

ELICA S.p.A.

Sede legale in Fabriano (AN), Via Dante n.288

Capitale Sociale Euro 12.664.560 interamente versato

Iscrizione al Registro delle Imprese di Ancona

Codice Fiscale e Partita Iva n. 00096570429

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE SULLA PROROGA DELLA DURATA  
DELL'INCARICO DI REVISIONE CONTABILE AFFIDATO ALLA "DELOIT-  
TE&TOUCHE S.p.A." DALL'ASSEMBLEA DEL 12 APRILE 2006

All'Assemblea degli Azionisti della Società "Elica S.p.A."

Signori Azionisti,

la Società, con delibera dell'assemblea del 12 Aprile 2006, in ottemperanza a quanto previsto dal D.Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58 (TUF), ha conferito alla società DELOITTE & TOUCHE S.p.A., l'incarico per la revisione contabile del bilancio di esercizio, del bilancio consolidato, nonché di revisione contabile limitata della relazione semestrale e per la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale per il seiennio 2006-2011.

Il D.Lgs. 29 dicembre 2006 n. 303 ("Coordinamento con la Legge 28 dicembre 2005 n. 262 del testo unico delle leggi in materia bancaria e creditizia"), che ha modificato il TUF, ha fissato in nove anni la durata dell'incarico alla Società di revisione.

Nelle disposizioni transitorie del medesimo decreto è stabilito che "gli incarichi in corso di esecuzione alla data di entrata in vigore del presente decreto legislativo, la cui durata complessiva, tenuto conto dei rinnovi o delle proroghe intervenuti, sia inferiore a nove esercizi, possono entro la data della prima assemblea chiamata ad approvare il bilancio, essere prorogati al fine di adeguarne la durata al limite previsto dall'art. 159, comma 4 del D.Lgs 24 febbraio 1998 n. 58, come modificato dal presente decreto legislativo".

Il suddetto decreto legislativo ha anche modificato l'art. 159 del TUF stabilendo che "l'assemblea, su proposta motivata dall'organo di controllo, conferisce l'incarico di revisione del bilancio...." affidando al Collegio sindacale l'onere di

formulare la proposta relativa alla nomina della società di revisione.

Il Collegio Sindacale, tenuto conto che:

- la DELOITTE & TOUCHE S.p.A. già conosce la realtà della Società e le procedure contabili e amministrative adottate;
- la proroga consentirebbe, peraltro, di estendere a nove esercizi la durata complessiva dell'incarico, in adeguamento al nuovo limite stabilito dal TUF;
- la proposta della società di revisione, relativa agli esercizi 2012-2014 resta ferma ed invariata nelle modalità e condizioni di svolgimento rispetto alla lettera originariamente pervenuta alla Società in data 10/04/2006, ed appare allineata con le tariffe praticate sul mercato per analoghi incarichi;

Vi propone, in virtù della facoltà concessa dalla vigente disciplina, di prorogare alla stessa DELOITTE & TOUCHE S.p.A. l'incarico per la revisione contabile del bilancio di esercizio, del bilancio consolidato, nonché di revisione contabile limitata della relazione semestrale e per la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale per gli esercizi 2012-2014, la cui offerta prevede, relativamente a ciascun esercizio del triennio corrispettivi annui a carico della Società per complessivi Euro 136.000, così ripartiti:

Revisione contabile del bilancio di esercizio della Elica S.p.A.	Euro 65.000
Revisione contabile del bilancio consolidato del Gruppo, incluso il coordinamento del lavoro di revisione del bilancio consolidato e la verifica del procedimento di consolidamento	Euro 25.000
Revisione contabile limitata della relazione semestrale della Elica S.p.A.	Euro 30.000
Verifica della regolare tenuta della contabilità e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili	Euro 16.000
<b>TOTALE</b>	<b>Euro 136.000</b>

I corrispettivi indicati non comprendo le altre spese, il contributo di vigilanza e l'I.V.A..

Gli importi indicati dovranno essere adeguati annualmente pari alla percentuale di variazione dell'indice ISTAT relativo al costo della vita (base mese di luglio 2006) e decorrerà dalla revisione dei bilanci e della relazione semestrale dell'esercizio 2007 e dall'attività di verifica della tenuta della contabilità prevista per l'esercizio 2007.

Le eventuali circostanze eccezionali o imprevedibili che dovessero intervenire, saranno oggetto di apposita verifica, per consentire la formulazione da parte della società di revisione di una proposta di integrazione di quella in esame.

\*\*\*\*\*

Signori Azionisti,

se concordate con la nostra proposta Vi invitiamo ad adottare la seguente deliberazione:

"l'Assemblea degli Azionisti di Elica S.p.A. del 30 aprile 2007, preso atto della proposta del Collegio sindacale

**delibera**

- di prorogare l'incarico per la revisione contabile del bilancio di esercizio, del bilancio consolidato, nonché di revisione contabile limitata della relazione semestrale e per la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale per gli esercizi 2012-2014 alla società di revisione DELOITTE & TOUCHE S.p.A.;
- di definire in Euro 136.000 per ciascun esercizio del triennio, il compenso spettante alla Società di Revisione DELOITTE & TOUCHE S.p.A. per l'espletamento dell'incarico, oltre al rimborso delle altre spese, del contributo di vigilanza e dell'I.V.A.. L'importo indicato sarà adeguato annualmente pari alla percentuale di variazione dell'indice ISTAT relativo al costo della vita (base mese di luglio 2006) e decorrerà dalla revisione dei bilanci e della relazione seme-

strale dell'esercizio 2007 e dall'attività di verifica della tenuta della contabilità prevista per l'esercizio 2007.

Fabriano, 12 Aprile 2007

IL COLLEGIO SINDACALE

Giovanni Frezzotti

Stefano Marasca

Corrado Mariotti