

## **Relazione del Collegio dei Revisori al Bilancio al 31.12.2020**

Signori Soci,

il Collegio dei Revisori ha effettuato regolarmente i controlli di propria competenza e partecipato, nel corso dell'esercizio 2020 alla gestione del GECT oltre che con le verifiche periodiche anche intervenendo alle Assemblee ed agli incontri operativi cui il Collegio è stato invitato. Si da atto di avere avuto tutte le informazioni e la documentazione necessaria allo svolgimento del nostro incarico.

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.

E' proseguita nel 2020 l'attività del GECT "Euregio Senza Confini" di rendicontazione di numerosi progetti avviati, con personale assunto a tempo determinato ed il supporto di figure professionali esterne.

Nel corso dell'esercizio la Direzione ha apportato importanti modifiche e semplificazioni tese a migliorare la gestione amministrativa e contabile, nonché la gestione finanziaria. Tutte le innovazioni sono state condivise con il Collegio dei Revisori.

Il Collegio ha altresì vigilato sulla adozione e il rispetto di tutte le misure urgenti in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da Covid 19 e l'utilizzo della modalità di lavoro agile sia nella prima fase da marzo a luglio, che nella seconda fase da ottobre a dicembre.

Ai dipendenti sono stati forniti notebook nuovi acquistati a seguito della modifica dei centri di costo approvati nel corso dell'esercizio.

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

Il Collegio esaminati i documenti presentati nei termini legge ed il Bilancio consuntivo dell'esercizio 2020 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'impostazione generale e l'allocazione delle singole poste.

In sintesi il documento si compendia:

<b>Attività</b>	<b>1.232.601</b>
Passività	29.080
TFR lavoro subordinato	3.335
Patrimonio Netto (Fondo dotazione)	300.000
Avanzo esercizi precedenti e riserve	852.542
Avanzo d'esercizio 2020	<b>47.644</b>
<b>Passività e Patrimonio netto</b>	<b>1.232.601</b>

Il conto economico evidenzia i seguenti valori:

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>Importo</b>
Valore della produzione	419.221
Costi della produzione	361.808
<b>Differenza</b>	<b>57.413</b>
Proventi e oneri finanziari netti	597
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
Proventi e oneri straordinari	0
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>58.010</b>
Imposte sul reddito	10.366
<b>Avanzo d'esercizio</b>	<b>47.644</b>

## **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, relativi a contributi maturati verso vari progetti.

### Disponibilità liquide

Pari ad Euro 1.090.443 e corrisponde al saldo del conto, intestato al GECT Euregio Senza Confini r.l., acceso presso Banca Monte dei Paschi di Siena di Trieste.

### Passivo

#### Debiti

I debiti sono pari ad Euro 29.080, verso fornitori e istituti previdenziali e debiti tributari. Sono state verificate competenza e inerenza delle singole voci.

#### Patrimonio Netto

Il Patrimonio Netto al 31.12.2020 è pari ad Euro 1.200.186, ed è composto dal Fondo di dotazione pari ad Euro 300.000 e dai risultati d'esercizio compresi Euro 47.644 relativi all'esercizio 2020.

#### Conto economico

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

Le verifiche effettuate non hanno dato luogo a rilievi.

#### Ricavi

Il totale dei ricavi ammonta ad Euro 419.221 derivanti quanto ad Euro 210.000 dai contributi finanziari dei membri del GECT (Euro 70.000 per ciascun socio) incassati, quanto ad Euro 206.549 dai contributi della Unione Europea e dello Stato Italiano per i progetti in corso oltre ad altri ricavi per Euro 2.672.

## Costi

I costi riguardano le retribuzioni ai dipendenti e collaboratori, i compensi ai professionisti ed all'organo di controllo costi per servizi e per imposte IRAP pari a complessivi Euro 361.808.

Dalla verifica della documentazione non sono emersi rilievi.

L'avanzo di gestione per l'esercizio in esame si attesta ad Euro 47.644.

La relazione sulla gestione predisposta dal Direttore, redatta in conformità a quanto richiesto dallo Statuto Sociale ed dal Regolamento, ripercorre l'attività del GECT "Euregio Senza Confini a r.l." nel corso del 2020 ed indica le linee programmatiche per gli esercizi futuri come riportato nel bilancio previsionale 2021-2023 e nella relazione accompagnatoria approvata nella XVII Assemblea tenutasi il 24 novembre 2020.

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 dei Revisori 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 31.12.2020.

Trieste, 2 aprile 2021

Il Collegio dei Revisori

Renzo Di Natale

Alexander Greyer

Simone Gasparetto