COMMISSIONE
EUROPEA

Bruxelles, 9.10.2023
COM(2023) 531 final

2023/0264 (BUD)

LETTERA RETTIFICATIVA N. 1 DEL PROGETTO DI BILANCIO GENERALE 2024

Aggiornamento del fabbisogno stimato per le spese agricole
Altri adeguamenti e aggiornamenti tecnici

Visti:

– il trattato sul funzionamento dell'Unione europea, in particolare l'articolo 314, in combinato disposto con il trattato che istituisce la Comunità europea dell'energia atomica, in particolare l'articolo 106 bis,

– la decisione (UE, Euratom) 2020/2053 del Consiglio, del 14 dicembre 2020, relativa al sistema delle risorse proprie dell'Unione europea[1], entrata in vigore il 1º giugno 2021,

– il regolamento (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 18 luglio 2018, che stabilisce le regole finanziarie applicabili al bilancio generale dell'Unione (…)[2], in particolare l'articolo 42,

– il progetto di bilancio generale dell'Unione europea per l'esercizio finanziario 2024, adottato dalla Commissione il 5 luglio 2023[3],

la Commissione europea presenta di seguito al Parlamento europeo e al Consiglio la lettera rettificativa n. 1 del progetto di bilancio generale dell'Unione europea per l'esercizio finanziario 2024, per i motivi esposti nella relazione che segue.

MODIFICHE DELLO STATO DELLE ENTRATE E DELLE SPESE PER SEZIONE

Le modifiche dello stato generale delle entrate e delle spese e dello stato delle entrate e delle spese per sezione sono disponibili su EUR-Lex (https://eur-lex.europa.eu/budget/www/index-it.htm). A titolo informativo, si acclude sotto forma di allegato di bilancio una versione in lingua inglese delle modifiche dello stato delle entrate e delle spese.

[1] Decisione (UE, Euratom) 2020/2053 del Consiglio, del 14 dicembre 2020, relativa al sistema delle risorse proprie dell'Unione europea e che abroga la decisione 2014/335/UE, Euratom (GU L 424 del 15.12.2020).

[2] GU L 193 del 30.7.2018, pag. 1.

[3] COM(2023) 300 final del 5.7.2023.

1. INTRODUZIONE

La lettera rettificativa n. 1 (LR n. 1/2024) del progetto di bilancio per l'esercizio 2024 (PB 2024) riguarda gli elementi seguenti:

— la revisione al ribasso del fabbisogno per la linea relativa agli interessi di NextGenerationEU, alla luce di un livello di esborsi di NextGenerationEU nel 2023 inferiore a quanto stimato in precedenza;

— l'aggiornamento del fabbisogno stimato, delle entrate con destinazione specifica e degli stanziamenti per le spese agricole. La LR n. 1/2024 tiene conto, oltre che delle variazioni dei fattori di mercato, anche dell'incidenza delle decisioni nel settore agricolo successive all'adozione del PB 2024 nel luglio 2023, come pure di altre proposte che si prevede producano un effetto significativo nel corso dell'esercizio finanziario;

— l'aggiornamento del fabbisogno stimato per gli accordi di partenariato per una pesca sostenibile (APPS), tenuto conto dell'accordo recentemente siglato con la Repubblica del Madagascar e del relativo protocollo, come pure del nuovo protocollo con la Repubblica di Kiribati, che si applica in via provvisoria dal 2 ottobre 2023;

— gli adeguamenti al livello degli stanziamenti e/o degli effettivi di varie agenzie decentrate, in particolare l'Agenzia dell'Unione europea per la cooperazione giudiziaria penale (Eurojust), l'Agenzia dell'Unione europea per la gestione operativa dei sistemi IT su larga scala nello spazio di libertà, sicurezza e giustizia (eu-LISA) e la Procura europea (EPPO), tenendo conto dei più recenti sviluppi legislativi o politici sulle relative attività per il 2024 e degli importi da trasferire dalle linee di riserva alle linee operative a seguito dell'adozione di proposte legislative;

— il trasferimento di risorse del Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR) a Orizzonte Europa a seguito della corrispondente richiesta presentata dalla Lituania di modificare il suo programma FESR a norma dell'articolo 26 del regolamento recante disposizioni comuni[4];

— gli adeguamenti della rubrica 7 "Pubblica amministrazione europea", in particolare in relazione al Servizio europeo per l'azione esterna (SEAE) per rafforzare ulteriormente la capacità militare di pianificazione e condotta (MPCC), anche per quanto riguarda un aumento del personale e il rafforzamento del sistema di comunicazione e informazione, nonché altri adeguamenti della rubrica di entità minore;

— gli importi da trasferire dalla linea di riserva alla linea operativa per il regolamento sul sostegno alla produzione di munizioni (ASAP) e lo strumento per il rafforzamento dell'industria europea della difesa mediante appalti comuni (EDIRPA) a seguito dell'adozione degli atti di base.

Nel complesso, l'incidenza netta della LR n. 1/2024 sulla spesa nel PB 2024 consiste in una diminuzione di 67,4 milioni di EUR in stanziamenti di impegno e di pagamento.

Maggiori informazioni su ciascuna componente sono fornite nelle sezioni che seguono.

Le pertinenti linee di bilancio sono illustrate in dettaglio nell'allegato di bilancio, unitamente all'aggiornamento delle entrate derivante da altre modifiche della spesa comprese nella presente lettera rettificativa.

[4] Regolamento (UE) 2021/1060 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 24 giugno 2021, recante le disposizioni comuni applicabili al Fondo europeo di sviluppo regionale, al Fondo sociale europeo Plus, al Fondo di coesione, al Fondo per una transizione giusta, al Fondo europeo per gli affari marittimi, la pesca e l'acquacoltura, e le regole finanziarie applicabili a tali fondi e al Fondo Asilo, migrazione e integrazione, al Fondo Sicurezza interna e allo Strumento di sostegno finanziario per la gestione delle frontiere e la politica dei visti (GU L 231 del 30.6.2021, pag. 159).

2. COSTI DI FINANZIAMENTO DI NEXTGENERATIONEU

Nel contesto del PB 2024, la Commissione ha proposto un rafforzamento della linea relativa agli interessi EURI di 1,9 miliardi di EUR rispetto alla programmazione finanziaria per il 2024, sulla base delle proiezioni dei tassi di interesse e degli esborsi di NGEU fino alla fine del 2023 come si configuravano in quel momento.

Le ultime proiezioni relative alla linea EURI all'8 ottobre 2023 indicano un importo totale degli esborsi per il sostegno non rimborsabile nel 2023 pari a 79,9 miliardi di EUR, il che rappresenta una diminuzione di circa 3 miliardi di EUR rispetto al piano di esborso preso in considerazione nel PB 2024. In questo nuovo scenario, che tiene conto anche di tassi di interesse leggermente più elevati e di un aumento di 10 milioni di EUR dell'importo che può essere riportato dall'esercizio 2023, il costo stimato per la linea relativa agli interessi in questione è pari a 3 790 milioni di EUR, il che corrisponde a una diminuzione di 74 milioni di EUR. La Commissione propone di ridurre di conseguenza il livello degli stanziamenti di impegno e di pagamento della linea relativa agli interessi EURI.

EUR

Linea di bilancio	Denominazione	Stanziamenti di impegno	Stanziamenti di pagamento
Sezione III – Commissione			
06 04 01	Strumento dell'Unione europea per la ripresa (EURI) – Pagamento di una cedola periodica e rimborso alla scadenza	-74 000 000	-74 000 000
Totale		**-74 000 000**	**-74 000 000**

Con la riduzione proposta, il ricorso allo strumento unico di margine nell'ambito della sottorubrica 2b sarebbe ridotto di 72,0 milioni di EUR e si attesterebbe a 300,8 milioni di EUR.

3. FONDO EUROPEO AGRICOLO DI GARANZIA (FEAGA)

La LR n. 1/2024 aggiorna le stime relative alla spesa agricola sulla base dei dati economici e del quadro normativo più recenti. A settembre 2023 la Commissione disponeva di una prima indicazione del livello di produzione per il 2023 e delle prospettive dei mercati agricoli, come pure delle cifre effettive riguardanti l'esecuzione della maggior parte del bilancio del 2023 per quanto riguarda la gestione concorrente del FEAGA; tali elementi costituiscono la base per le stime aggiornate del fabbisogno di bilancio per l'esercizio 2024.

La LR n. 1/2024 tiene conto, oltre che dei fattori di mercato, anche dell'incidenza delle decisioni legislative nel settore agricolo successive all'adozione del PB 2024 nel luglio 2023.

Nel complesso, il fabbisogno del FEAGA per il 2024, compresa la riserva agricola (finanziata da un importo non speso della riserva agricola per il 2023 pari a 200 milioni di EUR e dalle disponibilità del FEAGA per il 2024), è ora stimato a 41 450,6 milioni di EUR[5]. Si tratta di un aumento di 343 milioni di EUR rispetto al PB 2024, dovuto nello specifico i) al fabbisogno supplementare di 280 milioni di EUR per la voce 08 02 01 "Riserva agricola", ii) all'incremento del fabbisogno per le misure e gli interventi di mercato degli Stati membri pari a 61 milioni di EUR, principalmente a causa del fabbisogno più elevato per il settore ortofrutticolo, e iii) a un lieve aumento di 2 milioni di EUR per altre spese del FEAGA.

Nel 2023 sono state adottate misure eccezionali con un'incidenza finanziaria complessiva pari a 530 milioni di EUR per fornire sostegno agli agricoltori colpiti dall'influenza aviaria, per far fronte alle perturbazioni del mercato causate dall'aumento delle importazioni di cereali ucraini negli Stati membri in prima linea e per prestare assistenza agli agricoltori colpiti da eventi meteorologici estremi e da altri problemi specifici. Tale importo complessivo ha superato di 80 milioni di EUR le disponibilità della

[5] Il fabbisogno corrisponde a 40 602,1 milioni di EUR in nuovi stanziamenti, cui si aggiungono 848,5 milioni di EUR di entrate con destinazione specifica.

riserva agricola per il 2023. Dei 450 milioni di EUR disponibili, 250 milioni di EUR dovrebbero essere utilizzati nel 2023, sulla base degli ultimi dati sull'attuazione e delle previsioni degli Stati membri. L'importo rimanente di 200 milioni di EUR sarà riportato all'esercizio 2024 a norma dell'articolo 16, paragrafo 2, del regolamento orizzontale della PAC[6] e sarà utilizzato per il rimborso delle spese degli Stati membri relative a tali misure eccezionali adottate nel 2023 ma pagate dopo il 15 ottobre, che rientrano quindi nell'esercizio agricolo 2024. Inoltre, per poter coprire integralmente l'importo residuo delle misure eccezionali adottate nel 2023, conformemente all'articolo 16, paragrafo 2, primo comma, del regolamento orizzontale della PAC, la Commissione propone di aumentare i nuovi stanziamenti della riserva agricola per il 2024 a 530 milioni di EUR, il che corrisponde a un aumento di 80 milioni di EUR rispetto al PB 2024. Ciò consentirà di mantenere 450 milioni di EUR per nuove misure eccezionali che potrebbero essere adottate il prossimo anno per rispondere a eventuali perturbazioni del mercato causate da un contesto geopolitico costantemente instabile e, sempre più spesso, da avversità atmosferiche in tutta l'UE.

Per quanto riguarda le entrate con destinazione specifica, l'importo che dovrebbe essere disponibile nel 2024 aumenta da 505,5 milioni di EUR nel PB 2024 a 848,5 milioni di EUR, il che consente di compensare integralmente il fabbisogno supplementare. L'aumento previsto delle entrate con destinazione specifica proviene dall'eccedenza prevista nel 2023, che sarà riportata al 2024 a norma dell'articolo 12, paragrafo 2, lettera d), del regolamento finanziario. L'eccedenza deriva dalla sottoutilizzazione della riserva agricola per il 2023, come spiegato in precedenza, e da una sottoutilizzazione relativamente modesta dei pagamenti diretti, come pure da entrate con destinazione specifica superiori al previsto risultanti dalla liquidazione dei conti del FEAGA.

Di conseguenza l'importo complessivo degli stanziamenti di impegno rimane invariato a 40 602,1 milioni di EUR, di cui 530 milioni di EUR per la riserva agricola. Questo importo complessivo corrisponde al saldo netto disponibile per il FEAGA, compreso l'effetto delle comunicazioni degli Stati membri sui trasferimenti tra pagamenti diretti e sviluppo rurale, e non lascia alcun margine al di sotto del sottomassimale.

4. AGGIORNAMENTO DEGLI ACCORDI DI PARTENARIATO PER UNA PESCA SOSTENIBILE

La Commissione ha analizzato le più recenti informazioni disponibili sugli accordi di partenariato per una pesca sostenibile (APPS) e riesaminato il fabbisogno previsto per il 2024 sulla base degli sviluppi dei negoziati con i paesi terzi interessati, come previsto nella parte II, punto C, dell'accordo interistituzionale (AII)[7]. Sulla base di tale riesame, la Commissione propone di stornare stanziamenti di impegno e di pagamento per un importo di 2 560 000 milioni di EUR dalla riserva (articolo di bilancio 30 02 02) all'articolo operativo (08 05 01 *Istituzione di un contesto di governance per le attività di pesca condotte dai pescherecci dell'Unione nelle acque dei paesi terzi*). Questo storno, neutro in termini di incidenza sul bilancio, riguarda l'APPS con la Repubblica del Madagascar, che si applica a titolo provvisorio dal 1º luglio 2023, e quello con la Repubblica di Kiribati, che si applica in via provvisoria dal 2 ottobre 2023.

Il totale degli stanziamenti di impegno disponibili per gli accordi di partenariato per una pesca sostenibile resta invariato a 156,7 milioni di EUR, di cui 66,9 milioni di EUR nella riserva e 89,9 milioni di EUR sulla linea operativa principale.

EUR

[6] Regolamento (UE) 2021/2116 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 2 dicembre 2021, sul finanziamento, sulla gestione e sul monitoraggio della politica agricola comune e che abroga il regolamento (UE) n. 1306/2013 (GU L 435 del 6.12.2021, pag. 187).

[7] Accordo interistituzionale tra il Parlamento europeo, il Consiglio dell'Unione europea e la Commissione europea sulla disciplina di bilancio, sulla cooperazione in materia di bilancio e sulla sana gestione finanziaria, nonché su nuove risorse proprie, compresa una tabella di marcia per l'introduzione di nuove risorse proprie (GU L 433I del 20.12.2020, pag. 28).

Linea di bilancio	Denominazione	Stanziamenti di impegno	Stanziamenti di pagamento
Sezione III – Commissione			
08 05 01	Istituzione di un contesto di governance per le attività di pesca condotte dai pescherecci dell'Unione nelle acque dei paesi terzi	2 560 000	2 560 000
30 02 02	Stanziamenti dissociati (*Riserva per l'articolo di bilancio 08 05 01*)	-2 560 000	-2 560 000
Totale		**0**	**0**

5. AGENZIE DECENTRATE E PROCURA EUROPEA

5.1. Procura europea (EPPO)

Nel PBR n. 4/2023[8] la Commissione ha proposto di aumentare il contributo dell'UE all'EPPO per la sicurezza dell'edificio e dei sistemi informatici, nonché assegnando altri otto posti di agente temporaneo. Si propone di aumentare il bilancio 2024 dell'EPPO di 2 milioni di EUR per coprire un rafforzamento una tantum della sicurezza informatica e dell'edificio, nonché le retribuzioni del nuovo personale che si prevede di assumere nel 2023 su base annuale.

EUR

Linea di bilancio	Denominazione	Stanziamenti di impegno	Stanziamenti di pagamento
Sezione III – Commissione			
07 10 08	Procura europea (EPPO)	2 000 000	2 000 000
Totale		**2 000 000**	**2 000 000**

Le relative modifiche della tabella dell'organico figurano nell'allegato di bilancio.

5.2. Agenzia dell'Unione europea per la cooperazione giudiziaria penale (Eurojust)

A seguito dell'istituzione del centro internazionale per il perseguimento del crimine di aggressione nei confronti dell'Ucraina (ICPA), Eurojust fornirà sostegno operativo, giuridico, finanziario e logistico, anche per la protezione, la conservazione e l'analisi delle prove, un lavoro essenziale per preparare futuri procedimenti giudiziari sia dinanzi a tribunali nazionali o internazionali, compreso un eventuale tribunale per il crimine di aggressione, sia dinanzi alla Corte penale internazionale (CPI) per reati che rientrano nelle sue competenze. I corrispondenti compiti supplementari dell'ICPA per Eurojust richiedono un rafforzamento della tabella dell'organico dell'agenzia con quattro agenti temporanei nel 2024. Il relativo rafforzamento del contributo dell'UE a Eurojust sarà versato dagli strumenti di politica estera (FPI) attraverso accordi di contributo per i compiti dell'ICPA, senza che siano necessari stanziamenti supplementari a carico del bilancio dell'UE.

Le relative modifiche della tabella dell'organico figurano nell'allegato di bilancio.

5.3. Agenzia dell'Unione europea per la gestione operativa dei sistemi IT su larga scala nello spazio di libertà, sicurezza e giustizia ("eu-LISA")

A seguito della conclusione dei negoziati politici sul regolamento relativo alla digitalizzazione della procedura di visto[9], occorre aggiornare il bilancio di eu-LISA per il 2024 in linea con la scheda finanziaria legislativa aggiornata. Ne deriva una riduzione del numero di agenti temporanei (da cinque a uno) e di agenti contrattuali (da tre a zero). L'accordo politico raggiunto comporta anche una riduzione degli stanziamenti necessari nel 2024. Dell'importo previsto di 19 945 000 EUR in riserva per questo regolamento, che è stato compensato dallo Strumento di sostegno finanziario per la gestione delle frontiere e la politica dei visti (BMVI), si propone di stornare 86 000 EUR alla linea operativa e 19 859 000 EUR allo stesso BMVI.

8 COM(2023)530

9 COM(2022) 658.

Le relative modifiche della tabella dell'organico figurano nell'allegato di bilancio.

EUR

Linea di bilancio	Denominazione	Stanziamenti di impegno	Stanziamenti di pagamento
Sezione III – Commissione			
30 02 02	Stanziamenti dissociati (*Riserva per l'articolo di bilancio 11 10 02*)	-19 945 000	-19 945 000
11 10 02	Agenzia dell'Unione europea per la gestione operativa dei sistemi IT su larga scala nello spazio di libertà, sicurezza e giustizia ("eu-LISA")	86 000	86 000
11 02 01	Strumento per la gestione delle frontiere e i visti	19 859 000	19 859 000
Totale		**0**	**0**

5.4. Storni dalle riserve alle linee operative delle agenzie decentrate a seguito dell'adozione di atti giuridici

A seguito dell'imminente o già avvenuta adozione degli atti giuridici seguenti da parte dei colegislatori, la Commissione propone di trasferire gli importi attualmente iscritti nelle riserve per l'attuazione di tali atti giuridici alle linee operative delle agenzie decentrate in questione:

- ***Agenzia dell'Unione europea per la sicurezza aerea (EASA) (02 10 01)***: A seguito dell'accordo politico sulla proposta della Commissione relativa alla garanzia di condizioni di parità per un trasporto aereo sostenibile[10], un importo di 2 774 000 EUR in stanziamenti di impegno e di pagamento sarà trasferito dalla linea di riserva alla linea operativa.
- ***Agenzia europea per la sicurezza marittima (EMSA) (02 10 02)***: A seguito dell'adozione del regolamento (UE) 2023/1805 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 22 settembre 2023, sull'uso di combustibili rinnovabili e a basse emissioni di carbonio nel trasporto marittimo, e che modifica la direttiva 2009/16/CE[11], un importo di 1 191 000 EUR in stanziamenti di impegno e di pagamento sarà trasferito dalla linea di riserva alla linea operativa.
- ***Autorità europea per gli strumenti finanziari e i mercati (ESMA) (03 10 04)***: A seguito dell'accordo politico sulla proposta della Commissione relativa al punto di accesso unico europeo[12], un importo di 1 007 000 EUR in stanziamenti di impegno e di pagamento sarà trasferito dalla linea di riserva alla linea operativa.

La tabella che segue fornisce una panoramica degli importi che si propone di sbloccare dalla riserva a seguito dell'adozione dei corrispondenti atti di base:

Linea di bilancio	Denominazione	Stanziamenti di impegno	Stanziamenti di pagamento
02 10 01	Agenzia dell'Unione europea per la sicurezza aerea (EASA)	2 774 000	2 774 000
30 02 02	Stanziamenti dissociati (*Riserva per l'articolo di bilancio 02 10 01*)	-2 774 000	-2 774 000
02 10 02	Agenzia europea per la sicurezza marittima (EMSA)	1 191 000	1 191 000
30 02 02	Stanziamenti dissociati (*Riserva per l'articolo di bilancio 02 10 02*)	-1 191 000	-1 191 000
03 10 04	Autorità europea per gli strumenti finanziari e i mercati (ESMA)	1 007 000	1 007 000
30 02 02	Stanziamenti dissociati (*Riserva per l'articolo di bilancio 03 10 04*)	-1 007 000	-1 007 000
Totale		**0**	**0**

6. TRASFERIMENTO DI RISORSE DEL FONDO EUROPEO DI SVILUPPO REGIONALE A ORIZZONTE EUROPA PER LA LITUANIA

A seguito della richiesta della Lituania, formulata nel quadro di una modifica del suo programma FESR[13], di trasferire risorse a norma dell'articolo 26 del regolamento recante disposizioni comuni (RDC), le risorse aggiuntive possono essere attuate nell'ambito di Orizzonte Europa in conformità

10 COM(2021) 561.
11 GU L 234 del 22.9.2023, pag. 48.
12 COM(2021) 725.
13 COM(2023) 3269.

delle regole dello strumento, a favore dello Stato membro interessato. Gli stanziamenti sono iscritti in linee di bilancio separate.

Su questa base, la Commissione propone le modifiche seguenti alle linee di bilancio interessate nel PB 2024:

EUR

Linea di bilancio	Denominazione	Stanziamenti di impegno	Stanziamenti di pagamento
Sezione III – Commissione			
05 02 01	FESR — Spese operative	-10 543 750	0
05 02 09	Orizzonte Europa — Contributo del FESR	10 543 750	0
Totale		**0**	**0**

7. ADEGUAMENTI DELLA RUBRICA 7 "PUBBLICA AMMINISTRAZIONE EUROPEA"

7.1 ADEGUAMENTI DELLE SPESE DEL SERVIZIO EUROPEO PER L'AZIONE ESTERNA (SEAE) PER L'AUMENTO DEGLI ESPERTI NAZIONALI DISTACCATI MILITARI

Nel suo stato di previsione per il 2024, il SEAE ha segnalato che una serie di discussioni in corso non avevano ancora raggiunto una maturità sufficiente per giustificare l'inclusione delle risorse corrispondenti nel progetto di bilancio 2024, ma avrebbero potuto far parte di una lettera rettificativa in una fase successiva.

Tra le azioni in questione, la tabella di marcia relativa alla capacità militare di pianificazione e condotta (MPCC) ha compiuto progressi sufficienti per essere inclusa nella lettera rettificativa. Nell'ambito della bussola strategica gli Stati membri hanno dichiarato: "Garantiremo che la capacità militare di pianificazione e condotta sia pienamente in grado di pianificare, controllare e comandare compiti e operazioni esecutivi e non esecutivi, nonché esercitazioni reali. In tale contesto intensificheremo i contributi in termini di personale e garantiremo di disporre dei necessari sistemi di comunicazione e informazione, come pure delle strutture necessarie."

Alla luce dell'ambizione concordata nella bussola strategica per il futuro sviluppo dell'MPCC quale struttura di comando e controllo di preferenza, il necessario rafforzamento delle sue risorse avverrebbe attraverso:

- il finanziamento di 55 esperti nazionali distaccati militari a compartecipazione finanziaria, 20 dei quali sostituiranno gli esperti nazionali distaccati senza spese inclusi nel PBR n. 4/2023, portando l'organico dell'MPCC a un totale di 115 unità. Ciò richiederà un aumento degli stanziamenti di 3 394 400 EUR;
- il finanziamento parziale delle azioni necessarie per coprire i costi associati alla funzione del SEAE come unico fornitore di servizi del sistema di comunicazione e informazione (CIS) per l'MPCC (il resto sarà a carico dello strumento europeo per la pace). Nell'ambito del sostegno militare dell'UE all'Ucraina, il contesto della sicurezza è cambiato radicalmente, per cui è diventato necessario colmare le lacune esistenti nel CIS. Ciò richiederà un aumento degli stanziamenti di 4 126 000 EUR per coprire in particolare il finanziamento del servizio CIS e di quattro esperti collegati;
- il finanziamento di quattro agenti contrattuali per i servizi di supporto al CIS. Si propone pertanto di aumentare gli stanziamenti di 414 700 EUR.

Tutti gli elementi di cui sopra corrispondono a un aumento complessivo nella sezione X (SEAE) pari a 7 935 100 EUR.

EUR

Linea di bilancio	Denominazione	Stanziamenti di impegno	Stanziamenti di pagamento
Sezione X – Servizio europeo per l'azione esterna (SEAE)			
1 2 0 0	Agenti contrattuali	414 700	414 700
1 2 0 5	Esperti nazionali distaccati militari	3 394 400	3 394 400
2 1 0 0	Tecnologie dell'informazione e della comunicazione	2 271 000	2 271 000
2 1 0 1	Crittografia e tecnologie dell'informazione e della comunicazione	1 855 000	1 855 000
Totale		**7 935 100**	**7 935 100**

7.2 ADEGUAMENTI DELLE SPESE DELLA CORTE DEI CONTI EUROPEA

A causa di un errore materiale, la Corte dei conti europea ha omesso di includere nella sua richiesta di bilancio per il 2024 un importo di 330 000 EUR relativo alle tasse annuali addebitate dalla Commissione per l'utilizzo dell'applicazione per i pagamenti (NAP) e di Sysper. Si propone pertanto di aumentare di conseguenza la relativa linea di bilancio.

EUR

Linea di bilancio	Denominazione	Stanziamenti di impegno	Stanziamenti di pagamento
Sezione V – Corte dei conti europea			
2 1 0 2	Prestazioni esterne per la gestione, la realizzazione e la manutenzione dei software e dei sistemi	330 000	330 000
Totale		**330 000**	**330 000**

7.3 ADEGUAMENTI DELLE SPESE DEL PARLAMENTO EUROPEO

Nel contesto della gestione dei fascicoli di disoccupazione degli ex assistenti parlamentari, l'Ufficio di gestione e liquidazione dei diritti individuali (PMO) attualmente addebita al Parlamento europeo i costi del relativo carico di lavoro. Data la natura ricorrente di questo servizio, con picchi particolari nel periodo successivo alle elezioni europee, il PMO e il Parlamento europeo hanno convenuto che una parte del bilancio annuale totale dovrebbe essere assegnata direttamente al PMO anziché al Parlamento europeo, consentendo così al PMO di assumere gli agenti contrattuali necessari per gestire tali fascicoli su base permanente. I costi rimanenti, che dipenderanno dall'effettivo volume annuale dei fascicoli da gestire, continueranno ad essere addebitati al Parlamento europeo.

Di conseguenza si propone di includere questo storno neutro in termini di incidenza sul bilancio, che comporta una riduzione della richiesta di bilancio del Parlamento europeo per il 2024 pari a 300 000 EUR, con un aumento equivalente del bilancio del PMO.

EUR

Linea di bilancio	Denominazione	Stanziamenti di impegno	Stanziamenti di pagamento
Sezione I – Parlamento europeo			
1 4 0 0	Altri agenti — Segretariato generale e gruppi politici	- 300 000	-300 000
Sezione III – Commissione europea			
03 01 02	Personale esterno	300 000	300 000
Totale		**0**	**0**

7.4 ADEGUAMENTI DELLE SPESE DELLA COMMISSIONE EUROPEA

La Commissione propone di includere nella LR n. 1/2024 una riduzione di 3,7 milioni di EUR delle spese connesse alle retribuzioni della Commissione per tener conto dell'impatto della retrocessione di 78 posti AST ad AST-SC, in linea con la recente decisione della Commissione[14] per quanto riguarda la tabella dell'organico 2023 conformemente all'articolo 53 del regolamento finanziario.

[14] C (2023) 5001 final dell'11.7.2023.

EUR

Linea di bilancio	Denominazione	Stanziamenti di impegno	Stanziamenti di pagamento
Sezione III – Commissione			
20 01 02 01	Retribuzioni e indennità — Sede e uffici di rappresentanza	-3 677 000	-3 677 000
Totale		**-3 677 000**	**-3 677 000**

Nel complesso, l'effetto combinato sulle spese stimate nel progetto di bilancio 2024 per la rubrica 7 consiste in un aumento di 4,6 milioni di EUR per le spese amministrative, mentre le spese per le pensioni e le scuole europee rimangono invariate.

L'incidenza complessiva sulle spese è la seguente:

Importi in milioni di EUR

	PB 2024	Lettera rettificativa n. 1 al PB 2024	PB 2024 con LR1
Pensioni e scuole europee	2 812,6		2 812,6
Pensioni	2 565,5		2 565,5
Scuole europee	247,2		247,2
Spese amministrative delle istituzioni	9 137	7,3	9 144,3
Commissione	4 221,4	-3,4	4 218,1
Altre istituzioni	4 915,6	10,7	4 926,2
Parlamento europeo	2 354,9	-0,3	2 354,6
Consiglio europeo e Consiglio	676,8		676,8
Corte di giustizia dell'Unione europea	502,4		502,4
Corte dei conti	184,8	0,3	185,1
Comitato economico e sociale europeo	164,9		164,9
Comitato delle regioni	121,9		121,9
Mediatore europeo	13,7		13,7
Garante europeo della protezione dei dati	23,9		23,9
Servizio europeo per l'azione esterna	872,2	7,9	880,1
Totale	**11 949,6**	**4,6**	**11 954,2**

Di conseguenza il ricorso allo strumento unico di margine nell'ambito della rubrica 7 deve essere aumentato di un importo pari a 4,6 milioni di EUR rispetto al PB 2024, il che comporta l'utilizzo dello strumento unico di margine (articolo 11, paragrafo 1, lettera a)) per un importo di 181,2 milioni di EUR nel 2024 al fine di rispettare tutti gli obblighi giuridici. Tuttavia la spesa totale per l'amministrazione a titolo della rubrica 7 nel periodo 2021-2024 rimane entro i massimali fissati per questa rubrica nel regolamento QFP, dato che negli anni 2021 e 2022 i margini inutilizzati nella rubrica 7 ammontavano a 467 milioni di EUR.

8. STORNO DALLA LINEA DI RISERVA ALLE LINEE OPERATIVE

A seguito dell'adozione dei corrispondenti atti giuridici da parte dei colegislatori, la Commissione propone di trasferire gli importi attualmente iscritti nelle riserve per il regolamento sul sostegno alla produzione di munizioni (ASAP)[15] e lo strumento per il rafforzamento dell'industria europea della difesa mediante appalti comuni (EDIRPA)[16] alle linee operative dei programmi interessati, come segue:

15 Regolamento (UE) 2023/1525 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 20 luglio 2023, sul sostegno alla produzione di munizioni (ASAP) (GU L 185 del 24.7.2023, pag. 7).

16 Regolamento (UE) 2023/xxx del Parlamento europeo e del Consiglio, del xx settembre 2023, sull'istituzione di uno strumento per il rafforzamento dell'industria europea della difesa mediante appalti comuni (GU L, xxx, xx.10.2023, xxx).

EUR

Linea di bilancio	Denominazione	Stanziamenti di impegno	Stanziamenti di pagamento
Sezione III – Commissione			
13 06 01	Strumento a breve termine per la difesa mediante appalti comuni	259 972 301	100 000 000
13 07 01	Strumento per il rafforzamento dell'industria della difesa	343 000 000	78 500 000
30 02 02	Stanziamenti dissociati (*Riserva per l'articolo di bilancio 13 06 01*)	-259 972 301	-100 000 000
30 02 02	Stanziamenti dissociati (*Riserva per l'articolo di bilancio 13 07 01*)	-343 000 000	-78 500 000
Totale		**0**	**0**

9. FINANZIAMENTO

Nel complesso, l'incidenza netta della LR n. 1/2024 sulla spesa nel PB 2024 consiste in una diminuzione di 67,4 milioni di EUR in stanziamenti di impegno e di pagamento.

L'impatto combinato della riduzione dei costi di finanziamento sulla linea relativa agli interessi EURI e dell'aumento della spesa per la rubrica 7 determina una riduzione di 67,4 milioni di EUR degli importi che si propone di mobilitare dallo strumento unico di margine.

10. TABELLA RIEPILOGATIVA PER RUBRICA DEL QFP

	Progetto di bilancio 2024		Lettera rettificativa n. 1 del progetto di bilancio 2024		Progetto di bilancio 2024 incl. LR1	
	SI	**SP**	**SI**	**SP**	**SI**	**SP**
1. Mercato unico, innovazione e agenda digitale	**21 431 352 987**	**20 916 212 003**			**21 431 352 987**	**20 916 212 003**
Di cui a titolo degli strumenti di flessibilità						
Di cui a titolo dello strumento unico di margine (articolo 11, paragrafo 1, lettera a))						
Di cui a titolo dello strumento unico di margine (articolo 11, paragrafo 1, lettera c))						
Massimale	*21 598 000 000*				*21 598 000 000*	
Margine	*166 647 013*				*166 647 013*	
2. Coesione, resilienza e valori	**74 979 363 449**	**34 186 039 329**	**-72 000 000**	**-72 000 000**	**74 907 363 449**	**34 114 039 329**
Di cui a titolo degli strumenti di flessibilità	*1 335 350 949*				*1 335 350 949*	
Di cui a titolo dello strumento unico di margine (articolo 11, paragrafo 1, lettera a))	*372 816 884*		*-72 000 000*		*300 816 884*	
Di cui a titolo dello strumento unico di margine (articolo 11, paragrafo 1, lettera c))						
Massimale	*73 289 000 000*				*73 289 000 000*	
Margine	*17 804 384*				*17 804 384*	
2a. Coesione economica, sociale e territoriale	64 665 195 616	24 155 654 152			64 665 195 616	24 155 654 152
Di cui a titolo degli strumenti di flessibilità						
Di cui a titolo dello strumento unico di margine (articolo 11, paragrafo 1, lettera a))						
Di cui a titolo dello strumento unico di margine (articolo 11, paragrafo 1, lettera c))						
Massimale	*64 683 000 000*				*64 683 000 000*	
Margine	*17 804 384*				*17 804 384*	
2b. Resilienza e valori	10 314 167 833	10 030 385 177	-72 000 000	-72 000 000	10 242 167 833	9 958 385 177
Di cui a titolo degli strumenti di flessibilità	*1 335 350 949*				*1 335 350 949*	
Di cui a titolo dello strumento unico di margine (articolo 11, paragrafo 1, lettera a))	*372 816 884*		*-72 000 000*		*300 816 884*	
Di cui a titolo dello strumento unico di margine (articolo 11, paragrafo 1, lettera c))						
Massimale	*8 606 000 000*				*8 606 000 000*	
Margine						
3. Risorse naturali e ambiente	**57 388 890 839**	**54 232 567 941**			**57 388 890 839**	**54 232 567 941**
Di cui a titolo degli strumenti di flessibilità						
Di cui a titolo dello strumento unico di margine (articolo 11, paragrafo 1, lettera a))						
Di cui a titolo dello strumento unico di margine (articolo 11, paragrafo 1, lettera c))						
Massimale	*57 449 000 000*				*57 449 000 000*	
Margine	*60 109 161*				*60 109 161*	
Di cui: spese connesse al mercato e pagamenti diretti	**40 602 078 000**	**40 590 282 213**			**40 602 078 000**	**40 590 282 213**
Sottomassimale del FEAGA	*40 603 000 000*				*40 603 000 000*	

Differenza legata all'arrotondamento esclusa dal calcolo del sottomargine	*922 000*				*922 000*	
Trasferimenti netti tra FEAGA e FEASR						
Saldo netto disponibile per le spese del FEAGA	*40 602 078 000*				*40 602 078 000*	
Sottomassimale adeguato del FEAGA rettificato mediante trasferimenti tra FEAGA e FEASR	*40 603 000 000*				*40 603 000 000*	
Sottomargine del FEAGA	*922 000*				*922 000*	
Sottomargine FEAGA (esclusa la differenza di arrotondamento)						
4. Migrazione e gestione delle frontiere	**3 896 705 671**	**3 257 967 443**			**3 896 705 671**	**3 257 967 443**
Massimale	*4 020 000 000*				*4 020 000 000*	
Di cui a titolo degli strumenti di flessibilità						
Di cui a titolo dello strumento unico di margine (articolo 11, paragrafo 1, lettera a))						
Di cui a titolo dello strumento unico di margine (articolo 11, paragrafo 1, lettera c))						
Margine	*123 294 329*				*123 294 329*	
5. Sicurezza e difesa	**2 304 177 926**	**2 028 413 531**			**2 304 177 926**	**2 028 413 531**
Massimale	*2 004 000 000*				*2 004 000 000*	
Di cui a titolo degli strumenti di flessibilità	*300 177 926*				*300 177 926*	
Di cui a titolo dello strumento unico di margine (articolo 11, paragrafo 1, lettera a))						
Di cui a titolo dello strumento unico di margine (articolo 11, paragrafo 1, lettera c))						
Margine						
6. Vicinato e resto del mondo	**15 830 000 000**	**15 111 157 313**			**15 830 000 000**	**15 111 157 313**
Di cui a titolo degli strumenti di flessibilità						
Massimale	*15 830 000 000*				*15 830 000 000*	
Di cui a titolo dello strumento unico di margine (articolo 11, paragrafo 1, lettera a))						
Di cui a titolo dello strumento unico di margine (articolo 11, paragrafo 1, lettera c))						
Margine						
7. Pubblica amministrazione europea	**11 949 625 456**	**11 949 625 456**	**4 588 100**	**4 588 100**	**11 954 213 556**	**11 954 213 556**
Massimale	*11 773 000 000*				*11 773 000 000*	
Di cui a titolo degli strumenti di flessibilità						
Di cui a titolo dello strumento unico di margine (articolo 11, paragrafo 1, lettera a))	*176 625 456*		*4 588 100*		*181 213 556*	
Di cui a titolo dello strumento unico di margine (articolo 11, paragrafo 1, lettera c))						
Margine						
Di cui: spese amministrative delle istituzioni	**9 137 000 694**	**9 137 000 694**	**4 588 100**	**4 588 100**	**9 141 588 794**	**9 141 588 794**
Sottomassimale	*9 006 000 000*				*9 006 000 000*	
Di cui a titolo degli strumenti di flessibilità						
Di cui a titolo dello strumento unico di margine (articolo 11, paragrafo 1, lettera a))	*131 000 694*		*4 588 100*		*135 588 794*	
Di cui a titolo dello strumento unico di margine (articolo 11, paragrafo 1, lettera c))						
Margine						

Pensioni e scuole europee	2 812 624 762	2 812 624 762			2 812 624 762	2 812 624 762
Pensioni	*2 565 464 000*	*2 565 464 000*			*2 565 464 000*	*2 565 464 000*
Scuole europee	*247 160 762*	*247 160 762*			*247 160 762*	*247 160 762*
Spese amministrative delle istituzioni	9 137 000 694	9 137 000 694	4 588 100	4 588 100	9 141 588 794	9 141 588 794
Parlamento europeo	*2 354 855 881*	*2 354 855 881*	*-300 000*	*-300 000*	*2 354 555 881*	*2 354 555 881*
Consiglio europeo e Consiglio	*676 842 943*	*676 842 943*			*676 842 943*	*676 842 943*
Commissione	*4 221 445 825*	*4 221 445 825*	*-3 377 000*	*-3 377 000*	*4 218 068 825*	*4 218 068 825*
Corte di giustizia dell'Unione europea	*502 443 711*	*502 443 711*			*502 443 711*	*502 443 711*
Corte dei conti europea	*184 803 430*	*184 803 430*	*330 000*	*330 000*	*185 133 430*	*185 133 430*
Comitato economico e sociale europeo	*164 945 524*	*164 945 524*			*164 945 524*	*164 945 524*
Comitato europeo delle regioni	*121 878 345*	*121 878 345*			*121 878 345*	*121 878 345*
Mediatore europeo	*13 667 466*	*13 667 466*			*13 667 466*	*13 667 466*
Garante europeo della protezione dei dati	*23 921 966*	*23 921 966*			*23 921 966*	*23 921 966*
Servizio europeo per l'azione esterna	*872 195 603*	*872 195 603*	*7 935 100*	*7 935 100*	*880 130 703*	*880 130 703*
Stanziamenti per le rubriche	**187 780 116 328**	**141 681 983 016**	**-67 411 900**	**-67 411 900**	**187 712 704 428**	**141 614 571 116**
Massimale	***185 963 000 000***	***170 543 000 000***			***185 963 000 000***	***170 543 000 000***
Di cui a titolo dello strumento di flessibilità	***1 635 528 875***	***1 747 272 316***			***1 635 528 875***	***1 747 272 316***
Di cui a titolo dello strumento unico di margine (articolo 11, paragrafo 1, lettera a))	***549 442 340***		***-67 411 900***		***482 030 440***	
Di cui a titolo dello strumento unico di margine (articolo 11, paragrafo 1, lettera c))						
Margine	***367 854 887***	***30 608 289 300***		***67 411 900***	***367 854 887***	***30 675 701 200***
Stanziamenti in % dell'RNL	**1,06 %**	**0,80 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**1,06 %**	**0,80 %**
Strumenti speciali tematici	**1 560 861 211**	**1 371 395 001**			**1 560 861 211**	**1 371 395 001**
Riserva di solidarietà e per gli aiuti d'urgenza (SEAR)	*1 351 395 001*	*1 351 395 001*			*1 351 395 001*	*1 351 395 001*
Fondo europeo di adeguamento alla globalizzazione (FEG)	*209 466 210*	*20 000 000*			*209 466 210*	*20 000 000*
Riserva di adeguamento alla Brexit (BAR)	*p.m.*	*p.m.*			*p.m.*	*p.m.*
Totale degli stanziamenti	**189 340 977 539**	**143 053 378 017**	**-67 411 900**	**-67 411 900**	**189 273 565 639**	**142 985 966 117**