

**Masi Agricola S.p.a.**

**PROPOSTA DEL COLLEGIO SINDACALE AI SENSI DELL'ART. 13 D.LGS. N. 39/2010 PER IL  
CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI**

Signori Azionisti,

Il Collegio sindacale

**PREMESSO CHE**

- a) con l'ingresso della Società nell'ambito degli "Enti sottoposti a regime intermedio" ex art. 19 bis del Decreto legislativo 39/2010 si rende necessario attribuire un incarico novennale avente oggetto la revisione legale dei conti;
- b) l'Assemblea dei Soci dovrà, quindi, deliberare in merito all'affidamento dell'incarico di revisione legale dei conti per il novennio 2017-2025;
- c) l'incarico dell'attuale Società di revisione scade con l'approvazione del bilancio al 31.12.2017;
- d) 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"*;
- e) codesto Collegio sindacale è dunque chiamato, in applicazione della normativa vigente in materia sopra richiamata, a rilasciare all'Assemblea degli Azionisti una proposta motivata in tema di conferimento dell'incarico alla Società di revisione;

**CONSIDERATO CHE**



1. in data 30 marzo 2017 il Collegio sindacale ha incontrato il Dott. Sandro Boscaini, Presidente del Consiglio di Amministrazione, il quale ha illustrato ai sindaci le ragioni per le quali ha richiesto all'attuale Società di revisione una proposta in ordine all'incarico di revisione legale per il periodo novennale suddetto: tali ragioni sono sostanzialmente da ascrivere all'opportunità di assicurare continuità di incarico dopo la quotazione della società all'AIM;
2. al fine di predisporre la proposta motivata di cui alla lettera e) che precede, il Collegio ha esaminato la proposta formulata da Ernst & Young S.p.A. in data 28 marzo 2017. Essa si compendia come segue:

Società	Incarico	Ore	Onorari Euro
Capogruppo	Revisione contabile del bilancio d'esercizio	230	23.000
Capogruppo	Verifica della regolare tenuta della contabilità e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili	40	4.000
Gruppo	Revisione contabile del bilancio consolidato	60	6.000
Totale		330	33.000
Arrotondato a:			30.000

Ai corrispettivi sopra indicati saranno aggiunti Euro 12.000 annui, finalizzati allo svolgimento di un incarico di revisione limitata della relazione semestrale consolidata della Società, solo nell'ipotesi in cui sia richiesto.

#### VERIFICATO CHE

- le modalità di svolgimento della revisione illustrate nella proposta formulata dalla suddetta Società di revisione, anche considerate le ore e le risorse professionali previste allo scopo, risultano tutte adeguate in relazione all'ampiezza e alla complessità dell'incarico;
- la proposta pervenuta dalla suddetta Società di revisione contiene anche specifica e motivata dichiarazione concernente il possesso di ciascuno dei requisiti di indipendenza previsti dagli artt. 10 e 17 del D.lgs. n. 39/2010;



- sulla base di quanto desumibile dalla proposta, la suddetta Società di revisione risulta in possesso dei requisiti di indipendenza previsti dalla legge;
- la Società di revisione suddetta risulta 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 il novennio 2017-2025 sia affidato dall'Assemblea a:

***Ernst & Young S.p.A.***

*Via Isonzo, 11*

*37126 - Verona*

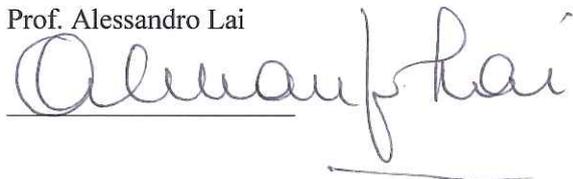
*C.F. e P.IVA: 00434000584 - 00891231003 / Numero REA: 250904*

**Responsabile della revisione: dott.ssa Ilaria Faedo**

Gargagnago, 06 aprile 2017

Per il Collegio Sindacale, il Presidente

Prof. Alessandro Lai

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Alessandro Lai', is written over a horizontal line. The signature is fluid and cursive.