OSPEDALE DI SASSUOLO S.P.A.

Società sottoposta all'attività di direzione e coordinamento da parte dell'Azienda USL di Modena –
Partita IVA 02241850367

Sede Legale in Sassuolo (MO) – via Francesco Ruini n. 2
Capitale Sociale Euro 7.500.000,00 interamente versato
Registro Imprese di Modena e Codice Fiscale n. 02815350364
R.E.A. di Modena n. MO - 333566 – Partita Iva 02815350364

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI ai sensi dell'art. 2429 comma 2 del Codice Civile

Signori Azionisti,

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.

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 adunanze del Consiglio di Amministrazione svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento.

Siamo stati opportunamente informati dagli Amministratori, durante le riunioni svolte, sull'andamento della gestione sociale e sulla sua prevedibile evoluzione, per quanto attiene soprattutto le operazioni di maggiore rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla Società e dalla sua controllata nel corso dell'esercizio, assicurandoci che le operazioni deliberate e poste in essere fossero conformi alla legge e allo statuto sociale, ispirate a principi di razionalità economica e non manifestamente imprudenti o azzardate, in conflitto di interessi con la Società, in contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del Patrimonio Aziendale.

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

Abbiamo approfondito la nostra conoscenza della struttura organizzativa della Società e vigilato, per quanto di nostra competenza, sulla sua adeguatezza, relativamente alla quale non abbiamo osservazioni da formulare.

Abbiamo vigilato sull'adeguatezza 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 rispettive funzioni, l'esame dei documenti aziendali ovvero l'analisi dei risultati del lavoro svolto dal soggetto incaricato della revisione legale e in merito non abbiamo osservazioni da formulare.

Abbiamo riscontrato l'adeguatezza del sistema di controllo interno e vigilato sull'attività svolta dai preposti al medesimo, particolarmente attraverso incontri periodici con i responsabili delle funzioni di Internal Audit; sono state esaminate le attività svolte dalla citata funzione ed i report dalla stessa prodotti, valutando altresì la congruità di eventuali azioni correttive proposte e l'effettiva

applicazione delle medesime da parte delle entità organizzative interessate.
Abbiamo acquisito informazioni dall'Organismo di Vigilanza e non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione.
Al presente Collegio non è pervenuta alcuna denuncia ai sensi dell'art. 2408 del Codice Civile.
Nel corso dell'esercizio non abbiamo rilasciato pareri previsti dalla legge.
Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

BILANCIO D'ESERCIZIO

Abbiamo esaminato il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2018, in merito al quale riferiamo quanto segue.

Non essendo demandata al Collegio Sindacale 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 la 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, del Codice Civile.

Ai sensi dell'art. 2426 del Codice Civile, punto 5, abbiamo espresso il nostro consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di costi di impianto e ampliamento in corso di esecuzione per Euro 479.137 relativi allo sviluppo e realizzazione, in corso al 31/12/2018, di iniziative strategiche contenute nel Piano Strategico 2018-2020 approvato dal Consiglio di Amministrazione.

Il Collegio Sindacale prende atto che nella Relazione sulla gestione sono state date le adeguate informazioni previste dall'art. 2428 CC comma 2 con indicatori di risultato finanziari e non finanziari, pertinenti all'attività specifica della società, comprese le informazioni attinenti all'ambiente ed al personale, nonché le informazioni richieste dal comma 3 del medesimo articolo.

Nella Relazione sulla gestione, gli Amministratori hanno adeguatamente informato sui rischi e le incertezze relative alla gestione sociale di cui all'art. 2428 comma 1 CC. In particolare:

- quanto ai rischi connessi alla particolare attività di gestione di un ospedale inserito nella rete del Servizio Sanitario Nazionale, si segnala il rischio delle richieste di risarcimenti da parte di pazienti, a fronte del quale è stata stipulata apposita polizza assicurativa con Compagnia specializzata nel settore a livello nazionale ed internazionale, fino ad un massimale di Euro 5.000.000, con una franchigia per sinistro di Euro 100.000. Gli Amministratori segnalano altresì come la società stia ponendo in essere una politica aziendale volta alla gestione del rischio clinico, anche attraverso la realizzazione di apposite linee guida. Nel corso dell'esercizio la società ha accantonato la somma di Euro 219.000 a copertura della franchigia in essere sulla polizza assicurativa RCT ed ha imputato somme certe a competenza dell'esercizio in commento per Euro 234.992, interamente coperte dal fondo accantonato negli esercizi precedenti.
- quanto ai rischi legati alla pianificazione dell'attività si segnala che la società svolge la propria attività sulla base di un contratto di fornitura di durata triennale con l'azienda USL di Modena. Detto contratto è soggetto a revisione annuale dei contenuti economici dello stesso. Nella prevedibile evoluzione della gestione, l'organo amministrativo evidenzia come siano in corso incontri con la Direzione dell'azienda USL di Modena al fine di definire, pur nell'ambito delle difficoltà relative alla situazione della finanza pubblica e di quella sanitaria in particolare, un valore del contratto di fornitura che permetta il raggiungimento di un equilibrio economico-finanziario per l'esercizio 2019. In particolare l'organo

amministrativo segnala come ci sia stato un rallentamento nella definizione del suddetto contratto di fornitura che rende difficoltoso la programmazione dell'attività, anche alla luce dell'impatto economico del rinnovo contrattuale del personale dipendente il cui ammontare rischia di compromettere l'equilibrio economico del bilancio 2019.

Risulta evidente come sarebbe auspicabile, ai fini di una migliore programmazione dell'attività aziendale, che la contrattazione economica del suddetto contratto potesse avvenire entro la chiusura dell'esercizio precedente a quello di riferimento.

Il Collegio Sindacale, peraltro, da atto all'attuale Consiglio di Amministrazione di come, anche e soprattutto per le indubbe capacità manageriali dei propri componenti, stia gestendo con impegno e professionalità una struttura complessa e particolare, anche dal punto di vista giuridico-societario, qual è l'Ospedale di Sassuolo s.p.A., con l'obiettivo, strutturato in un piano strategico triennale, del raggiungimento di risultati economici positivi e di miglioramento dell'efficienza gestionale, anche procedendo all'avvio di attività attualmente non svolte nell'ambito della struttura operativa dell'Ospedale.

CONCLUSIONI

Il Collegio Sindacale, a conclusione del suo esame, considerando anche le risultanze dell'attività svolta dal revisore legale dei conti contenute nell'apposita relazione che non evidenzia rilievi per deviazioni significative, ovvero giudizi negativi o impossibilità di esprimere un giudizio o richiami di informativa, attesta che non sussistono motivi che possano impedire l'approvazione del bilancio di esercizio chiuso il 31/12/2018 né vi sono obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dal Consiglio di Amministrazione per la destinazione del risultato dell'esercizio.

Sassuolo (MO), il 10/06/2019

Il Collegio Sindacale

Nannini Dr. Giovanni – Presidente del Collegio Sindacale

Masi D.ssa Antonella – Sindaco Effettivo

Ferrari Dr. Pier Paolo – Sindaco Effettivo