

Ai Signori Azionisti di Itway S.p.A.,

Il Collegio Sindacale

PREMESSO

- che, in vista della scadenza per avvenuta decorrenza dei termini dell’incarico a suo tempo conferito all’attuale Società di Revisione, l’Assemblea dei Soci deve deliberare in merito all’affidamento di tale incarico di revisione legale dei conti;

- che in data il 7 aprile 2010 è entrato in vigore il D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, recante “Attuazione della direttiva 2006/43/CE, relativa alle revisioni legali dei conti annuali e dei conti consolidati, che modifica le direttive 78/660/CEE e 83/349/CEE, e che abroga la direttiva 84/253/CEE” (di seguito “Decreto”);

- che l’art. 13 del D.Lgs. n. 39/2010 ha testualmente previsto che: «Salvo quanto disposto dall’articolo 2328, secondo comma, numero 11), del codice civile, 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 sono pervenute al Collegio Sindacale n. 2 distinte dichiarazioni di disponibilità a ricevere l’incarico di revisione legale;

- che, in merito all’oggetto dell’incarico, le dichiarazioni di disponibilità prevedono, per ciascun esercizio, la revisione legale del bilancio di esercizio, la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione, nonché della coerenza della relazione sulla gestione;

- che i corrispettivi indicati nelle dichiarazioni di disponibilità ad assumere l’incarico di revisione legale, per ciascun esercizio, risultano i seguenti:
 - 1) per Mazars Italia S.p.A.

Paese	Audit scope	N. Ore	Compenso
Italia	Controlli periodici	60	3.000
	Civilistico	365	24.600
	Consolidato	60	4.800
	Semestrale	80	5.600
Sub-totale Italia		565	38.000
Turchia	Semestrale	55	4.000
	Fine anno	110	7.000
Sub-totale Turchia		165	11.000
Grecia	Semestrale	20	1.500
	Fine anno	20	1.500
	Statutory	100	6.000
Sub-totale Grecia		140	9.000
Totale Gruppo Itway		870	58.000

Ai corrispettivi indicati saranno aggiunte le spese vive quali viaggi, vitto e alloggio, le spese per i servizi di segreteria e comunicazione che per l'Italia avranno un tetto massimo del 15% nonché il contributo Consob. Nel caso Itway valuti di richiedere le attività di revisione a fini locali per la Turchia, tale servizio aggiuntivo attualmente non incluso nella proposta di Mazars Italia S.p.A. è pari ad € 3.100 per il primo anno ed € 1.950 per gli esercizi successivi.

2) per Analisi S.p.A.

Verifiche	N. ORE PREVISTE	ONORARI
Revisione contabile del bilancio d'esercizio e del bilancio consolidato	414	€ 31.700
Revisione contabile limitata della relazione semestrale abbreviata consolidata	180	€ 13.800
Verifica della regolare tenuta della contabilità e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili	100	€ 7.200
Verifiche per la sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali	30	€ 2.300
Totale (per ciascun esercizio)	724	€ 55.000

VERIFICATO

– che le modalità di svolgimento della revisione illustrate nelle dichiarazioni di disponibilità, anche considerate le ore e le risorse professionali all'uso previste, risultano adeguate in relazione all'ampiezza e alla complessità dell'incarico;

– che tutte le dichiarazioni di disponibilità contengono anche specifica e motivata dichiarazione concernente il possesso di ciascuno dei requisiti d'indipendenza previsti dalla legge (cfr., in particolare artt. 10 ed eventualmente 17, D.Lgs. n. 39/2010);

– che, sulla base di quanto desumibile dalla proposta, le Società di revisione legale che hanno dichiarato la propria disponibilità ad assumere l'incarico risultano in possesso dei requisiti di indipendenza previsti dalla legge;

– che le Società di revisione legale proposte risultano disporre di organizzazione e idoneità tecnico-professionali adeguate alla ampiezza e alla complessità dell'incarico;

PROPONE

sulla base delle motivazioni esposte, che l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2018-2026 sia affidato dall'assemblea, previa determinazione del corrispettivo per l'intera durata dell'incarico, a:

Società di revisione

Denominazione: ANALISI S.P.A.

Sede legale: VIA BARILLI, 5/1 – 42124 REGGIO EMILIA

P.IVA / Registro imprese e C.F.: 01459840359

Nominativo del responsabile della revisione: DOTT. RENZO FANTINI

Ravenna, 30 maggio 2018

Il Collegio Sindacale

Alessandro Antonelli

Daniele Chiari

Silvia Caporali