

## **Protokoll der Überprüfung des Berichtsjahres 2023**

Im Laufe der Kalenderwochen 9, 10 und 11 im Jahr 2024 hat sich der Prüfer des Vereins „**Südtiroler in der Welt – Arbeitsstelle für Heimatferne VFG**“ (nachfolgend auch als „Verein“ bezeichnet) in Person von Herrn Dr. Hugo Perathoner mittels einer Prüfung vor Ort in 39100 Bozen (BZ), Pfarrplatz 31, eingefunden um die Überprüfungen des Kontrollorgans gemäß Art. 30, GvD Nr. 117/2017 im Jahre 2023 durchzuführen zu finalisieren bzw. zu Ende zu führen.

An der Überprüfung hat vorwiegend die Mitarbeiterin Frau Rosemarie Mayer teilgenommen.

### **Allgemeines**

Es wird vorausgeschickt, dass mit Beschluss der Mitgliederversammlung vom 19. März 2022 Herr Dr. Hugo Perathoner als Kontrollorgan des Vereins im Sinne des Art. 30, GvD Nr. 117/2017 für 3 Jahre, also bis zur Bilanzgenehmigung zum 31.12.2024, ernannt worden ist.

Es wird auch angemerkt, dass der Verein nicht der gesetzlichen Rechnungsprüfung gemäß Art. 31, GvD Nr. 117/2017 unterliegt, da wiederum für die Geschäftsjahre 2022 und 2023 nicht für zwei darauffolgende Jahre zwei der diesbezüglich vorgesehenen Limits (1.100.000 Euro Aktiva, 2.200.000 Euro an Erlöse und 12 Mitarbeiter) überschritten wurden.

Es wird auch daran erinnert, dass der Verein im Jahr 1956 in Bozen (BZ) gegründet worden ist. Mit Dekret des Landeshauptmannes wurde der Verein in das „Landesverzeichnis der Organisationen zur Förderung des Gemeinwesens“ eingetragen und wiederum mit Dekret des Landeshauptmannes wurde der Verein als juristische Person des Privatrechts anerkannt und in das Landesverzeichnis der juristischen Personen eingetragen.

### **Überprüfungen zur Einhaltung der Gesetze und der Satzung und Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Geschäftsführung**

#### Stichprobenmäßige Überprüfung zwecks Einhaltung der Bestimmungen des GvD Nr. 117/2017

Es wird festgestellt, dass der Verein seine Satzung fristgerecht gemäß Art. 101, GvD Nr. 117/2017, an die Bestimmungen des GvD Nr. 117/2017 angepasst hat.

Dies ist schon mit Protokoll der Mitgliederversammlung vom 16. März 2019, vor Notarin Elena Lanzi, Urkundenrolle Nr. 14494, Sammlung Nr. 11406, geschehen.

#### Stichprobenmäßige Überprüfung zwecks Einhaltung der Meldepflichten beim Amt für Kabinettsangelegenheiten

Im Laufe des Jahres 2023 wurden folgende Unterlagen des Vereins fristgerecht beim Amt für Kabinettsangelegenheiten in Bezug auf die Förderung des Gemeinwesens abgegeben:

- EU-bilanz 2022;
- Bericht Rechnungsrevision;
- Tätigkeitsbericht 2022.

### Weitere Stichprobenmäßige Überprüfung zwecks Einhaltung der Satzung bzw. der Gesetze

Siehe ausführliche Check-list der durchgeführten Überprüfungen abgelegt in den Arbeitspapieren beim Prüfer.

### Überprüfung der Angemessenheit der Organisations-, Verwaltungs- und Buchhaltungsstruktur und deren konkretes Funktionieren

Es wird festgestellt, dass die Buchhaltung für den Verein weiterhin von den zentralen Diensten des KVWs in Bozen geführt wird und auch in Bezug auf EDV und Privacy und allen Zusatzimplikationen alles über diese sehr große und professionelle Landesstruktur verwaltet wird, was viel Daten- und Rechtssicherheit gibt. Auch unsere Stichproben auf dem Abschluss 2023 wurden prompt von den zentralen Diensten des KVW beantwortet.

### Überprüfung der Anwendung des neuen Jahresabschlusschema

Es wird festgestellt, dass dieser Jahresabschluss im Einklang mit der Mitteilung Nr. 19.740 vom 29.12.2021 vom Arbeitsministerium ist, was die Umsetzung des Ministerialdekrets Nr. 39 vom 5.03.2020 für den Dritten Sektor ist.

### **Schlussurteil**

Daher kann anhand der so wie oben geschilderten durchgeführten Überprüfungen, und den stichprobenartig getätigten Prüfungsschritten bestätigt werden, dass die Einhaltung der Gesetze und der Satzung im Berichtsjahr 2023 festgestellt werden konnte und die Struktur des hiermit geprüften Vereins in Bezug auf die Organisation und Verwaltung als angemessen betrachtet werden kann und die konkrete Funktionsfähigkeit dieser Struktur festgestellt werden konnte; auch konnte festgestellt werden dass die im Berichtsjahr 2023 durchgeführte Tätigkeit wiederum von effektiver Gemeinnützigkeit und solidarischer Haltung gekennzeichnet war.

Bozen, am 14. März 2024

Für das Kontrollorgan

*Hugo Perathoner*

Handwritten signature of Hugo Perathoner in blue ink, with the name 'Perathoner' written in a cursive script.