



GECT Euregio "Senza Confini" r.l. EVTZ Euregio "Ohne Grenzen" mbH

Bericht des Gremiums der Rechnungsprüfer über den Jahresabschluss zum 31.12.2017

Sehr geehrte Mitglieder,

wir informieren Sie darüber, dass wir die Kontrollen, die in unserem Zuständigkeitsbereich liegen, regelmäßig durchgeführt haben und im Haushaltsjahr 2017 an der Verwaltung des EVTZ beteiligt waren; neben den regelmäßigen Besuchen (4 Überprüfungen) haben wir auch an den Versammlungen und den operativen Sitzungen teilgenommen, zu denen wir eingeladen wurden. Wir bestätigen, dass wir über alle Informationen und notwendigen Unterlagen verfügen, die zur Erfüllung unserer Aufgaben erforderlich sind.

Wir erkennen an, dass die Tätigkeit des EVTZ in Übereinstimmung mit dem Gesetz und den Unternehmensstatuten sowie in Übereinstimmung mit den von den Mitgliedern formulierten Zielen und Leitlinien durchgeführt wurde.

Im Laufe des Haushaltsjahres 2017 hat der EVTZ Euregio Ohne Grenzen dank der Unterstützung von regionalen Beamten und externen Fachleuten eine bemerkenswerte Umsetzung der Projektaktivitäten erzielt. Insgesamt wurden fünf Projektvorschläge genehmigt, die im Rahmen des zweiten Aufrufes des Programms Interreg V-A Italien-Österreich vorgestellt wurden:

- a) Projekt EMOTIONWay (Eco&soft MObility Through Innovative and Optimized network of cross-border Natural and cultural Ways);
- b) Projekt SCET NET (Ohne Grenzen Education and Training Network);
- c) Projekt FIT4CO (Fit for Cooperation);
- d) Projekt SMARTLOGI (Nachhaltige und intelligente grenzüberschreitende Logistik);



e) Projekt EUMINT (Euroregionen, Migration und Integration).

Der EVTZ Euregio Ohne Grenzen hat auch am ADRICYCLE-Projektvorschlag teilgenommen, der im Rahmen des Programms Interreg V-A Italien-Kroatien vorgestellt wurde. Dieses Projekt hat die formelle Eignungsfeststellung bestanden und unterliegt nun einer strategischen Evaluierung.

Im Haushaltsjahr 2017 erhielt der EVTZ aus der Beteiligung am MIGRALONA-Projekt eine Finanzierung in Höhe von 40.000 Euro.

Die Verantwortung für die Erstellung des Jahresabschlusses gemäß den Regeln für die Entwurfskriterien obliegt dem Direktor des EVTZ. Wir sind verantwortlich für das professionelle Urteil, das zum Gesamthaushalt und auf der Grundlage des Audits abgegeben wurde.

Das Gremium der Rechnungsprüfer hat die im gesetzlichen Rahmen vorgelegten Unterlagen und den Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2017, bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, Erläuterungen und Kapitalflussrechnung zusammen mit dem beigefügten Lagebericht des Direktors des EVTZ, zur Kenntnis genommen. Nach Durchführung der buchhalterischen Kontrollen und Prüfung der Übereinstimmung des Haushaltsplans mit den zur Verfügung gestellten Buchhaltungs- und Bankunterlagen, stimmt das Gremium mit der Aufteilung der einzelnen Positionen überein.

Kurzzusammenfassung des Dokuments:

Aktiva	997.451
Passiva	32.878
Netto-Eigenkapital (Dotationsfonds)	300.000
Überschuss vorangegangener Haushaltsjahre und Reserven	570.137
Betriebsüberschuss 2017	94.436
Passiva und Eigenkapital	997.451

Die Gewinn- und Verlustrechnung weist folgende Werte aus:

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG	Betrag
------------------------------------	---------------



Produktionswert	190.043
Produktionskosten	91.410
Unterschied	98.633
Finanzerträge und -aufwendungen netto	214
Wertberichtigungen auf finanzielle Vermögenswerte	0
außerordentliche Erträge und Aufwendungen	0
Ergebnis vor Steuern	98.847
Einkommenssteuern	4.411
Betriebsüberschuss	94.436

Gesetzliche Abschlussprüfung der Haushaltsbuchführung

Aktiva

Umlaufvermögen.

Forderungen

Es wurden das Vorhandensein, die richtige Bewertung, die Zuständigkeit sowie die korrekte Darstellung der Forderungen im Abschluss ermittelt, wobei für kleinere Beträge unterschiedliche Angaben gemacht wurden.

Flüssige Mittel

Die flüssigen Mittel belaufen sich auf 996.249 Euro und entsprechen dem Kontostand auf dem Bankkonto bei der Bank Antonveneta – Monte dei Paschi di Siena in Triest, Italien, das auf den Namen EVTZ Euregio Ohne Grenzen mbH lautet. Das Bankinstitut konnte die Ausschreibung für die Verwaltung des Schatzamtes für sich entscheiden.

Passiva

Verbindlichkeiten



Hinsichtlich der Verbindlichkeiten gegenüber Lieferanten und Sozialversicherungsträgern sowie hinsichtlich der Steuerverbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 32.878 Euro wurden die Zuständigkeit und die Darstellung der einzelnen Posten im Abschluss geprüft.

Netto-Eigenkapital

Das Eigenkapital zum 31.12.2017 beträgt 964.573 Euro und setzt sich aus dem Dotationsfonds in Höhe von 300.000 Euro sowie dem operativen Ergebnis bis 2017 zusammen.

Gewinn- und Verlustrechnung

Die vorgenommenen Überprüfungen der Daten der Gewinn- und Verlustrechnung sind mit jenen der Bilanz korreliert, da eine enge Verbindung zwischen ihnen besteht.

Die Einnahmen und die angefallenen Kosten entsprechen den Buchführungsergebnissen und den vorgelegten Unterlagen und sind im Jahresabschluss korrekt angegeben.

Einnahmen

Die Gesamteinnahmen belaufen sich auf 190.043 Euro. Sie stammen aus den Beiträgen der EVTZ-Mitglieder (50.000 Euro für jedes Mitglied), die vollständig eingenommen wurden. Einnahmen in Höhe von 40.000 Euro stammen aus der Teilnahme am Projekt Migraland, sonstigen Einnahmen belaufen sich auf 43 Euro.

Kosten

Die Kosten beziehen sich auf Zahlungen an Mitarbeiter, Gebühren für Dienstleistungen an die Kontrollstelle und IRAP-Steuern.

Die Überprüfung der Dokumentation führte zu keinerlei Einwänden.

Der Betriebsüberschuss für das untersuchte Jahr beträgt 94.436 Euro gegenüber 72.905 Euro im Vorjahr.



Der vom Direktor aufgesetzte Lagebericht zeigt, dass die Tätigkeit des EVTZ im Laufe des Jahres 2017 durch die Teilnahme an verschiedenen Projekten und die Identifizierung weiterer Kooperationsmöglichkeiten, insbesondere mit dem EVTZ Tirol – Südtirol – Trentino, gesteigert wurde.

Das Gremium der Rechnungsprüfer beaufsichtigte die Einhaltung des Gesetzes, der Satzung und der Geschäftsordnung und übte darüber hinaus seine buchhalterische Kontrolle aus. Er vergewisserte sich hinsichtlich:

- der Übereinstimmung des Jahresabschlusses mit den vorgelegten Buchführungsunterlagen;
- der Übereinstimmung des Haushaltsplans mit den Vorschriften, denen er unterliegt.

Der Entwurf des Jahresabschlusses und der Lagebericht des Direktors sind nach Ansicht des Prüfungsausschusses klar formuliert und stellen wahrheitsgemäß die Bilanz und die finanzielle Lage des „EVTZ Euregio Ohne Grenzen mbH“ sowie das wirtschaftliche Jahresergebnis dar. In all den oben genannten Punkten gibt das Gremium der Rechnungsprüfer seine befürwortende Stellungnahme für die Genehmigung des Jahresabschlusses zum 31.12.2017 ab.

Triest, 26. April 2018

Das Gremium der Rechnungsprüfer

Renzo Di Natale

Alexander Greyer

Lorenzo Monesi



Die Sitzung endet um 13.00 Uhr, nach Erstellung des vorliegenden Protokolls.

Triest, 26. April 2018

Das Gremium der Rechnungsprüfer

Renzo Di Natale

Alexander Greyer

Lorenzo Monesi