

Premessa

Il giorno 21 giugno 2016, alle ore 9.00, presso lo studio Devetak, sito in Gorizia, via Roma 20, si sono riuniti il presidente del Collegio dei Revisori del GECT GO dott. Fabrizio Russo, la funzionaria del GECT GO dott.ssa Tanja Curto ed il commercialista incaricato della tenuta della contabilità dott. Lorenzo Devetak. Il dott. Russo, a nome del Collegio, procede alle verifiche preliminari alla stesura della relazione al bilancio consuntivo del 2015.

Il Presidente del Collegio, dopo aver esposto ai colleghi l'esito della verifica, propone la seguente relazione.

Relazione al bilancio consuntivo 2015

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 maggio 2016 (prima riunione del neo nominato Collegio) del Bilancio consuntivo per l'anno 2015, così come predisposto dal Direttore, esprime la necessaria relazione prevista dall'articolo 11 dello statuto.

Il collegio suggerisce che dal presente bilancio l'avanzo/disavanzo dell'esercizio precedente non confluisca più tra le componenti economiche bensì nel patrimonio netto.

Il bilancio si chiude con un disavanzo di gestione pari a € 8.224,54.

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 € 89,78. Tra i costi si evidenziano i costi operativi di funzionamento pari ad € 45.571,60 ed imposte dell'esercizio pari ad € 2.742,72. Dalla differenza tra i ricavi ed i costi, emerge il risultato dell'esercizio pari ad € - 8.224,54.

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.

Inoltre si consiglia di istituire un'adeguata struttura organizzativa ed amministrativa tale da consentire il regolare funzionamento dell'ente.

Gorizia, 27 giugno 2016

Il Collegio Revisori

Dott. Fabrizio Russo (Presidente)

Dott.ssa Vesna Mikuž

Dott. Claudio Polverino

Preambula

Dne 21. junija 2016 ob 9.00 so se v pisarni Devetak, ki se nahaja v Gorici, ulica Roma 20, sestali predsednik Revizorskega organa dr. Fabrizio Russo, funkcionarka EZTS GO Tanja Curto in poslovni svetovalec dr. Lorenzo Devetak. V imenu Revizorskega organa dr. Russo opravi potrebne preglede za sestavo poročila k zaključnemu obračunu za leto 2015.

Predsednik revizorskega organa obvesti ostale revizorje o izidu pregledov in predlaga sledeče poročilo.

Poročilo k zaključnemu obračunu 2015

Revizorski organ Evropskega združenja za teritorialno sodelovanje, z uradnim nazivom »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 dne 10. maja 2016 (na prvem srečanju novega revizorskega organa) prejel osnutek zaključnega obračuna za leto 2015, ki ga je pripravila direktorica, da bi v skladu z 11. členom statuta pripravil odgovarjajoče poročilo.

Revizorski organ predlaga, da se od tega obračuna naprej poslovni presežek / primanjkljaj poslovanja ne seštevava več v poslovno bilanco temveč v kapital.

Leto 2015 se zaključuje s primanjkljajem poslovanja v višini 8.224,54 €.

Med prihodki so navedeni prispevki posameznih občin ustanoviteljic v skupnem znesku 40.000,00 € in aktivne obresti na bančnem tekočem računu v višini 89,78 €. Med stroški smo zabeležili operativne stroške v višini 45.571,60 € in davke poslovne dobe v višini 2.742,72 €. Razlika med prihodki in stroški je – 8.224,54 €.

Zaključki:

Glede na rezultate opravljenih preverjanj in pregledov Revizorski organ nima nobene pripombe k zaključnemu obračunu, ki pravilno in resnično prikazuje ekonomsko, premoženjsko in finančno sliko ustanove. Revizorski organ ni ugotovil nobenih kršitev zakona.

Vsekakor priporočamo, da se pripravi primerno organizacijsko in upravno strukturo, ki bo omogočala redno delovanje ustanove.

Gorica, 27. junija 2016

Revizorski organ

Dr. Fabrizio Russo (predsednik)

Dr. Vesna Mikuž

Dr. Claudio Polverino
