IV

(Informazioni)

INFORMAZIONI PROVENIENTI DALLE ISTITUZIONI, DAGLI ORGANI E DAGLI ORGANISMI DELL'UNIONE EUROPEA

CONSIGLIO

RELAZIONE SULL'ATTIVITÀ FINANZIARIA DEL 2011

Sezione II — Consiglio europeo e Consiglio

(2012/C 272/01)

INDICE

Pagina

1. SINTESI . . . 3
2. INTRODUZIONE . . . 4
3. OBIETTIVI E BILANCIO PER L'ESERCIZIO 2011 . . . 4
   - 3.1. Principali obiettivi amministrativi . . . 4
   - 3.2. Formazione del bilancio del Consiglio europeo e del Consiglio nel 2011 . . . 4
     - 3.2.1. Impostazione generale . . . 4
     - 3.2.2. Bilancio 2011 . . . 5
     - 3.2.3. Bilancio 2011 e prospettive finanziarie della rubrica 5 del bilancio dell'UE . . . 6
4. QUADRO GLOBALE DELL'ESECUZIONE DEL BILANCIO NEL 2011 . . . 7
   - 4.1. Attività e obiettivi nel 2011 . . . 7
     - 4.1.1. Attività del Consiglio europeo e del Consiglio nel 2011 . . . 7
     - 4.1.2. Conseguimento degli obiettivi amministrativi nel 2011 . . . 7
   - 4.2. Entrate . . . 8
     - 4.2.1. Ratei attivi nel 2011 . . . 9
     - 4.2.2. Ratei attivi prima del 2011 . . . 10
   - 4.3. Spese nel 2011 . . . 11
     - 4.3.1. Quadro dell'esecuzione del bilancio nel periodo 2004-2011 . . . 11
     - 4.3.2. Esecuzione degli stanziamenti per categoria nel 2011 . . . 12
     - 4.3.3. Modifica del bilancio nel 2011 . . . 14

Pagina

4.4. Stanziamenti riportati 15

4.4.1. Esecuzione degli stanziamenti riportati dal 2010 15

4.4.2. Stanziamenti riportati dal 2011 al 2012 16

4.5. Entrate con destinazione specifica 17

4.5.1. Entrate con destinazione specifica maturate prima del 2011 17

4.5.2. Entrate con destinazione specifica maturate nel 2011 18

1 **SINTESI**

Come l'anno precedente, il 2011 ha registrato cambiamenti fondamentali per la sezione II del bilancio dell'UE. La creazione del servizio europeo per l'azione esterna (SEAE), sancita dal trattato di Lisbona, ha ridotto la spesa prevista per il funzionamento del Consiglio europeo e del Consiglio.

La lettera rettificativa (doc. 12749/1/10) al progetto di bilancio del Consiglio europeo e del Consiglio per l'esercizio finanziario 2011 ha ridotto le risorse della sezione II di 411 posti della tabella dell'organico e di 79,7 milioni di EUR in termini di stanziamenti. Tali risorse e attività connesse sono state trasferite quale contributo del Consiglio all'istituzione del SEAE.

Nel 2011, il Segretariato generale (SGC) ha proseguito il processo di modernizzazione amministrativa e, in tale contesto, ha trasferito al PMO della Commissione il proprio ufficio di assicurazione malattia. Per il palazzo «Europa» il progetto è passato dalla fase di consolidamento agli effettivi lavori di costruzione.

Il bilancio del Consiglio europeo e del Consiglio per il 2011 è stato fissato a 563,3 milioni di EUR. Alla fine dell'esercizio finanziario 2011 è stato impegnato un importo di 506,8 milioni di EUR (che corrisponde a un tasso di esecuzione del 90 %).

Le principali ragioni della sottoutilizzazione pari a 56,4 milioni di EUR sono:

— la sottoutilizzazione degli importi destinati alle spese di viaggio delle delegazioni (20,9 milioni di EUR),

— la sottoccupazione della tabella dell'organico e minori costi delle retribuzioni (9,1 milioni di EUR),

— la minore necessità di organizzazione di riunioni, impianti tecnici e materiale per ufficio (6,8 milioni di EUR),

— la minore necessità di interpretazione (6 milioni di EUR),

— la non attivazione della riserva (6 milioni di EUR),

— minori necessità per altre spese legate al personale (per esempio agenti contrattuali, esperti nazionali distaccati, altri servizi esterni) (4,7 milioni di EUR),

— minori necessità di lavori di sistemazione negli edifici del Consiglio (2,2 milioni di EUR).

L'esecuzione degli importi riportati dal 2010 al 2011 ha riguardato complessivamente 40,2 milioni di EUR su 49,8 milioni di EUR. L'obiettivo rimane l'ulteriore aumento dell'esecuzione degli importi riportati.

Nel 2011 le operazioni di entrata dell'SGC sono state pari a 128,6 milioni di EUR, di cui 117,5 milioni di EUR sono stati recuperati nel corso dell'esercizio finanziario e l'importo restante lo sarà nel 2012.

Più della metà (62,4 milioni di EUR, ovvero il 53 %) di tali entrate recuperate riguarda imposte, prelievi e canoni comunitari recuperati dal personale dell'SGC nel 2011. Un importo di 54 milioni di EUR è relativo a diverse operazioni amministrative dell'SGC e comprende uno storno di 18,6 milioni di EUR dal SEAE all'SGC, che costituiscono acconti per i servizi forniti dall'SGC al SEAE nel 2011. I restanti 1,1 milioni di EUR riguardano vari contributi e rimborsi nel quadro di accordi comunitari.

La fonte maggiore (72 %) delle entrate con destinazione specifica nel 2011 è quella delle spese di viaggio delle delegazioni. In base alle loro dichiarazioni, è stato recuperato un importo pari a 26,2 milioni di EUR a causa della sottoutilizzazione da parte delle delegazioni nel 2010.

Le entrate con destinazione specifica maturate prima del 2011 sono ammontate a 30,7 milioni di EUR. Nel corso dell'esercizio finanziario ne è stato utilizzato il 98 % (30,2 milioni di EUR).

2 INTRODUZIONE

La presente relazione si basa, conformemente all'articolo 128 del regolamento finanziario, sui conti per il 2011, sugli accertamenti contenuti nelle relazioni annuali di attività degli ordinatori del Consiglio e sulle informazioni concernenti l'esecuzione del bilancio del sistema finanziario del Consiglio.

La relazione soddisfa inoltre gli obblighi di cui all'articolo 122 del regolamento finanziario e all'articolo 185 delle modalità di esecuzione, fornendo un quadro della gestione di bilancio e finanziaria del Consiglio nel 2011.

Il capitolo 3 della presente relazione fornisce una sintesi del quadro stabilito per l'esercizio 2011. Un quadro globale dell'esecuzione degli stanziamenti di bilancio disponibili nel 2011 figura nel capitolo 4.

L'esecuzione del bilancio 2011 per linea di bilancio è presentata in una tabella di cui all'allegato.

3 OBIETTIVI E BILANCIO PER L'ESERCIZIO 2011

3.1 Principali obiettivi amministrativi

I principali obiettivi amministrativi del Segretariato generale del Consiglio (in appresso SGC) per il 2011 erano:

— garantire un sostegno continuo al Consiglio europeo e al Consiglio,

— proseguire con il processo di modernizzazione amministrativa. L'SGC ha istituito un programma ambizioso inteso a rafforzare la qualità della sua organizzazione. Varie iniziative hanno o avranno un impatto sul bilancio (in termini di costi d'investimento ed economie derivanti da una maggiore efficienza),

— adeguare la sua organizzazione a seguito del trasferimento del 12 % del suo personale al servizio europeo per l'azione esterna (SEAE) e fornire assistenza alla nuova istituzione in diversi ambiti nel corso del periodo transitorio nel 2011,

— proseguire la costruzione del palazzo «Europa», che dovrebbe essere pronto entro il 2014.

3.2 Formazione del bilancio del Consiglio europeo e del Consiglio nel 2011

3.2.1 *Impostazione generale*

La formazione del bilancio 2011 per il Consiglio europeo e il Consiglio (di seguito CEC) si è basata su due procedure separate nel 2010:

1) il progetto di bilancio 2011 a maggio; e

2) una lettera rettificativa al progetto di bilancio 2011 a settembre, in vista della creazione del servizio europeo per l'azione esterna come nuova istituzione UE in data 1º gennaio 2011.

Ad 1) Il bilancio CEC 2011 si è basato sull'obiettivo di non aumentare gli stanziamenti in termini reali, fatta eccezione per la preparazione dell'adesione della Croazia. L'SGC non ha presentato richieste di nuovo personale, tranne che per il gabinetto del presidente del Consiglio europeo. In base a tale impostazione, nuove iniziative o necessità di risorse aggiuntive avrebbero dovuto essere coperte da riduzioni in altri settori.

Ad 2) Trasferimento di risorse al servizio europeo per l'azione esterna.

Il trattato sull'Unione europea prevede la creazione del servizio europeo per l'azione esterna (in appresso SEAE). La formazione del bilancio del SEAE è stata disposta mediante la lettera rettificativa n. 1 al progetto di bilancio generale 2011.

La lettera rettificativa ha trasferito risorse dalla Commissione e dal Consiglio al SEAE, con nuovo personale e risorse finanziarie aggiuntivi. Per il Consiglio, ciò ha determinato un trasferimento di 411 posti della tabella dell'organico e di 79,7 milioni di EUR al SEAE.

Tale importo comprendeva i seguenti elementi:

— spese concernenti il personale: 45,9 milioni di EUR,

— immobili, materiale e spese di funzionamento: 6,0 milioni di EUR,

— spese connesse al settore PSDC/PESC: 27,8 milioni di EUR.

3.2.2 *Bilancio 2011*

L'autorità di bilancio ha fissato il bilancio complessivo CEC per il 2011 a 563,3 milioni di EUR.

La differenza di 70,3 milioni di EUR (- 11 %) rispetto al bilancio 2010 è così ripartita:

— un trasferimento di risorse al SEAE di 79,7 milioni di EUR,

— un aumento nominale di 8,9 milioni di EUR ([1]),

— un aumento di 2,1 milioni di EUR legato alla preparazione dell'adesione della Croazia,

— una riduzione del bilancio in termini reali di 1,6 milioni di EUR.

La tabella dell'organico del CEC per il 2011 è stata aumentata di 12 posti. Il gabinetto del presidente è stato potenziato con altri 11 posti. Inoltre, la Commissione ha ritrasferito 1 posto al CEC dopo che l'OIB ha deciso di non essere più responsabile della gestione dell'asilo nido del Consiglio.

La tabella 1 presenta un quadro su come il bilancio 2011 è stato stabilito per categorie. Escludendo l'effetto del trasferimento di risorse al SEAE e lo stanziamento supplementare legato alla preparazione dell'adesione della Croazia, l'aumento nominale per il bilancio del CEC è stato dell'1,1 % dal 2010 al 2011. Data l'inflazione stimata per il 2011, il bilancio del CEC si è effettivamente ridotto in termini reali dello 0,6 %.

([1]) Inflazione nel 2010-2011: 1,7 %, adeguamento delle retribuzioni e dotazione per l'interpretazione 0,9 %.

Tabella 1

Bilancio del CEC 2011 rispetto al 2010 (per categoria)

(EUR)

Categoria	Bilancio 2010	Bilancio 2011 prima degli storni al SEAE/ preparazione allarg. (Cro)	Storni al SEAE	Preparazione dell'allargamento (Cro)	Bilancio 2011 dopo gli storni al SEAE/ preparazione allarg. (Cro)	Differenza, % (senza SEAE/ allarg. Cro)	Differenza, % (con SEAE/ allarg. Cro)
	1	2	3	4	5 = 2 + 3 + 4	6 = 2/1	7 = 5/1
Tabella dell'organico	323 970 000	331 107 326	– 42 805 000	0	288 302 326	2,2	– 11,0
Altre spese relative al personale	23 512 000	26 293 301	– 3 107 000	1 400 000	24 586 301	11,8	4,6
Immobili	39 917 000	42 365 000	– 4 110 000	0	38 255 000	6,1	– 4,2
Informatica	35 517 000	36 675 000	– 893 000	0	35 782 000	3,3	0,7
Spese di interpretazione	92 740 000	94 722 973	0	0	94 722 973	2,1	2,1
Spese di viaggio delle delegazioni	36 792 000	33 675 000	0	0	33 675 000	– 8,5	– 8,5
Gazzetta ufficiale	5 115 000	4 618 000	0	575 000	5 193 000	– 9,7	1,5
Titolo 3	35 939 000	30 313 000	– 27 777 000	0	2 536 000	– 15,7	– 92,9
Gruppo di riflessione	533 000	—	0	0	—	– 100,0	– 100,0
Spese varie	18 517 000	20 051 000	– 958 000	117 000	19 210 000	8,3	3,7
Riserva	6 000 000	6 000 000	0	0	6 000 000	0,0	0,0
Totale (escluso acquisti)	**618 552 000**	**625 820 600**	**– 79 650 000**		**548 262 600**	**1,2**	**– 11,4**
Acquisto di beni immobili	15 000 000	15 000 000	0	0	15 000 000	—	0,0
Totale generale	**633 552 000**	**640 820 600**	**– 79 650 000**	**2 092 000**	**563 262 600**	**1,1**	**– 11,1**

3.2.3 *Bilancio 2011 e prospettive finanziarie della rubrica 5 del bilancio dell'UE*

La tabella 2 illustra l'evoluzione dell'ex bilancio del Consiglio e dell'attuale bilancio del CEC nel 2006-2011. Nel 2006 l'andamento del bilancio del Consiglio ha seguito quello della rubrica 5 delle prospettive finanziarie.

Tabella 2

Evoluzione della sezione II del bilancio dell'UE (Consiglio europeo e Consiglio) a titolo della rubrica 5 delle prospettive finanziarie nel periodo 2006-2011

	2006		2007		2008		2009 (*)		2010		2011	
	milioni di EUR	variazione	milioni di EUR	variazione	milioni di EUR	variazione	milioni di EUR	variazione	milioni di EUR	variazione	milioni di EUR	variazione
Rubrica 5	6 708	5,5 %	7 115	6,1 %	7 457	4,8 %	7 603	2,0 %	7 962	4,7 %	8 226	3,3 %
CEC / Bilancio del Consiglio	592	5,2 %	594	0,3 %	595	0,2 %	603	1,3 %	634	5,1 %	563	– 11,2 %
Quota nella rubrica 5	**8,8 %**	**– 1,1 %**	**8,3 %**	**– 5,7 %**	**8,0 %**	**– 3,6 %**	**7,9 %**	**– 1,3 %**	**8,0 %**	**1,3 %**	**6,8 %**	**– 15,0 %**

(*) Il bilancio finale dopo la riduzione di 40 milioni di EUR per il piano europeo di ripresa economica nel dicembre 2009 ammontava a 563 milioni di EUR.

Una gestione di bilancio prudente ha permesso di conseguire gradualmente riduzioni della quota del Consiglio nel 2007, nel 2008, nel 2009 e nel 2010, quando si sono potuti iscrivere a bilancio importi supplementari connessi all'entrata in vigore del trattato di Lisbona senza aumentare la quota della sezione II del bilancio dell'UE. Nel 2011, la riduzione della percentuale è principalmente dovuta al trasferimento di risorse al SEAE.

4 QUADRO GLOBALE DELL'ESECUZIONE DEL BILANCIO NEL 2011

4.1 Attività e obiettivi nel 2011

4.1.1 *Attività del Consiglio europeo e del Consiglio nel 2011*

Nel quadro della relazione sull'attività finanziaria, l'SGC fornisce informazioni sulle sue attività principali, che descrivono il funzionamento del Consiglio e del Consiglio europeo nel corso dell'esercizio finanziario.

La tabella 3 illustra l'evoluzione del numero di riunioni organizzate dall'SGC per il Consiglio europeo e il Consiglio nel periodo 2003-2011. Oltre alle 4 599 riunioni «istituzionali», l'SGC ha organizzato altre 2 075 riunioni interne, sessioni di formazione, seminari, sessioni di informazione e briefing e riunioni con paesi terzi.

Tabella 3

Evoluzione del numero di riunioni nel periodo 2003-2011

Riunioni istituzionali	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Vertici (*)	6	5	3	3	3	5	7	7	9
Consigli	77	76	80	76	68	81	74	78	82
Coreper	134	128	123	120	106	144	130	122	135
Gruppi di lavoro	4 333	3 971	3 918	4 037	4 183	4 480	4 272	4 127	4 373
Totale	**4 550**	**4 180**	**4 124**	**4 236**	**4 360**	**4 710**	**4 483**	**4 334**	**4 599**
Altre riunioni	2 209	2 392	2 791	2 713	1 735	2 051	2 021	1 996	2 075
Totale generale	**6 759**	**6 572**	**6 915**	**6 949**	**6 095**	**6 761**	**6 504**	**6 330**	**6 674**

(*) 7 Consigli europei e 2 vertici con i capi di Stato e di governo della zona euro nel 2011

Un altro indicatore quantitativo delle attività sono gli atti giuridici pubblicati nella Gazzetta ufficiale (GU) (tabella 4): nel 2011 sono stati pubblicati nella GU 986 atti giuridici. Va rilevato che il volume degli atti giuridici dipende dal completamento del processo legislativo prima che gli atti possano diventare testi definitivi da pubblicare nella GU.

Tabella 4

Evoluzione del numero di atti giuridici nel periodo 2003-2011

	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Atti giuridici pubblicati nella GU	1 045	1 118	1 056	1 317	1 000	1 274	829	825	986

4.1.2 *Conseguimento degli obiettivi amministrativi nel 2011*

Il conseguimento degli obiettivi stabiliti per il bilancio 2011 può essere sintetizzato come segue:

— *Sostegno al presidente del Consiglio europeo e del Consiglio*

Nel 2011, il gabinetto del presidente è stato potenziato con 11 nuovi funzionari, con l'obiettivo di fornire maggiore supporto al presidente del Consiglio europeo.

— *Consolidamento dell'organizzazione*

La tabella dell'organico del CEC è stata ridotta di 411 posti, principalmente a causa del trasferimento di risorse al SEAE. Nel corso dell'anno, l'SGC ha assunto 179 funzionari (150 funzionari permanenti e 29 agenti temporanei), mentre 132 funzionari e 29 agenti temporanei hanno lasciato il Consiglio. Di conseguenza, l'occupazione netta della tabella dell'organico del CEC è aumentata di 18 posti.

— *Modernizzazione amministrativa*

Per far fronte a carenze di personale a breve termine (ad es. malattie di lunga durata, congedi di maternità, ecc.) l'SGC ha aumentato notevolmente la dotazione per le assunzioni compensative, che ha consentito all'SGC di assumere un numero massimo di 55 agenti contrattuali nel 2011.

In risposta alla necessità di ricercare sinergie e miglioramenti dell'efficienza tra le istituzioni, l'SGC e il PMO della Commissione hanno convenuto il trasferimento delle attività dell'ufficio di assicurazione malattia dell'SGC al PMO a decorrere dal 1º agosto 2011. Di conseguenza, la tabella dell'organico del CEC può essere ridotta di 9 posti, sostituiti da agenti contrattuali nel PMO. La modifica delle risorse è stata inclusa nel bilancio 2012.

— *Adattamento alle conseguenze della creazione del servizio europeo per l'azione esterna (SEAE).*

La creazione del SEAE ha comportato il trasferimento di 411 posti della tabella dell'organico e 79,7 milioni di EUR dal bilancio del CEC al SEAE.

Inoltre, l'SGC si è impegnato per la buona riuscita dell'avvio delle attività del SEAE. Lo strumento principale attraverso il quale l'SGC ha fornito sostegno al SEAE sono stati gli accordi sul livello dei servizi (ALS).

Vi sono stati due tipi di ALS. Gli ALS temporanei hanno riguardato i servizi che il SEAE non è stato in grado di erogare nel 2011 (sostegno TI specifico, sicurezza, servizi di conferenza/attività di protocollo, servizio medico, asilo nido e gestione di taluni contratti relativi agli immobili trasferiti al SEAE). A seguito del trasferimento delle risorse necessarie all'SGC da parte del SEAE (per un totale di 18,6 milioni di EUR), l'SGC è stato in grado di proseguire le attività in questione.

Gli ALS strutturali hanno riguardato servizi che il SEAE non intendeva sviluppare al suo interno, come la traduzione di documenti. Tale servizio è stato fornito gratuitamente, a condizione che si mantenesse al di sotto del volume concordato.

— *Politica immobiliare*

Il progetto di rinnovare il Residence Palace e di trasformarlo nella sede del Consiglio europeo e del Consiglio dei ministri (palazzo «Europa») è giunto alla fase in cui i lavori di consolidamento sono stati completati. Gli effettivi lavori di costruzione sono iniziati nel settembre 2011.

4.2 **Entrate**

La tabella 5 illustra il risultato complessivo delle operazioni di entrata nel 2011. Il volume totale delle operazioni di entrata in termini di diritti accertati, ossia ordini di riscossione emessi, è stato di 28 milioni di EUR superiore a quello del 2010. Di tale importo, 26,3 milioni di EUR riguardano le entrate derivanti dalle operazioni amministrative dell'istituzione, compreso uno storno di 18,6 milioni di EUR dal SEAE al Consiglio. L'importo ha finanziato i servizi dell'SGC forniti al SEAE nel 2011.

Il restante aumento, ossia 1,7 milioni di EUR, è da attribuire a un maggiore importo recuperato come imposte, prelievi e canoni comunitari vari.

Tabella 5

Quadro delle entrate nel 2011 (per titolo)

(EUR)

Titolo	Diritti accertati	Entrate recuperate	Importo da recuperare
4 Imposte, prelievi e canoni comunitari vari	64 420 112	62 442 076	1 978 036
5 Entrate provenienti dal funzionamento amministrativo ecc.	63 046 909	54 213 552	8 833 357
6 Contributi e restituzioni nel quadro di accordi comunitari ecc.	1 116 411	1 107 086	9 324
9 Entrate varie	2 767	800	1 966
Totale	**128 586 198**	**117 763 515**	**10 822 683**

I diritti accertati (riportati dal 2010 o creati nel 2011), ammontavano a 128,6 milioni di EUR. Di tale importo, il 91 % (117,8 milioni di EUR) è stato recuperato nell'esercizio finanziario mentre il 9 % (10,8 milioni di EUR) sarà recuperato nel 2012.

4.2.1 *Ratei attivi nel 2011*

Lo stato di previsione iniziale delle entrate per il 2011 era di 49 milioni di EUR (tabella 6). Nel corso dell'esercizio finanziario, un importo di 121 milioni di EUR è stato registrato come diritti accertati di cui 111,1 milioni di EUR sono stati recuperati. L'importo di 9,9 milioni di EUR sarà recuperato nel 2012.

Tabella 6

Ratei attivi nel 2011 (per articolo)

(EUR)

Articolo	Stato di previsione iniziale delle entrate	Diritti accertati	Entrate recuperate	Importo da recuperare
4 0 0 Gettito dell'imposta sugli stipendi, ecc.	22 212 000	20 760 594	20 760 594	
4 0 4 Gettito del prelievo speciale applicato alle retribuzioni	2 258 000	3 604 895	3 604 895	
4 1 0 Contributo del personale al finanziamento del regime pensionistico	24 527 000	25 773 464	25 773 464	
4 1 1 Trasferimenti o riscatti di diritti pensionistici del personale		12 217 591	10 488 652	1 728 939
5 0 0 Proventi della vendita di beni mobili		55 494		55 494
5 1 1 Affitti e subaffitti di immobili		454 729	403 754	50 975
5 2 0 Proventi dei fondi investiti o prestati, interessi bancari ed altri		207 716	207 716	
5 5 0 Entrate provenienti dalla fornitura di servizi e lavori, ecc.		308 744	179 229	129 515
5 5 0 Entrate SEAE provenienti dalla fornitura di servizi e lavori, ecc.		18 620 445	18 617 656	2 789
5 5 1 Entrate provenienti da terzi per prestazioni di servizi o lavori, ecc.		15 428	13 442	1 986
5 7 0 Entrate provenienti dalla restituzione di somme, ecc.		34 830 616	27 253 577	7 577 039
5 7 1 Entrate con una destinazione specifica, ecc.		541	541	

(EUR)

Articolo	Stato di previsione iniziale delle entrate	Diritti accertati	Entrate recuperate	Importo da recuperare
5 7 3 Altri contributi e restituzioni connessi al funzionamento amministrativo		2 720 887	2 649 691	71 196
5 8 0 Indennizzi vari		304 495	19 295	285 200
6 3 1 Contributi nel quadro dell'acquis di Schengen		1 116 411	1 107 086	9 324
9 0 0 Entrate varie		1 334	800	534
Totale	**48 997 000**	**120 993 384**	**111 080 394**	**9 912 990**

Lo scarto positivo tra lo stato di previsione iniziale e i diritti accertati (72 milioni di EUR) risulta soprattutto dai seguenti elementi:

— il recupero di parte degli importi pagati agli Stati membri negli anni precedenti per le spese di viaggio dei delegati sulla base delle dichiarazioni da essi presentate per il 2010 (29,3 milioni di EUR) (articolo 5 7 0),

— lo storno dal SEAE al Consiglio come acconti per i servizi resi dall'SGC al SEAE (18,6 milioni di EUR) (articolo 5 5 0),

— il trasferimento dei diritti pensionistici di 236 membri del personale (12,2 milioni di EUR) (articolo 4 1 1),

— il recupero dei pagamenti da parte degli Stati membri per finanziare le richieste di interpretazione supplementare in talune lingue (3,9 milioni di EUR) (articolo 5 7 0),

— i contributi di altre istituzioni e i pagamenti da parte dei funzionari del Consiglio per l'asilo nido del Consiglio (1,9 milioni di EUR) (articolo 5 7 3),

— il contributo del personale al finanziamento del regime pensionistico (1,5 milioni di EUR) (articolo 4 1 1),

— i pagamenti della Corte di giustizia e della Corte dei conti come contributo al finanziamento del sistema finanziario comune con il Consiglio (1,1 milioni di EUR) (articolo 5 7 0),

— i contributi alle spese amministrative derivanti dal quadro dell'«acquis di Schengen» con l'Islanda e la Norvegia (1,1 milioni di EUR) (articolo 6 3 1).

4.2.2 *Ratei attivi prima del 2011*

Per quanto riguarda gli ordini di riscossione pendenti è stato riportato dal 2010 al 2011 un importo di 7,6 milioni di EUR ai fini del recupero. L'importo riportato è stato superiore del 14 % rispetto all'anno precedente. L'aumento è dovuto principalmente al crescente numero di trasferimento di diritti pensionistici al regime pensionistico dell'UE.

Come risulta dalla tabella 7, 6,7 milioni di EUR (l'88 %) dell'importo restante sono stati recuperati nel 2011 mentre 0,9 milioni di EUR sono stati riportati al 2012.

Tabella 7

Ratei attivi prima del 2011 (per articolo)

(EUR)

Articolo	Diritti accertati prima del 2011	Entrate recuperate	Importo da recuperare
4 1 0 Contributo del personale al finanziamento del regime pensionistico	2 291		2 291
4 1 1 Trasferimenti o riscatti di diritti pensionistici del personale	2 061 277	1 814 472	246 805
5 1 1 Affitti e subaffitti di immobili	248 646	248 646	

(EUR)

Articolo	Diritti accertati prima del 2011	Entrate recuperate	Importo da recuperare
5 2 0 Proventi dei fondi investiti o prestati, interessi bancari ed altri	161		161
5 5 0 Entrate provenienti dalla fornitura di servizi e lavori, ecc.	19 948	9 948	10 000
5 5 1 Entrate provenienti da terzi per prestazioni di servizi o lavori, ecc.	7 304	4 243	3 061
5 7 0 Entrate provenienti dalla restituzione di somme, ecc.	4 901 568	4 334 822	566 746
5 7 3 Altri contributi e restituzioni connessi al funzionamento amministrativo	349 796	270 990	78 806
5 8 0 Indennizzi vari	390		390
9 0 0 Entrate varie	1 433		1 433
Totale	**7 592 814**	**6 683 121**	**909 693**

Il recupero dei ratei attivi prima del 2011 deriva principalmente dalle seguenti fonti:

— 1,8 milioni di EUR relativi al trasferimento dei diritti pensionistici (articolo 4 1 1);

— 4,1 milioni di EUR dalla sottoutilizzazione delle spese di viaggio degli Stati membri nel 2009 (parte dell'articolo 5 7 0).

4.3 **Spese nel 2011**

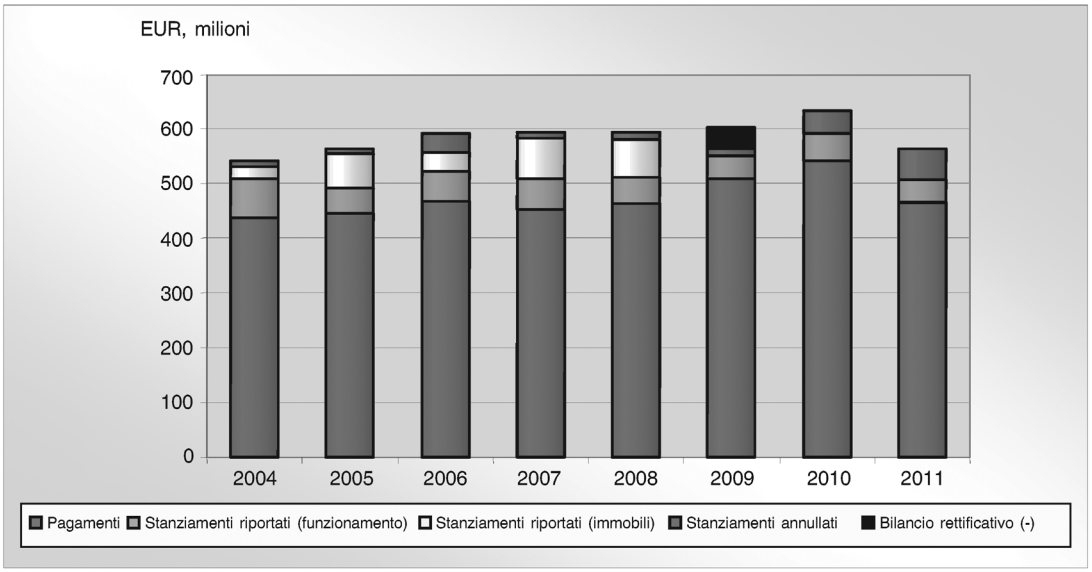
4.3.1 *Quadro dell'esecuzione del bilancio nel periodo 2004-2011*

Negli ultimi otto anni, il tasso di esecuzione globale del bilancio del Consiglio/CEC è stato in media del 96 % (grafico 1). Nel 2009 il bilancio del Consiglio è stato ridotto di 40 milioni di EUR mediante il «bilancio rettificativo n. 10/2009 del bilancio dell'UE». L'importo è stato trasferito quale contributo del Consiglio al piano europeo di ripresa economica (EERP).

Come risulta dal grafico 1, negli ultimi anni i pagamenti nel corso dell'esercizio finanziario sono aumentati mentre gli importi globali riportati all'esercizio finanziario successivo sono diminuiti. La riduzione del bilancio nel 2011 è dovuta al trasferimento di risorse dal Consiglio al SEAE.

Grafico 1

Esecuzione globale del bilancio 2004-2011



Gli stanziamenti riportati si ripartiscono in due grandi categorie: stanziamenti relativi al funzionamento e agli immobili. La prima categoria è connessa agli obblighi regolarmente contratti prima della chiusura dell'esercizio ma per i quali i beni non sono stati ancora consegnati e/o la fatturazione non è pervenuta prima della chiusura dell'esercizio.

La seconda categoria riguarda l'acquisto da parte dell'SGC di immobili quali il LEX, l'asilo nido e il palazzo «Europa». Negli ultimi anni, l'SGC ha potuto utilizzare le economie effettuate nell'esecuzione del bilancio per finanziare tali acquisti. A sua volta ciò ha notevolmente ridotto il costo globale dei progetti immobiliari, specie in termini di pagamento d'interessi.

Nel 2011 sono stati effettuati due pagamenti per l'acquisto del palazzo «Europa»: il primo, a febbraio, di 15 milioni di EUR e il secondo, a dicembre, di 10 milioni di EUR.

4.3.2 *Esecuzione degli stanziamenti per categoria nel 2011*

L'analisi delle spese nel 2011 è presentata al livello delle undici categorie di spesa più significative.

La tabella 8 raffronta il bilancio definitivo dopo gli storni (colonna 2) con il risultato dell'esecuzione del bilancio in termini di impegni (colonna 3). Lo scarto tra il bilancio definitivo e gli stanziamenti impegnati corrisponde agli importi non utilizzati nel corso dell'esercizio finanziario 2011.

Tabella 8

Quadro dell'esecuzione del bilancio 2011 (per categoria)

(EUR)

Categoria	Bilancio 2011 (iniziale)	Bilancio 2011 (*) (definitivo)	Impegni	Tasso di esecuzione	Stanziamenti annullati
	1	2	3	4 = 3/2	5 = 2-3
Tabella dell'organico	288 302 326	288 302 326	279 213 034	96,8 %	9 089 292
Altre spese relative al personale	24 586 301	24 961 301	20 292 631	81,3 %	4 668 670
Immobili	38 255 000	35 755 000	33 538 759	93,8 %	2 216 241
Informatica	35 782 000	35 782 000	35 716 743	99,8 %	65 257
Spese di interpretazione	94 722 973	77 838 967	71 789 816	92,2 %	6 049 151
Spese di viaggio delle delegazioni	33 675 000	42 352 006	21 482 591	50,7 %	20 869 415
Gazzetta ufficiale	5 193 000	5 193 000	4 618 000	88,9 %	575 000
Titolo 3	2 536 000	2 536 000	2 481 969	97,9 %	54 031
Spese varie	19 210 000	19 542 000	12 708 459	65,0 %	6 833 541
Riserva	6 000 000	6 000 000			6 000 000
Totale (escluso acquisti)	**548 262 600**	**538 262 600**	**481 842 003**	**89,5 %**	**56 420 597**
Acquisto di beni immobili	15 000 000	25 000 000	25 000 000	**100,0 %**	
Totale generale	**563 262 600**	**563 262 600**	**506 842 003**	**90,0 %**	**56 420 597**

(*) Comprende la ridistribuzione interna degli stanziamenti

Il tasso di esecuzione globale del 2011, compresi gli acconti per il palazzo «Europa», è del 90 %.

Lo scarto tra le previsioni di bilancio iniziali e l'esecuzione del bilancio si spiega come segue:

— a causa del tasso occupazionale basso dei posti iscritti nella tabella dell'organico (in media il 92 % ([1])) non è stato speso un importo di 7,3 milioni di EUR,

— l'importo iscritto a bilancio per l'adeguamento delle retribuzioni nel 2011 era basato su una stima dell'1,3 %, pari a 1,8 milioni di EUR. Tale importo non è stato utilizzato, dal momento che il 19 dicembre 2011 il Consiglio ha deciso di non adottare la proposta della Commissione di regolamento del Consiglio che adegua con effetto dal 1º luglio 2011 le retribuzioni e le pensioni dei funzionari e degli altri agenti dell'Unione,

— nella categoria delle altre spese relative al personale, 2,5 milioni di EUR del risparmio globale di 4,7 milioni di EUR sono legati al numero inferiore di pagamenti per agenti contrattuali, esperti nazionali distaccati e altri servizi esterni. Di tale importo, 1 milione di EUR corrisponde allo stanziamento supplementare previsto per la preparazione dell'adesione della Croazia. Poiché la data prevista di adesione è stata posticipata al 2013, l'SGC ha utilizzato soltanto 350 000 EUR del supplemento originario di 1 350 000 EUR predisposto a tal fine nel 2011,

  per quanto riguarda gli altri risparmi, 1,9 milioni di EUR riguardano le spese di missione, mentre le minori necessità di servizi sociali e medici rappresentano 0,1 milioni di EUR,

— l'esecuzione globale delle spese connesse agli immobili (nel titolo II, escluso il palazzo «Europa») ha determinato un risparmio di 2,2 milioni di EUR. Di tale importo, 1,2 milioni di EUR sono legati al rinvio di taluni lavori di sistemazione e di installazione al 2012. Le minori necessità di riparazioni rappresentano 0,4 milioni di EUR, mentre i minori pagamenti per prevenzione e sorveglianza determinano un risparmio di 0,3 milioni di EUR,

— una sottoutilizzazione di 22,9 milioni di EUR per le spese di interpretazione deriva da:

  — una sottoutilizzazione delle dotazioni «su richiesta» per lingua, pari a 18,4 milioni di EUR, e

  — un risparmio di 4,5 milioni di EUR per l'interpretazione generale,

— l'importo disponibile per le spese di viaggio delle delegazioni, dopo gli storni, ammontava a 45,8 milioni di EUR. Il bilancio iniziale era di 33,7 milioni di EUR, a cui sono stati aggiunti 12,1 milioni di EUR stornati dai risparmi realizzati sulle dotazioni per spese di interpretazione su richiesta ([2]). Nel corso dell'esercizio, 3,4 milioni di EUR sono stati stornati per finanziare l'interpretazione supplementare in talune lingue. Poiché gli Stati membri hanno dovuto rimborsare importi inutilizzati degli esercizi precedenti, solo 21,5 milioni di EUR del bilancio definitivo di 42,4 milioni di EUR sono stati impegnati per i pagamenti successivi nel bilancio 2011,

— l'esecuzione degli stanziamenti per la Gazzetta ufficiale è stata del 100 %. L'importo annullato di 575 000 EUR che figura nella tabella 8 corrisponde allo stanziamento supplementare per la traduzione dell'«acquis comunitario» in lingua croata. A causa del rinvio della data prevista di adesione, non è stato necessario avviare tale attività e pertanto l'importo supplementare non è stato utilizzato;

— nella categoria «Varie», il tasso di esecuzione relativamente basso è dovuto ai seguenti fattori:

  — fabbisogno finanziario ridotto per l'organizzazione di riunioni, comprese le spese per protocollo, conferenze e catering (2,7 milioni di EUR),

([1]) Nel 2010 anche il tasso occupazionale medio è stato del 92 %. Un tasso forfetario di riduzione del 7 % è stato applicato ai relativi stanziamenti nei due anni in questione.

([2]) Conformemente alla decisione 111/07, l'SGC procede allo storno del 66 % degli importi inutilizzati a favore delle spese di viaggio dei delegati per utilizzarli nello stesso esercizio finanziario. Nel 2011 ciò ha rappresentato un importo di 12,1 milioni di EUR.

— rinvio di alcune installazioni tecniche, come l'attrezzatura multimediale nelle sale per conferenze (2,1 milioni di EUR),

— fabbisogno ridotto per mobilio e materiale per ufficio (rispettivamente 0,5 e 0,4 milioni di EUR),

— fabbisogno ridotto per comunicazioni e trasporti (entrambi 0,3 milioni di EUR),

— la sottoutilizzazione complessiva del bilancio ha reso possibile la riassegnazione di 10 milioni di EUR in aggiunta ai 15 milioni di EUR stanziati nel bilancio per acconti per quanto riguarda il palazzo «Europa».

4.3.3 *Modifica del bilancio nel 2011*

Nel corso dell'esercizio finanziario 2011 gli stanziamenti sono stati riassegnati mediante diversi storni. La tabella 9 presenta le decisioni che hanno modificato gli stanziamenti di bilancio nel periodo 2008-2011.

Tabella 9

Modifiche di bilancio nel periodo 2008-2011

Modifica		Numero			
Tipo	Base giuridica	2008	2009	2010	2011
Bilancio rettificativo	*RF articolo 29*	0	1	0	0
Storno B	*RF articolo 22*	72	46	47	23
Storno C	*RF articolo 22*	3	2	2	2
Storno D	*RF articolo 24*	1	0	0	0
	Totale	**76**	**49**	**49**	**25**

Gli storni C, che implicano l'informazione dell'autorità di bilancio (in conformità dell'articolo 22 del regolamento finanziario), sono stati effettuati per rafforzare le seguenti materie:

— storno C1 del 20 luglio 2011:

— produzione di materiali audiovisivi sulle riunioni del Consiglio europeo e sulle sessioni del Consiglio (250 000 EUR),

— spesa per l'assistenza alle persone con disabilità (125 000 EUR),

— storno C2 del 18 novembre 2011:

— acconti per il palazzo «Europa» (7,5 milioni di EUR).

Nel 2011 il bilancio del CEC è stato modificato internamente mediante 23 storni B in base all'articolo 22, paragrafo 4 del regolamento finanziario (RF). Benché questi storni non richiedano la notifica preventiva all'autorità di bilancio, essi devono essere debitamente giustificati, riguardo sia alle linee verso cui gli stanziamenti devono essere stornati sia alle linee da cui devono essere sottratti.

La tabella 10 presenta un quadro relativo alle linee di bilancio modificate notevolmente [1] nel 2011 mediante diversi storni.

[1] Importo netto > 250 000 EUR.

Tabella 10

Linee di bilancio che sono state oggetto di storni considerevoli nel 2011

(EUR)

Voce/ Articolo	Denominazione	Tipo di storno	Bilancio iniziale 2011	Storni	Stanziamenti finali	Scarto
2 0 0 2	Acquisto di beni immobili	B,C	15 000 000	10 000 000	25 000 000	67 %
2 0 0 3	Lavori di sistemazione e d'installazione	B	4 860 000	– 2 160 000	2 700 000	– 44 %
2 0 0 4	Lavori di messa in sicurezza	B	1 260 000	– 375 000	885 000	– 30 %
2 1 0 0	Acquisto di attrezzature e di software	B	7 969 000	3 214 400	11 183 400	40 %
2 1 0 1	Prestazioni esterne per l'utilizzazione e la realizzazione di sistemi informatici	B	19 038 000	– 1 740 200	17 297 800	– 9 %
2 1 0 2	Manutenzione e riparazione di attrezzature e di software	B	4 551 000	– 938 200	3 612 800	– 21 %
2 1 0 3	Telecomunicazioni	B	4 224 000	– 536 000	3 688 000	– 13 %
2 2 0 0	Spese di viaggio delle delegazioni	B	33 675 000	8 677 006	42 352 006	26 %
2 2 0 1	Spese di viaggio varie	B	184 000	332 000	516 000	180 %
2 2 0 2	Spese di interpretazione	B,C	94 722 973	– 16 884 006	77 838 967	– 18 %

4.4 **Stanziamenti riportati**

4.4.1 *Esecuzione degli stanziamenti riportati dal 2010*

Come risulta dalla tabella 11, un importo di 49,8 milioni di EUR è stato riportato dal 2010 al 2011. Rispetto al 2010, gli importi riportati sono aumentati di 8,7 milioni di EUR.

Tabella 11

Esecuzione degli stanziamenti riportati dal 2010 (per categoria)

(EUR)

Categoria	Stanziamenti riportati dal 2010	Pagamenti 2011	Tasso di esecuzione	Stanziamenti annullati
	1	2	3 = 2/1	4 = 1-2
Tabella dell'organico	458 005	385 018	84,1 %	72 987
Altre spese relative al personale	3 750 088	1 826 217	48,7 %	1 923 871
Immobili	10 083 292	7 854 565	77,9 %	2 228 728
Informatica	13 650 299	12 335 572	90,4 %	1 314 727
Spese di interpretazione	6 082 706	5 365 682	88,2 %	717 024
Spese di viaggio delle delegazioni	—	—		—
Gazzetta ufficiale	2 411 962	929 792	38,5 %	1 482 170
Titolo 3	8 449 665	7 471 502	88,4 %	978 163
Gruppo di riflessione	68 310	—	0,0 %	68 310

(EUR)

Categoria	Stanziamenti riportati dal 2010	Pagamenti 2011	Tasso di esecuzione	Stanziamenti annullati
	1	2	3 = 2/1	4 = 1-2
Spese varie	4 807 312	4 000 012	83,2 %	807 300
Riserva	—	—		—
Totale (escluso acquisti)	**49 761 639**	**40 168 360**	**80,7 %**	**9 593 279**
Acquisto di beni immobili	—	—		—
Totale generale	**49 761 639**	**40 168 360**	**80,7 %**	**9 593 279**

Il tasso di esecuzione degli stanziamenti riportati dal 2010 è stato dell'80,7 %.

I principali motivi del tasso di esecuzione basso sono:

— mancata fornitura o fornitura incompleta dei beni ordinati o dei lavori o servizi chiesti dall'SGC nel corso dell'esercizio,

— fatture non ricevute per lavori/servizi prestati o beni forniti. Si osservi che ciò costituisce inevitabilmente un onere di bilancio per gli esercizi futuri.

4.4.2 *Stanziamenti riportati dal 2011 al 2012*

Gli stanziamenti riportati dal 2011 al 2012 sono ammontati a 41,5 milioni di EUR, vale a dire 8,3 milioni di EUR in meno rispetto all'anno precedente (tabella 12).

Tabella 12

Esecuzione degli stanziamenti riportati dal 2011 al 2012 (per categoria)

(EUR)

Categoria	Bilancio 2011 (iniziale)	Bilancio 2011 (*) (definitivo)	Impegni	Stanziamenti riportati al 2012	Tasso da riportare
	1	2	3	4	5 = 4/3
Tabella dell'organico	288 302 326	288 302 326	279 213 034	318 160	0,1 %
Altre spese relative al personale	24 586 301	24 961 301	20 292 631	3 233 722	15,9 %
Immobili	38 255 000	35 755 000	33 538 759	8 092 005	24,1 %
Informatica	35 782 000	35 782 000	35 716 743	17 043 463	47,7 %
Spese di interpretazione	94 722 973	77 838 967	71 789 816	5 599 875	7,8 %
Spese di viaggio delle delegazioni	33 675 000	42 352 006	21 482 591	—	0,0 %
Gazzetta ufficiale	5 193 000	5 193 000	4 618 000	2 348 791	50,9 %
Titolo 3	2 536 000	2 536 000	2 481 969	19 079	0,8 %
Spese varie	19 210 000	19 542 000	12 708 459	4 839 960	38,1 %
Riserva	6 000 000	6 000 000	—	—	
Totale (escluso acquisti)	**548 262 600**	**538 262 600**	**481 842 003**	**41 495 055**	**8,6 %**
Acquisto di beni immobili	15 000 000	25 000 000	25 000 000	—	
Totale generale	**563 262 600**	**563 262 600**	**506 842 003**	**41 495 055**	**8,2 %**

(*) comprende la ridistribuzione interna degli stanziamenti

Gli importi riportati dal 2011 al 2012 provengono principalmente dalle seguenti categorie:

— informatica per 17 milioni di EUR, di cui 8 milioni di EUR legati all'assistenza esterna, 6,8 milioni di EUR all'attrezzatura e al software e 1,4 milioni di EUR alle telecomunicazioni,

— immobili per 8,1 milioni di EUR, di cui 3,9 milioni di EUR relativi a pulizia e manutenzione, 1,6 milioni di EUR per diversi lavori di sistemazione e 1,3 milioni di EUR per sicurezza e sorveglianza,

— spese di interpretazione per 5,6 milioni di EUR,

— varie per 4,8 milioni di EUR, compresi 1,7 milioni di EUR per attrezzatura tecnica (p. es. rinnovo di sale per conferenze), 1,0 milioni di EUR per informazioni e pubblicazioni, 0,9 milioni di EUR per spese per conferenze e riunioni e 0,4 milioni di EUR per mobilio,

— altre spese relative al personale per 3,2 milioni di EUR,

— Gazzetta ufficiale per 2,3 milioni di EUR.

4.5 **Entrate con destinazione specifica**

4.5.1 *Entrate con destinazione specifica maturate prima del 2011*

L'importo delle entrate con destinazione specifica maturate prima del 2011 è stato pari a 30,8 milioni di EUR. Di questo importo, 30,2 milioni di EUR sono stati impegnati mentre 0,6 milioni di EUR sono riportati al 2012 (tabella 13). L'importo disponibile alla fine dell'esercizio finanziario 2011 ha continuato a diminuire ed è risultato inferiore del 66 % (1,2 milioni di EUR) rispetto al 2010. Nonostante l'evoluzione positiva nell'uso delle entrate con destinazione specifica da prima del 2011, esse dovrebbero essere, in linea di principio, pari a zero alla fine dell'esercizio finanziario (articolo 10 dell'RF).

Tabella 13

Esecuzione delle entrate con destinazione specifica maturate prima del 2011 (per categoria)

(EUR)

Categoria	Entrate con destinazione specifica prima del 2011	Impegni	Entrate con destinazione specifica disponibili
	1	2	3 = 1-2
Tabella dell'organico	1 230 778	1 207 489	23 289
Altre spese relative al personale	2 084 023	1 813 502	270 520
Immobili	882 557	830 603	51 953
Informatica	1 476 245	1 425 515	50 730
Spese di interpretazione	2 227 077	2 064 013	163 064
Spese di viaggio delle delegazioni	21 201 708	21 201 708	—
Gazzetta ufficiale	250 228	250 033	195
Titolo 3	487 378	487 100	278
Spese varie	911 102	881 099	30 002
Riserva	—	—	—
Totale	**30 751 094**	**30 161 062**	**590 032**

Gli importi disponibili alla fine del 2011 riguardano segnatamente:

— altre spese di personale connesse ai servizi supplementari per il servizio di traduzione, 250 000 EUR,

— spese di interpretazione, 163 000 EUR.

4.5.2 *Entrate con destinazione specifica maturate nel 2011*

Le entrate con destinazione specifica maturate nel 2011 sono ammontate a 55,1 milioni di EUR (tabella 14). Di questi, 18,6 milioni di EUR riguardano importi stornati dal SEAE al Consiglio per coprire le spese dei servizi definiti in vari ALS tra le due istituzioni e resi dall'SGC.

Le entrate con destinazione specifica per il 2011 legate alle attività dell'SGC sono ammontate a 36,5 milioni di EUR. Durante l'esercizio finanziario 1 milione di EUR è stato utilizzato mentre 35,4 milioni di EUR sono stati riportati al 2012 in conformità dell'articolo 10 dell'RF.

Tabella 14

Esecuzione delle entrate con destinazione specifica maturate nel 2011 (per categoria)

(EUR)

Categoria	Entrate con destinazione specifica 2011	Impegni	Entrate con destinazione specifica disponibili
	1	2	3 = 1-2
Tabella dell'organico	1 332 031	709	1 331 322
Altre spese relative al personale	2 078 505	10 015	2 068 491
Immobili	877 577	303 067	574 510
Informatica	1 327 928	151 087	1 176 841
Spese di interpretazione	3 685 253	—	3 685 253
Spese di viaggio delle delegazioni	26 215 122	—	26 215 122
Gazzetta ufficiale	194 701	193 788	913
Titolo 3	—	—	—
Spese varie	753 946	390 023	363 923
Riserva	—	—	—
Totale CEC	**36 465 063**	**1 048 689**	**35 416 374**
ALS con SEAE	18 613 361	17 252 415	1 360 946
Totale generale	**55 078 424**	**18 301 104**	**36 777 320**

La parte più significativa (72 %) delle entrate con destinazione specifica è relativa alle spese di viaggio delle delegazioni (26,6 milioni di EUR). L'importo di 3,7 milioni di EUR in interpretazione risulta da pagamenti supplementari per talune lingue.

La parte restante è soprattutto legata al rimborso di importi da parte di altre istituzioni su varie attività e sistemi quali la partecipazione al sistema finanziario comune con il Consiglio, il contributo per i posti occupati nell'asilo nido del Consiglio e altri contributi e rimborsi connessi ad operazioni amministrative del Consiglio.

ALLEGATO

CONSIGLIO

UTILIZZAZIONE DEGLI STANZIAMENTI DELL'ESERCIZIO 2011

Linea di bilancio		Stanziamenti iniziali 2011	Storni/modifiche 2011	Stanziamenti definitivi 2011	Impegni 2011	Pagamenti 2011	Riporti di diritto al 2012	Riporti per decisione al 2012	Stanziamenti annullati
		1	2	3	4	5	6	7	8 = 3 – 5 – 6 – 7
1 0 0 0	Stipendi base	313 000,00	1 000,00–	312 000,00	304 449,91	304 449,91			7 550,09
1 0 0 1	Diritti connessi alla funzione	65 000,00		65 000,00	62 672,70	62 672,70			2 327,30
1 0 0 2	Diritti connessi alla situazione personale dell'agente	20 000,00		20 000,00	8 134,80	8 134,80			11 865,20
1 0 0 3	Copertura previdenziale	13 000,00	1 000,00	14 000,00	12 503,52	12 503,52			1 496,48
1 0 0 4	Altre spese di gestione	900 000,00		900 000,00	247 350,15	117 046,24	130 303,91		652 649,85
1 0 0	**Retribuzione e altri diritti**	**1 311 000,00**		**1 311 000,00**	**635 111,08**	**504 807,17**	**130 303,91**		**675 888,92**
1 0 2 0	Stanziamenti accantonati per le modifiche ai diritti	49 000,00		49 000,00					49 000,00
1 0 2	**Stanziamento accantonato**	**49 000,00**		**49 000,00**					**49 000,00**
Totale capitolo 1 0 — Membri dell'istituzione		**1 360 000,00**		**1 360 000,00**	**635 111,08**	**504 807,17**	**130 303,91**		**724 888,92**
1 1 0 0	Stipendi base	211 541 157,00		211 541 157,00	209 291 312,69	209 291 312,69			2 249 844,31
1 1 0 1	Diritti statutari connessi alla funzione	3 916 421,00		3 916 421,00	2 172 484,24	2 172 484,24			1 743 936,76
1 1 0 2	Diritti statutari connessi alla situazione personale dell'agente	56 282 980,00		56 282 980,00	54 779 309,77	54 779 309,77			1 503 670,23
1 1 0 3	Copertura previdenziale	9 310 302,00		9 310 302,00	9 065 121,11	9 065 121,11			245 180,89
1 1 0 4	Coefficienti correttori	213 834,00		213 834,00	46 804,10	46 804,10			167 029,90
1 1 0 5	Lavoro straordinario	2 129 586,00		2 129 586,00	1 656 666,25	1 656 666,25			472 919,75
1 1 0 6	Diritti statutari connessi all'entrata in servizio, al trasferimento, alla cessazione dal servizio	3 057 336,00		3 057 336,00	2 201 336,00	1 883 175,51	318 160,49		856 000,00

Linea di bilancio		Stanziamenti iniziali 2011	Storni/modifiche 2011	Stanziamenti definitivi 2011	Impegni 2011	Pagamenti 2011	Riporti di diritto al 2012	Riporti per decisione al 2012	Stanziamenti annullati
		1	2	3	4	5	6	7	8 = 3 – 5 – 6 – 7
1 1 0	**Retribuzione e altri diritti**	**286 451 616,00**		**286 451 616,00**	**279 213 034,16**	**278 894 873,67**	**318 160,49**		**7 238 581,84**
1 1 1 0	Indennità in caso di dispensa dall'impiego nell'interesse del servizio	320 834,00		320 834,00	307 193,92	307 193,92			13 640,08
1 1 1 1	Indennità per cessazione definitiva dal servizio	355 584,00		355 584,00	325 463,71	325 463,71			30 120,29
1 1 1 2	Diritti degli ex segretari generali	478 709,00		478 709,00	433 884,96	433 884,96			44 824,04
1 1 1	**Cessazione dal servizio**	**1 155 127,00**		**1 155 127,00**	**1 066 542,59**	**1 066 542,59**			**88 584,41**
1 1 2 0	Stanziamento accantonato (funzionari e temporanei)	1 850 710,00		1 850 710,00					1 850 710,00
1 1 2 1	Stanziamento accantonato (personale in pensione e personale oggetto di una riduzione dell'organico)	8 000,00		8 000,00					8 000,00
1 1 2	**Stanziamento accantonato**	**1 858 710,00**		**1 858 710,00**					**1 858 710,00**
Totale capitolo 1 1 — Funzionari e temporanei		**289 465 453,00**		**289 465 453,00**	**280 279 576,75**	**279 961 416,26**	**318 160,49**		**9 185 876,25**
1 2 0 0	Altri agenti	8 098 000,00		8 098 000,00	6 649 509,75	6 424 059,91	225 449,84		1 448 490,25
1 2 0 1	Esperti nazionali distaccati	1 289 043,00		1 289 043,00	1 030 841,86	1 027 257,21	3 584,65		258 201,14
1 2 0 2	Tirocini professionali:	544 000,00		544 000,00	540 037,50	512 235,55	27 801,95		3 962,50
1 2 0 3	Prestazioni di personale esterno	2 068 000,00	250 000,00	2 318 000,00	2 045 824,08	1 437 876,03	607 948,05		272 175,92
1 2 0 4	Prestazioni di complemento per il servizio di traduzione	202 000,00		202 000,00					202 000,00
1 2 0	**Altri agenti e prestazioni esterne**	**12 201 043,00**	**250 000,00**	**12 451 043,00**	**10 266 213,19**	**9 401 428,70**	**864 784,49**		**2 184 829,81**
1 2 2 0	Stanziamento accantonato	133 131,00		133 131,00					133 131,00

Linea di bilancio		Stanziamenti iniziali 2011	Storni/modifiche 2011	Stanziamenti definitivi 2011	Impegni 2011	Pagamenti 2011	Riporti di diritto al 2012	Riporti per decisione al 2012	Stanziamenti annullati
		1	2	3	4	5	6	7	8 = 3 – 5 – 6 – 7
1 2 2	**Stanziamento accantonato**	**133 131,00**		**133 131,00**					**133 131,00**
Totale capitolo 1 2 — Altri agenti e prestazioni esterne		**12 334 174,00**	**250 000,00**	**12 584 174,00**	**10 266 213,19**	**9 401 428,70**	**864 784,49**		**2 317 960,81**
1 3 0 0	Spese varie per l'assunzione di personale	132 000,00	6 000,00	138 000,00	137 128,80	123 504,72	13 624,08		871,20
1 3 0 1	Perfezionamento professionale	1 603 000,00	6 000,00–	1 597 000,00	1 589 383,73	698 465,05	890 918,68		7 616,27
1 3 0	**Spese relative alla gestione del personale**	**1 735 000,00**		**1 735 000,00**	**1 726 512,53**	**821 969,77**	**904 542,76**		**8 487,47**
1 3 1 0	Aiuti integrativi	40 000,00	10 000,00	50 000,00	16 949,44	15 022,44	1 927,00		33 050,56
1 3 1 1	Relazioni sociali fra i membri del personale	119 000,00	25 000,00	144 000,00	135 090,00	134 940,00	150,00		8 910,00
1 3 1 2	Aiuto integrativo per i disabili	69 000,00	90 000,00	159 000,00	87 895,00	42 466,75	45 428,25		71 105,00
1 3 1 3	Altre previdenze	66 000,00		66 000,00	65 600,00	65 158,80	441,20		400,00
1 3 1	**Interventi di assistenza a favore del personale dell'istituzione**	**294 000,00**	**125 000,00**	**419 000,00**	**305 534,44**	**257 587,99**	**47 946,45**		**113 465,56**
1 3 2 0	Servizio medico	432 000,00	61 328,30–	370 671,70	356 421,70	249 579,96	106 841,74		14 250,00
1 3 2 1	Ristoranti e mense	1 115 000,00		1 115 000,00	980 940,00	977 021,23	3 918,77		134 060,00
1 3 2 2	Asili nido e scuole materne	1 841 000,00	61 328,30	1 902 328,30	1 901 267,00	1 179 967,54	721 299,46		1 061,30
1 3 2	**Attività riguardanti l'insieme delle persone appartenenti all'istituzione**	**3 388 000,00**		**3 388 000,00**	**3 238 628,70**	**2 406 568,73**	**832 059,97**		**149 371,30**
1 3 3 1	Spese di missione del Segretariato del Consiglio	3 912 000,00	200 000,00–	3 712 000,00	2 659 088,83	2 256 427,71	402 661,12		1 052 911,17
1 3 3 2	Spese di viaggio del personale in relazione al Consiglio europeo	400 000,00	200 000,00	600 000,00	395 000,00	343 577,10	51 422,90		205 000,00
1 3 3	**Missioni**	**4 312 000,00**		**4 312 000,00**	**3 054 088,83**	**2 600 004,81**	**454 084,02**		**1 257 911,17**
Totale capitolo 1 3 — Altre spese concernenti le persone facenti parte dell'istituzione		**9 729 000,00**	**125 000,00**	**9 854 000,00**	**8 324 764,50**	**6 086 131,30**	**2 238 633,20**		**1 529 235,50**
TOTALE TITOLO 1 — Persone appartenenti all'istituzione		**312 888 627,00**	**375 000,00**	**313 263 627,00**	**299 505 665,52**	**295 953 783,43**	**3 551 882,09**		**13 757 961,48**

Linea di bilancio		Stanziamenti iniziali 2011	Storni/modifiche 2011	Stanziamenti definitivi 2011	Impegni 2011	Pagamenti 2011	Riporti di diritto al 2012	Riporti per decisione al 2012	Stanziamenti annullati
		1	2	3	4	5	6	7	8 = 3 – 5 – 6 – 7
2000	Affitti	1 053 000,00		1 053 000,00	1 048 635,03	1 048 635,03			4 364,97
2002	Acquisto di beni immobili	15 000 000,00	10 000 000,00	25 000 000,00	25 000 000,00	25 000 000,00			
2003	Sistemazione dei locali	4 860 000,00	2 160 000,00–	2 700 000,00	1 909 191,55	640 638,69	1 268 552,86		790 808,45
2004	Lavori di messa in sicurezza	1 260 000,00	375 000,00–	885 000,00	427 117,85	76 117,14	351 000,71		457 882,15
2005	Spese preliminari all'acquisto, alla costruzione e alla sistemazione di immobili	460 000,00	35 000,00	495 000,00	436 299,55	129 046,26	307 253,29		58 700,45
200	**Immobili**	**22 633 000,00**	**7 500 000,00**	**30 133 000,00**	**28 821 243,98**	**26 894 437,12**	**1 926 806,86**		**1 311 756,02**
2010	Pulizia e manutenzione	16 761 000,00		16 761 000,00	16 337 683,53	12 417 409,83	3 920 273,70		423 316,47
2011	Acqua, gas, elettricità, riscaldamento	4 031 000,00		4 031 000,00	3 976 012,76	3 172 527,55	803 485,21		54 987,24
2012	Sicurezza e sorveglianza degli immobili	9 090 000,00		9 090 000,00	8 787 930,82	7 502 829,36	1 285 101,46		302 069,18
2013	Assicurazione	211 000,00		211 000,00	210 077,13	210 077,13			922,87
2014	Altre spese relative agli immobili	529 000,00		529 000,00	405 810,97	249 472,91	156 338,06		123 189,03
201	**Spese relative agli immobili**	**30 622 000,00**		**30 622 000,00**	**29 717 515,21**	**23 552 316,78**	**6 165 198,43**		**904 484,79**
	Totale capitolo 20 — Immobili e spese accessorie	**53 255 000,00**	**7 500 000,00**	**60 755 000,00**	**58 538 759,19**	**50 446 753,90**	**8 092 005,29**		**2 216 240,81**
2100	Acquisto di attrezzature e di software	7 969 000,00	3 214 400,00	11 183 400,00	11 168 741,80	4 385 294,58	6 783 447,22		14 658,20
2101	Prestazioni esterne per l'utilizzazione e la realizzazione di sistemi informatici	19 038 000,00	1 740 200,00–	17 297 800,00	17 255 352,03	9 267 444	7 987 908		42 447,97
2102	Manutenzione e riparazione di attrezzature e di software	4 551 000,00	938 200,00–	3 612 800,00	3 604 704,99	2 749 110,12	855 594,87		8 095,01
2103	Telecomunicazioni	4 224 000	536 000,00–	3 688 000,00	3 687 944,02	2 271 432	1 416 512		55,98
210	**Informatica e telecomunicazioni**	**35 782 000,00**		**35 782 000,00**	**35 716 742,84**	**18 673 280,23**	**17 043 462,61**		**65 257,16**

Linea di bilancio		Stanziamenti iniziali 2011	Storni/modifiche 2011	Stanziamenti definitivi 2011	Impegni 2011	Pagamenti 2011	Riporti di diritto al 2012	Riporti per decisione al 2012	Stanziamenti annullati
		1	2	3	4	5	6	7	8 = 3 – 5 – 6 – 7
2 1 1 1	Acquisto e rinnovo di mobilio	1 020 000,00		1 020 000,00	570 064,48	165 989,40	404 075,08		449 935,52
2 1 1 2	Noleggio, manutenzione e riparazione di mobilio	31 000,00		31 000,00	25 766,15	10 815,82	14 950		5 233,85
2 1 1	**Mobilio**	**1 051 000,00**		**1 051 000,00**	**595 830,63**	**176 805,22**	**419 025,41**		**455 169,37**
2 1 2 0	Acquisto e rinnovo di materiale e di impianti tecnici	4 528 000,00	120 000,00–	4 408 000,00	2 251 292,13	631 976,39	1 619 315,74		2 156 707,87
2 1 2 1	Prestazioni esterne per l'utilizzazione e la realizzazione di materiale e impianti tecnici	60 000,00		60 000,00	42 787,67	34 515,87	8 271,80		17 212,33
2 1 2 2	Noleggio, manutenzione e riparazione di materiale e impianti tecnici	620 000,00	120 000,00	740 000,00	585 823,85	474 623,17	111 200,68		154 176,15
2 1 2	**Materiale e impianti tecnici**	**5 208 000,00**		**5 208 000,00**	**2 879 903,65**	**1 141 115,43**	**1 738 788,22**		**2 328 096,35**
2 1 3 2	Noleggio, manutenzione e riparazione del parco automobilistico	388 000,00		388 000,00	268 793,17	196 191,91	72 601,26		119 206,83
2 1 3 3	Piano di mobilità	400 000,00		400 000,00	197 988,35	147 247,37	50 740,98		202 011,65
2 1 3	**Trasporti**	**788 000,00**		**788 000,00**	**466 781,52**	**343 439,28**	**123 342,24**		**321 218,48**
Totale capitolo 2 1 — Informatica, attrezzatura e mobilio		**42 829 000,00**		**42 829 000,00**	**39 659 258,64**	**20 334 640,16**	**19 324 618,48**		**3 169 741,36**
2 2 0 0	Spese di viaggio delle delegazioni	33 675 000,00	8 677 006,00	42 352 006,00	21 482 591,12	21 482 591,12			20 869 414,88
2 2 0 1	Spese di viaggio varie	184 000,00	332 000,00	516 000,00	287 000,00	164 353,24	122 646,76		229 000,00
2 2 0 2	Spese di interpretazione	94 722 973,00	16 884 006,00–	77 838 967,00	71 789 816,40	66 189 941,40	5 599 875,00		6 049 150,60
2 2 0 3	Spese per ricevimenti e di rappresentanza	2 045 000,00		2 045 000,00	1 750 946,43	1 407 874,73	343 071,70		294 053,57
2 2 0 4	Spese varie per riunioni interne	4 124 000,00		4 124 000,00	2 498 713,54	2 058 352,76	440 360,78		1 625 286,46
2 2 0 5	Organizzazione di conferenze, congressi e altre riunioni	912 000,00		912 000,00	173 722,31	102 425,08	71 297,23		738 277,69

Linea di bilancio		Stanziamenti iniziali 2011	Storni/modifiche 2011	Stanziamenti definitivi 2011	Impegni 2011	Pagamenti 2011	Riporti di diritto al 2012	Riporti per decisione al 2012	Stanziamenti annullati
		1	2	3	4	5	6	7	8 = 3 – 5 – 6 – 7
2 2 0	**Riunioni e conferenze**	**135 662 973,00**	**7 875 000,00–**	**127 787 973,00**	**97 982 789,80**	**91 405 538,33**	**6 577 251,47**		**29 805 183,20**
2 2 1 0	Spese di documentazione e biblioteca	937 000,00		937 000,00	815 818,64	561 627	254 192		121 181,36
2 2 1 1	Gazzetta ufficiale	5 193 000,00		5 193 000,00	4 618 000,00	2 269 209,25	2 348 790,75		575 000,00
2 2 1 2	Pubblicazioni di carattere generale	650 000,00		650 000,00	535 496,37	144 272,70	391 223,67		114 503,63
2 2 1 3	Informazione e manifestazioni pubbliche	1 260 000,00		1 260 000,00	1 176 535,58	842 855,93	333 679,65		83 464,42
2 2 1	**Informazione**	**8 040 000,00**		**8 040 000,00**	**7 145 850,59**	**3 817 964,92**	**3 327 885,67**		**894 149,41**
2 2 3 0	Materiale per ufficio	971 000,00	60 000,00–	911 000,00	514 749,51	392 189,68	122 559,83		396 250,49
2 2 3 1	Affrancatura	170 000,00	50 000,00–	120 000,00	93 656,29	60 236,38	33 419,91		26 343,71
2 2 3 2	Spese per studi, seminari e consulenze	20 000,00	55 000,00	75 000,00	55 000,00	37 951,73	17 048,27		20 000,00
2 2 3 4	Traslochi		5 000,00	5 000,00	1 311,12		1 311,12		3 688,88
2 2 3 5	Oneri finanziari	20 000,00		20 000,00	12 400,00	9 398,03	3 001,97		7 600,00
2 2 3 6	Spese di contenzioso, spese giuridiche, danni, indennizzi	600 000,00	50 000,00	650 000,00	650 000,00	337 139,42	312 860,58		
2 2 3 7	Altre spese operative	270 000,00		270 000,00	200 593,46	88 462,30	112 131,16		69 406,54
2 2 3	**Spese varie**	**2 051 000,00**		**2 051 000,00**	**1 527 710,38**	**925 377,54**	**602 332,84**		**523 289,62**
Totale capitolo 2 2 — Spese di funzionamento		**145 753 973,00**	**7 875 000,00–**	**137 878 973,00**	**106 656 350,77**	**96 148 880,79**	**10 507 469,98**		**31 222 622,23**
TOTALE TITOLO 2 — Immobili, materiale e spese di funzionamento		**241 837 973,00**	**375 000,00–**	**241 462 973,00**	**204 854 368,60**	**166 930 274,85**	**37 924 093,75**		**36 608 604,40**
3 1 0 0	Affitti	1 586 000,00		1 586 000,00	1 553 102,02	1 548 703,45	4 398,57		32 897,98

Linea di bilancio		Stanziamenti iniziali 2011	Storni/modifiche 2011	Stanziamenti definitivi 2011	Impegni 2011	Pagamenti 2011	Riporti di diritto al 2012	Riporti per decisione al 2012	Stanziamenti annullati
		1	2	3	4	5	6	7	8 = 3 – 5 – 6 – 7
3 1 0	**Immobili**	**1 586 000,00**		**1 586 000,00**	**1 553 102,02**	**1 548 703,45**	**4 398,57**		**32 897,98**
3 1 1 0	Pulizia e manutenzione	165 000,00		165 000,00	152 691,39	139 289,02	13 402,37		12 308,61
3 1 1 1	Acqua, gas, elettricità, riscaldamento	165 000,00	107 000,00	272 000,00	264 705,17	263 427,09	1 278,08		7 294,83
3 1 1 2	Sicurezza e sorveglianza degli immobili	620 000,00	107 000,00–	513 000,00	511 470,38	511 470,38			1 529,62
3 1 1 3	Assicurazione								
3 1 1	**Spese relative agli immobili**	**950 000,00**		**950 000,00**	**928 866,94**	**914 186,49**	**14 680,45**		**21 133,06**
	Totale capitolo 3 1 — Immobili e spese accessorie	**2 536 000,00**		**2 536 000,00**	**2 481 968,96**	**2 462 889,94**	**19 079,02**		**54 031,04**
3 2 0 0	Acquisto di attrezzature e di software								
3 2 0 1	Prestazioni esterne per l'utilizzazione e la realizzazione di sistemi informatici								
3 2 0 2	Manutenzione e riparazione di attrezzature e di software								
3 2 0	**Informatica e telecomunicazioni**								
	Totale capitolo 3 2 — Informatica, attrezzatura e mobilio								
3 3 1 0	Spese di documentazione e biblioteca								
3 3 1 1	Pubblicazioni di carattere generale								
3 3 1 2	Informazione e manifestazioni pubbliche								
3 3 1	**Informazione**								
3 3 2 2	Altre spese operative								
3 3 2	**Spese varie**								
	Totale capitolo 3 3 — Spese di funzionamento								

Linea di bilancio	Stanziamenti iniziali 2011	Storni/modifiche 2011	Stanziamenti definitivi 2011	Impegni 2011	Pagamenti 2011	Riporti di diritto al 2012	Riporti per decisione al 2012	Stanziamenti annullati
	1	2	3	4	5	6	7	8 = 3 – 5 – 6 – 7
TOTALE TITOLO 3 — Spese risultanti dall'esercizio di missioni specifiche da parte dell'istituzione	**2 536 000,00**		**2 536 000,00**	**2 481 968,96**	**2 462 889,94**	**19 079,02**		**54 031,04**
10 1 Riserva per imprevisti	6 000 000,00		6 000 000,00					6 000 000,00
TITOLO 1 0 — Altre spese	**6 000 000,00**		**6 000 000,00**					**6 000 000,00**
BILANCIO GENERALE	**563 262 600,00**		**563 262 600,00**	**506 842 003,08**	**465 346 948,22**	**41 495 054,86**		**56 420 596,92**