

Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione al punto secondo della parte ordinaria dell'ordine del giorno dell'Assemblea Straordinaria e Ordinaria dei Soci convocata per il giorno 29 maggio 2020 in unica convocazione, in merito al conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2021-2029

(redatta ai sensi dell'art. 125-ter del D.Lgs. n. 58 del 24 febbraio 1998, e successive modifiche e integrazioni, e ai sensi dell'art. 84-ter del Regolamento adottato con Deliberazione Consob 14 maggio 1999 n. 11971, e successive modifiche e integrazioni)

Premessa

Signori Azionisti,

il Consiglio di Amministrazione della Banca CARIGE S.p.A. (di seguito, la “**Banca CARIGE**” o la “**Banca**” o la “**Società**”) vi ha convocato in Assemblea in sede ordinaria per il giorno 29 maggio 2020 alle ore 10.30 presso la Sede Centrale, Via Cassa di Risparmio 15, Genova, in unica convocazione per discutere e deliberare, tra l’altro, in merito al seguente argomento posto all’ordine del giorno:

- Conferimento dell’incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2021-2029 e deliberazioni inerenti

La presente relazione (la “**Relazione**”) è redatta ai sensi dell’art. 125-ter del D.Lgs. n. 58 del 24 febbraio 1998 e successive modifiche e integrazioni (il “**TUF**”), e 84-ter del Regolamento adottato con Deliberazione Consob 14 maggio 1999 n. 11971 e successive modifiche e integrazioni (il “**Regolamento Emittenti**”)

Motivazioni e proposta

Con l’approvazione del bilancio al 31 dicembre 2020 verrà a scadere, senza possibilità di rinnovo ai sensi di legge, l’incarico di revisione legale dei conti che l’Assemblea degli Azionisti di Banca Carige, tenutasi in data 29 aprile 2011, ha conferito a Ernst & Young S.p.A. per il novennio 2012-2020.

Il Consiglio sottopone all’approvazione dell’Assemblea la raccomandazione motivata predisposta del Collegio Sindacale ai sensi degli articoli 13 e 17 del D.Lgs. n. 39/2010 e dell’art. 16 del Regolamento Europeo n. 537/2014 in merito al conferimento dell’incarico di revisione legale dei conti per il novennio 1° gennaio 2021 – 31 dicembre 2029, in via anticipata rispetto alla scadenza dell’attuale incarico di revisione legale, al fine di agevolare il rispetto della normativa circa l’indipendenza della Società di revisione e garantire un adeguato periodo di avvicendamento tra l’attuale e il futuro revisore legale.



BANCA CARIGE

Banca Carige
Cassa di Risparmio di Genova e Imperia
Società per Azioni

IL COLLEGIO SINDACALE

RACCOMANDAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE DELLA BANCA CARIGE SPA NELLA SUA QUALITÀ DI COMITATO PER IL CONTROLLO INTERNO E LA REVISIONE CONTABILE SUL CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI PER IL NOVENNIO 2021-2029

Signori Azionisti,

con l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2020 verrà a scadere l'incarico di revisione legale dei conti che l'Assemblea degli Azionisti di Banca Carige S.p.A., tenutasi in data 29 aprile 2011, ha conferito a Ernst & Young S.p.A. per il novennio 2012-2020.

Secondo l'attuale normativa in materia di revisione legale dei conti, da ultimo modificata dal Regolamento Europeo n. 537/2014 (il "Regolamento Europeo") e dal D. Lgs. n. 135/2016 che ha integrato il D. Lgs. n. 39/2010 (il "Decreto"), l'incarico di revisione legale non può essere nuovamente conferito al revisore uscente, se non decorsi almeno quattro esercizi dalla cessazione dell'attuale incarico e deve essere affidato mediante un'apposita procedura di selezione, da effettuarsi con i criteri e le modalità di cui all'art. 16 del medesimo Regolamento Europeo.

Il Collegio Sindacale, agendo in qualità di Comitato per il Controllo Interno e la Revisione Contabile ai sensi dell'art. 19 del Decreto, d'intesa con le funzioni aziendali competenti, ha avviato la procedura di selezione per l'assegnazione dell'incarico di revisione legale per il novennio 2021-2029.

Il conferimento anticipato dell'incarico di revisione legale per il novennio 2021 – 2029 consente, tra le altre, il rispetto dei limiti temporali posti a salvaguardia dell'indipendenza del revisore (cd. *cooling in period* ex Art. 5 del Regolamento Europeo) nonché la nomina da parte delle altre società del Gruppo. Poiché il Gruppo Banca Carige ha optato per avere la stessa Società di revisione per tutte le Società del Gruppo consolidate integralmente (Revisore unico di Gruppo), la procedura di selezione è stata estesa anche alle Società controllate.

Conformemente alle disposizioni dell' art. 16 del Regolamento Europeo, il conferimento dell'incarico di revisione per gli Enti di Interesse Pubblico (EIP), come Banca Carige S.p.A., richiede una Raccomandazione formulata dal Collegio Sindacale, da sottoporre all'Assemblea degli Azionisti, che prevede almeno due possibili alternative e l'indicazione della preferenza debitamente giustificata per una delle due, scaturita dal punteggio finale assegnato al termine della procedura di selezione definita internamente.

L'Assemblea degli Azionisti è chiamata altresì a deliberare il compenso della Società di revisione nonché gli eventuali criteri di adeguamento dello stesso.

1. La procedura di selezione

Il Collegio Sindacale, al fine di avviare e gestire la procedura di selezione prevista dall'art. 16, comma 3, del Regolamento Europeo, declinata internamente dal "Regolamento di Gruppo per il conferimento di incarichi di revisione legale e altri servizi", si è avvalso del supporto operativo delle strutture interne della Banca ed in particolare della Struttura del Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari.

Per l'individuazione delle società di revisione da invitare alla gara è stata svolta un'analisi preliminare condotta sulla base dei dati contenuti nelle "Relazioni di trasparenza" pubblicate ai sensi dell'art. 13 del Regolamento Europeo, al fine di selezionare almeno tre Società di revisione in possesso di specifici requisiti, individuate sulla base di parametri oggettivi, in funzione di criteri di selezione non discriminatori e trasparenti che concorrono, tra gli altri, anche alla valutazione delle proposte pervenute.





BANCA CARIGE

Banca Carige
Cassa di Risparmio di Genova e Imperia
Società per Azioni

IL COLLEGIO SINDACALE

In particolare, sono stati presi in considerazione criteri che si basano sull'esperienza maturata presso EIP di natura bancaria quotate su mercati regolamentari italiani e sull'indipendenza della Società di revisione rispetto al richiedente Gruppo Banca Carige. I criteri adottati considerano sia aspetti qualitativi che quantitativi e non pregiudicano la partecipazione alle Società di revisione che hanno ricevuto nell'anno solare precedente, meno del 15% del totale dei propri corrispettivi per la revisione di EIP italiani ai sensi dell'art. 16 comma 3 a) del Regolamento Europeo.

Al termine di tale fase preliminare sono state selezionate quattro società di revisione: Deloitte & Touche S.p.A. ("D&T"), KPMG S.p.A. ("KPMG") PricewaterhouseCoopers S.p.A. ("PwC") e BDO Italia S.p.A. ("BDO"), insieme le Società Offerenti o anche Offerenti alle quali è stata inviata la Richiesta di Offerta (*Request for proposal* – RFP) e gli altri documenti di gara.

Nel rispetto di quanto prescritto dall'art. 16, paragrafo 3, lett. e) del Regolamento Europeo, la documentazione di gara contiene tutte le informazioni che devono essere indicate nell'Offerta. In particolare la procedura realizzata è stata predisposta indicando all'interno della Richiesta (RFP):

- i servizi oggetto dell'Offerta e il perimetro societario da considerare ai fini dell'Offerta;
- il contenuto dell'Offerta, costituita da tre distinte sezioni relative ai criteri di selezione:
 - Sezione A - Informazioni generali e indipendenza
 - Sezione B - Informazioni tecnico-professionali
 - Sezione C - Impegno e condizioni economiche
- lo svolgimento della procedura di selezione, comprensiva dell'indicazione del punteggio massimo per ciascuna sezione;
- i termini e le modalità di partecipazione alla gara e di presentazione dell'Offerta e le modalità di aggiudicazione della gara.

A seguito della richiesta, hanno aderito alla gara tre delle quattro Società invitate: D&T, KPMG e BDO. Le tre Società hanno inviato le proprie Offerte, integrate dal corredo informativo e documentale richiesto.

2. Criteri di valutazione

La valutazione dell'Offerta è avvenuta sulla base dell'attribuzione di un punteggio, secondo metriche differenziate, a ciascun aspetto contenuto nelle sezioni componenti l'Offerta medesima. Ai fini della valutazione si è tenuto conto sia di aspetti qualitativi sia di aspetti quantitativi illustrati nei documenti di gara. Banca Carige considera la revisione legale una componente fondamentale del sistema dei controlli e della governance complessiva, propria e del Gruppo, pertanto, al fine di non pregiudicare il livello qualitativo del lavoro di revisione, le componenti relative alla sezione economica sono state valutate separatamente dalle altre, nonché prese in esame solo a parità di valutazione delle altre informazioni.

Come indicato nei documenti di gara, ai fini della presente Raccomandazione si è inteso valorizzare elementi quali-quantitativi suddivisi in tre sezioni, all'interno delle quali il Collegio Sindacale ha previsto un meccanismo di attribuzione del punteggio che mediante una diversa ponderazione privilegia taluni requisiti ritenuti maggiormente caratterizzanti.

Complessivamente, alle tre sezioni è stato attribuito il seguente punteggio massimo, su base 100:

Sezione A – Informazioni generali e indipendenza (max 35 punti), contenente

- n. 11 item relativi a requisiti generali-conoscitivi dell'Offerente, tra i quali, i principali incarichi di revisione, la rappresentatività del network presso istituti internazionali di rilievo e *accounting*, il grado di conoscenza del Gruppo Banca Carige (max 20 punti);
- n. 8 item relativi ai requisiti di indipendenza del revisore (max 15 punti);





BANCA CARIGE

Banca Carige
Cassa di Risparmio di Genova e Imperia
Società per Azioni

IL COLLEGIO SINDACALE

Sezione B - Informazioni tecnico-professionali (max 40 punti) contenente

- n. 3 item relativi ai requisiti professionali, quali la composizione, l'esperienza del team di revisione e degli specialisti in campo bancario e nel Gruppo Banca Carige (max 20 punti);
- n. 5 item relativi a requisiti tecnici, quali la strategia di revisione (*key audit matters*, materialità, *timeline*, etc.), il processo di interazione con le funzioni aziendali e / o di controllo e la transizione con il revisore uscente (max 20 punti);

Sezione C – Impegno e condizioni economiche (max 25 punti) contenente

- n. 3 item relativi all'impegno in termini al monte ore previsto, al mix professionale previsto per il team e all'*handover* con il revisore uscente (max 15 punti);
- corrispettivi economici (max 10 punti).

3. Valutazione delle offerte

Per quanto riguarda il processo di valutazione *in primis* degli aspetti qualitativi, ivi compresi gli aspetti relativi all'impegno, il Collegio Sindacale ha analizzato le offerte ricevute tenendo conto delle seguenti considerazioni:

In merito alla Sezione A – “Informazioni generali e indipendenza” si è prestata particolare attenzione all'esperienza in tema di revisione legale di società quotate ed in particolare di società bancarie e alla conoscenza del Gruppo Carige maturata grazie agli incarichi svolti negli ultimi anni. Si è data inoltre attenzione e agli incarichi svolti per conto delle Autorità di Vigilanza, nonché ad aspetti reputazionali che tenessero conto della numerosità e del contenuto / importo delle eventuali sanzioni comminate dagli Organi di vigilanza nell'ultimo quinquennio, con particolare riferimento ai servizi di revisione legale presso banche o società quotate.

In merito alla Sezione B – “Informazioni tecnico-professionali” si è prestata particolare attenzione alla composizione del *team* di revisione in termini di esperienza presso società quotate italiane del settore finanziario e gruppi bancari di dimensioni e complessità simili a quelle del Gruppo Carige, e in termini di conoscenza del Gruppo Carige a fronte di incarichi pregressi, con particolare riferimento ai partner ed ai manager. Nell'ambito dell'approccio metodologico, è stata posta particolare attenzione al Piano di revisione proposto e ai dettagli forniti circa le soglie di materialità e le potenziali *key audit matters* con specifico riferimento alle attività core della banca (es. valutazione dei crediti).

In merito alla Sezione C – “Impegno e condizioni economiche”, con riferimento all'impegno (valutato unitamente alle componenti qualitative e quindi prima di quelle economiche) gli aspetti principali oggetto di valutazione sono stati il mix di ore e la composizione della piramide professionale, inclusi gli specialisti. Sono state altresì considerate le ore stimate per la gestione dell'*handover* con il revisore uscente, oltre che la quota di attività svolte presso gli uffici del Gruppo.

In particolare è stata valutata la congruità del numero di ore e della percentuale di specialisti proposti, sia con riferimento alla distribuzione degli stessi sui diversi servizi richiesti, sia con riferimento all'attuale complessità organizzativa e al dimensionamento del Gruppo Banca Carige anche rispetto al *benchmark* del revisore uscente commisurato ad una complessità del Gruppo risalente al novennio precedente. Pertanto, il monte ore unitamente alla percentuale media di specialisti proposte da D&T, sebbene inferiori a quelle proposte da KPMG, risultano nel complesso più congrue rispetto all'attuale dimensionamento del Gruppo Carige.

Al termine dell'analisi qualitativa della selezione è quindi emersa la seguente graduatoria / punteggio:

1. D&T (82,125 punti)
2. KPMG (80,25 punti)
3. BDO (71,05 punti)





BANCA CARIGE

Banca Carige
Cassa di Risparmio di Genova e Imperia
Società per Azioni

IL COLLEGIO SINDACALE

In particolare le prime due Società che a livello qualitativo sono risultate tra loro allineate e hanno ottenuto i punteggi maggiori sono state ammesse alla fase finale della procedura di selezione, mentre BDO è stata esclusa dalla fase finale della gara. Per KPMG e D&T è quindi stata valutata anche la componente economica.

In merito alla valutazione degli aspetti economici è stato tenuto in considerazione anche il costo sostenuto per il revisore uscente come benchmark di riferimento. Per i servizi richiesti gli sconti sugli onorari e la differenziazione di tariffe per Società del Gruppo sono stati valutati positivamente nei limiti della tutela della qualità dell'attività di revisione e gli interessi dei suoi *stakeholders*. Pertanto, in termini di corrispettivi, le due offerte sono sostanzialmente allineate. Anche le altre componenti economiche risultano allineate; per entrambe le Offerte le spese sono stimate nel 5% degli onorari complessivi, l'adeguamento annuale dei compensi è previsto sulla base della variazione dell'indice ISTAT, e non sono previsti adeguamenti del corrispettivo se non al manifestarsi di "circostanze eccezionali" tali da comportare un significativo aggravio delle attività di revisione e dei tempi connessi.

Ancorché non rilevante ai fini della preferenza motivata, si fornisce di seguito un quadro dei contenuti delle due alternative individuate in termini di impegno ed onorari:

Dettagli offerte finaliste	KPMG SPA				DELOITTE & TOUCHE SPA			
	BANCA CARIGE		GRUPPO CARIGE		BANCA CARIGE		GRUPPO CARIGE	
SERVIZI	ore	onorari	ore	onorari	ore	onorari	ore	onorari
Servizi al 31.12: - Revisione legale del bilancio d'esercizio (*) - Revisione legale del bilancio consolidato e del reporting package	5.887	389.921	8.130	514.417	5.635	381.395	7.578	507.135
Servizi al 30.06: - Revisione contabile limitata del bilancio consolidato semestrale abbreviato (*) e del reporting package - Revisione contabile limitata dei prospetti contabili individuali e/o bilancio semestrale abbreviato (*)	1.235	84.457	1.588	103.859	1.155	83.125	1.663	116.155
Servizi al 31.03 e al 30.09: - Revisione contabile limitata dei prospetti contabili consolidati al 31/3 e al 30/9 (**) e del reporting package - Revisione contabile limitata al 31/3 e al 30/9 dei prospetti contabili individuali (**)	1.235	84.457	1.588	103.859	1.015	70.175	1.115	76.900
Altri servizi: - Regolare tenuta della contabilità sociale - Verifiche connesse alle dichiarazioni fiscali - Verifiche relative al calcolo del FNG - Revisione traduzioni bilanci giugno e dicembre - <i>Limited assurance engagement</i> della DNF e traduzione	1.449	82.423	1.895	102.086	1.505	95.765	1.954	124.810
Altri servizi opzionali: - <i>Limited assurance engagement</i> del "Terzo Pilastro di Basilea 3 – Informativa al pubblico" (Pillar III)	500	32.525	500	32.525	970	65.325	970	65.325
Ulteriore sconto						- 1.785		- 4.325
TOTALI	10.306	673.782	13.701	856.746	10.280	694.000	13.280	886.000

(*) comprensiva, ove richiesta, attestazione ai fini dell'inclusione nel capitale primario di classe 1 dell'utile in corso di formazione come richiesto dall'art. 26, comma 2, lettera a) del Regolamento (UE) n. 575/2013 (ECB/2015/4) e della Decisione della Banca Centrale Europea n. 2015/656.

(**) predisposti esclusivamente ai fini dell'inclusione nel Capitale primario di classe 1 dell'utile in corso di formazione come richiesto dall'art. 26, comma 2, lettera a) del Regolamento (UE) n. 575/2013 del 26 giugno 2013 (ECB/2015/4) e della Decisione della Banca Centrale Europea n. 2015/656.





BANCA CARIGE

Banca Carige
Cassa di Risparmio di Genova e Imperia
Società per Azioni

IL COLLEGIO SINDACALE

4. Risultanze della selezione

Le analisi condotte hanno evidenziato l'elevato standing delle Società Offerenti e dei team di revisione presentati. A tal proposito le differenze apprezzate hanno portato ai seguenti punteggi finali (espressi in centesimi):

1. D&T (92,125 punti)
2. KPMG (90,25 punti)

In particolare, al termine dell'analisi e delle valutazioni effettuate, alla società D&T è stato attribuito un punteggio più elevato per le seguenti ragioni, tutte di natura qualitativa, che **rappresentano la motivazione della presente Raccomandazione**:

- maggior esperienza su incarichi di revisione presso gruppi bancari sottoposti al Meccanismo di Vigilanza Unico e conoscenza del Gruppo Banca Carige;
- rilevanza degli incarichi svolti per conto delle Autorità di Vigilanza (BCE) ed esperienza del team, in particolare per partner e manager;
- piano di revisione più articolato, dettagliato e maggiormente declinato sulla realtà Banca Carige;
- mix professionale, numero di ore e ripartizione degli specialisti differenziati sulle diverse attività di revisione oggetto dell'offerta e maggiormente congrui rispetto alle attuali caratteristiche del Gruppo e alle sue esigenze.

5. Raccomandazione del Collegio Sindacale

Quanto sopra premesso, considerato che in ogni caso sia la Società Deloitte & Touche S.p.A. che la Società KPMG S.p.A. hanno evidenziato entrambe adeguata idoneità tecnica a ricoprire l'incarico, **la procedura di selezione ha condotto ad esprimere una preferenza verso la società Deloitte & Touche S.p.A.**, che ha totalizzato un punteggio superiore alla società KPMG S.p.A., per le ragioni sopra esposte.

Pertanto, il Collegio Sindacale della Banca Carige S.p.A., in relazione all'affidamento per il novennio 2021-2029 dell'incarico per le attività di revisione legale indicate all'interno della documentazione di gara e consistenti in:

- Revisione legale del bilancio d'esercizio;
- Revisione legale del bilancio consolidato e dei reporting package;
- Revisione contabile limitata del bilancio consolidato semestrale abbreviato e dei reporting package;
- Revisione contabile limitata al 30 giugno dei prospetti contabili individuali e delle relative note illustrative;
- Revisione contabile limitata dei prospetti contabili consolidati/individuali e delle relative note illustrative e dei reporting package al 31 marzo e al 30 settembre predisposti esclusivamente ai fini dell'inclusione nel Capitale primario di classe 1 dell'utile in corso di formazione come richiesto dall'art. 26, comma 2, lettera a) del Regolamento (UE) n. 575/2013 del 26 giugno 2013 (ECB/2015/4) e della Decisione della Banca Centrale Europea n. 2015/656.
- Verifica regolare tenuta della contabilità sociale e corretta rilevazione dei fatti di gestione;
- Verifiche connesse alla sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali;
- Verifiche relative al calcolo del contributo al Fondo Nazionale di Garanzia;
- Revisione traduzione bilancio d'esercizio e consolidato del Gruppo al 30 giugno e al 31 dicembre;
- Revisione limitata della Dichiarazione Non Finanziaria del Gruppo Banca Carige e della relativa traduzione;





BANCA CARIGE

Banca Carige
Cassa di Risparmio di Genova e Imperia
Società per Azioni

IL COLLEGIO SINDACALE

- Revisione limitata del "Terzo Pilastro di Basilea 3 – Informativa al pubblico" (Pillar III) del Gruppo Banca Carige al 31 dicembre;

sulla base della procedura svolta, delle Offerte pervenute, delle valutazioni svolte e degli esiti delle stesse, tenuto conto che l'art. 16, comma 2, del Regolamento prevede che la raccomandazione motivata del Collegio Sindacale debba contenere quanto meno due possibili alternative di conferimento e richiede al Collegio Sindacale di esprimere una preferenza debitamente giustificata per una delle due alternative,

SOTTOPONE

all'Assemblea degli Azionisti della Banca Carige S.p.A. ai sensi dell'art. 16, comma 2 del Regolamento (UE) 537/2014 nonché dell'art. 13, comma 1 e dell'art. 17, comma 1 del D. Lgs. 39/2010, alternativamente le due proposte relative al mandato per la revisione legale dei conti di Banca Carige S.p.A. per il novennio 2021-2029, formulate da Deloitte & Touche S.p.A. e da KPMG S.p.A. le cui componenti economiche sono state precedentemente riassunte,

ESPRIME

la propria preferenza in favore della società **Deloitte & Touche S.p.A.** la cui offerta è risultata preferita in ragione delle informazioni tecnico-qualitative sopra esposte, a sostanziale parità di condizioni economiche, secondo la procedura di selezione svolta

DICHIARA

ai sensi dell'art. 16, comma 2 del Regolamento (UE) 537/2014, che la presente Raccomandazione non è stata influenzata da terze parti e che non è stata applicata alcuna delle clausole del tipo di cui al paragrafo 6 del citato art. 16 del Regolamento.

- o -

La presente proposta motivata, in considerazione delle difficoltà operative legate alla diffusione pandemica del COVID-19 e dei provvedimenti normativi restrittivi che condizionano la libera circolazione delle persone, viene sottoscritta su mandato del Collegio Sindacale, come previsto dal Documento pubblicato dal CNDCEC nel marzo 2020, dal solo Presidente del Collegio.

- o -

Milano, 16 aprile 2020

IL COLLEGIO SINDACALE

Alberto Giussani
Presidente

Signori Azionisti, tenuto conto della proposta motivata del Collegio Sindacale, illustrata nella raccomandazione sopra riportata, siete pertanto invitati ad assumere la seguente deliberazione:

“L’Assemblea di Banca Carige S.p.A. del 29 maggio 2020, preso atto che con l’approvazione del bilancio al 31 dicembre 2020 verrà a scadenza l’incarico di revisione legale dei conti conferito a EY S.p.A. per gli esercizi dal 2012 al 2020, esaminata la Raccomandazione del Collegio Sindacale,

delibera

1. di conferire a Deloitte & Touche S.p.A. l’incarico di svolgere per gli esercizi 2021 – 2029 le attività indicate nell’offerta formulata dalla suddetta società di revisione, alle condizioni ivi previste, come riepilogate nella Raccomandazione del Collegio Sindacale;
2. di attribuire al Consiglio di Amministrazione, con facoltà di subdelega, tutti i poteri necessari per la concreta esecuzione di quanto deliberato e per provvedere alle formalità attinenti e necessarie presso i competenti organi e/o uffici”.

Nell’ipotesi in cui, all’esito delle votazioni relative alla proposta di cui sopra, la stessa non dovesse risultare approvata, il Consiglio di Amministrazione, vista la Raccomandazione del Collegio Sindacale, sottopone in subordine all’Assemblea la seguente proposta:

“L’Assemblea di Banca Carige S.p.A. del 29 maggio 2020, preso atto che con l’approvazione del bilancio al 31 dicembre 2020 verrà a scadenza l’incarico di revisione legale dei conti conferito a EY S.p.A. per gli esercizi dal 2012 al 2020, esaminata la Raccomandazione del Collegio Sindacale,

delibera

1. di conferire a KPMG S.p.A. l’incarico di svolgere per gli esercizi 2021 – 2029 le attività indicate nell’offerta formulata dalla suddetta società di revisione, alle condizioni ivi previste, come riepilogate nella Raccomandazione del Collegio Sindacale;

2. di attribuire al Consiglio di Amministrazione, con facoltà di subdelega, tutti i poteri necessari per la concreta esecuzione di quanto deliberato e per provvedere alle formalità attinenti e necessarie presso i competenti organi e/o uffici”.

Genova, 29 aprile 2020

p. IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
IL PRESIDENTE
(Vincenzo Calandra Buonaura)