

PROPOSTA MOTIVATA DEL COLLEGIO SINDACALE DI
TOSCANA AEROPORTI SPA
SULL'ADEGUAMENTO DEL COMPENSO
DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE

All'Assemblea degli azionisti di Toscana Aeroporti SpA

Signori Soci,

In data 9 ottobre 2015 la Società di Revisione Pricewaterhouse Coopers S.p.A. (PwC SpA) ha avanzato richiesta di integrazione della proposta di incarico datata 25 settembre 2014 (prot. 1082893/740914) relativa all'incarico di revisione legale dei conti ai sensi dell'art.14 e 16 del D.Lgs. 39/2010 e degli articoli 155 e seguenti del D.lgs. 58/1998 per gli esercizi dal 2015 al 2022, segnalando quanto segue:

- In data 3 novembre 2014 l'Assemblea dei Soci della Società Aeroporto Toscano Galileo Galilei SpA (SAT) ha deliberato il conferimento alla Società PwC SpA dell'incarico di revisione legale, ai sensi degli articoli 14 e 16 del D.Lgs.n.39/2010 e degli articoli 155 e seguenti del D.Lgs.n.58/1998, del bilancio di esercizio della SAT e del bilancio consolidato del Gruppo SAT per gli esercizi 2014/2022, l'incarico di revisione contabile del bilancio limitata del bilancio semestrale abbreviato al 30 giugno per gli esercizi dal 2015 al 2022 e l'incarico di revisione contabile dei prospetti contabili di rendicontazione della SAT dal 2014 al 2022;
- In data 24 novembre 2014, l'Assemblea dei soci della società Aeroporto di Firenze SpA (AdF) ha deliberato il conferimento alla Società PwC SpA dell'incarico di revisione legale, ai sensi degli articoli 14 e 16 del D.Lgs.n.39/2010 e degli articoli 155 e seguenti del D.Lgs.n.58/1998, del bilancio di esercizio della AdF e del bilancio consolidato del Gruppo AdF per gli esercizi 2014/2022, l'incarico di revisione contabile del bilancio limitata del bilancio semestrale abbreviato al 30 giugno per gli esercizi dal 2015 al 2022 e l'incarico di revisione contabile dei prospetti contabili di rendicontazione della AdF dal 2014 al 2022;
- In data 24 novembre 2014, l'Assemblea dei soci della società Parcheggi Peretola Srl, società partecipata al 100% da AdF, ha deliberato il conferimento alla società PwC SpA dell'incarico di revisione legale, ai sensi dell'art.14 del D.Lgs.n.39/2010 e del D.Lgs.n.58/1998 del bilancio d'esercizio della società per gli esercizi dal 2014 al 2022.

In data 11 maggio 2015 è stato stipulato l'atto, avente efficacia dal 1° giugno 2015, di fusione per incorporazione di AdF in SAT, con conseguente mutamento di denominazione sociale di quest'ultima in Toscana Aeroporti SpA; per effetto della predetta fusione con decorrenza dalla medesima data di efficacia del 1° giugno 2015, Toscana Aeroporti SpA è subentrata in tutti i rapporti giuridici attivi e passivi facenti capo ad AdF, con conseguente modifica della struttura della società e del gruppo.

Con successiva nota datata 12 ottobre 2015, la società di revisione PwC SpA ha formulato ulteriore richiesta di integrazione della proposta di incarico datata 25 settembre 2014 per maggiori onorari maturati nel corso del primo semestre 2015 in considerazione dell'esecuzione di attività di verifica aggiuntive non ricorrenti determinate dall'Atto di Fusione per incorporazione di AdF in SAT e conseguente mutamento di denominazione in TA SpA, con conseguente modifica della società e del gruppo a decorrere dal 1° giugno 2015. A tal proposito la Società dichiara che le maggiori attività connesse alla complessità dell'aggregazione dei dati di bilancio consolidato semestrale abbreviato al 30 giugno 2015 del gruppo Toscana Aeroporti hanno richiesto un significativo maggiore impegno in termini di ore impiegate dai team di revisione, con particolare riferimento ai livelli con maggiore anzianità.

1

Le suddette proposte comportano un maggior onere per gli incarichi precedentemente assegnati alla Società di Revisione, stimato, in termini di numero di ore di lavoro e di corrispettivo per gli anni dal 2015 al 2022 come di seguito riportato:

| DESCRIZIONE | SAT | | ADP | | proposta per esercizio 2015 | | proposta esercizi 2016 - 2022 | proposta ridefinita con decorrenza da esercizio con implementazione nuovo sistema salariale | | |
|---|------------|---------------|------------|---------------|-----------------------------|----------------|-------------------------------|---|---------------|---------------|
| | ORE | IMPORTO ANNUO | ORE | IMPORTO ANNUO | ORE | IMPORTO ANNUO | | ORE | IMPORTO ANNUO | ORE |
| Revisione legale bilancio d'esercizio TA SpA | 285 | 18.200 | 180 | 13.000 | 445 | 31.300 | 425 | 31.100 | 405 | 29.500 |
| Revisione del bilancio consolidato del gruppo TA | 80 | 4.300 | 70 | 2.400 | 80 | 5.700 | 80 | 5.700 | 65 | 4.800 |
| Verifica particolari di cui all'art.14 comma 1 lett.b) del D.Lgs.39/2010 | 60 | 4.300 | 30 | 3.100 | 90 | 6.400 | 80 | 5.700 | 60 | 4.300 |
| Incarico di revisione contabile limitata del bilancio consolidato semestrale abbreviato del gruppo TA | 200 | 18.200 | 120 | 8.600 | 320 | 23.800 | 255 | 21.920 | 270 | 19.600 |
| TOTALE PARZIALE | 585 | 42.000 | 350 | 25.100 | 535 | 67.100 | 680 | 54.000 | 800 | 58.000 |
| Incarico di revisione contabile dei prospetti contabili di rendicontazione di TA SpA | | 16.000 | | 8.600 | | 24.000 | | 16.700 | | 12.700 |
| TOTALE GENERALE | | 58.000 | | 33.700 | | 91.700 | | 86.700 | | 70.700 |
| Maggiori attività 1° anno 2015 | | | | | 220 | 35.000 | | | | |
| TOTALE | | | | | | 106.700 | | 80.700 | | 70.700 |

Nelle richieste di integrazione rimangono confermate tutte le altre disposizioni contrattuali non contenute nelle sopra descritte proposte.

* * *

Il Collegio Sindacato, in osservanza a quanto previsto dall'art. 13, comma 1, del D.Lgs. n. 39/2010, secondo il quale "l'assemblea, su proposta motivata dell'organo di controllo, conferisce l'incarico di revisione legale dei conti e determina il corrispettivo spettante al revisore legale o alla società di revisione legale per l'intero durata dell'incarico e gli eventuali criteri per l'adeguamento di tale corrispettivo durante l'incarico", ha preso in esame le suddette richieste della Società di Revisione, al fine di formulare la relativa proposta da sottoporre all'Assemblea.

Al riguardo il Collegio Sindacato ha acquisito le positive valutazioni effettuate dai competenti organi di TA SpA. In particolare, la Direzione Amministrazione Finanza e Controllo ha esposto al Collegio le proprie valutazioni sulla congruità dei nuovi contenuti e sull'effetto e svolgimento dell'attività.

All'esito delle valutazioni di cui sopra, il Collegio Sindacale sottopone all'approvazione dell'Assemblea la proposta di aggiornamento delle condizioni economiche dell'incarico di revisione legale conferito a PwC SpA, rilevando che nel formulare la richiesta di integrazione del compenso, la Società PwC SpA ha fornito

Idonei elementi valutativi consententi, in particolare, le condizioni economiche previste nella richiesta in questione, che appaiono congrue e coerenti con l'impegno professionale richiesto per l'espletamento dell'incarico.

* * *

Tutto ciò premesso, il Collegio Sindacale

PROPONE

a questa Assemblea di adeguare, coerentemente con i termini delle richieste di integrazione formulate dalla Società di Revisione, le condizioni economiche attualmente previste dall'incarico di revisione legale conferito a Società di Revisione Pricewaterhouse Coopers S.p.A. (PwC SpA) nei termini complessivi di seguito riportati:

- Per l'incarico di revisione legale dei conti ai sensi degli articoli 14 e 16 del D.Lgs.n.39/2010 e degli articoli 155 e seguenti del D.Lgs.n.58/1992 e per l'incarico di attestazione di conformità dei prospetti contabili di rendicontazione regolatori per la società Toscana Aerporti SpA un onorario pari ad € 91.700,00 oltre IVA per l'esercizio 2015 ed € 80.700,00 oltre IVA per singolo esercizio dal 2016 al 2022 (ripartiti come in premissa indicato);
- A partire dall'esercizio in cui il nuovo sistema gestionale sarà adottato ed implementato e quindi reso pienamente operativo per l'intero esercizio, l'onorario complessivo sarà ridotto ad € 70.700,00 oltre IVA, a valere per l'intero esercizio di riferimento (ossia dal 1° gennaio al 31 dicembre) e per singolo esercizio futuro fino al 2022;
- Per maggiori onorari maturati nel corso del primo semestre 2015 € 15.000,00 oltre IVA.

Firenze, 22 Marzo 2016

Il Collegio Sindacale

I SINDACI

Dott.ssa Paola Severini, Presidente Collegio Sindacale (firmato digitalmente)

Dott.ssa Silvia Bresciani, sindaco effettivo (firmato digitalmente)

Dott.ssa Tania Frosali, sindaco effettivo (firmato digitalmente)

Dott. Antonio Martini, sindaco effettivo (firmato digitalmente)

Prof. Roberto Giacinti, sindaco effettivo (firmato digitalmente)

