

BILANCIO RETTIFICATIVO 2/2021

BILANCIO RETTIFICATIVO 2/2021

L'obiettivo principale del presente bilancio rettificativo è quello di proporre una redistribuzione degli stanziamenti che consenta all'ETF di rispondere alle sfide e alle opportunità sorte in seguito al primo bilancio rettificativo, di integrare i due storni effettuati da quel momento e di adeguare le sue esigenze di stanziamenti di pagamento. Esso rispecchia una revisione del modus operandi e la necessità di rafforzare settori specifici (ad esempio, l'interazione online con le parti interessate, apparecchiature informatiche efficienti, il sostegno al personale e al processo di gestione dei cambiamenti).

Il bilancio allegato si riferisce al bilancio rettificativo 2021 adottato dal consiglio di amministrazione nella riunione dell'11 giugno 2021.

Entrate

La principale fonte di entrate dell'ETF è il contributo erogato 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. Contributo della Commissione europea (titoli 1, 2 e 3)

Non vi sono modifiche agli stanziamenti d'impegno che l'ETF prevede di attuare entro la fine dell'esercizio. In termini di stanziamenti di pagamento, che rappresentano il contributo che l'ETF riceve dalla Commissione europea, l'ETF ha rivisto le previsioni del fabbisogno fino alla fine dell'esercizio finanziario, conformemente alle attività attuate, in corso e programmate, e propone una riduzione dell'utilizzo pari a 300 000 EUR (1,4 % dell'importo iniziale del contributo).

Il presente bilancio rettificativo propone pertanto un importo pari a 21 300 000 EUR per gli stanziamenti d'impegno e di 21 000 000 EUR per gli stanziamenti di pagamento sotto forma di contributo della Commissione europea.

1b. Entrate con destinazione specifica esterne

Non vi sono state modifiche alle entrate con destinazione specifica esterne. All'ETF sono stati assegnati 102 739 EUR per il 2021 nell'ambito del contratto ETF-INTPA, ADM-MULTI/2020/417-237: «Realizzazione di seminari di formazione professionale e studio», già compresi nel primo bilancio rettificativo.

Spese

Le attività svolte finora e le proposte di modifica sono in linea con le priorità e gli obiettivi contenuti nel documento unico di programmazione adottato dal consiglio di amministrazione il 16 novembre 2020.

2a. Contributo della Commissione europea (titoli 1, 2 e 3)

Il presente bilancio rettificativo include due storni che rientrano nella sfera di competenza del direttore e che sono già stati eseguiti, nonché una proposta di redistribuzione che tiene conto delle varie limitazioni e opportunità emerse nel corso del 2021:

- i costi aggiornati per agenti temporanei, agenti contrattuali, agenti locali, tirocinanti e lavoratori temporanei;

- l'aumento dei costi per l'ufficio di gestione e liquidazione dei diritti individuali e le attività legate al processo di cambiamento per quanto concerne l'attuazione della nuova strategia in materia di risorse umane (l'iniziativa OneETF);
- la decisione di limitare le missioni solo a quelle essenziali;
- la necessità di garantire al personale un supporto efficiente ed efficace per le modalità di lavoro da remoto e ibride;
- le restrizioni confermate legate all'organizzazione di eventi tradizionali e le opportunità tecnologiche rappresentate dalla necessità di organizzare riunioni e seminari ibridi.

In particolare:

Nel titolo 1, i risparmi derivanti dalle retribuzioni degli agenti temporanei, dalle attività di formazione e dalle spese di rappresentanza, unitamente ai risparmi supplementari derivanti dal titolo 2, hanno consentito di allineare le spese riguardanti agenti contrattuali e locali, tirocinanti e lavoratori temporanei alle esigenze aggiornate del 2021, di aumentare i servizi sanitari forniti al personale dell'ETF e di assegnare una dotazione per attività connesse al processo di cambiamento per quanto concerne l'attuazione della nuova strategia in materia di risorse umane.

Nel titolo 2, i risparmi derivanti dalle spese relative alla sede (utenze, cancelleria, assicurazioni) e alle TIC sono stati stornati a copertura delle necessità individuate nel titolo 1, nonché all'aumento dei costi per la riunione del consiglio di amministrazione di novembre. Allo stesso tempo, i fondi per la digitalizzazione sono stati ridistribuiti da software ad hardware e telecomunicazioni, conformemente alle decisioni relative al progetto sulla digitalizzazione.

Nel titolo 3, l'ETF ha effettuato un allineamento delle attività previste dal programma di lavoro alla nuova struttura, nel rispetto degli obiettivi concordati. La maggior parte della dotazione di bilancio destinata alle missioni operative è stata assegnata alle attività operative a copertura dei costi per le riunioni online e le attività riviste.

Di seguito si riporta una tabella riepilogativa delle modifiche per titolo:

Titolo del bilancio	Bilancio rettificativo 1-2021 (EUR)	Modifiche (EUR)	Bilancio rettificativo 2-2021 (EUR)	%
Titolo 1	14 640 322	150,700	14,791,022	+1.0%
Titolo 2	2 127 678	-85,700	2,041,978	-4.0%
Titolo 3	4 532 000	-65,000 (CA) -365,000 (PA)	4,569,739 (CA) 4,269,739 (PA)	-1,4 %
Totale del contributo della Commissione europea	21 300 000	0 (CA) -300,000 (PA)	21 300 000 (CA) 21 000 000 (PA)	0 %
Titolo 3 aggiuntivo	102 739		102 739	
Totale bilancio dell'ETF	21 402 739		21 402 739 (CA) 21 102 739 (PA)	

Per informazioni più dettagliate sulle attività si rimanda alla colonna «Ipotesi» nel bilancio rettificativo 2.

La redistribuzione complessiva delle spese oggetto del presente bilancio rettificativo costituisce stanziamenti di impegno e di pagamento per 725,684 EUR, pari al 3,4% del contributo totale.

Presentazione

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

Attualmente, nel 2021 l'ETF prevede di gestire una sovvenzione di 21 300 000 EUR in stanziamenti d'impegno e di 21 000 000 EUR in stanziamenti di pagamento, nonché una somma pari a 102 739 EUR di entrate con destinazione specifica esterne.