

FINLOGIC SPA

Sede in Bollate (MI) alla via Galileo Ferraris n. 125
Capitale sociale Euro 1.391.944 i.v.
Codice Fiscale 02379641208
R.E.A. di Milano n. MI 2075050

Il Collegio Sindacale

PROPOSTA MOTIVATA

PER IL CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI
AI SENSI DELL'ART. 13 DEL D.LGS. 27 GENNAIO 2010, N. 39

Ai Signori Azionisti di Finlogic S.p.A. ("Finlogic" o la "Società")

Il Collegio Sindacale

PREMESSO CHE

- che, con l'approvazione del bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso al 31 dicembre 2019 termina l'incarico di revisione legale dei conti conferito alla società EY S.p.A. in data 3 aprile 2017;
- l'Assemblea dei Soci di Finlogic è pertanto chiamata a deliberare in merito all'affidamento dell'incarico di revisione legale dei conti;
- l'art. 13, co. 1, del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, testualmente prevede che "... l'assemblea, su proposta motivata dell'organo di controllo, conferisce l'incarico di revisione legale dei conti e determina il corrispettivo spettante al revisore legale o alla società di revisione legale per l'intera durata dell'incarico e gli eventuali criteri per l'adeguamento di tale corrispettivo durante l'incarico";

CONSIDERATO

- che tramite il consiglio di amministrazione sono pervenute al collegio sindacale n. 2 distinte dichiarazioni di disponibilità ad accettare l'incarico di revisione legale dei conti e relative offerte nei confronti della società per per il triennio 2020-2022;
- che le dichiarazioni di disponibilità ed offerte di cui sopra sono state presentate dalle seguenti società di revisione:
 - 1) EY S.p.A.
 - 2) KPMG S.p.A.
- che, in merito all'oggetto dell'incarico, le dichiarazioni di disponibilità prevedono, per ciascun esercizio, la revisione legale del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato, la verifica della regolare tenuta della



contabilità sociale e della corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione, la verifica della coerenza della relazione sulla gestione, la revisione contabile limitata del bilancio semestrale consolidato per ciascuno dei periodi infrannuali con chiusura al 30 giugno 2020, 2021 e 2022, oltre la sottoscrizione delle dichiarazioni finali;

- che entrambi i candidati hanno dichiarato la propria indipendenza;
- che entrambi i candidati hanno analiticamente esposto il piano di revisione;
- che il candidato EY S.p.A. ha una più approfondita conoscenza della realtà della Finlogic S.p.A., essendo il Revisore uscente;
- che sia il candidato EY S.p.A. che il candidato KPMG S.p.A sono parte di *network* internazionali di notevole notorietà di settore e con un ottimo riconoscimento reputazionale;
- che i corrispettivi indicati nelle dichiarazioni di disponibilità/offerta ad assumere l'incarico di revisore legale dei conti, per ciascun esercizio, risultano i seguenti:
 - 1) EY S.p.A. ha preventivato per gli esercizi 2020 – 2022 un totale di 484 ore , per un corrispettivo globale di € 25.000,00 per ogni esercizio comprensive di spese;
 - 2) la Società KPMG S.p.A ha preventivato per gli esercizi 2020 – 2022 un totale di 440 ore , per un corrispettivo globale di € 22.000,00 per ogni esercizio oltre spese (fino ad un massimo al 5%).

VERIFICATO

- che le modalità di svolgimento della revisione illustrate nelle dichiarazioni di disponibilità, anche considerate le ore e le risorse professionali all'uopo previste, risultano adeguate in relazione all'ampiezza e alla complessità dell'incarico;
- che le dichiarazioni di disponibilità contengono anche specifica dichiarazione concernente il possesso dei requisiti d'indipendenza previsti dalla legge;
- che, sulla base di quanto desumibile dalle proposte, le Società di revisione legale che hanno dichiarato la propria disponibilità ad assumere l'incarico risultano disporre di organizzazione e idoneità tecnico-professionali adeguate alla ampiezza e alla complessità dell'incarico;
- che sulla base delle informazioni acquisite non si ravvisano elementi che possano compromettere l'indipendenza dei candidati né la sussistenza in capo ai medesimi di cause di incompatibilità;
- che l'oggetto dell'incarico come definito nelle offerte esaminate ai fini della revisione legale dei conti per gli esercizi dal 2020 al 2022, appare sostanzialmente omogeneo;
- che entrambi i candidati hanno formulato una proposta anche per altre società del gruppo;

RITENUTO

- che la Società di revisione EY S.p.A. ha sinora svolto l'attività di revisione con grado di diligenza e di professionalità elevate, nonché con il corretto spirito di collaborazione con il vertice direzionale della Società e con lo stesso Collegio Sindacale;

PROPONE

sulla base delle motivazioni esposte ed in esito alla valutazione comparativa svolta sia in termini qualitativi che quantitativi, che l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2020 - 2022 sia affidato dall'assemblea, previa determinazione dei corrispettivi predetti per l'intera durata dell'incarico, nonché degli eventuali criteri per l'adeguamento durante lo svolgimento dell'incarico, a:

Società di revisione

EY S.p.A.

Sede legale in Roma, Via Lombardia 31

Numero di iscrizione al Registro imprese di Milano, Codice Fiscale 00434000584 e Partita IVA n. 00891231003

Iscritta al n. 70945 del Registro dei Revisori Legali

Nominativo del responsabile della revisione: Dott. Deveglio Fabio.

Il Collegio sindacale approva all'unanimità

Acquaviva delle Fonti, 26 marzo 2020

Per il Collegio Sindacale

Quirico Arganese: Presidente



Altri Componenti

Elisabetta Lenoci: sindaco effettivo

Gaetano Lacalamita: sindaco effettivo