

Punto 4 all'ordine del giorno

Relazione e proposta motivata del Collegio Sindacale all'Assemblea degli Azionisti del 28/29 aprile 2009 in materia di attività di revisione.

Signori Azionisti,

siete stati convocati in Assemblea Ordinaria anche per l'esame e l'approvazione della proposta di integrazione dell'incarico di revisione contabile, conferito ai sensi degli artt. 155 e ss. del D.Lgs. n. 58/98 (di seguito per brevità denominato "TUF") alla società KPMG S.p.A. dall'Assemblea Ordinaria degli Azionisti della Vostra Società del 23 maggio 2007.

La proposta di integrazione dell'incarico consegue al disposto dell'art. 156, comma IV *bis*, lett. d) del TUF (nel testo modificato dal D.Lgs. n. 32/07) che prevede che la Società di Revisione esprima "un giudizio di coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio" nella sua Relazione; ciò comporta che per gli esercizi dal 2008 al 2015 compresi si realizzi una estensione dell'attività di revisione contabile del bilancio d'esercizio e del bilancio consolidato di Gruppo.

Per completezza informativa, ricordiamo che la recentissima delibera n. 16801 adottata da CONSOB in data 24 febbraio 2009 ha stabilito che, in tale ambito, le Società di Revisione adottino uno specifico principio contabile nello svolgimento della propria attività.

Per quanto sopra e nel rispetto dell'art. 159 del TUF, il Collegio Sindacale ritiene quindi di proporre una integrazione dell'incarico di revisione contabile in essere, con conseguente rideterminazione dei corrispettivi dell'incarico medesimo, a partire dall'esercizio chiuso lo scorso 31 dicembre 2008.

In maggiore dettaglio, KPMG S.p.A. ha formulato una proposta in data 18 marzo 2009 che prevede, su base annua, le seguenti modificazioni rispetto a quanto inizialmente stabilito per la revisione del bilancio d'esercizio e del bilancio consolidato:

- l'incremento del numero del "monte ore" di attività, che passa complessivamente da 510 ore a 541 ore;
- una maggiore partecipazione alla attività da parte del personale professionalmente più qualificato (Socio e Manager);
- il conseguente incremento del corrispettivo, che passa da Euro 46.000,00 ad Euro 55.750,00.

Il predetto importo complessivo, quanto a complessivi Euro 1.748,00, incorpora una rivalutazione del 3,8% del corrispettivo iniziale in ragione dell'intervenuto aumento dell'indice ISTAT (decorrenza dal 1° luglio 2007), con la conseguenza che il suo incremento "netto" in ragione delle nuove attività è, in effetti, di Euro 8.002,00.

La proposta, che si articola in una lettera di 5 pagine, oltre al corrispettivo, evidenzia:

- le modalità di svolgimento dell'incarico con la precisazione delle procedure per espletare le verifiche previste dalle disposizioni in materia e dei principi di revisione applicabili, nel rispetto delle prescrizioni di legge e delle disposizioni di CONSOB;
- il personale impiegato e la composizione del relativo team.

Vi diamo atto che il Consiglio di Amministrazione ha preso conoscenza della presente proposta e dell'offerta della Società di Revisione nella sua riunione del 25 marzo 2009.

Rimane invariato in Euro 14.000,00 il corrispettivo spettante a KPMG S.p.A. per la revisione contabile limitata della Relazione Finanziaria Semestrale.

Se siete d'accordo, Vi proponiamo quindi l'adozione della seguente deliberazione:

“L'Assemblea degli Azionisti di KME Group S.p.A., riunitasi in sede ordinaria il 28/29 aprile 2009 in Firenze, via dei Barucci n. 2,

- vista la proposta motivata del Collegio Sindacale in merito ad una integrazione dell'incarico di revisione attribuito a KPMG S.p.A. ai sensi degli artt. 155 e ss. del D.Lgs. n. 58/98 dall'Assemblea degli Azionisti con delibera in data 23 maggio 2007;
- vista la relativa offerta formulata da KPMG S.p.A. medesima;
- tenuto conto, per quanto comunque di sua competenza, della Relazione del Consiglio di Amministrazione;

DELIBERA

1. di integrare, sulla base di una offerta predisposta secondo i criteri stabiliti da CONSOB, Commissione Nazionale per le Società e la Borsa con la propria comunicazione DAC/RM/96003556 del 18 aprile 1996, il corrispettivo annuo spettante a KPMG S.p.A. per l'incarico di revisione del bilancio d'esercizio e del bilancio consolidato, ai sensi dell'art. 155 e ss. del D.Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58, per gli esercizi chiusi al 31 dicembre degli anni 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014 e 2015 quanto ad Euro 3.760,00 per il bilancio d'esercizio e quanto ad Euro 5.990,00 per il bilancio consolidato, e così per complessivi Euro 9.750,00;
2. di determinare quindi complessivamente il predetto corrispettivo annuo in Euro 23.760,00 per il bilancio d'esercizio ed in Euro 31.990,00 per il bilancio consolidato, entrambi gli importi determinati al netto delle future rivalutazioni ISTAT;
3. di confermare le precedenti deliberazioni assunte dalla Assemblea degli Azionisti del 23 maggio 2007 in materia di conferimento dell'incarico di revisione a KPMG S.p.A., estendendole, per quanto occorrer possa, alle deliberazioni di cui ai precedenti punti 1 e 2.”

Firenze, 25 marzo 2009

Il Collegio Sindacale