

BILANCIO 2022

BILANCIO 2022

Premessa

Il bilancio 2022 si basa sulle previsioni fornite nel documento unico di programmazione 2022-2024 ulteriormente perfezionato nella procedura di bilancio 2022 e ripreso nel progetto di bilancio dell'Unione per l'esercizio finanziario 2022 COM(2021)-300 del 9 luglio 2021, che prevede un bilancio per l'EFT pari a 21 726 000 EUR.

A partire dal 2021, l'ETF mette in atto la sua nuova strategia 2027 e il bilancio proposto mira a sostenere il conseguimento da parte dell'ETF dei suoi obiettivi in materia di i) pertinenza e previsione delle competenze, ii) sviluppo e convalida delle competenze e iii) efficacia e qualità delle politiche di istruzione e formazione.

SPECIFICITÀ DEL BILANCIO 2022

Entrate

Le entrate si basano su un contributo di 21 726 000 EUR in stanziamenti di impegno e di pagamento, composto da un contributo di 21 378 798 EUR proveniente dal bilancio dell'Unione e di un importo di 347 202 EUR derivante dal recupero delle eccedenze relative all'esecuzione del bilancio 2020.

Come parte della futura fase di programmazione, l'ETF è in contatto con i servizi della Commissione europea per valutare se ulteriori azioni potrebbero richiedere fondi dedicati appropriati e opzioni di risorse di bilancio aggiuntive.

Spese

Il bilancio dell'ETF per il 2022 segna un aumento pari al 2 % rispetto al bilancio 2021 per coprire principalmente gli aumenti previsti dei costi per il personale e dei costi operativi.

L'ETF propone la seguente ripartizione del contributo.

Titolo 1 – Spese relative al personale dell'ETF: 14 833 000 EUR

Il titolo 1 rappresenta il 68 % del contributo dell'UE, con un aumento dell'1,3 % rispetto al bilancio rettificativo 1 del 2021.

Le spese per il titolo 1 serviranno a coprire i costi previsti per le risorse umane e le relative attività. Le previsioni fondamentali sono le seguenti:

- una tabella dell'organico di 86 agenti temporanei, 42 agenti contrattuali e 1 agente locale; inoltre, vengono considerati due agenti temporanei per compensare gli effetti del lavoro a tempo parziale ai sensi dell'articolo 38, paragrafo 2, del regolamento finanziario dell'ETF;
- un adeguamento cumulato delle retribuzioni in linea con le previsioni della Commissione (+ 2 % nel 2022 e negli anni successivi) e una lieve diminuzione del fattore di ponderazione per un aumento netto totale dell'1 %;
- un aumento per le riclassificazioni annuali e un aumento di scatti;
- piccoli risparmi derivanti dall'avvicendamento del personale e dal pensionamento del personale anziano sostituito da personale più giovane;

- una dotazione di bilancio per le missioni amministrative;
- una dotazione di bilancio per lo sviluppo del personale, le infrastrutture sociali e mediche, le spese di rappresentanza.

Titolo 2 – Spese per infrastrutture e generale amministrazione: 2 054 000 EUR

Il titolo 2 rappresenta il 9 % del contributo dell'UE, il che riflette una leggera riduzione rispetto al bilancio rettificativo 1 del 2021.

Si tratta principalmente delle spese informatiche e per gli impianti. I notevoli miglioramenti apportati ai locali negli ultimi anni, che rispondono anche alle nuove esigenze sollevate dalla pandemia, dovrebbero contribuire a contenere i costi di manutenzione oltre il 2021. Si prevede comunque un aumento delle spese informatiche e per la sicurezza informatica. Le spese informatiche complessive dovrebbero attestarsi su livelli simili a quelli del 2021. Le spese per le infrastrutture dovrebbero diminuire nel 2023-2024 in relazione ai miglioramenti già introdotti nel settore delle strutture. Il progetto di certificazione ambientale dell'ETF (EMAS) è stato oggetto di importanti investimenti nel 2020, compresi quelli per ristrutturazioni in vista di una sede e di strutture più sane e rispettose dell'ambiente, contribuendo a ridurre i costi di manutenzione. Man mano che la nuova normalità prende forma in termini di modalità di lavoro, si potrebbero prevedere alcuni lavori aggiuntivi nel 2022.

Il titolo 2 comprende:

- spese per le tecnologie dell'informazione e della comunicazione (TIC), compreso il progetto di trasformazione digitale;
- i costi delle telecomunicazioni;
- la manutenzione dell'edificio e delle attrezzature, a norma della certificazione EMAS ⁽¹⁾ (strutture);
- le spese relative all'organizzazione delle riunioni del consiglio di amministrazione dell'ETF;
- le spese legali.

Titolo 3 – Spese per attività operative: 4 839 000 EUR

Il titolo 3 corrisponde al 22 % del contributo dell'UE, il che riflette un leggero aumento rispetto al bilancio rettificativo 1 del 2021. Il titolo 3 è necessario per sostenere e integrare i principali contributi forniti dagli esperti dell'ETF attraverso il titolo 1 e comprende le spese relative a:

- attività operative (vari servizi per l'attuazione dei progetti, quali competenze locali e regionali, supporto logistico ai progetti, fornitura di banche dati e piattaforme, missioni operative ecc.);
- attività di comunicazione (comunicazioni esterne, pubblicazioni ecc.);
- attività di pianificazione, monitoraggio e valutazione.

L'esperienza del 2020 e del 2021 legata alla COVID-19 ha costretto l'ETF a riconsiderare le modalità utilizzate per realizzare le sue attività. Nei prossimi anni c'è la possibilità di una diversa ripartizione fra le varie azioni, cioè missioni e servizi. Le risorse disponibili per il titolo 3 dovrebbero aumentare per il periodo 2022-2024, consentendo all'ETF di adempiere meglio al suo mandato.

⁽¹⁾ L'EMAS – Eco-Management and Audit Scheme (sistema di ecogestione e audit) è uno strumento volontario di gestione ambientale sviluppato nel 1993 dalla Commissione europea, che consente alle organizzazioni di valutare, gestire e migliorare su base continuativa le proprie prestazioni ambientali.

Come da prassi consolidata, le somme derivanti da risparmi nel titolo 1 saranno stanziati per attività operative e, se necessario, per miglioramenti infrastrutturali

Formato e struttura del bilancio

Il bilancio per il 2022, coerentemente con gli esercizi precedenti, comprende informazioni sulle finalità di ciascuna linea di bilancio, le previsioni di pianificazione adottate per giustificare gli importi necessari, la ripartizione degli stanziamenti di impegno e di pagamento, la tabella dell'organico nonché un calendario dei pagamenti futuri relativi agli impegni assunti negli esercizi precedenti per il titolo 3.

Al fine di migliorare e semplificare la gestione del bilancio, le voci interrotte da più di tre anni sono state eliminate.

Le tabelle del bilancio tengono conto di tali modifiche e delle previsioni di pianificazione.

Approvazione

Adottato da parte del consiglio di amministrazione, il bilancio dell'ETF per il 2022 entrerà in vigore successivamente all'adozione finale del bilancio generale dell'Unione europea.