

Premessa

Il giorno 10 aprile 2017, alle ore 17.00, presso la sede operativa del GECT GO, corso Verdi 52, si è riunito il Collegio dei Revisori del GECT GO. Presenti il direttore del GECT GO dott.ssa Sandra Sodini e la funzionaria del GECT GO dott.ssa Tanja Curto.

Il Direttore del GECT GO illustra ai revisori il bilancio consuntivo per l'anno 2016 e le attività che il GECT GO ha svolto durante l'anno passato.

Il Collegio dei Revisori, dopo breve discussione, redige la seguente

Relazione al bilancio consuntivo 2016

Il Collegio dei Revisori del Gruppo Europeo di Cooperazione Territoriale denominato "Territorio dei comuni: Comune di Gorizia (I), Mestna občina Nova Gorica (Slo) e Občina Šempeter-Vrtojba (Slo)" / "Območje občin: Comune di Gorizia (I), Mestna občina Nova Gorica (Slo) in Občina Šempeter-Vrtojba (Slo)", di seguito GECT GO, appreso in data 10 aprile 2017 del Bilancio consuntivo per l'anno 2016, così come predisposto dal Direttore, esprime la necessaria relazione prevista dall'articolo 11 dello Statuto.

Il bilancio si chiude con un avanzo di gestione pari a € 11.858,66.

Tra i ricavi si evidenziano i nuovi apporti dei tre comuni fondatori pari ad € 40.000,00 ed interessi attivi sul conto corrente pari ad € 21,54. Tra i costi si evidenziano i costi operativi di funzionamento pari ad € 26.525,35 ed imposte dell'esercizio pari ad € 1.637,53. Dalla differenza tra i ricavi ed i costi, emerge il risultato dell'esercizio pari ad € 11.858,66.

Conclusioni:

Dalle verifiche sopradescritte, il Collegio ritiene che non vi siano rilievi da segnalare e che il bilancio rappresenti in maniera veritiera e corretta la situazione economica, patrimoniale e finanziaria dell'ente. Non si riscontrano violazioni della legge.

Il Collegio, appreso che il GECT GO riceverà per l'attuazione dell'ITI un anticipo pari solo al 5% dell'importo totale del progetto, evidenzia che si potrà creare a breve un fabbisogno di liquidità che, se non trova copertura come già proposto a cura degli Enti fondatori, dovrà ricorrere e un prestito bancario che genererà interessi passivi e pertanto un costo aggiuntivo per il bilancio del GECT GO.

Gorizia, 10 aprile 2017

Il Collegio Revisori

Dott. Fabrizio Russo (Presidente)

Dott.ssa Vesna Mikuž

Dott. Claudio Polverino

Preambula

Dne 10. aprile 2017 so se ob 17. uri sestali v pisarni EZTS GO, ki se nahaja v Gorici, korzo Verdi 52, vsi člani Revizorskega organa EZTS GO, direktorica EZTS GO Sandra Sodini in funkcionarka EZTS GO Tanja Curto. Direktorica EZTS GO predstvi revizorjem zaključni obračun za leto 2016 in aktivnosti, ki jih je EZTS GO izpeljal tekom minulega leta.

Po krajšem posvetovanju revozorji sestavijo sledeče poročilo.

Poročilo k zaključnemu računu 2016

Revizorski organ Evropskega združenja za teritorialno sodelovanje, poimenovano »Območje občin: Comune di Gorizia (I), Mestna občina Nova Gorica (SLO) in Občina Šempeter-Vrtojba (SLO)« / »Territorio dei comuni: Comune di Gorizia (I), Mestna občina Nova Gorica (SLO) in Občina Šempeter-Vrtojba (SLO)« - EZTS GO, je obravnaval osnutek zaključnega obračuna za leto 2016, ki ga je pripravila Direktorica, dne 10. aprila 2017, da bi v skladu z 11. členom statuta pripravil odgovarjajoče poročilo.

Zaključni račun za leto 2016 izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 11.858,66 €.

Med prihodki so izkazani prispevki posameznih občin ustanoviteljic v skupnem znesku 40.000,00 € ter aktivne obresti na bančnem tekočem računu v višini 21,54 €. Med odhodki so izkazani tekoči operativni stroški v višini 26.525,35 € in davki poslovnega obdobja v višini 1.637,53 €. Razlika med prihodki in odhodki je 11.858,66 €.

Zaključki:

Glede na rezultate opravljenih preverjanj in pregledov Revizorski organ nima pripomb k zaključnemu obračunu, ki prikazuje pravilno in resnično ekonomsko, premoženjsko in finančno sliko ustanove.

Revizorski organ ni ugotovil nobenih kršitev zakonodaje.

Glede na to, da bo EZTS GO prejel le 5% predplačila celotne vrednosti projektov za izvajenje CTN, revizorji opozarjajo, da bi lahko prišlo v kratkem do motenj likvidnosti. V kolikor se ne najde primerne vira financiranja, kot je bilo npr. predlagamo s predujemom s strani treh občin, bo moral EZTS GO zaprositi za bančno garancijo, pri čemer bodo stroški bremenili proračun združenja.

Gorica, 10. aprila 2017

Revizorski organ

Dr. Fabrizio Russo (predsednik)

Dr. Vesna Mikuž

Dr. Claudio Polverino
