

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE
ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI AI SENSI DELL'ART. 2429, COMMA 2, C.C.**

Ai Signori Azionisti della Società *Valmontone Hospital S.p.A.*

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31.12.2017 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

▪ **Attività di vigilanza**

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del consiglio di amministrazione sociale in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, osserviamo il mancato adeguamento dello statuto sociale alle nuove norme previste dalla legge D.lgs 175/2016. (T.U.S.P.) soprattutto con riferimento all'adeguamento dei sistemi di governance previsti dall'articolo 11 del T.U. Si sottolinea che l'adeguamento è avvenuto solo con riferimento alla nomina del revisore legale dei conti, funzione che, a seguito delle nuove disposizioni normative, non può più essere attribuita al Collegio Sindacale come previsto dall'art. 2409 bis .c.c. In merito si pone nuovamente all'attenzione dei soci come, la mancata definizione della vicenda istituzionale della società, continui a creare una situazione di stallo che ha ricadute operative importanti come dimostra anche la circostanza qui rappresentata di parziale adeguamento alle nuove disposizioni previste nel D.lgs. 175/2016 in precedenza citato.

Come ribadito nelle precedenti relazioni, il procrastinarsi della vicenda continua a generare una incertezza anche gestionale in un quadro normativo ulteriormente variato con la nuova riforma del T.U.S.P. Si sollecitano i soci affinché tale vicenda venga conclusa con la massima priorità adeguando l'assetto delle partecipazioni societarie dell'ente alle norme vigenti con la conseguente definizione del quadro normativo ed operativo della società legato alla conclusione della sperimentazione gestionale.

Durante il compimento del nostro mandato non abbiamo rilevato operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dagli Amministratori e dal Direttore Generale durante le riunioni svoltesi informazioni in merito all'andamento delle operazioni sociali sulle quali non abbiamo osservazioni particolari da riferire. Si raccomanda tuttavia, viste anche le innovazioni apportate dal Decreto Attuativo del MEF pubblicato a febbraio 2018 in riferimento alla vicenda dell'inclusione della società nell'elenco dei soggetti tenuti alla applicazione dello split payment, di valutare attentamente l'utilizzo del format presente sul sito istituzionale del MEF.

Tale strumento consentirebbe di ottenere un chiarimento sulla particolare situazione societaria e sulla sua inclusione o meno nell'elenco previsto per l'applicazione del particolare regime IVA.

Abbiamo acquisito dagli amministratori della società e dal Direttore Generale durante le riunioni svolte informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e, in base alle informazioni acquisite, si rimanda a quanto sopra dettagliato in termini di definizione della vicenda istituzionale della società.

Abbiamo incontrato il soggetto incaricato della revisione legale dei conti, e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni, dai consulenti preposti, dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce ex art. 2408 c.c.

Nel corso dell'esercizio è stato rilasciato apposito parere motivato per il conferimento dell'incarico di revisore legale dei conti ai sensi dell'art. 13 D.Lgs. n. 39/2010.



Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

▪ **Bilancio d'esercizio**

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2017 che è stato messo a nostra disposizione non nei termini di cui all'art 2429 c.c comunque in tempi utili per esprimere il nostro giudizio nella presente relazione. Le motivazioni dell'approvazione del bilancio entro il termine lungo dei 180 giorni vengono espresse nella Relazione sulla Gestione.

In merito al Bilancio chiuso al 31.12.2017 riferiamo quanto segue:

Non essendo a noi demandato la revisione legale del bilancio, abbiamo vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire. Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma quattro, c.c.

▪ **Conclusioni**

Considerando anche le risultanze dell'attività svolta dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti contenute nella relazione di revisione del bilancio il Collegio propone all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso il 31.12.2017, così come redatto dagli Amministratori.

Relazione del Collegio Sindacale

con incarico di Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. 8 giugno 2001, n. 231;

Nel corso del 2017 la nostra attività si è concentrata sulla verifica delle "attività sensibili" del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo (MOGC) del Valmontone Hospital S.p.A. tenendo in considerazione che il precedente Modello adottato ha subito modifiche sostanziali sia in termini di adeguamento e adozione di alcune procedure approvate nella seduta del Consiglio di Amministrazione del 26.05.2017, e sia in termini di adeguamento alle nuove disposizioni normative di cui all'art. 1, comma 2-bis della Legge n. 190/2012. Tale normativa prevede l'integrazione del Modello Generale Gestione e Controllo con il Piano triennale di Prevenzione della Corruzione e del



modello a garanzia della Trasparenza.

Il nostro lavoro è stato di supporto al consulente incaricato di redigere il nuovo Modello Integrato con cui si è condivisa l'analisi generale dei rischi potenziali e le diverse tipologie di procedure da adottare che sono state dettagliate nel nuovo MOGC approvato nella seduta del Consiglio di Amministrazione in data 19.12.2017.

Il nuovo Modello Integrato dal Piano Anticorruzione e Trasparenza è consultabile sul sito della Società nell'apposita sezione "Amministrazione Trasparente".

Il nostro esame è stato pianificato ed eseguito al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se le aree a rischio reato siano viziate da carenze significative che comportino un peggioramento della situazione attuale.

Come descritto nel nuovo MOGC, considerate le attività proprie del Valmontone Hospital Spa, dei suoi settori e della sua organizzazione, le attività a maggiore rischio, su cui l'O.D.V ha posta la sua attenzione sono riconducibili ai seguenti reati:

- a) Reati contro la Pubblica Amministrazione (artt. 24 e 25 del Decreto);**
- b) Reati Informatici e trattamento illecito dei dati (art. 24-bis del Decreto);**
- c) Reati di criminalità organizzata (art. 24-ter del Decreto);**
- d) Reati ambientali (art. 25-unidecies del Decreto);**
- e) Reati societari (art. 25-ter del Decreto);**
- f) Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro, e quelli configurabili come omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro (art. 25-septies del Decreto).**

L'Organismo di Vigilanza osserva che anche nel corso del 2017 l'ente ha organizzato interventi di informazione/formazione nelle giornate del 8 ottobre e 26 novembre con riferimento al "Piano Integrato di cui all'articolo 1, comma 2 bis delle legge n. 190/2012 per la prevenzione della corruzione e per l'attuazione delle strategie di prevenzione e contrasto della corruzione e dell'illegalità di cui al DLgs 231/2001".

L'Organismo di Vigilanza nel corso del 2018 osserva che, nei termini previsti dalla normativa vigente, la società ha iniziato il percorso di adeguamento alla normativa sulla Privacy (Reg. UE 2016/679 GDPR) nominando il D.P.O. e sottoscrivendo apposito contratto con una società specializzata per la definizione dei processi formativi interni.

Nel 2017 abbiamo svolto la nostra attività di vigilanza organizzando incontri periodici con i responsabili delle aree a rischio individuate nel nuovo MOGC.

Sulla base delle informazioni in nostro possesso in merito alla stato di implementazione del MOGC 231 e alla sua diffusione presso i destinatari, l'Organismo di Vigilanza rileva la generale ottemperanza da parte dei destinatari.

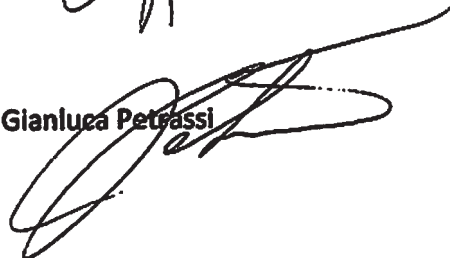
Valmontone 19.06.2018

Il Collegio Sindacale

Dr Giuseppe Chiarone



Dr Gianluca Petrossi



Dr Fabio Ubaldi

