



GECT Euregio "Senza Confini" r.l.

Relazione del Collegio dei Revisori al Bilancio al 31.12.2017

Signori Soci,

Vi informiamo di aver effettuato regolarmente i controlli di nostra competenza e partecipato nel corso dell'esercizio 2017 alla gestione del GECT oltre che con le visite periodiche (numero 4 verifiche) anche intervenendo alle Assemblee ed agli incontri operativi cui siamo stati invitati. Diamo atto di avere avuto tutte le informazioni e la documentazione necessaria allo svolgimento del nostro incarico.

Diamo atto che l'attività del GECT si è svolta nel rispetto della Legge e dello Statuto sociale, nonché nel rispetto della finalità e degli indirizzi formulati dai Soci.

Nel corso dell'esercizio del 2017 l'attività progettuale del GECT Euregio Senza Confini ha visto una notevole implementazione, grazie al supporto dei funzionari regionali e delle figure professionali esterne. Tale attività ha visto l'approvazione di ben cinque proposte progettuali presentate sul secondo Avviso del Programma Interreg V A Italia Austria:

- a) Progetto EMOTIONWay (Eco&soft MObility Through Innovative and Optimized network of cross-border Natural and cultural Ways);
- b) Progetto SCET NET (Senza Confini Education and Training Network);
- c) Progetto FIT4Co (Fit for Cooperation);
- d) Progetto SMARTLOGI (Logistica transfrontaliera sostenibile e intelligente);
- e) Progetto EUMINT (Euroregioni, Migrazione e Integrazione).

Il GECT Euregio Senza Confini ha altresì partecipato alla proposta progettuale ADRICYCLE presentata sul Programma Interreg V A Italia Croazia. Tale proposta ha superato lo step della valutazione dell'ammissibilità formale ed è ora sottoposta alla valutazione strategica.



L'esercizio 2017 ha visto il GECT ricevere il finanziamento, pari a 40.000 €, derivante dalla partecipazione al progetto MIGRALONA.

La responsabilità della redazione del Bilancio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete al Direttore del GECT. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul Bilancio nel suo complesso e basato sulla revisione contabile.

Il Collegio preso atto dei documenti presentati nei termini legge e del Bilancio consuntivo dell'esercizio 2017 composto da stato patrimoniale, conto economico, nota integrativa e rendiconto finanziario con allegata la Relazione sulla Gestione del Direttore del GECT, effettuati i controlli contabili ed accertata la corrispondenza del bilancio con la documentazione contabile e bancaria, resa disponibile, condivide l'allocatione delle singole poste.

In sintesi il documento si compendia:

Attività	997.451
Passività	32.878
Patrimonio Netto (Fondo dotazione)	300.000
Avanzo esercizi precedenti e riserve	570.137
Avanzo d'esercizio 2017	94.436
Passività e Patrimonio netto	997.451

Il conto economico evidenzia i seguenti valori:

CONTO ECONOMICO	Importo
Valore della produzione	190.043
Costi della produzione	91.410
Differenza	98.633
Proventi e oneri finanziari netti	214
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
Proventi e oneri straordinari	0
Risultato prima delle imposte	98.847



Imposte sul reddito	4.411
Avanzo d'esercizio	94.436

Revisione legale dei conti del Bilancio

Attivo

Attivo circolante.

Crediti

Sono state accertate l'esistenza, la corretta valutazione, la competenza e la corretta esposizione in Bilancio dei crediti, verso diversi per importi modesti.

Disponibilità liquide

Pari ad Euro 996.249 e corrisponde al saldo del conto, intestato al GECT Euregio Senza Confini r.l., acceso presso Banca Antonveneta – Monte dei Paschi di Siena di Trieste, Istituto che si è aggiudicato la gara per la gestione della Tesoreria.

Passivo

Debiti

Per quanto riguarda i debiti pari ad Euro 32.878, verso fornitori e istituti previdenziali e debiti tributari, si è provveduto ad esaminare la competenza e l'esposizione in bilancio delle singole voci.

Patrimonio Netto

Il Patrimonio Netto al 31.12.2017 si attesta ad Euro 964.573, ed è composto dal Fondo di dotazione pari ad Euro 300.000 e dai risultati d'esercizio fino al 2017.

Conto economico



Le verifiche svolte sui dati di conto economico sono correlate a quelle svolte sullo stato patrimoniale in quanto strettamente connesse tra loro.

I ricavi conseguiti ed i costi sostenuti corrispondono alle risultanze contabili ed alla documentazione esibita e risultano correttamente indicati a bilancio.

Ricavi

Il totale dei ricavi ammonta ad Euro 190.043 derivanti dai contributi finanziari dei membri del GECT (Euro 50.000 per ciascun socio) interamente incassati da Euro 40.000 derivanti dalla partecipazione al progetto Migraland oltre ad altri ricavi per Euro 43.

Costi

I costi riguardano le retribuzioni ai collaboratori, i compensi all'organo di controllo costi per servizi e per imposte IRAP.

Dalla verifica della documentazione non sono emersi rilievi.

L'avanzo di gestione per l'esercizio in esame si attesta ad Euro 94.436 rispetto ad Euro 72.905 dell'esercizio precedente.

La relazione sulla gestione predisposta dal direttore evidenzia che, nel corso del 2017 l'attività del GECT è incrementata con la partecipazione a diversi progetti e con l'individuazione di altre possibilità di collaborazione in particolare con il GECT Euregio Tirolo - Alto Adige - Trentino.

Il Collegio dei Revisori ha vigilato sull'osservanza della legge, dello Statuto e del Regolamento, ha inoltre esercitato il controllo contabile verificando:

- la rispondenza del bilancio di esercizio con la documentazione contabile esibita;
- le conformità del Bilancio alle norme che lo disciplinano.

A giudizio del Collegio il progetto di Bilancio corredato della Relazione sulla Gestione del Direttore è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero la situazione patrimoniale e finanziaria del "GECT Euregio Senza Confini a r.l." ed il risultato economico dell'esercizio. Tutto quanto sopra esposto, il Collegio dei



Revisori esprime il proprio parere favorevole all'approvazione del Bilancio al 31.12.2017.

Trieste, 26 aprile 2018

Il Collegio dei Revisori

Renzo Di Natale

Alexander Greyer

Lorenzo Monesi

La riunione ha termine alle ore 13.00 previa stesura del presente verbale.

Trieste, 26 aprile 2018

Il Collegio dei Revisori

Renzo Di Natale

Alexander Greyer

Lorenzo Monesi