

NOTA INTRODUTTIVA ALLE MODIFICHE DEL BILANCIO RETTIFICATIVO 2007

Premessa

Il bilancio rettificativo costituisce una revisione degli stanziamenti resi disponibili per dare esecuzione agli obiettivi fissati nell'annuale programma di lavoro dell'ETF. Il bilancio rettificativo diventa efficace con approvazione da parte del consiglio di amministrazione, nel corso dell'anno. Entro due mesi dall'approvazione, il bilancio rettificativo deve essere pubblicato nella Gazzetta ufficiale dell'Unione europea.

Modifiche tecniche al bilancio rettificativo 2007 dell'ETF

Il bilancio rettificativo 2007 è stato approvato dal consiglio di amministrazione mediante procedura scritta il 19 ottobre 2007. In seguito alla regolare visita biennale della Corte dei conti europea, avvenuta il 22-26 ottobre, sono emerse varie modifiche al bilancio rettificativo riguardanti la rappresentazione degli stanziamenti di pagamento per i fondi (non sovvenzioni) aventi destinazione specifica per il 2007.

Si allega alla presente nota la parte di bilancio rettificativo 2007 debitamente rivista per approvazione.

Art.	Voce	Titolo	2005	2006	2007								
			Entrate 2005	Entrate previste 2006	Bilancio iniziale 2007		Riserva 2007		Storni effettuati sotto l'autorità del direttore 2007		Bilancio rettificativo 2007		
					Comm	Pay	Comm	Pay	Comm	Pay	Comm	Pay	Pay

Dati originali, approvati dal CdA con procedura scritta nell'ottobre 2007
 Dati modificati, facendo seguito ai commenti della ECA dell'ottobre 2007

TITOLO 4 ENTRATE DA ALTRE FONTI

Cap. 4 3	Cooperazione con istituzioni italiane	479,232	300,000	-	-	-	-	-	-	-	300,000	300,000	300,000
4 30	Cooperazione con istituzioni italiane	479,232	300,000	-	-	-	-	-	-	-	300,000	300,000	300,000
4 30 0	Cooperazione con istituzioni italiane	479,232	300,000	pm	pm						300,000	300,000	300,000
Cap. 4 9	Cooperazione con istituzioni italiane - Finanziamento esercizi precedenti	479,232	665,408	442,150	485,611	-	-	-	-	-	442,150	485,611	485,611
4 90	Cooperazione con istituzioni italiane - Finanziamento esercizi precedenti	479,232	665,408	442,150	485,611	-	-	-	-	-	442,150	485,611	485,611
4 90 0	Cooperazione con istituzioni italiane - Finanziamento esercizi precedenti*	479,232	665,408	442,150	485,611	-	-	-	-	-	442,150	485,611	485,611
TITOLO 4	TOTALE TITOLO 4	479,232	965,408	442,150	485,611	-	-	-	-	-	742,150	785,611	785,611

Nel giugno del 2007 sono stati versati €300.000 al Fondo fiduciario italiano nel quadro della convenzione conclusa con il Ministero degli affari esteri per il periodo 2006-2008. Il consiglio di direzione ha approvato tale attività mediante procedura scritta (consultazione chiusa il 30/08/2006).

TITOLO 5 MEDA - ETE

Cap. 5 0	MEDA-ETE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5 00	MEDA-ETE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5 00 0	MEDA-ETE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cap. 5 9	MEDA-ETE - Finanziamento esercizi precedenti	5,000,000	4,864,567	1,750,639	3,630,714	-	-	-	-	-	1,750,639	3,130,714	3,630,714
5 90	MEDA-ETE - Finanziamento esercizi precedenti	5,000,000	4,864,567	1,750,639	3,630,714	-	-	-	-	-	1,750,639	3,130,714	3,630,714
5 90 0	MEDA-ETE - Finanziamento esercizi precedenti*	5,000,000	4,864,567	1,750,639	3,630,714	-	-	-	-	-	1,750,639	3,130,714	3,630,714
TITOLO 5	TOTALE TITOLO 5	5,000,000	4,864,567	1,750,639	3,630,714	-	-	-	-	-	1,750,639	3,130,714	3,630,714

Con un importo di €5.000.000 di euro, approvato mediante un contratto firmato il 16 novembre 2004, l'ETF attuò il progetto, per conto dei partner MEDA-ETE e sotto la guida della Commissione europea, nel periodo 2005-2008.

Il progetto di "Istruzione e formazione per l'occupazione" è un progetto concepito nell'ambito del processo di Barcellona; si tratta del risultato di un vasto processo d'identificazione svolto dalla Commissione europea e che coinvolge tutti gli interlocutori del partenariato euro-mediterraneo. Su base consensuale, l'ETF è stata incaricata di attuare il progetto.

L'obiettivo del progetto è sostenere i partner MEDA (Algeria, Egitto, Israele, Giordania, Libano, Marocco, Siria, Tunisia, Turchia nonché Cisgiordania e Striscia di Gaza) in ciò che riguarda la concezione e l'attuazione di opportune politiche di istruzione e formazione tecnica e professionale (TVET) in grado di promuovere l'occupazione attraverso un approccio regionale.

Dell'importo complessivo (€5 milioni) iscritti come stanziamenti per impegno, solo €4,5 milioni sono stati ricevuti dall'ETF. Avendo accolto le osservazioni della Corte dei conti, è considerato che la dotazione del Titolo 5 è stata trattata in maniera non dissociata dal momento dell'iscrizione degli stanziamenti nell'attuazione del bilancio di quest'anno, per ragioni tecniche, l'intero importo disponibile per impegno è stato iscritto anche a titolo di stanziamento di pagamento.

TITOLO 6 TEMPUS - ASSISTENZA TECNICA

Cap. 6 0	TEMPUS	510,000	1,040,260	-	-	-	-	-	-	-	870,000	870,000	870,000
6 00	TEMPUS	510,000	1,040,260	-	-	-	-	-	-	-	870,000	870,000	870,000
6 00 0	TEMPUS	510,000	1,040,260	-	-	-	-	-	-	-	870,000	870,000	870,000
Cap. 6 9	TEMPUS - Finanziamento esercizi precedenti	813,000	645,958	-	841,446	-	-	-	-	-	-	841,446	841,446
6 90	TEMPUS - Finanziamento esercizi precedenti	813,000	645,958	-	841,446	-	-	-	-	-	-	841,446	841,446
6 90 0	TEMPUS - Finanziamento esercizi precedenti*	813,000	645,958	-	841,446	-	-	-	-	-	-	841,446	841,446
TITOLO 6	TOTALE TITOLO 6	1,323,000	1,686,218	-	841,446	-	-	-	-	-	870,000	1,711,446	1,711,446

A fine dicembre 2006, troppo tardi per essere inclusa nel bilancio 2007, l'ETF ha firmato una convenzione di sovvenzione con la Commissione per un totale di €870.000 della quale l'ETF ha ricevuto un anticipo del 30% per finanziare le attività previste nell'accordo di assistenza tecnica che lega l'ETF alla Commissione europea nel quadro del programma TEMPUS, dal quale l'ETF ha ricevuto un anticipo di €348.000 (30%). È probabile che anche il prossimo versamento intermedio di €261.000 (30%) sarà ricevuto nel 2007.

TOTALE ENTRATE ASSEGNATE / PREVISTE	6,802,232	7,516,193	2,192,789	4,957,771	-	-	-	-	-	-	3,362,789	5,627,771	6,127,771
TOTALE GENERALE	26,061,155	26,968,094	21,309,689	24,074,671	583,100	583,100	-	-	-	-	23,246,045	25,511,027	26,011,027

Art.	Voce	Titolo	Rendiconto finanziario 2005 (spese impegnate)		Rendiconto finanziario 2006		Bilancio iniziale 2007		Riserva del Parlamento europeo 2007		Fondi addizionali 2007		Bilancio rettificativo 2007			Necessità di crediti di pagamento 2008
			COM	PAY	COM	PAY	COM	PAY	COM	PAY	COM	PAY	COM	PAY	PAY	
TITOLO 4 Cooperazione con altre organizzazioni																
	Cap. 4 1	Cooperazione con altre istituzioni internazionali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4 10		<i>Cooperazione con altre istituzioni internazionali</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	4 10 0	Banca mondiale	-	-	-	-	pm	-	-	-	-	pm	pm	pm	-	
4 11		<i>Cooperazione con altre istituzioni internazionali</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	4 11 0	Agenzia svizzera per lo sviluppo e la cooperazione	-	-	-	-	pm	-	-	-	-	pm	pm	pm	-	
	Cap. 4 2	Cooperazione con altre agenzie europee	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4 20		<i>Servizio supporto S12</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	4 20 0	Fondi relativi alla partecipazione di altre agenzie europee al servizio supporto S12	-	-	-	-	pm	-	-	-	-	pm	pm	pm	-	
	Cap. 4 3	Cooperazione con istituzioni nazionali	864,500	465,308	543,624	500,164	-	-	-	-	742,150	785,611	742,150	742,150	785,611	
4 30		<i>Cooperazione con istituzioni italiane</i>	864,500	465,308	543,624	500,164	-	-	-	-	742,150	785,611	742,150	742,150	785,611	
	4 30 0	Cooperazione con istituzioni italiane	864,500	465,308	543,624	500,164	-	-	-	-	742,150	785,611	742,150	742,150	785,611	
	Cap. 4 4	Attuazione di progetti di Stati membri dell'UE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4 40		<i>Progetti relativi ad accordi bilaterali tra Stati membri dell'UE e paesi terzi</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	4 40 0	Assistenza tecnica	-	-	-	-	pm	-	-	-	-	pm	pm	pm	-	
	4 40 1	"Programma italiano per le piccole e medie imprese in Albania" (ISMEPA)	-	-	-	-	pm	-	-	-	-	pm	pm	pm	-	
	TITOLO 4	TOTALE DEL TITOLO 4	864,500	465,308	543,624	500,164	-	-	-	-	742,150	785,611	742,150	742,150	785,611	

Dati originali, approvati dal CdA con procedura scritta nell'ottobre 2007

Dati modificati, facendo seguito ai commenti della ECA dell'ottobre 2007

TITOLO 5 SPESE ASSEGNATE (3)

Istruzione e formazione per l'occupazione (ETE), progetto MED 2004/083-494

	Cap. 5 1	Risorse umane	187,119	113,909	327,881	227,940	-	-	-	-	424,808	524,749	424,808	424,808	524,749
5 11		<i>Onorari esperti UE</i>	76,865	30,860	157,985	91,974	-	-	-	-	84,290	150,301	84,290	84,290	150,301
	5 11 0	Onorari esperti UE	76,865	30,860	157,985	91,974	-	-	-	-	84,290	150,301	84,290	84,290	150,301
5 12		<i>Onorari esperti MEDA</i>	-	-	41,300	21,175	-	-	-	-	59,500	79,625	59,500	59,500	79,625
	5 12 0	Onorari esperti MEDA	-	-	41,300	21,175	-	-	-	-	59,500	79,625	59,500	59,500	79,625
5 13		<i>Sostegno amministrativo</i>	110,254	83,049	105,696	102,690	-	-	-	-	243,255	246,261	243,255	243,255	246,261
	5 13 0	Sostegno amministrativo	110,254	83,049	105,696	102,690	-	-	-	-	243,255	246,261	243,255	243,255	246,261
5 14		<i>Sostegno ad hoc</i>	-	-	22,900	12,101	-	-	-	-	37,762	48,562	37,762	37,762	48,562
	5 14 0	Sostegno ad hoc	-	-	22,900	12,101	-	-	-	-	37,762	48,562	37,762	37,762	48,562
	Cap. 5 2	Spese di viaggio e diarie	182,607	13,469	420,823	251,961	-	-	-	-	634,837	803,700	634,837	634,837	803,700
5 21		<i>Diarie</i>	91,044	6,428	186,950	118,177	-	-	-	-	184,352	253,124	184,352	184,352	253,124
	5 21 1	Diarie per esperti	81,494	2,975	151,241	106,074	-	-	-	-	151,514	196,681	151,514	151,514	196,681
	5 21 3	Diarie per gruppi di progetto	9,550	3,453	35,709	12,103	-	-	-	-	32,838	56,443	32,838	32,838	56,443
5 22		<i>Spese di viaggio</i>	91,563	7,040	233,874	133,783	-	-	-	-	450,486	550,576	450,486	450,486	550,576
	5 22 1	Spese di viaggio esperti UE	15,920	1,457	43,349	23,311	-	-	-	-	44,594	64,632	44,594	44,594	64,632
	5 22 2	Spese di viaggio esperti MEDA	62,493	3,200	159,004	96,065	-	-	-	-	367,796	430,735	367,796	367,796	430,735
	5 22 3	Spese di viaggio gruppi di progetto	13,150	2,383	31,521	14,407	-	-	-	-	38,096	55,210	38,096	38,096	55,210
	Cap. 5 3	Altre spese/altri servizi	145,040	8,055	276,216	209,967	-	-	-	-	421,348	487,598	421,348	421,348	487,598
5 31		<i>Visibilità</i>	11,839	6,236	58,594	36,874	-	-	-	-	170,580	192,300	170,580	170,580	192,300
	5 31 0	Visibilità	11,839	6,236	58,594	36,874	-	-	-	-	170,580	192,300	170,580	170,580	192,300
5 32		<i>Conferenze, seminari</i>	133,201	1,819	217,622	173,092	-	-	-	-	250,769	295,298	250,769	250,769	295,298
	5 32 0	Conferenze, seminari	133,201	1,819	217,622	173,092	-	-	-	-	250,769	295,298	250,769	250,769	295,298
	Cap. 5 4	Acquisti per componente 3	1,240,618	-	1,240,618	315,746	-	-	-	-	9,382	934,254	9,382	9,382	934,254
5 40		<i>Acquisti per componente 3</i>	1,240,618	-	1,240,618	315,746	-	-	-	-	9,382	934,254	9,382	9,382	934,254
	5 40 0	Acquisti per componente 3	1,240,618	-	1,240,618	315,746	-	-	-	-	9,382	934,254	9,382	9,382	934,254
	Cap. 5 5	Acquisti per componente 4	848,390	-	848,390	228,240	-	-	-	-	151,610	771,760	151,610	151,610	771,760

Art.	Voce	Titolo	Rendiconto finanziario 2005 (spese impegnate)		Rendiconto finanziario 2006		Bilancio iniziale 2007		Riserva del Parlamento europeo 2007		Fondi addizionali 2007		Bilancio rettificativo 2007			Necessità di crediti di pagamento 2008
			COM	PAY	COM	PAY	COM	PAY	COM	PAY	COM	PAY	COM	PAY	PAY	
Dati originali, approvati dal CdA con procedura scritta nell'ottobre 2007																
Dati modificati, facendo seguito ai commenti della ECA dell'ottobre 2007																
5 50		Acquisti per componente 4	848,390	-	848,390	228,240	-	-	-	-	151,610	771,760	151,610	151,610	771,760	-
5 50 0		Acquisti per componente 4	848,390	-	848,390	228,240	-	-	-	-	151,610	771,760	151,610	151,610	771,760	-
5 60		Controllo finanziario	-	-	-	-	-	-	-	-	20,850	20,850	20,850	20,850	20,850	-
5 60 0		Controllo finanziario	-	-	-	-	-	-	-	-	20,850	20,850	20,850	20,850	20,850	-
5 70		Assistenza tecnica	-	-	-	-	-	-	-	-	20,850	20,850	20,850	20,850	20,850	-
5 70 0		Assistenza tecnica	-	-	-	-	-	-	-	-	20,850	20,850	20,850	20,850	20,850	-
5 70		Imprevisti	-	-	-	-	-	-	-	-	87,803	87,803	87,803	87,803	87,803	-
5 70 0		Imprevisti	-	-	-	-	-	-	-	-	87,803	87,803	87,803	87,803	87,803	-
TITOLO 5			2,603,773	135,433	3,113,929	1,233,853	-	-	-	-	1,750,639	3,630,714	1,750,639	1,750,639	3,630,714	-

TITOLO 6 TEMPUS - CONVENZIONE DI ASSISTENZA TECNICA

6 10	Cap. 6 1	Selezione	938,037	479,602	901,437	463,086	-	-	-	-	158,914	616,604	175,242	175,242	616,604	-
		Selezione	938,037	479,602	901,437	463,086	-	-	-	-	158,914	616,604	175,242	175,242	616,604	-
	6 10 1	Riunioni di valutazione	645,929	285,750	669,872	285,357	-	-	-	-	20,000	404,515	38,002	38,002	404,515	-
	6 10 2	Sessioni informative con gli esperti guida	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6 10 3	Valutazione tecnica PEC	88,313	68,784	80,975	73,675	-	-	-	-	117,917	125,217	119,297	119,297	125,217	-
	6 10 4	Valutazione tecnica IMG	155,565	101,733	72,380	56,032	-	-	-	-	7,880	37,640	6,624	6,624	37,640	-
	6 10 5	Valutazione accademica SCM	30,960	19,060	51,400	31,030	-	-	-	-	-	24,040	-	-	24,040	-
	6 10 6	Valutazione tecnica SCM	17,270	4,275	26,810	16,992	-	-	-	-	13,117	25,192	11,319	11,319	25,192	-
	Cap. 6 2	Gestione dei contratti	226,626	139,180	245,091	147,859	-	-	-	-	260,205	380,098	260,205	260,205	380,098	-
	6 20	Valutazione dei contratti	226,626	139,180	245,091	147,859	-	-	-	-	260,205	380,098	260,205	260,205	380,098	-
	6 20 1	Relazioni - Valutazione contenutistica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6 20 2	Relazioni - Valutazione finanziaria	149,443	103,036	153,803	106,248	-	-	-	-	154,205	205,797	154,205	154,205	205,797	-
	6 20 3	Controllo finanziario	77,183	36,144	85,288	41,611	-	-	-	-	98,500	153,901	98,500	98,500	153,901	-
	6 20 4	Programmi informatici per l'amministrazione di progetti	-	-	6,000	-	-	-	-	-	7,500	20,400	7,500	7,500	20,400	-
	Cap. 6 3	Informazioni e pubblicazioni	139,275	101,070	203,425	60,003	-	-	-	-	117,900	261,322	117,900	117,900	261,322	-
	6 30	Informazioni e pubblicazioni	139,275	101,070	203,425	60,003	-	-	-	-	117,900	261,322	117,900	117,900	261,322	-
	6 30 1	Guida dei candidati al programma Tempus	62,840	62,840	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6 30 2	Scheda paese Tempus	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6 30 3	Studi relativi al programma Tempus	40,000	12,000	175,560	42,892	-	-	-	-	45,000	177,668	45,000	45,000	177,668	-
	6 30 4	Materiale informativo e pubblicitario relativo al programma Tempus	530	-	10,665	3,136	-	-	-	-	60,000	67,529	60,000	60,000	67,529	-
	6 30 5	Sviluppo del sito Internet	35,905	26,230	17,200	13,975	-	-	-	-	12,900	16,125	12,900	12,900	16,125	-
	6 30 6	Documentazione relativa ai progetti Tempus	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6 30 7	Relazione annuale programma Tempus	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6 30 8	Varie ed eventuali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6 30 9	Conferenze a livello regionale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cap. 6 4	Spese amministrative	324,999	180,788	265,771	151,204	-	-	-	-	290,010	410,452	290,010	290,010	410,452	-
	6 40	Spese amministrative	324,999	180,788	265,771	151,204	-	-	-	-	290,010	410,452	290,010	290,010	410,452	-
	6 40 1	Spese postali	199,116	76,175	105,038	20,837	-	-	-	-	100,500	184,702	100,500	100,500	184,702	-
	6 40 2	Spese di traduzione	14,338	13,495	50,958	42,948	-	-	-	-	109,800	118,323	109,800	109,800	118,323	-
	6 40 3	Archiviazione, registrazione, immissione di dati	111,546	91,119	109,775	87,420	-	-	-	-	79,710	107,428	79,710	79,710	107,428	-
	Cap. 6 5	Riserva	-	-	-	-	-	-	-	-	42,971	42,971	26,643	26,643	42,971	-
	6 50	Riserva	-	-	-	-	-	-	-	-	42,971	42,971	26,643	26,643	42,971	-
	6 50 0	Riserva	-	-	-	-	-	-	-	-	42,971	42,971	26,643	26,643	42,971	-
TITOLO 6			1,628,937	900,639	1,615,724	822,153	-	-	-	-	870,000	1,711,446	870,000	870,000	1,711,446	-

TOTALE SPESE A DESTINAZIONE SPECIFICA DELL'ETF			5,097,211	1,501,380	5,273,277	2,556,169	-	-	-	-	3,362,789	6,127,771	3,362,789	3,362,789	6,127,771	-
TOTALE GENERALE SPESE			23,186,771	16,861,791	23,828,034	18,193,784	19,116,900	19,116,900	583,100	583,100	3,546,045	6,311,027	23,246,045	23,246,045	26,011,027	1,409,887