GB/18/DEC/011

Working together
Learning for life

BILANCIO RETTIFICATIVO 1/2018

BILANCIO RETTIFICATIVO 1/2018

L'obiettivo principale di questo bilancio rettificativo è quello di integrare nel bilancio dell'ETF gli aggiustamenti introdotti nei primi mesi del 2018.

Il bilancio allegato si riferisce al bilancio 2018 adottato dal consiglio di amministrazione nella riunione del 17 novembre 2017.

Entrate

La principale fonte di entrate dell'ETF è la sovvenzione che riceve dalla Commissione europea. Inoltre, in conformità dell'articolo 15, paragrafo 3, del proprio regolamento istitutivo, l'ETF può ricevere apporti finanziari provenienti da altre fonti per attività previste dal proprio mandato.

1a. Sovvenzione dell'ETF (titoli 1, 2, 3)

Non ci sono modifiche alla sovvenzione che l'ETF riceve dalla Commissione europea.

1b. Entrate con destinazione specifica (titolo 4)

L'ETF non ha entrate con destinazione specifica degli anni precedenti da integrare nel bilancio 2018 e non prevede di riceverne durante il 2018.

Spese

Le attività svolte fino a questo momento riflettono il programma di lavoro adottato il 17 novembre 2017 dal consiglio di amministrazione.

2a. Sovvenzione dell'ETF (titoli 1, 2, 3)

Il bilancio rettificativo include uno storno già eseguito dall'ETF a seguito della revisione di bilancio del T1 con la ridistribuzione di 232 700 EUR come indicato di seguito.

Nel titolo 1, l'effetto netto dell'adeguamento salariale e del fattore di ponderazione comunicato nel novembre 2017, che incide sui costi di personale per il periodo dal luglio 2017 al giugno 2018, era più alto del previsto. In concomitanza con l'attuale copertura dei posti e con la decisione dell'ETF di assumere un ulteriore AT per compensare il lavoro a tempo parziale secondo quanto previsto dall'articolo 38, paragrafo 2, del regolamento finanziario dell'ETF, si rende necessaria una ridistribuzione delle risorse. Di conseguenza, è stato riassegnato un importo di 117 000 EUR nel titolo 1 per tenere conto di queste modifiche. I tempi delle assunzioni, l'effetto delle promozioni, del nuovo adeguamento salariale e del fattore di ponderazione potrebbero determinare ulteriori modifiche.

Nel titolo 2, la regione Piemonte ha accettato di coprire la propria parte dei costi per la separazione delle utenze, detraendoli dai costi dovuti dall'ETF. In questo modo l'ETF può riassegnare gli stanziamenti inizialmente previsti per le utenze attuali (acqua/gas/elettricità), nonché altri risparmi di entità più modesta, ai lavori per la separazione delle utenze. Anche la sostituzione delle apparecchiature informatiche che si stanno deteriorando richiede una minima riorganizzazione nel bilancio delle TIC. È stato quindi riassegnato internamente un importo di 105 700 EUR nel titolo 2.

Nel titolo 3, l'ETF ha ridistribuito 10 000 EUR dalle spese dei progetti alle spese per le missioni, al fine di rispondere meglio alle nuove esigenze di trasferta.

Per informazioni più dettagliate sulle attività si rimanda alla colonna «Ipotesi riviste» nel bilancio rettificativo.

La ridistribuzione complessiva delle spese oggetto del presente bilancio rettificativo copre stanziamenti di impegno e di pagamento per 232 700 EUR, pari all'1,2 % della sovvenzione totale.

Presentazione

Il bilancio rettificativo allegato contiene le informazioni dettagliate del bilancio originale e le modifiche summenzionate.

Attualmente, nel 2018 l'ETF prevede di gestire una sovvenzione di 20 144 000 EUR, senza entrate esterne con destinazione specifica.