

Ospedale Riabilitativo di Alta Specializzazione S.p.A.

Sede legale in Motta di Livenza (Tv), Via Padre Leonardo Bello 3/c

Numero di iscrizione al Registro delle imprese di Treviso Cod.Fisc. e P.IVA 03809980265

Capitale Sociale Euro 8.300.000 i.v.

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 31.12.2019

ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI AI SENSI DELL'ART. 2429, COMMA 2, C.C.

Ai signori azionisti della società Ospedale Riabilitativo di Alta Specializzazione S.p.A.

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 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 e alle riunioni del consiglio di amministrazione, nelle quali in relazione alle operazioni deliberate, sulla base delle informazioni acquisite, non sono state riscontrate violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dall'amministratore delegato, durante gli incontri svolti, 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 dalle sue controllate e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo incontrato il soggetto incaricato della revisione legale dei conti – la società EY S.p.A. - e, da quanto da esso riferito, non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Abbiamo incontrato l'organismo di vigilanza e abbiamo preso visione delle relazioni e non sono emerse criticità rispetto al modello organizzativo che debbano essere evidenziate 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, dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti e l'esame dei documenti aziendali e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Da quando siamo in carica non sono pervenute denunce ex art. 2408 c.c..

In data 7 aprile 2020 è stato rilasciato il parere relativo alla relazione del consiglio di amministrazione alla gestione dell'esercizio 2019 della struttura Codivilla/Putti di Cortina d'Ampezzo, conclusasi il 23 settembre 2019.

Nello svolgimento 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 dicembre 2019, messo a nostra disposizione nei termini di cui all'art 2429 c.c., in merito al quale 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 4, c.c..

Ai sensi dell'art. 2426, n. 5 e n. 6, c.c., 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 Dolomiti ha proposto la gestione diretta delle attività di ricovero a cura di ORAS. In forza di tale nota è stata assegnata la gestione dell'Ospedale Codivilla Putti di Cortina d'Ampezzo a far data dal 30 aprile 2017. Anche nel 2019, come per gli anni precedenti, in attuazione di quanto disposto dalla Deliberazione della Giunta Regionale del Veneto n. 561 del 28 aprile 2017, la Regione del Veneto ha confermato con Decreto n. 64 del 16/12/2019 la contribuzione dei maggiori costi sostenuti da ORAS S.p.A. per la gestione dell'Ospedale

Codivilla-Putti in modo da tenere indenne ORAS dai costi di gestione che non dovessero trovare copertura nei ricavi.

▪ **Conclusioni**

Considerando anche le risultanze dell'attività svolta dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti – la società EY S.p.A. - che ci è stata messa a disposizione il 10 giugno 2020, il collegio sindacale propone all'assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso il 31 dicembre 2019, così come redatto dagli amministratori.

Il collegio sindacale approva all'unanimità.

Motta di Livenza, 11 giugno 2020

Il collegio sindacale

Dott. Angelo Berti
Presidente

Dott. Ezio Framarin
Sindaco Effettivo

Dott.ssa Paola Munerol
Sindaco Effettivo