

CALTAGIRONE S.P.A.

**PROPOSTA MOTIVATA DEL COLLEGIO SINDACALE PER IL CONFERIMENTO
DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE**

* * * * *

Signori Azionisti,

Il Collegio Sindacale di Caltagirone S.p.A., nelle persone dell'Avv. Giampiero Tasco, Presidente, del Prof. Claudio Bianchi, Sindaco effettivo e del Dott. Stefano Giannuli, Sindaco effettivo,

premesse che

- con le attività di revisione relative all'esercizio chiuso al 31.12.2012, la società di revisione PriceWaterhouseCoopers S.p.A. termina il mandato conferito per decorrenza del termine;
- ai sensi dell'art. 13, comma 1 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, *"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"*;
- non essendo legalmente possibile il rinnovo dell'attuale società di revisione, il Collegio Sindacale, di concerto con la Società, ha invitato le principali Società di revisione legale dei conti operanti nel panorama nazionale ed internazionale, con un profilo professionale adeguato, a presentare un'offerta per lo svolgimento del complesso di attività relative alla revisione legale della Società e delle società del Gruppo, con esclusione delle altre società quotate, per le quali ultime sono state presentate distinte offerte;
- a seguito di ciò sono pervenute le offerte delle seguenti società di revisione legale dei conti rispondenti ai requisiti richiesti: Deloitte & Touche S.p.A., KPMG S.p.A., Reconta Ernst & Young S.p.A.;

- tali offerte sono risultate adeguate relativamente all'ampiezza ed alla complessità delle attività di revisione legale della Società, tenendo in considerazione le modalità di svolgimento dell'incarico, nonché le ore stimate e l'organizzazione tecnico - professionale prevista;
- ciascuna offerta contiene anche specifica dichiarazione concernente il possesso dei requisiti d'indipendenza previsti della legge;
- in merito all'oggetto dell'incarico, le offerte presentate prevedono, per ciascun esercizio, la revisione legale del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato, 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;

Tanto premesso, considerato ed avendo effettuato le verifiche di propria competenza, con il supporto delle funzioni amministrative della Società, il Collegio Sindacale di Caltagirone S.p.A.

propone

di affidare l'incarico per la revisione legale dei conti per la durata di nove annualità a KPMG S.p.A., avendo quest'ultima presentato l'offerta che, in comparazione con le altre, ed avendo avuto particolare riguardo al rapporto tra il monte ore previsto ed il corrispettivo richiesto, è risultata essere la più idonea anche in relazione al fatto che la Società KPMG S.p.A. è stata ed è incaricata della revisione legale di altre società del gruppo.

Il compenso richiesto, ritenuto congruo ed in linea con il mercato, è di seguito sintetizzato:

Attività	Ore	Corrispettivi
- Revisione legale del bilancio d'esercizio, inclusa la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle	341	21.000

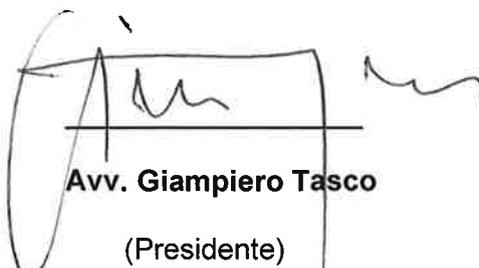
scritture contabili della Caltagirone S.p.A.		
- Revisione legale del bilancio consolidato di gruppo	259	16.000
- Revisione contabile limitata del bilancio consolidato semestrale abbreviato	180	8.000
TOTALE	780	45.000

E' da precisare altresì che i compensi relativi all'offerta presentata da KPMG S.p.A. non comprendono le spese vive e le altre spese sostenute per conto della Società, nonché il contributo di vigilanza Consob e l'IVA di legge. Inoltre, gli importi previsti per le prestazioni professionali potranno essere oggetto di rivalutazione il primo luglio di ciascun anno per effetto della rivalutazione dell'indice ISTAT relativo al costo della vita. Come risulta dall'offerta presentata in data 6 marzo 2013, alla quale si rinvia per ulteriori dettagli, il professionista responsabile che è stato incaricato dalla Società di revisione è il Dott. Arrigo Parisi.

La presente proposta è stata approvata con il consenso unanime del Collegio Sindacale e pertanto, ai sensi della Norma di comportamento del Collegio Sindacale n. 7.1 emanata dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, viene sottoscritta dal solo Presidente.

Roma, li 2 aprile 2013

per Il Collegio Sindacale


Avv. Giampiero Tasco
 (Presidente)