

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

* * *

Ai Signori Azionisti della Società Altea Green Power SpA,

Il Collegio Sindacale,

PREMESSO

- che, essendo in scadenza, con l'assemblea che approverà il bilancio della Altea Green Power SpA al 31 dicembre 2023, l'incarico a suo tempo affidato alla Società di Revisione per la revisione legale dei conti della società;
- che pertanto l'Assemblea dei Soci dovrà deliberare in merito all'affidamento di tale incarico per gli esercizi 2024, 2025 e 2026;
- che l'art. 13 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, prevede che l'Assemblea conferisca l'incarico su proposta motivata del Collegio Sindacale;

CONSIDERATO

- che è pervenuta al Collegio Sindacale la dichiarazione di disponibilità a accettare l'incarico di revisione legale da parte delle Società di revisione BDO Italia SpA e Ria Grant Thornton SpA;

- che, in merito all'oggetto dell'incarico, dette dichiarazioni di disponibilità prevedono entrambe, 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;
- che il corrispettivo indicato nella dichiarazione di disponibilità ad assumere l'incarico di revisione legale, per ciascun esercizio, risulta essere di €. 29.000,00 (ventinovemila/00) per quanto riguarda BDO Italia SpA e di €. 32.000,00 (trentaduemila/00) per quanto riguarda Ria Grant Thornton SpA;

VERIFICATO

- che le modalità di svolgimento della revisione illustrate nelle dichiarazioni di disponibilità, anche considerate le ore e le risorse professionali all'uopo previste, risultano entrambe adeguate in relazione all'ampiezza e alla complessità dell'incarico;
- che le dichiarazioni di disponibilità contengono anche specifica dichiarazione concernente il possesso dei requisiti d'indipendenza previsti dalla legge;
- che, sulla base di quanto desumibile dalle proposte, 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 risultano entrambe disporre di organizzazione e idoneità tecnico-professionali adeguate alla ampiezza e alla complessità dell'incarico;

- che a questo punto, a parità di requisiti posseduti, si ritiene opportuno privilegiare l'offerta economicamente più vantaggiosa, per di più avanzata dalla società che ha già ricoperto l'incarico nel triennio in scadenza e quindi ha una consolidata conoscenza della società avendo certificato gli ultimi bilanci della stessa

PROPONE

sulla base delle motivazioni esposte, che l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2024, 2025 e 2026 sia affidato dall'assemblea, previa determinazione del corrispettivo per l'intera durata dell'incarico, nonché degli eventuali criteri per l'adeguamento durante lo svolgimento dell'incarico, alla Società di Revisione:

BDO Italia SpA

Viale Abruzzi 94 – 20131 – Milano

P.IVA / Registro imprese di Milano e C.F. 07722780967

Iscritta al Registro dei revisori legali al n. 167911

Soggetto firmatario della proposta Dr. Massimo Siccardi dell'Ufficio di Torino

Torino, 12 aprile 2024

Per il Collegio sindacale

Fabrizio Morra - Presidente



