

ANSALDO STS S.p.A.  
SEDE LEGALE IN GENOVA, VIA PAOLO MANTOVANI 3 – 5  
CAPITALE SOCIALE EURO 100.000.000,00 INTERAMENTE SOTTOSCRITTO E VERSATO  
NUMERO DI ISCRIZIONE NEL REGISTRO DELLE IMPRESE DI GENOVA E CF 01371160662  
SOGGETTA ALL'ATTIVITÀ DI DIREZIONE E COORDINAMENTO DA PARTE DI HITACHI LTD.

## **Assemblea Ordinaria degli Azionisti**

**19 Gennaio 2017**

### **Relazione Illustrativa del Consiglio di Amministrazione redatta ai sensi dell'art. 125-ter del D. Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58**

#### **Dimissioni del revisore legale e conferimento del nuovo incarico di revisione legale.**

Signori Azionisti,

In relazione all'unico punto all'ordine del giorno, siete chiamati a deliberare sul conferimento dell'incarico di revisione legale di Ansaldo STS S.p.A. ("**Ansaldo STS**" o la "**Società**"), a fronte delle dimissioni ricevute in data 14 Novembre 2016 dalla società di revisione KPMG S.p.A. ("**KPMG**") alla quale, si rammenta, l'Assemblea degli Azionisti della Società aveva conferito l'incarico di revisione legale in data 7 maggio 2012, per gli esercizi dal 2012 al 2020.

KPMG ha comunicato, nella propria lettera del 14 Novembre 2016, di aver rassegnato le proprie dimissioni in quanto - a seguito dell'acquisizione del controllo della Società da parte del Gruppo Hitachi - ha ritenuto che potrebbero insorgere le "*situazioni idonee a compromettere l'indipendenza del revisore legale o della società di revisione*" previste dall'art. 5, comma 1, lett. (f) del DM 261/2012.

A fronte della comunicazione delle dimissioni, l'art. 6 del DM 261/2012 prevede che l'Assemblea sia convocata senza indugio per conferire l'incarico a un altro revisore legale o ad altra società di revisione legale, al fine di rispettare il dettato normativo che impone la continuità dell'attività di revisione, fermo restando che le funzioni di revisione legale dovranno continuare ad essere esercitate dal medesimo revisore legale fino a quando la delibera di conferimento dell'incarico non sarà divenuta efficace, e comunque non oltre sei mesi dalla data di presentazione delle dimissioni.

Tanto premesso, nella presente relazione si riporta la proposta motivata del Collegio Sindacale, formulata ai sensi dell'art. 13, comma 1, del D.Lgs. n. 39/2010.

\* \* \* \* \*

Alla luce delle dimissioni della KPMG è necessario provvedere a conferire l'incarico di revisione ad altra società di revisione legale, secondo le modalità previste dal comma 1 dell' art. 13, del D.Lgs 39/2010.

Ai sensi di tale ultima disposizione, l'Assemblea, su proposta motivata dell'organo di controllo, conferisce l'incarico di revisione legale dei conti e determina il corrispettivo spettante alla società di revisione per l'intera durata dell'incarico nonché gli eventuali criteri per l'adeguamento di tale corrispettivo durante l'incarico.

E' auspicabile che l'incarico venga conferito anche per il bilancio d'esercizio e consolidato della Società al 31 dicembre 2016 al fine di evitare possibili effetti sul contenuto del relativo giudizio ex art. 14 del D.Lgs 39/2010, che KPMG sarebbe tenuta a rilasciare qualora non fosse conferito l'incarico ad altro revisore legale o società di revisione anche per tale bilancio.

Hitachi Rail Investments S.r.l., socio di controllo della Società, inoltre, aveva già espresso al Consiglio di Amministrazione l'auspicio che l'incarico di revisione fosse conferito alla medesima società che effettua la revisione legale dei propri conti. Ciò consentirebbe, infatti, di impostare, anche in ottica futura, un piano di conferimento degli incarichi a livello di gruppo funzionale a una razionalizzazione e ottimizzazione dei costi aziendali e al miglioramento dell'efficienza dell'attività di revisione. Diversamente, il disallineamento dei revisori avrebbe un impatto diretto anche sull'attività svolta relativamente al Gruppo Ansaldo STS, sia in termini di differente impostazione del lavoro tra i differenti revisori (con possibili riflessi sull'efficienza del complessivo processo di revisione) sia in termini di connessi maggiori costi e oneri, anche procedurali.

In considerazione di quanto precede, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra attenzione la proposta motivata del Collegio Sindacale relativa al conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2016 – 2024 come di seguito riportata.

***“Proposta del Collegio Sindacale all’Assemblea Ordinaria degli azionisti per il conferimento del nuovo incarico di revisione legale dei conti per il periodo 2016-2024 e per la determinazione del relativo corrispettivo.***

*Signori Azionisti,*

*Il Consiglio di Amministrazione di Ansaldo STS S.p.A. (“Ansaldo STS”) in data 24 novembre 2016 ha deliberato, a seguito delle dimissioni ricevute in data 14 novembre 2016 da parte della società di revisione KPMG S.p.A. (“KPMG”), di avviare e porre in essere tutte le attività e gli adempimenti necessari affinché sia sottoposto all’Assemblea della Società, convocata per il giorno 19 gennaio 2017, il conferimento di un nuovo mandato di revisione legale, per il periodo 2016-2024.*

*In relazione a quanto precede, ai sensi dell’art. 13 del D.Lgs. n. 39 del 2010 e s.m.i, il Collegio Sindacale è tenuto a esprimere una proposta motivata in merito alla nomina del nuovo revisore da sottoporre all’approvazione dell’Assemblea Ordinaria degli azionisti.*

*La revisione legale dei conti di Ansaldo STS è al momento svolta da KPMG in virtù di un incarico conferito dall'Assemblea degli Azionisti di Ansaldo STS in data 7 maggio 2012, per gli esercizi 2012-2020, con termine in occasione dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo all'esercizio 2020.*

*KPMG, con lettera datata 14 novembre 2016 (All.1), ha rassegnato le proprie dimissioni dall'incarico di revisione contabile del Gruppo Ansaldo STS a causa dell'insorgenza di "situazioni idonee a compromettere l'indipendenza del revisore legale ai sensi dell'art. 5, comma 1, lett. f), del D. M. n. 261 del 28 dicembre 2012".*

*KPMG precisa che, dopo una complessa ricognizione dei servizi diversi dalla revisione legale resi al Gruppo Hitachi, sussisterebbero "minacce" per la propria indipendenza che potrebbero avere effetti sull'espressione del giudizio ex art. 14 D. Lgs. 39/2010 relativamente al bilancio d'esercizio e consolidato della Società del 2016.*

*Si precisa che, in precedenza, il Consiglio di Amministrazione del 28 ottobre 2016, avendo ritenuto insufficiente l'informativa fornita da KPMG a supporto della richiesta avanzata da quest'ultima per la risoluzione consensuale del rapporto nonché irragionevole cambiare il revisore a due mesi dalla fine dell'esercizio, aveva deliberato all'unanimità dei votanti, con la sola astensione dell'Amministratore Delegato, di non convocare l'Assemblea degli Azionisti per il cambio del Revisore.*

*In ragione di ciò e sulla base di quanto disposto dall'art. 13, comma 6, del D.Lgs. 39/2010, secondo cui, in caso di mancata nomina del nuovo revisore, le funzioni continuano ad essere esercitate dalla medesima società di revisione sino a quando la deliberazione di conferimento del nuovo incarico non è divenuta ufficiale e comunque non oltre sei mesi dalla data delle dimissioni, il Consiglio di Ansaldo STS ha convocato, in data 24 novembre u.s., apposita Assemblea in cui gli Azionisti saranno chiamati a conferire a soggetto diverso da KPMG l'incarico di revisione legale per il periodo 2016 – 2024.*

*Al riguardo, si segnala che in data 16 maggio 2016 Hitachi Rail Investments S.r.l., socio di controllo della Società, aveva invitato il Consiglio di Amministrazione di Ansaldo STS a considerare Ernst & Young quale sostituto idoneo della Società di revisione, posto che il Gruppo EY è già la Società di revisione utilizzata dal Gruppo Hitachi a livello globale.*

*Sulla base di tale invito, con lettera datata 27 giugno 2016, KPMG aveva precisato che "tale scelta non è in conflitto con la normativa di riferimento, la stessa rappresenta inoltre una prassi di mercato comune a situazioni simili". Pertanto, la stessa KPMG conferma di "non eccedere alcunché [...] ad avviare il processo di risoluzione consensuale dell'incarico di Revisione secondo modalità previste dal Decreto Legislativo 27 gennaio 2010 n. 39 nonché dal Regolamento successivamente adottato con Decreto Ministero dell'Economia e delle Finanze del 28 dicembre 2012 n. 261". EY ha inviato al Consiglio di Amministrazione di Ansaldo STS una proposta di incarico per la prestazione di servizi di revisione contabile in favore del Gruppo Ansaldo STS per il periodo 2016 - 2024, nella*

quale vengono illustrati i servizi che EY è in grado di fornire al Gruppo nonché i relativi costi ed i riferimenti in merito alla professionalità del team di lavoro proposto.

Il Collegio Sindacale si è riunito per valutare, in conformità alle leggi, le dimissioni del Revisore. A tal fine si è confrontato con i responsabili di KPMG.

Ha poi incontrato EY ed esaminato la documentazione dalla stessa prodotta, al fine di individuare tutte le potenziali difficoltà connesse ad un cambio di revisore ad esercizio concluso.

Sintesi di quanto discusso è riportata nella comunicazione di EY del 29 novembre 2016 (All. 2); in particolare si evidenzia come EY ad oggi abbia già svolto la revisione contabile completa del reporting package consolidato di Ansaldo STS al 31 marzo 2016, abbia già svolto e completato procedure di revisione contabile limitata dei trimestri chiusi al 30 giugno 2016 ed al 30 settembre 2016, del reporting package consolidato di Ansaldo STS, avviando contestualmente le attività propedeutiche alla comprensione del sistema di controllo interno in ambito J-Sox.

Al fine dello svolgimento di tali incarichi, EY ha svolto le procedure di revisione richieste dagli standard internazionali sui dati contabili di apertura e sui dati societari e consolidati.

Nell'elaborazione della presente proposta ed a seguito della suindicata riunione, considerate le circostanze suesposte, il Collegio Sindacale ritiene che EY abbia già potuto acquisire una adeguata conoscenza dei processi contabili del Gruppo ASTS in grado di consentire un efficiente avvicendamento nelle attività di revisione tenuto conto dei tempi previsti per la convocazione dell'assemblea degli azionisti summenzionata e che il team di lavoro proposto da EY sia in possesso dei requisiti necessari a supportare validamente Ansaldo STS in relazione alla revisione contabile dell'intero Gruppo Ansaldo STS.

Inoltre, la scelta di EY quale società di revisione contabile di Ansaldo STS rappresenterebbe una riduzione dei carichi di lavoro delle strutture di Ansaldo STS che oggi si trovano a doversi relazionare con due revisori.

Alla luce di quanto sopra, il Collegio Sindacale,

- preso atto di quanto deliberato dal Consiglio di Amministrazione in data 24 novembre 2016,  
- tenuto conto delle motivazioni sopra descritte poste alla base della proposta di nomina di una nuova società di revisione contabile di Ansaldo STS per il periodo 2016 – 2024,  
- preso atto della proposta di servizi di revisione contabile inviata da EY in data 26 ottobre 2016, all'unanimità esprime parere favorevole alla proposta di nominare EY quale nuova società di revisione di Ansaldo STS. Sulla base delle motivazioni qui sopra indicate il Collegio Sindacale, ai sensi dell'art. 13, comma 1, del D. Lgs. n. 39 del 27 gennaio 2010, propone all'Assemblea dei Soci di affidare per gli esercizi 2016-2024 ad EY l'incarico di revisione legale di Ansaldo STS alle condizioni indicate nella proposta della stessa società di revisione datata 26 ottobre 2016 secondo le seguenti modalità:

- per il primo triennio di attività corresponsione di un importo per ciascun anno pari ad € 660.333,00;

- *per il secondo triennio di attività corresponsione di un importo per ciascun anno pari ad € 604.205,00;*
- *per il terzo triennio di attività corresponsione di un importo per ciascun anno pari ad € 598.163,00.*

*E' quindi previsto per l'intero novennio un corrispettivo totale pari ad € 5.588.103,00.*

*Si precisa che per l'anno 2016 dal valore sopra riportato saranno scorporate tutte le attività già svolte dal precedente revisore come da comunicazione di EY del 18 novembre 2016.*

*Milano, 15 dicembre 2016*

*Per il Collegio Sindacale*

*Il Presidente*

*(Giacinto Sarubbi)*



## Allegato 1

KPMG S.p.A.  
Revisione e organizzazione contabile  
Via Francesco Caracciolo, 17  
80122 NAPOLI NA  
Telefono +39 081 660785  
Email [it-fmauditaly@kpmg.it](mailto:it-fmauditaly@kpmg.it)  
PEC [kpmgspa@pec.kpmg.it](mailto:kpmgspa@pec.kpmg.it)

Spettabile  
Ansaldo STS S.p.A.  
Via Mantovani, 3-5  
16151 Genova

Alla cortese attenzione del Dott. Alistair Dormer, Presidente del Consiglio di Amministrazione

e  
Alla cortese attenzione del Dott. Giacinto Sarubbi, Presidente del Collegio Sindacale

Napoli, 14 novembre 2016

Anticipata via PEC: [ansaldosts@legalmail.it](mailto:ansaldosts@legalmail.it)  
[giacintosarubbi@legalmail.it](mailto:giacintosarubbi@legalmail.it)

### Oggetto: Dimissioni dall'incarico di Revisione

Egregi Signori,

facendo seguito alla nostra precedente corrispondenza, con la presente lettera intendiamo portare a Vostra conoscenza le nostre dimissioni dall'incarico di revisione legale conferito alla nostra società di revisione dall'assemblea della Ansaldo STS S.p.A. (di seguito la "Società") per gli esercizi 2012-2020, ai sensi del D. Lgs. 39/2010 (di seguito l'"Incarico di Revisione"), per le ragioni qui di seguito indicate.

A tale riguardo, riteniamo opportuno sottolineare che nel corso dell'esercizio 2016, il Gruppo Hitachi ha acquisito il controllo del Gruppo Ansaldo. Successivamente, ci avete informato della richiesta di Hitachi Rail Italy Investments S.r.l. di nominare Reconta Ernst & Young, revisore del Gruppo Hitachi, quale revisore del Gruppo Ansaldo STS, in ragione di una razionalizzazione e semplificazione dei processi di revisione. Tale scelta non è in contrasto con la normativa applicabile attualmente vigente e rappresenta una prassi utilizzata dal mercato in circostanze analoghe a quelle in cui si trova la Società.

Occorre peraltro considerare che, come a Voi già noto, società appartenenti al Gruppo Hitachi, con sede sia a livello europeo sia a livello extra-europeo, hanno in passato conferito alla nostra società di revisione o a società del *network* KPMG incarichi per lo svolgimento di servizi diversi dalla revisione legale. A tale riguardo, Vi informiamo che



Ansaldo STS S.p.A.  
14 novembre 2016

KPMG ha compiuto una ricognizione di tali servizi anche al fine di valutare eventuali rischi per la propria indipendenza.

Lo svolgimento di tale complessa ricognizione, che è stata ultimata nei giorni scorsi, ha portato la nostra società di revisione a ritenere che, in relazione, ad esempio, alla prestazione di servizi di *Payroll* resi dal *network* KPMG in Repubblica Ceca, sussisterebbero nel caso di specie minacce per la nostra indipendenza che potrebbero avere effetti sull'espressione da parte di KPMG del giudizio ex art. 14 D. Lgs. 39/2010 relativamente al bilancio d'esercizio e consolidato della Società del 2016.

Tale circostanza costituisce una delle ipotesi idonee a determinare la cessazione anticipata dell'incarico di revisione legale. In effetti, l'art. art. 5, comma 1, lett. f), Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 28 dicembre 2012, n. 261 (di seguito il "DM 261/2012") dispone che "*l'insorgenza di situazioni idonee a compromettere l'indipendenza del revisore legale o della società di revisione legale*" configura un'ipotesi idonea a motivare le dimissioni del revisore incaricato.

In ragione di quanto sin qui esposto e all'esito della decisione del Vostro Consiglio di Amministrazione in data 28 ottobre 2016 di non procedere nella risoluzione consensuale dell'Incarico di Revisione, Vi invitiamo a prendere atto delle nostre dimissioni dall'Incarico di Revisione e ad avviare sin d'ora la procedura di cui all'art. 6 DM 261/2012 ai fini del conferimento del nuovo incarico per l'*audit* dei bilanci di esercizio e consolidato della Vostra Società. Merita di essere ricordato che, in conformità a quanto previsto dall'art. 13, comma 6, D. Lgs. 39/2010, opererebbe, in caso di mancata nomina del nuovo revisore, il regime della *cd. prorogatio* per un periodo massimo di sei mesi. In ragione delle cause che hanno portato la nostra società di revisione ad interrompere anticipatamente l'Incarico di Revisione e dei potenziali effetti, sotto il profilo tecnico professionale, che tali cause avrebbero sul contenuto del giudizio ex art. 14 D. Lgs. 39/210 relativa all'esercizio 2016, ed anche al fine di evitare ogni connessa indesiderata conseguenza, anche sul mercato, Vi invitiamo a provvedere alla nomina del nuovo revisore prima della chiusura dell'esercizio in corso o, comunque, al più tardi entro il mese di gennaio 2017.

La nostra società procederà ovviamente senza indugio a fornire al nuovo revisore entrante ogni notizia ed informazione che quest'ultimo riterrà utile ai fini dello svolgimento dell'*audit* relativo al bilancio civilistico e consolidato dell'esercizio 2016, in piena conformità ai termini ed alle modalità previste dalla normativa e dai principi professionali di riferimento ad oggi vigenti.

Rimaniamo in attesa di un Vostro cortese riscontro.

Con i nostri più cordiali saluti.

KPMG S.p.A.

  
Marco Giordano  
Socio

Al Collegio Sindacale di  
Ansaldo STS S.p.A.

Genova, 29 Novembre 2016

Egregio Dottor Giacinto Sarubbi e membri del Collegio Sindacale,

Con riferimento alla nostra proposta di revisione contabile di Ansaldo STS S.p.A. ("ASTS" o la "Società") per il novennio 2016-2014, formulata in ottemperanza alle disposizioni di cui agli articoli 14 e 16 del Decreto Legislativo del 27 gennaio 2010 n. 39 e della Comunicazione Consob n. 3556 del 18 aprile 1997 (la "Proposta"), emessa in data 21 luglio 2016, integrata dalla nostra comunicazione del 18 novembre 2016 invita al Consiglio di Amministrazione di ASTS ed alla Vostra attenzione, nonché ai colloqui recentemente intercorsi, siamo a rappresentarVi quanto di seguito.

1. Come noto, all'inizio del mese di Novembre del 2015, il Gruppo Hitachi, tramite due veicoli societari (Hitachi Rail Italy Holdings ed Hitachi Rail Italy Investments - ha acquisito da Finmeccanica S.p.A. il 40% del capitale azionario ed il controllo di ASTS. Successivamente, tramite l'OPA e successivi acquisti, la percentuale di possesso è stata portata ad una quota superiore al 50%.

Come noto, EY è revisore del Gruppo Hitachi, che chiude i propri bilanci al 31 marzo. Conseguentemente, nel corso del 2016, abbiamo ricevuto l'incarico di revisione legale dei conti di Hitachi Rail Italy Holdings ed Hitachi Rail Italy Investments e, su istruzioni di EY Giappone, del reporting package consolidato di Ansaldo STS ai fini del bilancio consolidato del Gruppo Hitachi al 31 marzo 2016. Per poter svolgere tale incarico, abbiamo ricevuto formale autorizzazione dal Consiglio di Amministrazione della Società.

Ad oggi, con riferimento a tali incarichi, abbiamo già completato la revisione contabile dei bilanci separato e consolidato della Hitachi Rail Italy Holdings e del bilancio di esercizio della Hitachi Rail Italy Investments, predisposti in conformità agli IFRS, e la revisione contabile completa del reporting package consolidato di ASTS al 31 marzo 2016. Inoltre, nel corso degli ultimi mesi, su incarico di EY Giappone, abbiamo svolto e completato procedure di revisione contabile limitata sui trimestri chiusi 30 giugno 2016 ed al 30 settembre 2016 sul *reporting package* consolidato di ASTS, avviando contestualmente le attività propedeutiche alla comprensione del sistema di controllo interno in ambito J-Sox, anch'esse su incarico di EY Giappone.

Nello svolgimento di tali incarichi, abbiamo svolto le procedure di revisione richieste dagli standard internazionali sui dati contabili di apertura e sui dati societari e consolidati al 31 marzo 2016 e per i due trimestri successivi, coordinando un team di lavoro internazionale.

In virtù di tali incarichi, abbiamo colmato il *gap* conoscitivo che normalmente caratterizza il primo anno di revisione nei casi di transizione da un revisore precedente. I professionisti del *team* responsabile per gli incarichi già svolti hanno avuto modo di comprendere e testare il processo di chiusura del bilancio e le più importanti caratteristiche del sistema di controllo interno inerente la produzione dei dati finanziari societari e consolidati di ASTS, nonché identificato i rischi significativi inerenti il Gruppo, anche tramite incontri con le figure apicali della Società.

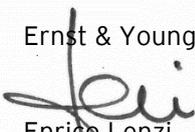
Siamo quindi oggi nella posizione di poter confermare un team di lavoro che vanta tale esperienza, riducendo il carico di lavoro richiesto alla struttura di ASTS per supportare le attività di revisione contabile sui bilanci separato e consolidato al 31 dicembre 2016. Non solo, considerando le tempistiche previste dall'attuale calendario finanziario di ASTS per l'esercizio 2016, riteniamo di essere in una posizione unica per poter subentrare al revisore dimissionario e svolgere le attività richieste nel rispetto degli standard qualitativi previsti dai principi di revisione internazionali approvati dalla Consob.

Una società di revisione differente da EY, che dovesse essere incaricata della revisione contabile dei bilanci separato e consolidato al 31 dicembre 2016 di ASTS, si troverebbe infatti nella posizione di dover, fra le altre cose, effettuare sondaggi di conformità sui saldi di apertura, costituire e coordinare da zero un articolato *team* internazionale, acquisire e comprendere la complessa contrattualistica sottostante i più importanti progetti operativi del Gruppo e acquisire la conoscenza, senza basi di partenza, del sistema di controllo interno della Società che soggiace all'informativa finanziaria.

2. Con l'occasione della presente comunicazione, Vi confermiamo che abbiamo in corso da tempo le usuali attività di monitoraggio degli incarichi di EY con il Gruppo Hitachi ed ASTS. Si evidenzia che, alla data della presente comunicazione, risultano attualmente in essere alcuni incarichi che non sarebbero compatibili con il ruolo di società di revisione di ASTS, in quanto società quotata al Mercato Telematico Azionario organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A.. Inoltre, per altri incarichi, stiamo completando le verifiche interne al fine di comprenderne la compatibilità o meno con il ruolo di revisore. Ci impegniamo formalmente, anche per conto del *network* di appartenenza, a rimuovere al più presto, e comunque non oltre il 31 dicembre 2016, le eventuali cause/situazioni di incompatibilità, ai sensi e per gli effetti della normativa vigente, ovvero a recedere/risolvere da eventuali contratti che costituiscano cause di incompatibilità con l'attività di revisione legale o comunque pregiudizievoli anche potenzialmente dell'indipendenza del revisore.
3. Per quanto concerne l'indipendenza di EY nei confronti del Gruppo Hitachi, anche con riferimento a notizie di stampa da voi citate nel corso dei colloqui intercorsi, va da sé che, per definizione, in qualità di revisori del Gruppo Hitachi non possiamo assumere incarichi che ledano la nostra indipendenza. Più in generale, il nostro sistema di monitoraggio e verifica dell'indipendenza non permette l'assunzione di alcun tipo di incarico nel mondo che possa compromettere, anche solo potenzialmente, la nostra indipendenza, la quale, conseguentemente, è garantita non solo nei confronti del Gruppo Hitachi ma di tutti i clienti di revisione nel mondo.

La nostra procedura per la verifica di indipendenza è un processo che vede coinvolto un *network* internazionale di circa 100 professionisti dedicati allo sviluppo di strumenti per la formazione e per il controllo dell'indipendenza, i quali sono alle dirette dipendenze del *Global Managing Partner* e del *Chairman* dell'area *Quality & Risk Management*. Essi supportano i team ed i clienti nella consultazione su quesiti inerenti l'indipendenza. A supporto di tale processo, disponiamo di specifici *tool* informatici quali il GTAC (*Global Tool for Acceptance and Continuance*) e il GFIS (*Global Financial Information System*), tramite i quali il responsabile della revisione contabile, che risponde anche del rispetto dei requisiti di indipendenza, viene tempestivamente e preventivamente informato circa le richieste d'offerta di ogni servizio effettuate da società del Gruppo Hitachi nei confronti di società del *network* EY, ovunque nel mondo.

Ernst & Young S.p.A.



Enrico Lenzi  
(Socio)

\* \* \* \* \*

Alla luce di quanto sopra, si sottopone all'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Ansaldo STS la seguente proposta di delibera:

*“L'Assemblea dei soci di Ansaldo STS, tenuto conto della proposta del Collegio Sindacale*

*DELIBERA*

*di conferire l'incarico di revisione legale dei conti di Ansaldo STS S.p.A. per gli esercizi 2016-2024 alla società di revisione Reconta Ernst & Young S.p.A., alle condizioni indicate nella proposta della stessa società di revisione datata 26 ottobre 2016 – scorporato l'importo relativo alle attività svolte dal precedente revisore – secondo le seguenti modalità:*

- per il primo triennio di attività corresponsione di un importo per ciascun anno pari ad € 660.333,00, salvo che per l'attività relativa al 2016, per la quale l'importo massimo dovuto sarà pari ad € 554.000,00;*
- per il secondo triennio di attività corresponsione di un importo per ciascun anno pari ad € 604.205,00;*
- per il terzo triennio di attività corresponsione di un importo per ciascun anno pari ad € 598.163,00,*

*e quindi per un corrispettivo massimo totale per l'intero novennio pari ad € 5.481.770,00.”*

\* \* \* \* \*

Genova, 19 dicembre 2016

Per il Consiglio di Amministrazione  
Il Presidente  
(Alistair Dormer)