

Relazione del Consiglio di Amministrazione all'Assemblea Ordinaria

Risoluzione consensuale dell'incarico di revisione legale dei conti con Baker Tilly Revisa S.p.A. e conferimento del nuovo incarico di revisione legale dei conti per il periodo 2017 – 2019. Determinazione del relativo corrispettivo.

Signori Azionisti,

la revisione legale dei conti di Piteco S.p.A. (la "Società") è attualmente svolta da Baker Tilly Revisa S.p.A. in virtù dell'incarico conferito dall'Assemblea degli Azionisti della Società in data 27 aprile 2016, per il periodo 2016- 2018, con termine alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio 2018.

In data 28 settembre 2017 il Consiglio di Amministrazione di Piteco S.p.A. ha deliberato di sottoporre a Baker Tilly Revisa S.p.A. una proposta di risoluzione consensuale anticipata dell'incarico di revisione secondo quanto previsto dal D. Lgs 39/2010 nonché dal Regolamento adottato con Decreto Ministero dell'Economia e Finanza n. 261/2012. Tale proposta è stata condivisa con Baker Tilly Revisa S.p.A. tramite uno scambio di comunicazioni nelle quali la Società e Baker Tilly Revisa S.p.A. hanno formulato le rispettive considerazioni e manifestato il reciproco consenso scritto. In particolare, Piteco S.p.A. con lettera del 13 ottobre 2017 ha prospettato alla società di revisione l'ipotesi di risoluzione consensuale motivata come segue: *"la nostra Società, già quotata al mercato AIM, ha deciso di intraprendere il percorso di quotazione al mercato MTA che prevede l'acquisizione dello status di ente di pubblico interesse (EIP). In linea anche con le raccomandazioni CONSOB, al fine di ridurre al minimo i rischi di familiarità tra revisore ed EIP, in considerazione che il rapporto tra noi e la vostra società si è svolto senza soluzione di continuità con riferimento ad incarichi svolti nel periodo precedente all'acquisizione di status di EIP, abbiamo valutato di conferire l'incarico di revisione legale ad altro revisore. Le motivazioni, quindi, alla base della risoluzione consensuale non attengono in alcun modo le attività da Voi effettuate o alla condotta da Voi seguita nell'esecuzione dell'incarico, nè sono in alcun modo connesse o riconducibili a divergenze di opinioni in merito a trattamenti contabili o a procedure di revisione."*; Baker Tilly Revisa S.p.A. con comunicazione del 30 ottobre 2017, ha rappresentato di non avere osservazioni in merito alle ragioni addotte e di confermare la propria disponibilità e accettazione, subordinatamente all'approvazione da parte dell'assemblea di Piteco S.p.A.. Si precisa che, qualora approvata dall'Assemblea, la risoluzione consensuale non comporterà effetti economici a carico della Società e che verranno corrisposti i corrispettivi per i servizi resi da Baker Tilly Revisa S.p.A. quale soggetto incaricato della revisione legale fino alla data della suddetta assemblea.

Il Collegio Sindacale della Società ha rilasciato il proprio parere, secondo quanto previsto dal DM. La relazione del Collegio Sindacale è annessa alla presente Relazione come Allegato A.

Si precisa che l'eventuale deliberazione assembleare di risoluzione dell'incarico avrà efficacia subordinatamente all'approvazione del conferimento di un nuovo incarico di revisione legale, oggetto di esame della presente assemblea.

Pertanto il Collegio Sindacale, in concerto con la struttura della Società, ha attivato la procedura per la scelta di un nuovo revisore cui affidare l'incarico. In considerazione di quanto precede, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra attenzione l'allegata proposta motivata del Collegio Sindacale (Allegato B), formulata ai sensi dell'art. 13 del D.Lgs 39/2010, per il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti di Piteco S.p.A. per il periodo 2017 -2019 ad una società di revisione tra quelle individuate dal Collegio Sindacale stesso, con preferenza giustificata nei confronti di KPMG Spa, nei termini indicati nella medesima proposta. Il Consiglio di Amministrazione, condivise le ragioni che sottendono la preferenza espressa dal Collegio Sindacale, sottopone quindi alla Vostra approvazione la seguente proposta di delibera:

“L'Assemblea ordinaria degli azionisti di Piteco S.p.A.:

preso atto:

- della Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione e del parere favorevole del Collegio Sindacale;
- della proposta motivata predisposta dal Collegio Sindacale e contenente l'indicazione di almeno due società di revisione proposte, con indicazione della preferenza per KPMG Spa;

delibera

A) di approvare la risoluzione consensuale dell'incarico di revisione legale dei conti conferito a Baker Tilly Revisa S.p.A. per il periodo 2016-2018 con delibera dell'Assemblea del 27 aprile 2016;

B) di approvare il conferimento a KPMG Spa dell'incarico di revisione legale per gli esercizi 2017-2019, ai sensi degli artt. 13, comma 1 del D.Lgs. n. 39/2010, nei termini ed alle condizioni indicati nella proposta contrattuale formulata dalla società di revisione, con particolare riferimento alle condizioni economiche così come riportate nella proposta motivata predisposta dal Collegio Sindacale, annessa alla Relazione illustrativa degli amministratori;

C) di conferire mandato al Consiglio di Amministrazione, e per esso al Presidente e all'Amministratore Delegato in carica, in via tra loro disgiunta, di compiere gli atti necessari per perfezionare il conferimento dell'incarico, nonché, con facoltà di sub-delega, per compiere gli adempimenti inerenti e conseguenti.

Milano, 31 ottobre 2017.

PITECO SPA

L'amministratore Delegato

Paolo Virenti