

**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.*

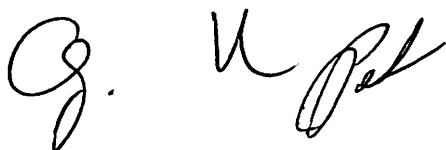
Nel corso dell'esercizio chiuso il 31.12.2018 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

▪ **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, che anche nel corso del 2018, nonché nei primi mesi del 2019, non sono intervenute novità in merito alla definizione della sperimentazione gestionale. Si ribadisce, inoltre, il mancato adeguamento dello statuto sociale alle norme previste dalla legge D.lgs 175/2016. (T.U.S.P.) soprattutto con riferimento sistemi di governance previsti dall'articolo 11 del T.U. 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 variato con la riforma del T.U.S.P. Gli amministratori in merito si sono adoperati per sollecitare la definizione della vicenda istituzionale della società così come ribadito dagli stessi in sede di Consiglio di Amministrazione del 05 aprile 2019. Nello stesso, l'organo amministrativo ha confermato quanto poi riportato nei documenti allegati al bilancio di esercizio 2018, che il proprio operato continua ad ispirarsi ai principi della continuità aziendale. In merito il collegio, prendendo atto degli sforzi profusi dal Consiglio di Amministrazione, raccomanda, ad ogni modo, un sistematico monitoraggio della situazione economico finanziaria e gestionale in funzione della futura evoluzione della vicenda sopra citata, anche in ossequio all'art.6



comma 2 e 4 del D.L. 175/2016. (T.U.S.P).

Preso in considerazione di quanto disposto dalla legge di bilancio 2019 che ha modificato il comma 723 della legge 145/2018 si ribadisce l'importanza della definizione di un adeguato assetto delle partecipazioni societarie in conformità alle norme vigenti.

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.

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 non sono stati rilasciati dal collegio sindacale pareri previsti dalla legge.

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 31.12.2018 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 31.12.2018 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.

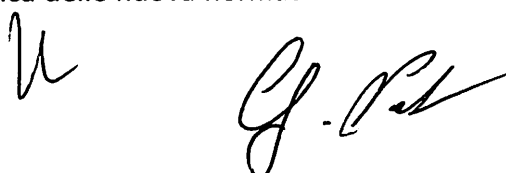
▪ **Conclusioni**

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 31.12.2018, 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 2018 la nostra attività si è concentrata sulla verifica delle "attività sensibili" del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo (MOGC) della Valmontone Hospital tenendo in considerazione l'evoluzione delle procedure aziendali e della relativa normativa di riferimento. In merito, come evidenziato nella riunione del Consiglio di Amministrazione del 7 febbraio 2019, si rende noto che nel dicembre dello scorso anno il Parlamento ha approvato la legge anticorruzione così rubricata «Misure per il contrasto dei reati contro la pubblica amministrazione, nonché in materia di prescrizione del reato e in materia di trasparenza dei partiti e movimenti politici». Si pone all'attenzione anche dell'Assemblea come in merito a tale novità legislativa occorre procedere, nel corso dell'anno, con una attenta verifica della nuova normativa e del relativo impatto



sullo specifico M.O.G.C adottato dalla Società. In merito il Consiglio di Amministrazione è chiamato ad adottare un adeguamento del modello attraverso la ridefinizione del rischio delle aree operative interessate, in collaborazione con il Responsabile Anticorruzione nominato dalla Società.

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. Il nostro lavoro è stato supportato, la dove richiesto, dal professionista di riferimento che cura gli aspetti legali del modello con riferimento soprattutto ai rischi previsti dagli articoli 24 e 25 del Decreto 231/2001. In merito a questo specifico rischio si da evidenza che la società, tramite i responsabili individuati, pubblica sul sito istituzionale nella sezione amministrazione trasparente – bandi di gara – tutti gli atti e le procedure di gara che vengono indette per l'acquisto di beni e servizi.

Si informa che nel corso dell'attività di vigilanza 2018 sono stati programmati incontri con i responsabili delle singole funzioni aziendali per le verifiche delle procedure adottate. Nello specifico abbiamo incontrato il R. S. P. P. e abbiamo riscontrato, attraverso l'esame della documentazione fornita e le attestazioni di professionisti esterni, l'assolvimento delle procedure previste. Sono stati acquisiti i certificati di partecipazione ai corsi di formazione seguiti dai dipendenti in merito ai rischi del settore specifico e in merito alle manovre antincendio effettuati nel corso del 2018.

In data 27.09.2018 è stato rilasciato il rinnovo della certificazione OHSAS-18001:2017 con scadenza 20.09.2021. e il rinnovo della certificazione di qualità ISO-9001:2015 sempre con scadenza al 20.09.2021.

Per quanto concerne il trattamento dei dati personali, e il correlato rischio di frodi informatiche, si segnala che la società ha provveduto nel corso del 2018 a verificare il processo di adeguamento al nuovo regolamento GDPR come evidenziato nell'apposita relazione fornita al Consiglio di Amministrazione in data 07.02.2019 del responsabile della società di servizi incaricata di seguire il percorso di adeguamento alla nuova normativa. Il risultato del processo di assessment, articolato nelle diverse attività che sono state messe in atto, evidenza che *“sono stati posti in essere tutti gli interventi necessari alla conformità iniziale al Regolamento”*. Si prende atto che in merito alla formazione, sul tema, è stata organizzata apposita sessione ai dipendenti e collaboratori in data 20.01.2019.

In merito alle nuove procedure adottate si informa che nel corso del 2018 l'Odv ha collaborato con i responsabili interni alla stesura della nuova procedura prevista per la gestione del magazzino,



acquisti e pagamenti collegata all'adozione di un apposito software di recente adozione da parte della società. Tale funzione specifica risulta molto importante all'interno della struttura non solo perché consente una migliore tracciabilità delle operazioni interessate, ma anche perché permette un controllo sistematico di tutte le attività legate al processo di gestione degli acquisti e dei successivi pagamenti.

In merito ai reati ambientali si segnala che dal 1° gennaio 2019 è stato soppresso il sistema di controllo per la tracciabilità dei rifiuti (SISTRI) Decreto Legge 14 dicembre 2018 n. 135 pertanto il sistema non sarà più operativo.

Dal 1° gennaio 2019, quindi e fino alla definizione e alla piena operatività di un nuovo sistema di tracciabilità dei rifiuti organizzato e gestito direttamente da Ministero dell'Ambiente, rimane confermato il sistema di tracciabilità cartacea articolato in: formulari, registri e MUD con la possibilità di compilazione e tenuta di formulari e registri di carico e scarico in formato digitale. La società, anche sulla base delle informazioni acquisite con il responsabile del settore, continuerà a presidiare tali attività seguendo l'apposita procedura individuata che, ad oggi, non evidenzia criticità particolari nel garantire la conformità alle leggi di settore.

A Conclusione della relazione si mette in evidenza come Il Modello, se efficacemente attuato, risulta un utile strumento di governance che consente di prevenire i reati presupposto indicati dal Decreto Legislativo con ricadute importanti in termini di tutela del patrimonio aziendale, nonché della stessa continuità gestionale. Per dare piena attuazione al modello l'OdV ribadisce che occorre procedere attraverso sessioni sistematiche di formazione in merito ai rischi su cui la società è in concreto esposta e sulle relative procedure di attuazione, sia con riferimento ai dipendenti e ai collaboratori della società, e sia con riferimento alle figure apicali in base al ruolo, alle responsabilità, e alle aree di rischio di ciascuna funzione aziendale.

Sulla base delle informazioni in nostro possesso in merito allo 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 31.maggio.2019

**Il Collegio Sindacale con funzioni di O.D.V**

Giuseppe Ciaronza



Gianluca Petrassi



Fabio Ubaldi



*Il sottoscritto Dott. Andrea Mammucari, nato a Velletri il 6 maggio del 1971, dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione attica dell'originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi dell'art.4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014*