

## **MONRIF S.p.A.**

*Sede legale Via Enrico Mattei n. 106 - Bologna (Bo)*

*Capitale Sociale €.78.000.000 interamente versato*

*Iscritta al Registro delle Imprese di Bologna al n. 03302810159*

*Codice Fiscale 03302810159 - Partita IVA 03201780370*

\_\_\_\_\_ O \_\_\_\_\_

### **Proposta del Collegio Sindacale in ordine al conferimento dell'incarico per la revisione del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato, ai sensi dell'art.159, comma 1, D.Lgs. 24/2/1998, n.58.**

Con l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2009 di Monrif S.p.A. si conclude l'incarico di revisione a suo tempo affidato dalla Società alla Reconta Ernst & Young S.p.A..

Gli organismi direttivi ed il Collegio Sindacale della Società in ottemperanza alle disposizioni del D.Lgs. 24/02/1998, n.58 (Testo Unico delle disposizioni in materia di intermediazione finanziaria: di seguito "TUF") hanno richiesto ed ottenuto da parte di quattro società di revisione altrettanti progetti, per lo svolgimento di analogo incarico per nove esercizi, dal 2010 al 2018, ai sensi dell'art.159, comma 4, del TUF, così come modificato dall'art.3 del D.Lgs. 29/12/2006, n.303.

Dopo analisi e valutazione di detti progetti il Collegio Sindacale propone di conferire l'incarico alla società di revisione Deloitte & Touche S.p.A. ed al riguardo precisa quanto segue.

La Deloitte & Touche S.p.A., con lettera del 5 febbraio 2010 diretta al Consiglio di



Amministrazione ed al Collegio Sindacale di Monrif S.p.A., ha sottoposto un progetto che comporta, nel corso di ciascuno dei nove esercizi, dal 2010 al 2018, l'espletamento delle funzioni e delle attività di revisione contabile previste dagli artt. 155 e 156 del TUF e più in particolare:

- 1) la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e la corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili;
- 2) la corrispondenza del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato di Monrif S.p.A. alle risultanze delle scritture contabili e agli accertamenti eseguiti e la loro conformità alle norme che li disciplinano;
- 3) la verifica della coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio ed il bilancio consolidato;
- 4) la revisione contabile limitata del bilancio consolidato semestrale abbreviato predisposto dalla Società ai sensi dell'art. 154-ter, comma 2, del TUF.

Il progetto comprende le verifiche per la sottoscrizione delle Dichiarazioni fiscali ai sensi dell'art. 1, comma 5, D.P.R. 22/07/1998, n.322. Lo stesso si completa con i paragrafi riguardanti il rispetto della normativa di cui al D.Lgs. 30/6/2003, n.196 (Privacy) e gli obblighi previsti dal D.Lgs. 21/11/2007, n.231 (Antiriciclaggio).

Per quanto di sua competenza il Collegio Sindacale precisa ulteriormente che il progetto proposto da Deloitte & Touche S.p.A. risulta contenere le seguenti indicazioni:

- a) modalità di svolgimento delle verifiche previste dall'articolo 155, comma 1, lett. a), del TUF; modalità che risultano adeguate;
- b) modalità di svolgimento dell'incarico relativamente alla revisione dei bilanci d'esercizio e di quelli consolidati per gli esercizi che si chiuderanno rispettivamente



al 31 dicembre degli anni dal 2010 al 2018, al fini di esprimere al riguardo il giudizio di cui all'art. 156 del TUF; modalità che risultano adeguate;

- c) modalità di svolgimento dell'attività di revisione contabile limitata che verranno svolte con riferimento alla relazione semestrale consolidata rispettivamente al 30 giugno degli anni dal 2010 al 2018; modalità che risultano adeguate;
- d) attività di revisione che verranno svolte da Deloitte & Touche stessa (quale "revisore principale") sui bilanci delle altre società del gruppo Monrif e ciò ai sensi dell'art. 165 del TUF;
- e) tempi previsti per lo svolgimento dell'attività di revisione e dei relativi corrispettivi, con riferimento sia a Monrif S.p.A. che alle sue controllate.

Sempre con riferimento al progetto di Deloitte & Touche il Collegio Sindacale può dare atto che:

- f) il piano di revisione da essa formulato risulta adeguato e completo rispetto agli adempimenti e finalità richiesti dalla legge sulla revisione e certificazione nonché alle effettive esigenze e dimensioni di Monrif S.p.A.;
- g) detta società è indipendente rispetto sia a Monrif S.p.A. che alle altre Società del Gruppo a questa facenti capo e che allo stato non risultano situazioni di incompatibilità;
- h) la sua organizzazione, del pari all'idoneità tecnica, è da ritenersi strutturalmente consona all'ampiezza e complessità dell'incarico da svolgere;
- i) il corrispettivo annuo di Euro 17.500 (diciassettemilacinquecento), richiesto a Monrif S.p.A. per tutte le prestazioni di revisione previste dagli artt.155 e 156 del TUF e per la sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali, risulta essere il più economico fra quelli



proposti dalle altre società di revisione interpellate. Pure più economico risulta essere il corrispettivo richiesto nel suo complesso per l'intero "Gruppo Monrif".

Il corrispettivo è stato determinato in conformità ai criteri previsti da Consob.

I compensi indicati dovranno essere adeguati annualmente in base alla percentuale di variazione dell'indice ISTAT relativo al costo della vita (base mese giugno 2010) e decorrerà dal mese di giugno 2011.

Ai corrispettivi sopra indicati verranno aggiunti i rimborsi per spese sostenute per lo svolgimento del lavoro, spese accessorie relative alla tecnologia (banche dati, software ecc.) ed ai servizi di segreteria e comunicazione, addebitate nella misura del 5% degli onorari, nonché il contributo di vigilanza dovuto a Consob ai sensi dell'art.40 L.23/12/1994, n.724 e successive modificazioni ed integrazioni, oltre IVA.

Il Collegio Sindacale

chiede

al Consiglio di Amministrazione di sottoporre all'Assemblea degli Azionisti di Monrif S.p.A., convocata per l'approvazione del bilancio chiuso al 31/12/2009, il presente documento portante la proposta, come sopra motivata, di conferire a Deloitte & Touche S.p.A. per nove esercizi dal 2010 al 2018 l'incarico di revisione nei termini sopra descritti.

Bologna, 22 marzo 2010

#### **I Sindaci**

(Pier Paolo Caruso - Presidente)

(Ermanno Era - Sindaco effettivo)

(Amedeo Cazzola - Sindaco effettivo)

