

# ErgyCapital S.p.A.

\* \* \*

## PROPOSTA DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI RELATIVAMENTE ALL'INTEGRAZIONE DELL'INCARICO DI REVISIONE

(ai sensi dell'art. 159, comma 1, del D.Lgs. 58/1998)

\* \* \*

Signori Azionisti,

**premesse che**

- (i) il D.Lgs. 3 novembre 2008, n. 173, in attuazione della Direttiva 2006/46/CE, ha sostituito l'art. 123 bis del D.Lgs. 58/1998 ("TUF") in materia di "*Relazione sul governo societario e gli assetti proprietari*" (di seguito "**Relazione**"), estendendo, in particolare, il contenuto della relazione sulla gestione per gli emittenti valori mobiliari ammessi alle negoziazioni in mercati regolamentati e prevedendo che la società di revisione esprima il giudizio di coerenza con il bilancio relativamente ad alcune delle informazioni contenute nella Relazione, in aggiunta a quanto già previsto nell'art. 156, comma 4 bis, lettera d), del D.Lgs. 58/1998. Inoltre, l'art. 123 bis, comma 4, del citato D.Lgs. 58/1998 prevede che la società di revisione verifichi che sia stata elaborata una relazione sul governo societario e gli assetti proprietari;
- (ii) conseguentemente, in considerazione del mutato quadro normativo di riferimento rispetto a quanto previsto nella lettera di incarico originaria del 6 settembre 2007 e nella successiva lettera di integrazione del 19 marzo 2009, la società di revisione KPMG S.p.A., incaricata della revisione contabile ai sensi degli artt. 155 e seguenti TUF sino all'esercizio 2015, come da delibera dell'Assemblea ordinaria degli azionisti della Vostra Società dell'11 settembre 2007, ha presentato in data 12 marzo 2010 una proposta di integrazione delle modalità e delle condizioni di svolgimento dell'incarico al fine di tenere conto del nuovo disposto dell'art. 156, comma 4-*bis*, lett. d) del TUF, per gli esercizi dal 2009 al 2015;
- (iii) nella proposta del 12 marzo 2010 sopra citata, la società di revisione evidenzia che le procedure di verifica addizionali necessarie per l'espressione del giudizio sulla coerenza e per la verifica dell'elaborazione della Relazione ai sensi dell'art. 123 bis, comma 4, del D.Lgs. 58/1998, determinano il ricorrere dei presupposti previsti dal paragrafo 7 della lettera d'incarico originaria per procedere ad un adeguamento dei corrispettivi rispetto a quanto concordato.

- (iv) al fine di cui alle precedenti premesse, è stato richiesto al Collegio Sindacale di formulare una proposta motivata di integrazione dell'incarico di revisione in essere; la presente proposta del Collegio Sindacale sarà presentata all'Assemblea dei Soci di ErgyCapital S.p.A. in conformità al disposto dell'art. 159 del TUF;
- (v) il Collegio Sindacale ha quindi esaminato la proposta di integrazione delle modalità e delle condizioni di svolgimento dell'incarico per gli esercizi 2009 - 2015, presentata in data 12 marzo 2010 da KPMG S.p.A. (la "Proposta");
- (vi) detta Proposta, ai sensi e per gli effetti dell'art. 156, comma 4-*bis*, lett. d) del TUF:
- (a) prevede, per gli esercizi 2009 - 2015, l'estensione dell'attività di revisione contabile anche alla verifica della coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, ivi inclusa la verifica della coerenza relativamente alle informazioni sul governo societario e gli assetti proprietari, ai sensi dell'art. 123 bis, comma 4, del D.Lgs. 58/1998;
  - (b) precisa che nello svolgimento delle procedure di verifica di cui al precedente punto (a) viene fatto riferimento a quanto previsto nel principio di revisione contabile emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili avente ad oggetto "*Il giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio*" (documento n. 001), nonché alle direttive emanate dalle associazioni professionali;
  - (c) evidenzia il numero di ore previste per lo svolgimento dell'incarico;
  - (d) modifica i corrispettivi annui complessivamente dovuti aumentandoli da € 26.450 ad € 34.000 per la revisione contabile del bilancio d'esercizio e la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione e da € 17.000 ad € 21.500 per la revisione contabile del bilancio consolidato di Gruppo;

**visti**

- gli artt. 123 bis, 156 e 159 del TUF;
- la delibera Consob n. 16801 del 24 febbraio 2009;
- il parere favorevole rilasciato in data 23 marzo 2010 dal Comitato di Controllo Interno;
- quanto deliberato dal Consiglio di Amministrazione della Società tenutosi il 25 marzo 2010;

**considerato che**



- la Proposta appare conforme alle disposizioni di legge vigenti e adeguata al mutato quadro normativo *ex* D.Lgs173/2008;
- il numero di ore indicate nella Proposta per lo svolgimento dell'incarico risulta ragionevole;
- i corrispettivi richiesti, così come modificati, appaiono in linea con le migliori condizioni di mercato e commisurati all'ampiezza e alla qualità dei servizi offerti;

**tutto ciò premesso e considerato**

il Collegio Sindacale propone di integrare l'incarico di revisione contabile, conferito alla società KPMG S.p.A. ai sensi degli artt. 155 e seguenti del D.Lgs. 58/1998 dall'Assemblea ordinaria della Società dell'11 settembre 2007 e successivamente integrato dall'Assemblea ordinaria di ErgyCapital S.p.A. del 27 aprile 2009, alle condizioni indicate nelle Proposta (che si allega alla presente *sub* Allegato "A").

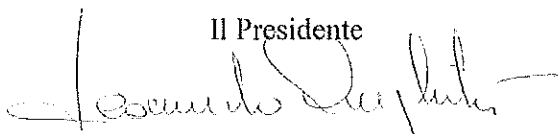
La presente proposta del Collegio Sindacale verrà sottoposta alla prossima Assemblea ordinaria di ErgyCapital S.p.A. per le deliberazioni di competenza della stessa.

Allegato "A": Proposta di integrazione dell'incarico di revisione contabile di KPMG S.p.A.

Milano, 9 aprile 2010

per IL COLLEGIO SINDACALE

Il Presidente



(dott. Leonardo Quagliata)