

**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 31.12.2019 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 2019, nonché nei primi mesi del 2020, 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 ai sistemi di governance previsti dall'articolo 11 del T.U.

In merito, come evidenziato nelle precedenti relazioni del collegio, a cui si rimanda per la relativa informativa, si sottolinea che la mancata definizione della vicenda istituzionale della società continua a creare una situazione di stallo che ha ricadute operative importanti come dimostra anche il parziale adeguamento alle nuove disposizioni previste nel D.lgs. 175/2016 citato nella nostra relazione al bilancio chiuso al 31.12.2018.

Per una maggiore informazione sulla tematica specifica il collegio segnala quanto dettagliato nella relazione sulla gestione al paragrafo "Informazioni sui principali rischi ed incertezze" e raccomanda, ad ogni modo, un sistematico monitoraggio della situazione economico finanziaria e gestionale anche in funzione della futura evoluzione della vicenda sopra citata, e 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. Con riferimento alla prevedibile evoluzione della gestione si sottolinea quanto riportato nei documenti di bilancio con riferimento alla diffusione della pandemia da Covid-19 e alle possibili ricadute in termini di riduzione dell'attività. Anche qui si pone in evidenza come l'attuazione di un continuo monitoraggio della situazione, soprattutto a livello finanziario, assuma una valenza rilevante per l'organo amministrativo, obbligato ad intervenire tempestivamente per evitare che si concretizzi uno squilibrio significativo in tal senso.

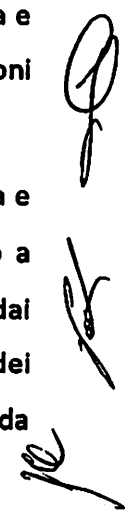
Abbiamo incontrato il soggetto incaricato della revisione legale dei conti, e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

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 dall'esame dei documenti aziendali, 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 31.12.2019 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 31.12.2019 riferiamo quanto segue:

Non essendo a noi demandata 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 31.12.2019, 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 2019 la nostra attività si è concentrata sulla verifica delle "attività sensibili" del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo (MOGC) della Valmontone Hospital S.p.A. tenendo in considerazione l'evoluzione delle procedure aziendali e della relativa normativa di riferimento. In merito si informa l'assemblea dell'avvenuto adeguamento del MOGC adottato nella riunione del Consiglio di Amministrazione tenutasi in data 12.06.2020.

In sintesi si riportano le motivazioni che hanno reso necessario tale aggiornamento non solo della parte generale, ma anche nella parte speciale, con riferimento a singole procedure come quella riconducibile alla gestione del magazzino e dei relativi pagamenti e le nuove procedure riguardanti il

rischio da pandemia COVID-19.

Si riportano in sintesi le tematiche trattate relative:

- a) alla c.d. riforma dei reati tributari (fiscali), introdotta con la Legge 19 dicembre 2019, n. 157, che ha inserito l'art. 25 *quinquiesdecies nel corpo del D. Lgs. 231/2001*;
- b) alle novelle apportate dal D. Lgs. n. 21/2018, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 68/2018 ed entrato in vigore lo scorso 6 aprile, contenente «*Disposizioni di attuazione del principio di delega della riserva di codice nella materia penale a norma dell'articolo 1, comma 85, lettera q), della legge 23 giugno 2017, n. 103*» ed in particolare, con riferimento alla responsabilità degli enti, alla soppressione dell'articolo 3 della Legge 654/1975 (richiamato nell'articolo 25-*terdecies* del Decreto 231, "*Razzismo e xenofobia*") e dell'articolo 260 del D. Lgs. 152/2006 (richiamato invece nell'articolo 25-*undecies*, "*Reati ambientali*");
- c) alle novità introdotte dalla cd. Legge Spazza-Corrotti (Legge n. 3/2019), recante "*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*", che ha introdotto importanti modifiche volte a contrastare la corruzione e, dunque, a rendere più efficace la repressione dei reati contro la pubblica amministrazione;
- d) alle novità introdotte dal decreto legislativo 101/2018 che armonizza i contenuti del D. Lgs. 196/03 al più recente Regolamento europeo 679/2016 in materia di tutela dei dati personali, rispetto ai quali è necessario attuare un potenziamento della sezione relativa ai reati informatici, anche attraverso la definizione dei rapporti tra la figura dell'Organismo di Vigilanza e quella del Responsabile della Protezione dei Dati.

Per un dettagliato approfondimento degli adeguamenti approvati si rimanda al sito istituzionale 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. 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 rileva come, con riferimento allo specifico rischio riconducibile alla commissione dei reati contro la Pubblica Amministrazione, sia importante prestare attenzione alla delicata fase che sta caratterizzando l'attuale gestione legata all'emergenza Covid-19. In questo senso si prende atto della sospensione di alcuni bandi di gara per via della impossibilità di gestire attualmente tutte le fasi successive alla pubblicazione dei Bandi. Si raccomanda ai responsabili di riferimento di definire le tempistiche adeguate per la ripresa delle attività di riferimento nel rispetto del principio della trasparenza.

Si informa che nel corso dell'attività di vigilanza 2019 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 tra le quali risultano i controlli di qualità su tutto il reparto di diagnostica sul blocco operatorio, e sulle apparecchiature del reparto di diagnostica. Si rileva l'effettuazione dei controlli antincendio.

Nel corso del 2019 la società ha implementato diversi corsi di formazioni con riferimento ai seguenti argomenti:

- corso aggiornamento in materia di privacy ai dipendenti del Valmontone Hospital S.p.A.
- due giornate specifiche che hanno riguardato il tema " la diffusione del codice etico e i relativi obblighi dei dipendenti"

Per quanto concerne il trattamento dei dati personali, oltre al corso di aggiornamento rivolto ai dipendenti si evidenzia che i processi di gestione dei dati sono stati monitorati sistematicamente e risultano in via generale adeguati alle prescrizioni di legge. Nel corso del 2019 è stato stipulato un nuovo contratto riferito all'attività di consulenza e formazione in materia privacy con un apposito soggetto accreditato concordando anche l'assunzione dell'incarico di DPO esterno.

In merito alle nuove procedure adottate si informa che nel corso del 2019 l'Odv rileva l'adozione definitiva del nuovo processo per il controllo del magazzino e per il monitoraggio dei pagamenti. Tale procedura risulta rilevante anche ai fini della prevenzione dei reati fiscali oggetto di adeguamento sopra riportato. In via generale la procedura consente il tracciamento degli ordini di acquisto e i relativi pagamenti seguendo determinate direttive e deleghe interne.

In merito ai reati ambientali si segnala che a seguito dell'abolizione del sistema di controllo per la tracciabilità dei rifiuti (SISTRI) Decreto Legge 14 dicembre 2018 n. 135 la struttura ha garantito, nel corso del 2019, la tracciabilità dello smaltimento dei rifiuti pericolosi utilizzando gli appositi registri

previsti dalla normativa. 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.

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 24.06.2020

Il Collegio Sindacale con funzioni di O.D.V

Giuseppe Ciaroni



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 ottica dell'originale 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.