

I GEMELLAGGI AMMINISTRATIVI DELL'UNIONE EUROPEA

La struttura del piano finanziario di un Twinning

Andrea Sbisà – Antonio Cassina

Roma, 28 maggio 2019

Scuola Nazionale dell'Amministrazione

IL BUDGET DEI GEMELLAGGI EU

ARGOMENTI TRATTATI

1. Presentazione di Studiare Sviluppo Srl
2. I diversi tipi di budget
3. Spese ammissibili (*eligible costs*)
4. Struttura generale del Budget
 - ✓ Heading 1 - Resident Twinning Advisor and related cost Compensation
 - ✓ Heading 2 - Horizontal activities related Costs
 - ✓ Heading 3 - Components Mandatory Results

- Società partecipata dal MEF 100%
- EU Mandated body dal 2006
- General management dal 2017
- 45 twinning gestiti
- Attualmente 10 gemellaggi in corso
- In: Turchia, Albania, Israele, Tunisia, Macedonia, Moldavia, Algeria, Marocco
- con: Dogane, Carabinieri, Consiglio di Stato, AGCOM, Giustizia, MIUR

• Diversi tipi di budget

1. Budget della Proposta - «Indicative/Tentative budget»
2. Budget del Contratto - «Contract budget» Annex 3
3. Budget del Rolling Workplan

• Diversi tipi di budget

1. Budget della Proposta - «Indicative/Tentative budget»

- Redatto al momento della proposta
- Riflette il grado di dettaglio della proposta
- I costi non devono essere «certificati»
- Serve per avere un'idea del numero di giorni uomo proposti
- Spesso l'Heading 3 (attività) contiene solo l'importo totale aggregato di tutte le componenti
- Non è firmato, come nessun doc della proposta

• Diversi tipi di budget

2. Budget del Contratto di gemellaggio - «Contract budget» Annex 3

- Redatto al momento della preparazione del contratto
- Dettagliato negli Heading 1 e 2, generico nell'Heading 3
- I costi devono essere «certificati» ed approvati dalla Contracting Authority (Rta salary, travels, auditor etc)
- Firmato dal PL
- Viene aggiornato trimestralmente dai budget dei Rolling Workplan

• Diversi tipi di budget

3. Budget dei Rolling Workplan – Budget dettagliato

- Redatto dai partner dopo il distacco dell'RTA (4-6 sett.) al momento della preparazione del Workplan iniziale
- Tutte le attività del semestre sono dettagliate (Fee, Per Diem, Travel, nomi esperti, interpreti, date, etc.)
- Rispecchia fedelmente il Workplan semestrale
- Approvato durante lo STC

- Spese ammissibili (*eligible*)

Principio generale

- Previste nel budget
- sostenute durante *l'implementation period*
 - ✓ eccezione: viaggio dell'RTA, formazione a Bxl e Audit

..che tipologia di costi viene rimborsata ?

I twinning finanziano prevalentemente le spese relative al personale del Paese Membro in missione nel BC (Fee/Per diem/viaggi etc.)

• Struttura generale

- Il budget è formato da 3 «Headings»
 - ✓ Heading 1: Resident Twinning Advisor and related cost Compensation
 - ✓ Heading 2: Horizontal activities related Costs
 - ✓ Heading 3 : Components Mandatory Results
- Reserves max 2,5% (*contingencies*)
- Provision for Indirect Costs (max 6%)

• Struttura generale

HEADING 1: Resident Twinning Advisor and related cost Compensation

- Contiene tutte le voci di costo relative al Resident Twinning Advisor

• Struttura generale

HEADING 1: Resident Twinning Advisor and related cost

Annex A3

	Note	Unit Cost	Number of Units	Total MS cost
General provision	1			
I. BUDGET HEADING: Resident Twinning Advisor and related cost				
Compensation wage and non wage	2			
Compensation Daily Subsistence	3			
Removal	4			
Travel				
Taking up duty	5			
Accompanying Family	6			
Annual Return Trip	7			
Annual Return Trip spouse and family	8			
Monthly Travel	9			
School Fees				
RTA Training Brussels	10			
Travel Costs	11			
Daily Subsistence Allowance	12			
RTA Assistants contracts				
Assistant(s)	13			
Interpreter/translator salary	14			
I. Total Resident Twinning Advisor Related Cost				0
II. BUDGET HEADING: Horizontal activities related Costs				

Es: progetto di 15 mesi. RTA: no famiglia, no trasloco

	Note	Unit Cost	Number of Units	Total MS cost
General provision	1			
I. BUDGET HEADING: Resident Twinning Advisor and related cost				
Compensation wage and non wage	2	4.596,05	15	68.940,75
Compensation Daily Subsistence	3	166,50	457	76.090,50
Travel				
Taking up duty (Unit Cost - Bari Ankara and vv)	5	800	1	800,00
Monthly Travel (unit cost - Bari Ankara and vv)	9	800	14	11.200,00
RTA Training Brussels				
Travel Costs	11	500	1	500,00
Daily Subsistence Allowance	12	232	2	464,00
RTA Assistants contracts				
Assistant (s)	13	2.000	15	30.000,00
Interpreter/translator salary	14	2.000	15	30.000,00
I.Total Resident Twinning Advisor Related Cost				217.995,25

Current per diem rates

Last update / Dernière mise à jour: 17/03/2017

In the framework of EC-funded external aid contracts and in case of missions requiring an overnight stay away from the base of operations, the applicable rates to the per diems must not exceed the scales detailed hereunder. These rates are applicable from 17 March 2017

Per diems cover accommodation, meals, local travel within the place of mission and sundry expenses

Dans le cadre des contrats d'aide extérieure financés par la Commission et lors de missions impliquant des nuitées en dehors du lieu d'affectation, les taux de per diems applicables ne doivent pas excéder les barèmes détaillés ci-dessous. Ces taux sont d'application à partir du 17 mars 2017

Les per diems couvrent le logement, les repas, les frais de transport à l'intérieur du lieu de mission et les frais divers.

EU Member States €

Austria	225
Belgium	232
Bulgaria	227
Croatia	180
Czech Republic	230
Cyprus	238
Denmark	270
Estonia	181
Finland	244
France	245
Germany	208
Greece	222
Hungary	222
Ireland	254
Italy	230
Latvia	211
Lithuania	183
Luxembourg	237
Malta	205
Netherlands	263
Poland	217
Portugal	204
Romania	222
Slovak Republic	205
Slovenia	180
Spain	212
Sweden	257
United Kingdom	276

Other countries €

Afghanistan	215
Albania	180
Algeria	332
American Samoa	225

Angola	378
Anguilla	372
Antigua and Barbuda	329
Argentina	243
Armenia	151
Aruba	351
Australia	329
Azerbaijan	293
Bahamas	372
Bahrain	298
Bangladesh	140
Barbados	406
Belarus	208
Belize	235
Benin	125
Bermuda	364
Bhutan	121
Bolivia	176
Bosnia and Herzegovina	159
Botswana	261
Brazil	182
Brunei	166
Burkina Faso	229
Burundi	234
Cambodia	170
Cameroon	219
Canada	308
Cape Verde	181
Cayman Islands	328
Central African Republic	163
Chad	200
Chile	242
China	217
Colombia	197
Comoros	194
Congo	246
Congo, Dem. Rep. (RDC)	267
Cook Islands	297
Costa Rica	200
Cote d'Ivoire	224
Cuba	254
Djibouti	176
Dominica	325
Dominican Republic	245




- # Struttura generale

Heading 2 – Horizontal activities related Costs

- Contiene tutte le voci di costo relative alle attività funzionali allo svolgimento del gemellaggio, ma non direttamente connesse al raggiungimento dei risultati strategici

• Struttura generale

Heading 2 – Horizontal activities related Costs

Interpreter/translator salary	14		
I. Total Resident Twinning Advisor Related Cost			0
II. BUDGET HEADING: Horizontal activities related Costs			
Short term staff: MS PL and other Support staff / Component Leaders			
Work Plan preparation* 	23	350	
Steering Committees*	23	350	
Communication/Visibility programme*	23	350	
Twinning Project Support Cost		136%	
Compensation for Daily Subsistence	12		
Travel Costs	11		
PC PL and/or RTA Counterpart Training Brussels			
Travel Costs	11		
Compensation for Daily Subsistence	12		
Communication/visibility programme			Up to
Maximum amount for all components	15		
Purchase of Goods	16		
Expenditure Verification / Audit costs	21		
II. Total Horizontal Related Costs			0

	Not e	Unit Cost	Number of Units	Total MS cost
II. BUDGET HEADING: Horizontal activities related Costs				
Short term staff: MS PL and other support staff/Component Leaders				
Work Plan preparation* (3 miss x 5 exp x 2 w/days= 30m/d (PL NAME+JPL NAME + KE1 NAME +KE2 NAMEe + PM NAME)	23	350	30	10.500,00
Steering Committes* (5 miss x 2 exp x 2 w/d = 20 m/d) PL NAME and JPL NAME	23	350	20	7.000,00
Communication/Visibility programme (6 miss x 1 exp x 2 days = 12 wd) PL NAME + JPL NAME	23	350	12	4.200,00
Twinning Project Support Cost		136%		29.512,00
Compensation for Daily Subsistence	12	222	93	20.646,00
Travel Costs from Rome to Ankara	11	600	21	12.600,00
Travel Cost from Sevilla to Ankara		800	10	8.000,00
PC PL and/or RTA Counterpart Training HQ				
Travel Costs (BARI Brussels)	11	600	1	600,00
Compensation for Daily Subsistence	12	232	3	696,00
Communication/Visibility programme				
				Up to
Maximum amount for all components	15			10.000,00
Expenditure Verification / Audit costs	21			5.000,00
II.Total Horizontal Related Costs				108.754,00

La missione «standard»..

Component I - Improvement of the Container Control Capacity				
Activity 1.1: Supporting MT in implementing a comprehensive program for the improvement of the container capacity control.				
Sub-activity 1.1.1 – Izmit port assessment; Exp XXX, AAA, BBB,YYY,JJJ (2 experts for one 5-day missions = 10 m/d);- Izmit				
Flat Daily Allowance		350	10	3.500,00
Twinning Project Support Cost		136%		4.760,00
Compensation for Daily Subsistence	12	222	12	2.664,00
Travel Costs: From Rome to Istanbul	11	750	2	1.500,00
Total of the Activity				12.424,00

- Flat Daily Allowance** (ex Fee) = Lo Stato membro riceve un'indennità giornaliera forfettaria **di 350€** che compensa l'assenza dal servizio dei funzionari che agiscono in qualità di esperti a breve termine. Viene corrisposta per giorno lavorativo nel Paese beneficiario. Viene solitamente retrocessa all'esperto.
- Twinning Project Support Cost** (Flat rate) = Compenso forfettario pari al 136% (€476) delle *Flat daily allowance*. Copre tutti gli altri costi sostenuti dall'amministrazione del PM (es. lavoro effettuato in Italia, missioni non rimborsabili, costi per gestione amministrativa del Mandated Body, etc.)
- Compensation for Daily Subsistence: Per diem** pagato all'esperto per coprire tutti i costi di vitto e alloggio.
- Travel Cost:** copre in modo forfettario (ove previsto) i costi del viaggio per recarsi nel paese beneficiario.



• Struttura generale

Heading 3 : Components Mandatory Results

- Contiene tutte le voci di costo relative alle attività funzionali al raggiungimento dei risultati strategici (Training, workshops, Conferenze, etc)

- # Struttura generale

Heading 3 : Components Mandatory Results

III. BUDGET HEADING: Components Mandatory Results				
Component 1 (to be copied for as many as components)				
MS Component Leaders / Short Term Experts				
Flat Daily Allowance		350		
Twinning Project Support Cost		136%		
Compensation for Daily Subsistence	12			
Travel Costs	11			
Other Costs (interpretation, translation, venue costs)	18			
Preparation and Printing of reports	20			
Study Tour(s) (if applicable)				
Compensation for Daily Subsistence	22			
Travel Costs	11			
External expertise (if applicable)	17			
Trainee(s) / Internship(s) in the EU MS	19		Up to	
			Components (1)	
			Components (N)	
		III. Total Components		

IV. Direct Costs Overall Amount Reserve Funds	
	Total Direct Costs (I-III)

V. Reserves	
	Total Reserve Funds [2,5% x IV]

VI. Provision for Indirect Costs	
	Total Provision for Indirect Costs (6% x IV)

VII. Overall Cost of Twinning	
	Total Overall Cost (IV-VI)

III BUDGET HEADING: Components Mandatory Results				
Component 1 - Improvement of the Container Control Capacity				
Activity 1.1: Supporting MT in implementing a comprehensive program for the improvement of the container capacity control.				
Sub-activity 1.1.1 – Izmit port assessment; Exp XXX, AAA, BBB,YYY,JJJ (4 experts for one 5-day missions = 20 m/d); RTA (1 mission for 1 local travel cost and 3-day accommodation; LA (1 mission for 1 local travel cost and 5-day accommodation) - Izmit				
Flat Daily Allowance		350	20	7.000,00
Twinning Project Support Cost		136%		9.520,00
Compensation for Daily Subsistence	12	222	24	5.328,00
Travel Costs: From Ancona, Bari, Bologna, Brindisi, Cagliari, Catania, Firenze, Genoa, Lamezia, NaplesPalma de Mallorca, Sevilla, Barcellona, Algeciras, Gibraltar				
To: Istanbul	11	750	4	3.000,00
Other Costs (interpretation, translation, venue costs)	18			-
Local Travel MS Experts - Istanbul/Izmit		50	4	200,00
Local Travels RTA		150	1	150,00
Accommodation RTA		100	3	300,00
Local Travels LA		150	1	150,00
Accommodation LA		100	5	500,00
Total of the Activity				26.148,00
Sub-activity 1.1.2 – Instabul port assessment and report. Exp: XXX, AAA, BBB,YYY,JJJ (2 experts for one 5-day missions = 10 m/d); LA (1 mission for 1 local travel cost and 5-day accommodation) - Istanbul				
Flat Daily Allowance		350	10	3.500,00
Twinning Project Support Cost		136%		4.760,00

Notes

• Struttura generale

Heading 3 : Components Mandatory Results

III. BUDGET HEADING: Components Mandatory Results			
Component 1 (to be copied for as many as components)			
MS Component Leaders / Short Term Experts			
Flat Daily Allowance		350	
Twinning Project Support Cost		136%	
Compensation for Daily Subsistence	12		
Travel Costs	11		
Other Costs (interpretation, translation, venue costs)	18		
Preparation and Printing of reports	20		
Study Tour(s) (if applicable)			
Compensation for Daily Subsistence	22		
Travel Costs	11		
External expertise (if applicable)	17		
Trainee(s) / Intership(s) in the EU MS	19	Up to	
		Components (1)	
		Components (N)	
		III. Total Components	

IV. Direct Costs Overall Amount Reserve Funds	
	Total Direct Costs (I-III)
V. Reserves	
	Total Reserve Funds [2,5% x IV]
VI. Provision for Indirect Costs	
	Total Provision for Indirect Costs (6% x IV)
VII. Overall Cost of Twinning	
	Total Overall Cost (IV-VI)

- **Reserves /Contingencies** = 2,5% dei direct costs.
 - Utilizzati per finanziare l'esecuzione di attività aggiuntive.
 - Incremento inaspettato dei costi a giustificativo (actual costs).
- **Indirect Costs:** Indennità forfettaria del 6% dei costi diretti totali.

Copre :

 - I costi relativi per la stesura di relazioni intermedie e finali;
 - Altri costi generali (es. formazione impartita a funzionari, spazi per uffici e attrezzature, gestione delle risorse umane, gestione generale e costi amministrativi del beneficiario etc). Non devono essere giustificati.

.....Grazie per l'attenzione !!