

Ospedale Riabilitativo di Alta Specializzazione S.p.A.

Sede legale in Motta di Livenza (TV), Via Padre L. Bello n. 3/c

Capitale sociale Euro 8.300.000= interamente versato

Numero di iscrizione al Registro delle imprese di Treviso e codice fiscale 03809980265

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento della Azienda

Unità Locale Socio Sanitaria n. 2 – Marca Trevigiana - della Regione Veneto

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE SUL BILANCIO AL 31.12.2017

All'Assemblea dei Soci

Ospedale Riabilitativo di Alta Specializzazione SpA.

Signori Azionisti,

il Collegio Sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, ha svolto le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. c.c., essendo quelle previste dall'art. 2409-bis c.c. (revisione legale dei conti) attribuite alla società di revisione Reconta Ernst & Young SpA.

La revisione legale del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, pertanto, è stata effettuata dalla società di revisione sopra citata.

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

Attività di vigilanza

Nel corso dell'esercizio in esame abbiamo svolto l'attività di vigilanza prevista dalla legge e a tal fine Vi informiamo che:

- abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- abbiamo partecipato in modo sistematico alle assemblee dei soci ed alle riunioni del consiglio di amministrazione, che si sono svolte nel rispetto delle norme legislative e statutarie che ne disciplinano il funzionamento. Nello stesso periodo il Collegio Sindacale si è riunito per le verifiche di competenza e, con periodicità regolare, ha ottenuto informazioni dagli amministratori e dall'amministratore delegato sull'attività svolta dalla società, sull'andamento della gestione e sulle operazioni effettuate di maggiore rilievo economico, finanziario e patrimoniale. In base al lavoro svolto possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate e poste in essere sono conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali

da compromettere l'integrità del patrimonio sociale o in contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea;

- 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, dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti e l'esame dei documenti aziendali, e, a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- abbiamo acquisito informazioni sull'attività dell'Organismo di Vigilanza e non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- abbiamo periodicamente incontrato il soggetto incaricato della revisione legale dei conti, Reconta Ernst & Young SpA, e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Nel corso dell'esercizio non sono pervenute denunce ex art. 2408 c.c. e non sono stati rilasciati dal Collegio Sindacale pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, salvo quanto sopra descritto, 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 dicembre 2017 in merito al quale 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, del rendiconto finanziario 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..

Nel merito si osserva che, ai sensi dell'art. 2426 c.c., punto 5 e punto 6, nell'attivo dello stato patrimoniale non sono iscritti né costi di impianto e di ampliamento, né costi di ricerca, di

sviluppo e di pubblicità, né avviamento e, pertanto, viene meno la necessità del nostro consenso.

Con nota acquisita a protocollo della Regione Veneto n. 143724 del 10/04/2017, l'azienda sanitaria ULSS 1 ha proposto la gestione diretta delle attività di ricovero e cura ad O.R.A.S.. In forza di tale nota è stata assegnata la gestione dell'Ospedale Codivilla Putti di Cortina a far data dal 30 aprile 2017. Con DGR n. 561 del 28 Aprile 2017 sono state anche definite le modalità operative per la quantificazione e regolazione dei costi sostenuti da O.R.A.S., non coperti dalla remunerazione delle prestazioni sanitarie e rese dall'utenza in modo da tenere indenne O.R.A.S. dai costi di gestione che non dovessero trovare copertura nei ricavi.

Gli Amministratori nel dare tale notizia in Relazione sulla Gestione e in Nota Integrativa, hanno redatto il bilancio d'esercizio adottando criteri coerenti con il precedente esercizio. Il Collegio concorda con tale scelta.

Conclusioni

Signori Azionisti,

in esito a quanto sopra riferito, avendo considerato anche le risultanze dell'attività svolta dal soggetto incaricato della revisione legale Reconta Ernst & Young SpA, il Collegio propone all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso il 31 dicembre 2017, così come redatto dagli Amministratori.

Motta di Livenza, 11 aprile 2018

Il Collegio Sindacale

Dott. Fulvio Zugno Presidente

Dott. Renato Bogoni Sindaco Effettivo

Dott. Pierluigi Zulianello Sindaco Effettivo