

AMBIENTHESIS S.P.A.

Via Cassanese, 45 – 20090 Segrate (Mi)
Capitale sociale Euro 48.204.000,00 i.v. – Codice Fiscale 10190370154
Partita IVA 02248000248 – Reg. Imprese 10190370154
R.E.A. CCIAA MI 1415152

Proposta motivata del Collegio Sindacale

all'Assemblea degli Azionisti di Ambientthesis S.p.A.

**Relativamente alla richiesta di integrazione dei termini dell'incarico
conferito alla società di revisione ai sensi dell'art. 13 del D.Lgs. 39/2010**

Signori Azionisti,

l'art.13 del D.Lgs. 39/2010, prevede che il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti sia sottoposto alla approvazione dell'Assemblea degli Azionisti su proposta motivata dell'Organo di Controllo.

Anche eventuali modifiche nei termini dell'incarico conferito devono essere sottoposte a questa procedura e dunque richiedono un preventivo parere motivato del Collegio sindacale.

Conseguentemente,

PREMESSO

- Che l'incarico di revisione legale è stato conferito dall'Assemblea degli Azionisti di Ambientthesis SpA del 29 aprile 2009 alla società PRICEWATERHOUSECOOPERS SpA (di seguito anche indicata come "PWC" o il "REVISORE LEGALE"), già ai sensi dell'art 155 del D.Lgs n. 58/1998, per il bilancio d'esercizio e del bilancio consolidato del Gruppo Ambientthesis nonché per la revisione contabile limitata alla relazione semestrale dal 30 giugno, relativamente agli esercizi dal 2009 al 2017;
- Che l'incarico conferito al REVISORE LEGALE era suscettibile di possibili integrazioni da determinarsi sulla base dell'esperienza e della conoscenza acquisite;
- Che il Collegio sindacale ha ricevuto, in data 18 dicembre 2013, da PRICEWATERHOUSECOOPERS SpA, una lettera di proposta per la modifica dei termini dell'incarico conferito ed in particolare di adeguamento degli onorari in relazione alla circostanza che la società ha approvato la fusione per incorporazione in Ambientthesis SpA di cinque società interamente possedute in via diretta e indiretta (Blu Ambiente Srl, Co.gi.ri. Srl, Ecotalia Srl, Smarin Srl e Tekna Srl) e che detta fusione prevede che tale operazione abbia decorrenza ai fini civilistici, ai sensi di legge, dall'ultima delle iscrizioni del Registro delle Imprese dell'atto di fusione avvenuta nel mese di dicembre e con imputazione contabile, sia ai fini civilistici sia fiscali, a decorrere dal 1 gennaio 2013;

- Che la proposta ricevuta dal REVISORE LEGALE prevede l'adeguamento dell'onorario nei seguenti termini:
 - onorari per l'incarico di revisione contabile del bilancio di esercizio a € 70.000,00 (Euro settantamila) e, per quanto non previsto dalla proposta di integrazione, invariate le disposizioni contrattuali previste nella proposta di incarico del 29 aprile 2009.

CONSIDERATO

- Che è confermata la valutazione positiva di questo Collegio circa l'idoneità tecnica e organizzativa della società PRICEWATERHOUSECOOPERS SpA per l'elevato livello di conoscenza dell'organizzazione di Ambienthesis e del Gruppo Ambienthesis, del relativo sistema contabile e di controllo interno;
- Che nel formulare la proposta d'integrazione del compenso, la società PWC ha fornito idonei elementi valutativi concernenti, in particolare, le condizioni economiche previste nella proposta medesima;
- Che le ulteriori attività di cui alla proposta di PWC sono strettamente funzionali al corretto espletamento della revisione legale sul bilancio di esercizio;
- Che, con riferimento alla proposta in questione, sono pervenute al Collegio Sindacale le positive valutazioni effettuate dalle strutture interne di Ambienthesis SpA, che a loro volta hanno discusso con i responsabili della società di revisione in ordine ai termini, anche economici, della proposta;

In conseguenza delle premesse e di quanto sopra considerato il Collegio sindacale,

ESPRIME

all'esito delle valutazioni di cui sopra e delle verifiche compiute, il proprio parere favorevole all'approvazione da parte della Assemblea degli Azionisti di Ambienthesis SpA della proposta di integrazione dei compensi alla società PRICEWATERHOUSECOOPERS SpA formulata da quest'ultima, per l'esercizio 2013 e sino al 2017, per l'incarico di revisione legale del bilancio annuale dell'esercizio e revisione contabile limitata alla relazione semestrale dal 30 giugno, da € 55.326 (Euro cinquantacinquemilatrecentoventisei/00) a € 70.000 (Euro Settantamila/00).

Milano 27 febbraio 2014

Per il collegio sindacale:

il Presidente

Michaela Marcarini

