

# **PROGETTO DI STATO DI PREVISIONE DELLE ENTRATE E DELLE SPESE PER IL 2015**

**E ORIENTAMENTI GENERALI CHE LO GIUSTIFICANO**

# PROGETTO DI STATO DI PREVISIONE DELLE ENTRATE E DELLE SPESE PER IL 2015 E ORIENTAMENTI GENERALI CHE LO GIUSTIFICANO

## Premessa

Il presente progetto di stato di previsione delle entrate e delle spese definisce il quadro finanziario delle attività dell'ETF nel 2015. È stato redatto in riferimento alle risorse umane e finanziarie previste dalla prospettiva a medio termine dell'ETF 2014-2017.

Una volta approvato dal consiglio di amministrazione, entro il 31 gennaio 2014, il presente progetto di stato di previsione delle entrate e delle spese sarà inviato alla Commissione europea senza una procedura scritta supplementare. Il documento sarà utilizzato dai servizi della Commissione come punto di partenza per la procedura di bilancio del 2015. Il progetto definitivo sarà trasmesso alla Commissione entro il 31 marzo 2014 ai sensi dell'articolo 16, paragrafo 1, del regolamento istitutivo dell'ETF<sup>1</sup>.

## Orientamenti che giustificano il progetto di stato di previsione delle entrate e delle spese 2015

Nel 2015 l'ETF si concentrerà sugli obiettivi del secondo anno previsti dalla prospettiva a medio termine per il periodo 2014-2017, che è in via di sviluppo nel quadro della strategia 2014-2020 dell'ETF.

L'ETF ha tre obiettivi strategici per il periodo 2014-2017:

- rafforzare l'analisi delle politiche in materia di istruzione e formazione professionale basata su dati oggettivi;
- modernizzare i sistemi di istruzione e formazione professionale in una prospettiva di apprendimento permanente;
- migliorare la rilevanza dell'offerta di istruzione e formazione professionale ai fini del mercato del lavoro e della coesione economica e sociale.

Questi obiettivi saranno perseguiti nel corso dei prossimi quattro anni, attraverso l'attuazione di obiettivi strategici pluriennali. Questi ultimi saranno descritti più dettagliatamente in programmi di lavoro quadriennali e in programmi di lavoro annuali, che illustreranno i progetti specifici, la distribuzione delle risorse e i risultati attesi, sotto forma di prodotti istituzionali, risultati e indicatori per la misurazione del grado di conseguimento degli obiettivi<sup>2</sup>. L'ETF definisce diversi livelli nella catena del valore dei risultati: prodotti (realizzazioni o risultati attesi derivanti da progetti), risultati (gli effetti dei prodotti sui loro beneficiari designati, valutati sulla base dell'utilizzo o del livello di soddisfazione) e impatto (l'effetto a lungo termine, misurato in termini di contributo allo sviluppo del capitale umano).

---

<sup>1</sup> Regolamento (CE) n. 1339/2008 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 16 dicembre 2008, che istituisce una Fondazione europea per la formazione professionale (rifusione) (GU L 354 del 31.12.2008, pag. 82).

<sup>2</sup> L'ETF si avrà il più possibile di indicatori e obiettivi utilizzati nei processi politici dell'UE o concordati con altri organismi e donatori internazionali.

## Implicazioni del progetto di previsione delle entrate e delle spese 2015

Il progetto di stato di previsione delle entrate e delle spese per il 2015 è basato sull'esecuzione del bilancio del 2013 e sulle ipotesi contenute nel bilancio per il 2014, coerentemente con la proposta presentata dall'ETF per il 2015 nel contesto della prospettiva a medio termine per il periodo 2014-2017.

Il progetto di stato di previsione si basa sulle ipotesi descritte di seguito.

- L'ETF utilizzerà le proprie risorse operative soprattutto per compiere la missione assegnatale e adempire il proprio mandato nei paesi delle regioni di preadesione e di vicinato (meridionale e orientale), nonché nell'Asia centrale. In particolare, l'ETF prevede di investire maggiori risorse a favore dell'elaborazione di politiche basate su dati oggettivi nei paesi partner e di sostenere la dimensione esterna delle politiche dell'UE nel settore dello sviluppo del capitale umano, come stabilito nella prospettiva a medio termine dell'ETF per il periodo 2014-2017.
- In seguito all'adozione del nuovo mandato nel 2008, l'ETF cerca di ridurre il personale amministrativo e al tempo stesso di aumentare al massimo il numero di esperti a disposizione. A seguito della radicale riorganizzazione dell'amministrazione centrale nel 2010-2011, che ha determinato una riduzione del personale addetto ad alcune funzioni amministrative dal 33 % al 22 %, il periodo 2014-2017 sarà un periodo di consolidamento e progressivo miglioramento, per assorbire una riduzione del 5 % del personale senza compromettere l'esecuzione delle principali attività previste dal mandato dell'ETF. Eventuali altri tagli del personale decisi dall'autorità di bilancio comporteranno una corrispondente riduzione delle capacità dell'ETF in termini di competenze.
- L'ETF si può impegnare a ridurre il proprio personale del 5 % nel periodo 2013-2018 (da 96 a 91 unità), ma la sua capacità di ridurre l'organico senza compromettere l'efficienza e l'efficacia dell'organizzazione e senza rescindere contratti dipende dal dimissionamento volontario di personale amministrativo e di supporto non addetto alle attività centrali che occupa posti di agente temporaneo. In questa categoria, nessun agente temporaneo raggiungerà l'età pensionabile nei prossimi cinque anni e il tasso di ricambio del personale è storicamente basso.
- Il personale proposto per il 2015 è in linea con la prospettiva a medio termine dell'ETF per il periodo 2014-2017.
- Personale ausiliario supplementare (agenti contrattuali) può essere finanziato a titolo delle entrate con destinazione specifica corrispondenti alle nuove attività avviate dall'ETF.
- Il bilancio per il personale e per le infrastrutture (titoli 1 e 2) si trova ad un livello di stretta sussistenza e tiene conto degli aumenti previsti delle spese relative al personale, dovuti ad adeguamenti salariali retroattivi, promozioni, avanzamenti per scatti e tasso di copertura dei posti più elevato. Eventuali tagli di bilancio andranno a scapito del titolo 3. Ogni riduzione nell'ambito del titolo 3 sarà effettuata migliorando l'efficienza delle spese operative (in particolare, uso più efficace delle missioni e degli eventi) e non dovrebbe incidere sull'impatto delle attività dell'ETF.
- Per quanto riguarda il sostegno diretto alle attività operative di cui al titolo 3, capitolo 31, l'ETF seguirà la tendenza delineata nella prospettiva a medio termine 2014-2017. Ciò significa investimenti di circa il 25 % per la regione dell'allargamento (paesi candidati e potenziali candidati), un lieve aumento nelle regioni del vicinato (23 % per il vicinato meridionale e 21 % per il vicinato orientale, per un totale del 34 % rispetto al 32,5 % della precedente prospettiva a medio termine) e dell'11 % per le attività in Asia centrale. Come negli anni precedenti, il 14 % del capitolo 31 sarà investito nell'area dello sviluppo di competenze tematiche e il 6 % nell'area dell'elaborazione delle politiche basata su dati oggettivi.

- L'ETF continuerà inoltre a realizzare le proprie attività di pianificazione, valutazione, monitoraggio, audit e sviluppo dei processi al livello del 7,5 % del capitolo 31, come sopra previsto.

Quale centro di competenze, il bene più prezioso dell'ETF è il suo personale; lo sviluppo delle capacità sarà quindi affrontato tramite il consolidamento della strategia per le risorse umane rafforzata nel 2011-2013. L'ETF svilupperà anche strategie di partenariato e comunicazione con diversi soggetti e partner, come definito nel quadro d'azione dell'ETF in materia di cooperazione tra soggetti interessati e nella sua strategia di comunicazione per il periodo 2014-2020.

L'ETF continuerà a mettere a punto un processo di gestione del rischio strutturato e completo a sostegno dell'azione decisionale degli organi direttivi, nonché di scelte proporzionate ed efficaci sotto il profilo dei costi, e fornirà informazioni pertinenti ai fini dell'introduzione di misure di controllo del rischio appropriate e proporzionate.

La ripartizione proposta per le spese nell'ambito dei tre principali titoli di bilancio (personale, infrastrutture e costi diretti dei progetti) figura nell'allegato. Inoltre, alcune spese assegnate saranno aggiunte al bilancio in una fase successiva per integrare altri fondi gestiti dall'ETF (come il Fondo fiduciario italiano e altri progetti che l'ETF potrebbe attuare per conto della Commissione o degli Stati membri).

## ALLEGATO

### Risorse finanziarie

Sovvenzione ETF	Stanziamenti		
	Bilancio 2013 (rettificativo 1)	Progetto di bilancio 2014	Bilancio programmato 2015
Titolo 1	13 528 000	13 448 000	14 429 000
Titolo 2	1 553 000	1 713 000	1 713 000
Titolo 3	5 062 000	4 982 500	4 965 000
<b>TOTALE SPESA</b>	<b>20 143 530</b>	<b>20 143 500</b>	<b>21 107 000</b>

### Organico

Tipo di contratto	Posti 2013 (copertura prevista)	Copertura prevista per il 2014	Copertura prevista per il 2015
Agenti temporanei	96	94	94
Agenti contrattuali	39	39	40
Agenti locali	2	2	2
<b>Totale personale</b>	<b>137</b>	<b>135</b>	<b>136</b>
Esperti nazionali distaccati	0	0	0
<b>Totale risorse umane</b>	<b>137</b>	<b>135</b>	<b>136</b>