



MEDIOBANCA

## PROPOSTA DEL COLLEGIO SINDACALE

### Aumento del compenso della Società di Revisione per l'incarico di revisione legale dei conti, per il periodo 2017-2021

Signori Azionisti,

con delibera del 27 ottobre 2012, l'Assemblea di Mediobanca ha conferito a PricewaterhouseCoopers S.p.A. l'incarico di revisione legale dei conti dell'Istituto per gli esercizi dal 2013 al 2021 con un impegno annuo stimato di 3.900 ore a fronte di un compenso di euro 390.000. L'Assemblea del 28 ottobre 2015 ha incrementato il compenso annuo a euro 440.000 (4.400 ore) a fronte della crescente operatività della filiale di Londra, dell'introduzione di nuovi principi contabili (IFRS 10, 11, 12, 13) e di alcune modifiche normative.

PricewaterhouseCoopers S.p.A., in conformità alle previsioni contrattuali che consentono una variazione dei corrispettivi in presenza di circostanze che richiedono un maggior numero di ore o un diverso impegno delle figure professionali (es. variazioni di perimetro, cambiamenti nei principi contabili), ci ha comunicato con lettera del 4 agosto scorso, la necessità di includere nel processo di revisione le seguenti attività:

- modifiche apportate dalla Riforma della revisione legale, principalmente: nuova relazione di revisione nella forma e nel contenuto; modifica della Relazione per il comitato per il controllo interno e la revisione contabile; giudizio sulla conformità della relazione sulla gestione alle norme di legge e dichiarazione sugli eventuali errori significativi (già a partire dall'esercizio chiuso al 30 giugno 2017);
- integrazione del Gruppo Esperia.

PricewaterhouseCoopers S.p.A., a fronte delle suddette attività aggiuntive, ha proposto un aumento del compenso per l'esercizio al 30 giugno 2017 di € 50.000 per n. 250 ore e per il periodo 2018-2021 di € 70.000 per n. 450 ore come di seguito riepilogato:

Esercizio al 30 giugno 2017

Attività	Totale n° ore	Onorari (€)	Integrazione proposta		Totale aggiornato	
			ore	onorari	ore	onorari
Revisione legale Bilancio d'impresa di Mediobanca	2.130	199.630	175	35.000	2.305	234.630
Revisione legale Bilancio Consolidato del Gruppo Mediobanca	870	83.050	75	15.000	945	98.050
Revisione contabile limitata del bilancio consolidato semestrale	270	32.280	—	—	270	32.280
Revisione contabile limitata dei prospetti semestrali da includere nel patrimonio di vigilanza	830	96.980	—	—	830	96.980
Verifiche connesse alla sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali	100	6.160	—	—	100	6.160
Verifiche Fondo Nazionale di Garanzia	100	11.900	—	—	100	11.900
Revisione del Bilancio ai fini locali della filiale di Madrid	100	10.000	—	—	100	10.000
<b>Totale</b>	<b>4.400</b>	<b>440.000</b>	<b>250</b>	<b>50.000</b>	<b>4.650</b>	<b>490.000</b>



# MEDIOBANCA

Esercizio dal 30 giugno 2018 al 30 giugno 2021

Attività	Totale n° ore	Onorari (€)	Integrazione proposta		Totale aggiornato	
			ore	onorari	ore	onorari
Revisione legale Bilancio d'impresa di Mediobanca	2.130	199.630	275	45.000	2.405	244.630
Revisione legale Bilancio Consolidato del Gruppo Mediobanca	870	83.050	125	20.000	995	103.050
Revisione contabile limitata del bilancio consolidato semestrale	270	32.280	—	—	270	32.280
Revisione contabile limitata dei prospetti semestrali da includere nel patrimonio di vigilanza	830	96.980	50	5.000	880	101.980
Verifiche connesse alla sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali	100	6.160	—	—	100	6.160
Verifiche Fondo Nazionale di Garanzia	100	11.900	—	—	100	11.900
Revisione del Bilancio ai fini locali della filiale di Madrid	100	10.000	—	—	100	10.000
<b>Totale</b>	<b>4.400</b>	<b>440.000</b>	<b>450</b>	<b>70.000</b>	<b>4.850</b>	<b>510.000</b>

Il Collegio Sindacale, ai sensi dell'art. 13 comma 1 del D.Lgs n. 39/2010, ha esaminato la proposta incontrando innanzitutto la società di revisione per avere informazioni dettagliate relative all'integrazione delle attività di revisione. Il Collegio ha altresì incontrato le competenti strutture aziendali che hanno esposto le proprie valutazioni sulla richiesta d'integrazione e sulla ragionevolezza dei contenuti. Ad esito delle attività di cui sopra, il Collegio Sindacale ritiene che la richiesta di integrazione delle attività di revisione risulti coerente con il processo di revisione legale di cui all'incarico in essere, adeguata in considerazione delle nuove attività di revisione connesse agli accadimenti sopra elencati, congrua in relazione all'impegno professionale richiesto.

Tutto ciò premesso, il Collegio Sindacale invita i signori Azionisti ad assumere la seguente deliberazione:

"L'Assemblea Ordinaria degli Azionisti, esaminata la proposta motivata del Collegio Sindacale contenente i termini della proposta della PricewaterhouseCoopers

delibera

di aggiornare, coerentemente con i termini e le richieste di integrazione formulati da PricewaterhouseCoopers, i tempi previsti e i relativi corrispettivi dell'incarico di revisione, conferitole dall'Assemblea di Mediobanca il 27 ottobre 2012 ai sensi dell'art. 13, comma 1 del D.Lgs. 39 del 27 gennaio 2010 e successiva integrazione approvata dall'Assemblea del 28 ottobre 2015, per il periodo 2017-2021 per un corrispettivo annuo complessivo di € 490.000 (per ore n. 4.650) per l'esercizio al 30 giugno 2017 e € 510.000 (per ore n. 4.850) per gli esercizi dal 30 giugno 2018 al 30 giugno 2021. A tali importi vanno aggiunti IVA e contributo di vigilanza. Per quanto non specificatamente integrato, rimane in vigore la proposta



# MEDIOBANCA

approvata dall'Assemblea il 27 ottobre 2012. Rimangono valide tutte le altre clausole incluse nella originaria proposta di revisione."

Milano, 12 settembre 2017

IL COLLEGIO SINDACALE