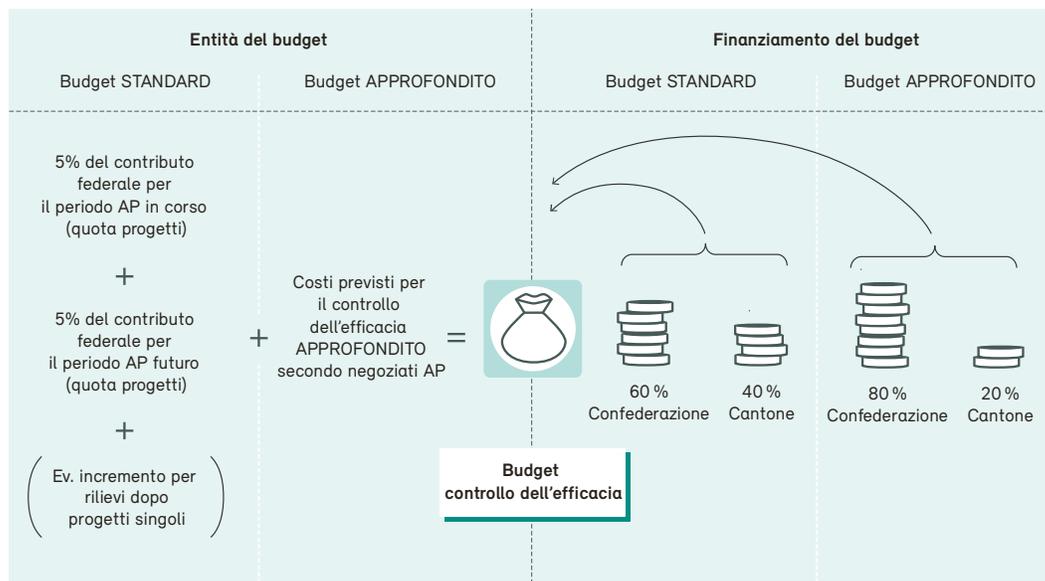
Per ogni periodo AP, nell'ambito dei negoziati AP tra Confederazione e Cantoni viene definito un budget dedicato al controllo dell'efficacia, costituito da un budget STANDARD e da uno APPROFONDITO (fig. 6.1).

Figura 6.1: Elementi costitutivi del budget per il controllo dell'efficacia: budget STANDARD e budget APPROFONDITO.



Ai seguenti capitoli 6.3 e 6.4 viene spiegato come si calcola il budget per il controllo dell'efficacia e come si compone il finanziamento (fig. 6.2).

Figura 6.2: Elementi costitutivi del budget Controllo dell'efficacia: budget STANDARD e budget APPROFONDITO.



6.3 Budget STANDARD

Per il controllo dell'efficacia STANDARD si calcola un budget STANDARD, che si compone di fondi federali e di risorse cantonali. Ai contributi cantonali concorrono eventualmente anche Comuni o terzi. La Confederazione sovvenziona il controllo dell'efficacia STANDARD con una percentuale fissa pari al 60 per cento dei costi sostenuti.

L'ammontare del budget STANDARD dipende dal numero e dai costi dei progetti di rivitalizzazione di un Cantone e al relativo impegno finanziario, per cui viene calcolato sulla base dei contributi finanziari AP.

Tuttavia, visto che con il budget STANDARD vengono finanziati sia i rilievi *prima* dei progetti di nuova realizzazione nell'AP in corso sia i rilievi *dopo* di progetti già messi in atto in periodi AP precedenti (fig. 6.3) e poiché l'entità dell'AP di un Cantone può variare sensibilmente da un periodo all'altro, il budget STANDARD viene calcolato non solo in base a un unico periodo AP. Il calcolo, infatti, si basa sull'ammontare dei contributi federali previsti per l'AP futuro (commisurato all'impegno finanziario per i progetti di nuova realizzazione e i rilievi *prima*) e per l'AP in corso (commisurato all'impegno finanziario per i progetti attuati e i rilievi *dopo* 1).

Figura 6.3: Finanziamento dei rilievi *prima* e *dopo* la la realizzazione di un progetto di rivitalizzazione con il budget STANDARD.

Finanziamento di:	Rilievi prima*	Rilievi dopo 1*	Rilievi dopo 2*
Progetto dell'accordo programmatico	✓	✓	✓
Progetto singolo	✗	✓	✓

✗ Finanziamento come sinora tramite il progetto, con percentuale di sussidio identica a quella del progetto stesso

* Effettuato, per lo stesso progetto, in periodi AP differenti

6.3.1 Modello di calcolo

Come base di calcolo si considerano i contributi federali per gli obiettivi programmatici (OP) 2 (progetti di rivitalizzazione) e 3 (progetti per la protezione contro le piene con finanziamenti aggiuntivi ai sensi della LPAc) dell'accordo programmatico futuro e di quello in corso (il contributo per l'OP 1 Basi non viene considerato). Di questi contributi federali si calcola rispettivamente il 5 per cento. Sommando i due importi al 5 per cento si ottiene il budget STANDARD (cfr. esempio di calcolo tab. 6.1). Questo valore può essere eventualmente incrementato qualora nel periodo AP futuro siano previsti rilievi *dopo* di progetti singoli (cfr. cap. 6.3.2).

Tabella 6.1: Esempio di calcolo per il computo del budget STANDARD senza progetti singoli.

		OP 1	OP 2	OP 3	Totale
AP in corso	Costi computabili (CHF)	13 500	1 300 000	150 000	
	Contributo federale (CF, in CHF)	0	780 000	30 000	
	Budget parziale controllo dell'efficacia (5% del CF, in CHF)	0	39 000	1500	40 500
AP futuro	Costi computabili (CHF)	60 000	1 800 000	800 000	
	Contributo federale (CF, in CHF)	0	1 150 000	200 000	
	Budget parziale controllo dell'efficacia (5% del CF, in CHF)	0	57 500	10 000	67 500
Budget STANDARD dell'AP futuro					108 000
Quota Confederazione (60%)					64 800
Quota Cantone (40%)					43 200

Con questo modello di calcolo uniforme per il budget STANDARD si garantisce che tutti i Cantoni investano una quota proporzionalmente identica nel controllo dell'efficacia STANDARD. Il budget STANDARD è pari a circa il 2-6 per cento dei costi di progetto computabili (calcolo empirico a fronte di cifre reali). Questa percentuale è frutto del dibattito congiunto tra rappresentanti cantonali e UFAM in varie occasioni. Sebbene i fondi riservati al controllo dell'efficacia non siano a disposizione per la realizzazione del progetto, gli insegnamenti tratti dal controllo dell'efficacia possono confluire in progetti futuri e contribuire all'ottimizzazione degli effetti delle rivitalizzazioni. Il modello di finanziamento prescelto rappresenta un compromesso tra gli interessi apparentemente contrastanti della realizzazione e dell'apprendimento.

L'UFAM supporta i Cantoni nel calcolo del budget STANDARD basandosi sul mandato negoziale definito per il periodo AP futuro e sui contributi federali erogati nel periodo AP in corso. Una volta calcolato, il budget STANDARD viene comunicato al Cantone a monte dei negoziati AP.

6.3.2 Progetti singoli: incremento del budget STANDARD

Nel budget STANDARD così calcolato non sono considerati i progetti singoli. A seconda di come vengono eseguiti – come progetti di rivitalizzazione o di protezione contro le piene con finanziamenti aggiuntivi ai sensi della LPAc («progetti combinati») – essi sono molti diversi tra loro dal punto di vista delle misure, delle dimensioni di sistema e dei costi. Per il controllo dell'efficacia di progetti singoli, inoltre, occorre un maggior numero di indicatori rispetto a quelli necessari per i progetti di più piccola taglia (cfr. scheda 2). La stima dei relativi costi va pertanto effettuata di progetto in progetto, e solitamente non è ancora disponibile all'apertura dei negoziati AP.

Diversamente dai progetti AP, quindi, il rilievo *prima* continuerà a essere computato tramite il progetto alla medesima percentuale di sussidio applicata al progetto di costruzione. Alla luce delle esperienze maturate con il rilievo *prima*, per i rilievi *dopo* – finanziati invece nel quadro dell'indicatore di prestazione Controllo dell'efficacia STANDARD – può essere allestito un preventivo attendibile. Nei periodi AP rilevanti, in cui hanno luogo i rilievi *dopo*, il budget STANDARD calcolato (cfr. 6.3.1) viene incrementato dei costi preventivati (cfr. tab. 6.2).

Tabella 6.2: Esempio di calcolo per il computo del budget STANDARD senza progetti singoli

		OP 1	OP 2	OP 3	Totale
AP in corso	Costi computabili (CHF)	13 500	1 300 000	150 000	
	Contributo federale (CF, in CHF)	0	780 000	30 000	
	Budget parziale controllo dell'efficacia (5% del CF, in CHF)	0	39 000	1500	40.500
AP futuro	Costi computabili (CHF)	60 000	1 800 000	800 000	
	Contributo federale (CF, in CHF)	0	1 150 000	200 000	
	Budget parziale controllo dell'efficacia (5% del CF, in CHF)	0	57 500	10 000	67 500
Subtotale budget STANDARD dell'AP futuo					108 000
Incremento rilievo <i>dopo</i> progetti singoli					62 000
Budget STANDARD dell'AP futuro					170 000
Quota Confederazione (60%)					102 000
Quota Cantone (40%)					68 000

6.4 Budget APPROFONDITO

Con il budget APPROFONDITO viene finanziato l'omonimo controllo dell'efficacia per nuovi quesiti specifici che possono insorgere periodicamente. A seconda della questione, non è detto che tutti i Cantoni abbiano attuato un progetto idoneo al contesto APPROFONDITO. Si ricorre pertanto alla collaborazione volontaria di quei Cantoni che hanno progetti adatti. In cambio, la Confederazione sostiene il controllo dell'efficacia APPROFONDITO con una percentuale di sussidio maggiore, pari all'80 per cento, mentre il finanziamento del restante 20 per cento è a cura del Cantone stesso (o del Comune o di terzi), come per lo STANDARD.

I quesiti rilevanti ai fini del controllo APPROFONDITO vengono stabiliti dall'UFAM, a monte dei negoziati per il futuro periodo AP, di concerto con i Cantoni ed esaminati bilateralmente con loro. Al più tardi in sede di negoziati AP, si discute se esistano o meno progetti idonei all'interno del Cantone e in che misura quest'ultimo sia disposto a partecipare a un controllo dell'efficacia APPROFONDITO. I relativi costi vengono quindi determinati a fronte di opportune stime e fissati nel rispettivo indicatore di prestazione all'interno dell'OP 1 Basi.

Ai fini del budget per il controllo dell'efficacia i costi previsti per l'intervento APPROFONDITO vengono aggiunti al budget STANDARD calcolato. Fa eccezione il periodo AP 2020-24, in cui per il controllo APPROFONDITO si utilizzano le risorse finanziarie non impiegate per i rilievi *dopo* dello STANDARD.

6.5 Reporting finanziario

Con l'annuale reporting finanziario sull'accordo programmatico il Cantone evidenzia separatamente i progressi compiuti per ciascun singolo indicatore di prestazione, quindi anche per i due indicatori di prestazione relativi al controllo dell'efficacia di cui all'OP 1 Basi.

6.5.1 Controllo dell'efficacia STANDARD

Nel corso di un AP accade non di rado che vi siano trasferimenti di risorse da un obiettivo programmatico all'altro (adempimento alternativo) o modifiche di natura contrattuale (incremento o riduzione dei contributi federali), che possono avere ripercussioni sul budget STANDARD definito in riferimento ai contributi federali degli OP 2 e 3. Qualora insorgessero differenze sostanziali (nell'ordine di sei cifre) nei contributi federali pattuiti cumulativamente per gli OP 2 e 3, anche il budget STANDARD dev'essere adeguato.

Al termine di ogni periodo AP il budget STANDARD dovrebbe essere completamente esaurito, sebbene una minima differenza sia tollerata. Ogni qualvolta si conclude un periodo AP (eventualmente incluso l'anno per il miglioramento), inoltre, con la trasmissione dei dati relativi al controllo dell'attuazione è necessario consegnare all'UFAM un elenco delle prestazioni erogate. Esso dovrebbe includere le seguenti informazioni:

- nome del corso d'acqua e del progetto come da controllo dell'attuazione;
- periodo/tipo di rilievo (*prima, dopo 1 o dopo 2*);
- set di indicatori rilevati (numeri);
- anno del rilievo;
- costi del controllo dell'efficacia secondo il presente piano (o d'intesa con l'UFAM se andasse oltre).

6.5.2 Controllo dell'efficacia APPROFONDITO

Per quanto riguarda il controllo dell'efficacia APPROFONDITO, l'erogazione della prestazione concordata viene confermata con la trasmissione dei dati all'UFAM. Non sono escluse differenze rispetto all'ammontare fissato nell'accordo programmatico, dal momento che talvolta può essere difficile effettuare a monte una stima dei costi. I costi vengono documentati nel reporting finanziario dell'AP mediante il relativo indicatore di prestazione.

6.6 Accordo con l'UFAM

Qualora il Cantone preveda un controllo dell'efficacia che vada oltre il piano o gli indicatori descritti (ad es. inclusione di un tratto di controllo, di un ulteriore rilievo *prima* o *dopo*, del set di indicatori 11), esso è possibile previo accordi con l'UFAM. Tra i motivi plausibili possono esservi obiettivi specifici del progetto non coperti dagli indicatori prestabiliti (set di indicatori 11), processi di apprendimento specifici del progetto o metodi alternativi in progetti per i quali si è già svolto un rilievo *prima* prima del 2020 (confrontabilità dei risultati). Vista la scarsità delle risorse, l'inclusione di ulteriori indicatori o tratti di controllo può essere finanziata solo limitatamente con il controllo dell'efficacia STANDARD. Essi sono utili soprattutto ai fini dell'apprendimento specifico del progetto, ma sono superflui per l'apprendimento a livello nazionale. La garanzia di finanziamento viene decisa di volta in volta. Anche eventuali dati supplementari rilevati vanno trasmessi all'UFAM e le prestazioni erogate devono essere documentate.

Elenco delle modifiche

Il testo in **verde** indica le modifiche rilevanti.

Data (mm/aa)	Versione	Modifica	Responsabile
4/2020	1.02	Correzione di errori tipografici, piccole modifiche concettuali	Eawag