

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

* * *

Ai Signori Soci della Società UCapital 24 s.p.a.,

Il Collegio Sindacale

PREMESSO

- che, essendo prossima la scadenza per avvenuta decorrenza dei termini dell'incarico a suo tempo conferito all'attuale Società di Revisione, l'Assemblea dei Soci deve deliberare in merito all'affidamento di tale incarico di revisione legale dei conti;
- 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 sono pervenute al Collegio Sindacale due distinte dichiarazioni di disponibilità ad accettare l'incarico di revisione legale dei conti;
- che le dichiarazioni di disponibilità di cui sopra sono state presentate dai seguenti revisori:
 - 1) Società BDO ITALIA S.P.A. con sede legale in Milano, viale Abruzzi 94 per un totale di ore 370 ed un corrispettivo complessivo di Euro 32.000
 - 2) RSM Società di Revisione ed Organizzazione Contabile s.p.a. con sede legale in Milano, via Meravigli 7, per un totale di 445 ore ed un corrispettivo complessivo di Euro 29.000
- che, in merito all'oggetto dell'incarico, le dichiarazioni di disponibilità

prevedono, per ciascun esercizio, la revisione legale del bilancio di esercizio, 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;

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 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 disporre di organizzazione e idoneità tecnico-professionali adeguate alla ampiezza e alla complessità dell'incarico;

RITENUTO

- che in considerazione degli sviluppi previsti dall'attività sociale sia necessario un cambiamento anche della società di revisione;
- che la Società di revisione BDO ITALIA S.P.A. anche se ha svolto l'attività di revisione con un grado di diligenza e di professionalità adeguato, la si ritiene non adatta al momento in cui vive la società;
- che la società RSM spa ha presentato un preventivo che evidenzia il desiderio di investire per lo sviluppo sociale ma anche che vuole entrare nel dettaglio della

controllata Alphiewealth srl ma soprattutto offre, secondo l'opinione del collegio sindacale, maggiori risorse per un lavoro più completo riguardo alle reali necessità sociali;

PROPONE

sulla base delle motivazioni esposte, che l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2021 e seguenti sia affidato dall'assemblea, previa determinazione dei corrispettivi predetti per l'intera durata dell'incarico, nonché degli eventuali criteri per l'adeguamento durante lo svolgimento dell'incarico, a:

Società di revisione:

RSM SOCIETA' DI REVISIONE E ORGANIZZAZIONE CONTABILE SPA

Milano, via Meravigli 7

P.IVA / Registro imprese e C.F. 0188900 050 9

Iscritta al Registro dei revisori legali tenuto presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze al numero 155781

Nominativo del responsabile della revisione: Nicola Tufo

Milano, 9 giugno 2021

Il Collegio Sindacale

Per il collegio sindacale il presidente

Giulio Centemero

