



European Training Foundation

BILANCIO RETTIFICATIVO 1/2019



BILANCIO RETTIFICATIVO 1/2019

L'obiettivo principale di questo bilancio rettificativo è di integrare nel bilancio dell'ETF gli aggiustamenti introdotti nei primi dieci mesi del 2019.

Il bilancio allegato si riferisce al bilancio 2019 adottato dal consiglio di amministrazione nella riunione del 23 novembre 2018.

Entrate

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

1a. Sovvenzione in favore dell'ETF (Titoli 1, 2, 3)

Non vi sono modifiche alla sovvenzione che l'ETF ha ricevuto 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 2019 e non prevede di riceverne durante il 2019.

Spese

Le attività svolte fino a questo momento riflettono il programma di lavoro adottato il 23 novembre 2018 dal consiglio di amministrazione.

2a. Sovvenzione in favore dell'ETF (Titoli 1, 2, 3)

Il bilancio rettificativo comprende due storni rientranti sotto l'autorità del direttore già effettuati a seguito delle revisioni di bilancio del secondo e terzo trimestre, come pure una proposta di nuovo aggiustamento che fa seguito agli aggiornamenti derivanti dagli aggiustamenti salariali, dal coefficiente correttivo e dai costi reali, come segue:

Nel Titolo 1, una redistribuzione interna degli stanziamenti tiene conto dell'effetto netto dell'adeguamento salariale e del fattore di ponderazione comunicato nel novembre 2018, che incide sui costi di personale per il periodo dal luglio 2018 al giugno 2019, nonché sui posti di lavoro effettivi. L'adeguamento salariale reale e il coefficiente correttore per il periodo dal luglio 2018 al luglio 2020 ha portato a delle variazioni. Altre modifiche minori per apprendimento e sviluppo, assunzioni e missioni amministrative rispecchiano i costi effettivi. L'importo totale redistribuito internamente è pari a 130 765 EUR, mentre 48 696 EUR sono trasferiti al Titolo 2.

Al Titolo 2 la Regione Piemonte si è impegnata a coprire la propria parte dei costi per la separazione dei servizi di pubblica utilità, detraendoli dai costi dovuti dall'ETF. In questo modo la Fondazione può

riassegnare gli stanziamenti inizialmente previsti per le utenze attuali (acqua/gas/elettricità), nonché altri risparmi di entità più modesta, ai lavori pianificati per la separazione delle utenze. Anche la sostituzione delle apparecchiature informatiche che si stanno deteriorando richiede un incremento nel bilancio delle TIC. Di conseguenza, un importo di 171 908 EUR è riassegnato internamente al Titolo 2, mentre 91 796 EUR provengono da altri Titoli.

Nel Titolo 3, la Fondazione ha ridistribuito 53 000 EUR dalle spese dei progetti alle spese per le missioni, al fine di rispondere meglio alle nuove esigenze in quest'ambito, e ha incrementato le attività relative a comunicazione con 41 000 EUR e a stakeholders con 30 000 EUR, mettendo a disposizione contemporaneamente ammontari inutilizzati delle traduzioni. L'importo totale riassegnato internamente al Titolo 3 è pari a 124 000 EUR, mentre 43 100 EUR sono stati distribuiti al Titolo 2.

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

La redistribuzione complessiva delle spese oggetto del presente bilancio rettificativo copre stanziamenti di impegno e di pagamento per 518 469 EUR, pari al 2,5 % della sovvenzione totale.

Presentazione

Il bilancio rettificativo allegato contiene le informazioni dettagliate del bilancio iniziale e le modifiche precedentemente menzionate.

Attualmente, nel 2019 l'ETF prevede di gestire una sovvenzione di 20 546 000 EUR, senza entrate esterne con destinazione specifica.