



*Assemblea ordinaria degli azionisti
Prima convocazione 20 Giugno 2018*



**ASSEMBLEA ORDINARIA
DEGLI AZIONISTI
20 Giugno 2018
PESARO, ORE 9.00**



S.PORCELLINI

SONO LE ORE 9.00 DEL 20 GIUGNO 2018

RIVOLGO INNANZITUTTO UN CORDIALE BENVENUTO A TUTTI GLI INTERVENUTI ANCHE A NOME DEI COLLEGHI DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE, DEL COLLEGIO SINDACALE, DELLA DIREZIONE GENERALE E DEL PERSONALE DELLA SOCIETA'.

SONO **STEFANO PORCELLINI**, DIRETTORE GENERALE DI BIESSE S.P.A.

ASSUMO LA PRESIDENZA DELL'ASSEMBLEA AI SENSI DELL'ARTICOLO 13 DELLO STATUTO SOCIALE.

PROPONGO ALL'ASSEMBLEA, SEMPRE AI SENSI DELL'ART. 13 DELLO STATUTO SOCIALE, DI AFFIDARE AD **ELENA GRASSETTI** LE FUNZIONI DI SEGRETARIA.

.....

DICHIARO QUINDI CHE ELENA GRASSETTI E' STATA NOMINATA SEGRETARIA DELL'ASSEMBLEA.

S.PORCELLINI

SONO PRESENTI, OLTRE AL SOTTOSCRITTO, I CONSIGLIERI, SIGNORI:

- **ELISABETTA RIGHINI** – CONSIGLIERE indipendente;
- **FEDERICA PALAZZI** – CONSIGLIERE indipendente

HANNO GIUSTIFICATO L'ASSENZA:

- **ROBERTO SELCI** – AMMINISTRATORE DELEGATO
- **GIANCARLO SELCI** – PRESIDENTE;
- **ALESSANDRA PARPAJOLA** – CONSIGLIERE esecutivo;
- **GIOVANNI CHIURA** – CONSIGLIERE indipendente;

DEL COLLEGIO SINDACALE SONO PRESENTI I SINDACI EFFETTIVI, SIGNORI:

- **SILVIA CECCHINI** - sindaco effettivo



HANNO GIUSTIFICATO L'ASSENZA:

- **PAOLO DE MITRI - PRESIDENTE**
- **CLAUDIO SANCHIONI - sindaco effettivo**

S.PORCELLINI

DO' ATTO CHE L'ASSEMBLEA SI SVOLGE NEL RISPETTO DELLA VIGENTE NORMATIVA IN MATERIA, DELLO STATUTO SOCIALE E DEL REGOLAMENTO ASSEMBLEARE APPROVATO DALL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI.

DO' ATTO CHE L'ASSEMBLEA DEI SOCI E' STATA REGOLARMENTE CONVOCATA IN SEDE ORDINARIA PER **OGGI 20 Giugno 2018** IN PRIMA CONVOCAZIONE, E PER IL GIORNO **21 Giugno 2018** IN EVENTUALE SECONDA CONVOCAZIONE, PRESSO QUESTA SEDE ALLE **ORE 9,00** A NORMA DI LEGGE E DI STATUTO, COME DA AVVISO PUBBLICATO SUL QUOTIDIANO IL GIORNALE IN DATA 16 Maggio CON IL SEGUENTE

ORDINE DEL GIORNO

1. Conferimento incarico alla società di revisione ai sensi dell'art. 159 D. Lgs. n. 58/98 ed approvazione del relativo compenso.
2. Ratifica stralcio accantonamento quota avanzo utili al fondo utili in cambi

[LEGGERE DALL'ELENCO FORNITO DAL PERSONALE INCARICATO I DATI RELATIVI ALLE PRESENZE]

DICHIARO CHE, ESSENDO INTERVENUTI N. 1 AZIONISTA RAPPRESENTANTE IN PROPRIO O PER DELEGA AZIONI ORDINARIE PARI AL 51% DELLE N. 27.393.042 AZIONI ORDINARIE COSTITUENTI IL CAPITALE SOCIALE, L'ASSEMBLEA REGOLARMENTE CONVOCATA, E' VALIDAMENTE COSTITUITA IN PRIMA CONVOCAZIONE A TERMINE DI LEGGE E DI STATUTO E PUO' DELIBERARE SUGLI ARGOMENTI ALL'ORDINE DEL GIORNO.

NEL CORSO DELL'ASSEMBLEA, PRIMA DI CIASCUNA VOTAZIONE, **COMUNICHERO'** I DATI AGGIORNATI SULLE PRESENZE.

INFORMO CHE LE COMUNICAZIONI DEGLI INTERMEDIARI AI FINI DELL'INTERVENTO ALLA PRESENTE ASSEMBLEA DEI SOGGETTI LEGITTIMATI, SONO STATE EFFETTUATE AI SENSI DELLE VIGENTI DISPOSIZIONI DI LEGGE IN MATERIA NONCHE' NEL RISPETTO DI QUANTO PREVISTO DALLO STATUTO SOCIALE E DAL REGOLAMENTO ASSEMBLEARE.



COMUNICO CHE, AI SENSI DELL'ART. 11 DELLO STATUTO SOCIALE E DELL'ART. 5 DEL REGOLAMENTO ASSEMBLEARE NONCHE' DELLE VIGENTI DISPOSIZIONI IN MATERIA, E' STATA ACCERTATA LA LEGITTIMAZIONE DEGLI AZIONISTI PRESENTI AD INTERVENIRE ALL'ASSEMBLEA ED IN PARTICOLARE E' STATA VERIFICATA LA RISPONDENZA ALLE VIGENTI NORME DI LEGGE E DI STATUTO DELLE DELEGHE PORTATE DAGLI INTERVENUTI.

INFORMO CHE, AI SENSI DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 196/2003 (CODICE IN MATERIA DI PROTEZIONE DEI DATI PERSONALI), I DATI DEI PARTECIPANTI ALL'ASSEMBLEA VENGONO RACCOLTI E TRATTATI DALLA SOCIETA' ESCLUSIVAMENTE AI FINI DELL'ESECUZIONE DEGLI ADEMPIMENTI ASSEMBLEARI E SOCIETARI OBBLIGATORI. SIMILMENTE LA REGISTRAZIONE AUDIO DELL'ASSEMBLEA VIENE EFFETTUATA AL SOLO FINE DI AGEVOLARE LA VERBALIZZAZIONE DELLA RIUNIONE E DI DOCUMENTARE QUANTO TRASCRITTO NEL VERBALE.

LA STESSA NON SARA' OGGETTO DI COMUNICAZIONE O DIFFUSIONE E TUTTI I DATI, NONCHE' I SUPPORTI AUDIO, VERRANNO CONSERVATI, UNITAMENTE AI DOCUMENTI PRODOTTI DURANTE L'ASSEMBLEA, PRESSO LA SEDE LEGALE DI BIESSE S.P.A..

RICORDO CHE, AI SENSI DELL'ART. 120 DEL TESTO UNICO DELLA FINANZA, I SOCI I QUALI, POSSEDENDO DIRETTAMENTE O INDIRETTAMENTE OLTRE IL 2% DEL CAPITALE DELLA SOCIETA', NON ABBIANO PROVVEDUTO A DARNE SEGNALE ALLA SOCIETA' E ALLA CONSOB NON POSSONO ESERCITARE IL DIRITTO DI VOTO INERENTE LE AZIONI PER LE QUALI E' STATA OMESSA LA COMUNICAZIONE.

RICORDO CHE, AI SENSI DELL'ART. 6 DEL REGOLAMENTO ASSEMBLEARE, NON POSSONO ESSERE INTRODOTTI, NEI LOCALI OVE SI SVOLGE L'ASSEMBLEA, STRUMENTI DI REGISTRAZIONE DI QUALSIASI GENERE, APPARECCHI FOTOGRAFICI E CONGEGNI SIMILARI SENZA MIA SPECIFICA AUTORIZZAZIONE.

DICHIARO, INOLTRE, CHE:

- IL CAPITALE SOCIALE SOTTOSCRITTO E VERSATO ALLA DATA ODIERNA E' DI **EURO 27.393.042,00** (VENTISETTEMILIONI TRECENTONOVANTATREMILA QUARANTADUE VIRGOLA ZERO ZERO), SUDDIVISO IN **N. 27.393.042** (VENTISETTEMILIONI



TRECENTONOVANTATREMILA QUARANTADUE) AZIONI ORDINARIE DEL VALORE DI **EURO 1,00** (UNO VIRGOLA ZERO ZERO);

- LE AZIONI DELLA SOCIETA' SONO AMMESSE ALLE NEGOZIAZIONI PRESSO IL MERCATO TELEMATICO AZIONARIO ORGANIZZATO E GESTITO DA BORSA ITALIANA S.P.A., SEGMENTO STAR;
- AD OGGI I SOGGETTI CHE PARTECIPANO DIRETTAMENTE O INDIRETTAMENTE, IN MISURA SUPERIORE AL 2% DEL CAPITALE SOCIALE SOTTOSCRITTO DI BIESSE S.P.A., RAPPRESENTATO DA AZIONI CON DIRITTO DI VOTO, SECONDO LE RISULTANZE EMERSE DALLE COMUNICAZIONI RICEVUTE AI SENSI DELL'ART. 120 DEL TESTO UNICO DELLA FINANZA E DA ALTRE INFORMAZIONI FORNITE DALLA SOCIETA' CONSOB, SONO I SEGUENTI:

	SOGGETTI	NUMERO AZIONI	% SUL CAPITALE SOCIALE
1.	Bi.Fin s.r.l. (Giancarlo Selci)	13.970.500	51%
2.	FCP GROUPAMA AVENIR EURO	990.916	3,6174%

DICHIARO CHE, CON RIFERIMENTO A QUANTO PREVISTO DALL'ART. 122 D.LGS. N. 58/98, ALLA DATA ODIERNA NON RISULTA AL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE L'ESISTENZA DI ALCUN PATTO PARASOCIALE, RICORDANDO CHE NON PUÒ ESSERE ESERCITATO IL DIRITTO DI VOTO DA PARTE DEGLI AZIONISTI CHE AVESSERO OMESSO GLI OBBLIGHI DI COMUNICAZIONE E DEPOSITO DEI PATTI PARASOCIALI DI CUI AL CITATO ART. 122, PRIMO COMMA, NELLE MODALITÀ PREVISTE DAGLI ARTT. 127 DELLA DELIBERAZIONE CONSOB N. 11971 DEL 4 MAGGIO 1999 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI (**REGOLAMENTO EMITTENTI**).

INVITO PERTANTO GLI AZIONISTI EVENTUALMENTE RIENTRANTI IN TALE CONDIZIONE A FARLO PRESENTE.

INVITO GLI AZIONISTI A VOLER DICHIARARE L'EVENTUALE CARENZA DI LEGITTIMAZIONE AL VOTO.

DO' ATTO CHE, RIGUARDO AGLI ARGOMENTI POSTI ALL'ORDINE DEL GIORNO, SONO STATI REGOLARMENTE ESPLETATI GLI ADEMPIMENTI PREVISTI DALLE VIGENTI NORME DI LEGGE

TUTTA LA DOCUMENTAZIONE SOPRA ELENcata E' STATA RESA DISPONIBILE SUL SITO INTERNET DELLA SOCIETA' E CONSEGNATA A TUTTI GLI INTERVENUTI ALL'ODIERNA ASSEMBLEA.

S.PORCELLINI

INFORMO CHE SARANNO ALLEGATI AL VERBALE DELL'ASSEMBLEA COME PARTE INTEGRANTE E SOSTANZIALE DELLO STESSO E SARANNO A DISPOSIZIONE DEGLI AZIONISTI:

- L'ELENCO NOMINATIVO DEI SOCI CHE PARTECIPANO ALL'ASSEMBLEA, IN PROPRIO E PER DELEGA, COMPLETO DI TUTTI I DATI RICHIESTI DALLA CONSOB, CON L'INDICAZIONE DELLE RISPETTIVE AZIONI;
- L'ELENCO NOMINATIVO DEGLI AZIONISTI CHE HANNO ESPRESSO VOTO FAVOREVOLE, CONTRARIO, O SI SONO ASTENUTI O ALLONTANATI PRIMA DI OGNI VOTAZIONE E IL RELATIVO NUMERO DI AZIONI RAPPRESENTATE IN PROPRIO E/O PER DELEGA.

LA SINTESI DEGLI INTERVENTI CON L'INDICAZIONE NOMINATIVA DEGLI INTERVENUTI, LE RISPOSTE FORNITE E LE EVENTUALI REPLICHE SARANNO CONTENUTE NEL VERBALE DELLA PRESENTE ASSEMBLEA.

RICORDO AGLI AZIONISTI O LORO DELEGATI CHE L'ASSEMBLEA E' DISCIPLINATA DAL REGOLAMENTO ALLEGATO ALLO STATUTO SOCIALE E CHE IN BASE ALL'ART. 9 DELLO STESSO REGOLAMENTO, COLORO CHE INTENDONO PRENDERE LA PAROLA DEVONO PRESENTARMI RICHIESTA SCRITTA CON UNA SINTETICA DESCRIZIONE DELL'ARGOMENTO CUI L'INTERVENTO SI RIFERISCE.

TUTTAVIA, AVVALENDOMI DEL DISPOSTO DI CUI AL TERZO COMMA DELL'ART. 9 ANZIDETTO, **AUTORIZZO** PER QUESTA ASSEMBLEA ANCHE LA PRESENTAZIONE DI DOMANDE VERBALI PER ALZATA DI MANO.

DOPO LA PRESENTAZIONE DI OGNI ARGOMENTO ALL'ORDINE DEL GIORNO VERRA' DATA LA PAROLA AGLI AZIONISTI CHE VORRANNO INTERVENIRE; IN MERITO **PROPONGO** DI EFFETTUARE PRIMA TUTTI GLI INTERVENTI E RACCOGLIERE TUTTE LE EVENTUALI DOMANDE CHE VERRANNO FORMULATE, PER POI PROVVEDERE ALLE RELATIVE RISPOSTE.

RICORDO INOLTRE CHE AI SENSI DELL'ART. 11 DEL REGOLAMENTO ASSEMBLEARE, IL PERIODO A DISPOSIZIONE PER CIASCUN INTERVENTO DEVE ESSERE CONTENUTO NEL



LIMITE DI DIECI MINUTI. SONO CONSENTITI INTERVENTI DI REPLICA DI DURATA NON SUPERIORE A TRE MINUTI. INVITO A RISPETTARE QUESTA TEMPISTICA E AD EFFETTUARE INTERVENTI ATTINENTI AL PUNTO DI VOLTA IN VOLTA IN TRATTAZIONE, PER UN ORDINATO E CORRETTO SVOLGIMENTO DEI LAVORI.

PROVEDO INFINE A COMUNICARVI LE MODALITA' TECNICHE DI GESTIONE DEI LAVORI ASSEMBLEARI E DI SVOLGIMENTO DELLE VOTAZIONI, AI SENSI DELL'ART. 18 DEL REGOLAMENTO ASSEMBLEARE.

COMUNICO CHE LE VOTAZIONI SUGLI ARGOMENTI ALL'ORDINE DEL GIORNO AVVERRANNO PER **ALZATA DI MANO**, E CHE GLI AZIONISTI CONTRARI E/O ASTENUTI DOVRANNO COMUNICARE IL LORO NOMINATIVO AI FINI DELLA VERBALIZZAZIONE.

ALL'ATTO DELLA REGISTRAZIONE PER L'INGRESSO IN ASSEMBLEA, OGNI AZIONISTA O DELEGATO HA RICEVUTO UNA SCHEDA DI PARTECIPAZIONE E VOTAZIONE, OVVERO PIÙ SCHEDE SE RAPPRESENTA PER DELEGA ALTRI SOCI E HA MANIFESTATO PER I DELEGANTI L'INTENZIONE DI ESPRIMERE "VOTO DIVERGENTE".

GLI INTERVENUTI IN PROPRIO O PER DELEGA SONO PREGATI NEL LIMITE DEL POSSIBILE DI NON ABBANDONARE LA SALA FINO A QUANDO LE OPERAZIONI DI SCRUTINIO E LA DICHIARAZIONE DELL'ESITO DELLA VOTAZIONE NON SIANO STATE COMUNICATE E QUINDI TERMINATE IN QUANTO, IN BASE AL REGOLAMENTO CONSOB, NELLA VERBALIZZAZIONE OCCORRE INDICARE I NOMINATIVI DEGLI AZIONISTI CHE SI SONO ALLONTANATI PRIMA DI OGNI VOTAZIONE.

COLORO CHE COMUNQUE SI DOVESSERO ASSENTARE NEL CORSO DELLA RIUNIONE SONO PREGATI DI FARLO CONSTATARE AL PERSONALE ADDETTO RICONSEGNANDO LA SCHEDA DI PARTECIPAZIONE ALL'ASSEMBLEA, IN MODO CHE VENGA RILEVATA L'ORA DI USCITA.

SI SEGNALE CHE NEL CASO DI RILASCIO DI PIÙ SCHEDE AD UNICO DELEGATO, VERRÀ CONSIDERATO AUTOMATICAMENTE USCITO ED ESCLUSO DALLA VOTAZIONE IL POSSESSORE DI EVENTUALI SCHEDE NON CONSEGNATE AL PERSONALE ADDETTO OVE IL DELEGATO SI SIA ALLONTANATO CONSEGNANDO SOLO UNA O ALCUNE SCHEDE.



NEL CASO DI RIENTRO IN SALA GLI AZIONISTI DOVRANNO RITIRARE DAL PERSONALE ADDETTO LA SCHEDA DI PARTECIPAZIONE E VOTAZIONE AI FINI DELLA RILEVAZIONE DELL'ORA E QUINDI DELLA PRESENZA.

PRIMA DI OGNI VOTAZIONE SI DARÀ ATTO DEGLI AZIONISTI PRESENTI, ACCERTANDO LE GENERALITÀ DI COLORO CHE ABBIANO A DICHIARARE DI NON VOLER PARTECIPARE ALLE VOTAZIONI.

PREGO I SIGNORI AZIONISTI DI NON ABBANDONARE LA SALA FINO A QUANDO LE OPERAZIONI DI SCRUTINIO E LA DICHIARAZIONE DELL'ESITO DELLA VOTAZIONE NON SIANO STATE COMUNICATE E QUINDI TERMINATE.

COMUNICO CHE L'ELENCO NOMINATIVO DEGLI AZIONISTI CHE, PER CIASCUNA VOTAZIONE AVRANNO ESPRESSO VOTO FAVOREVOLE, CONTRARIO O CHE SI SARANNO ASTENUTI ED IL RELATIVO NUMERO DI AZIONI RISULTERÀ DALLA LISTA ALLEGATA AL VERBALE COME PARTE INTEGRANTE DELLO STESSO.



S.PORCELLINI

PASSO QUINDI ALLA TRATTAZIONE DEL PRIMO PUNTO DELL'ORDINE DEL GIORNO:

CONFERIMENTO INCARICO ALLA SOCIETÀ DI REVISIONE AI SENSI DELL'ART. 159 D. LGS. N. 58/98 PER IL PERIODO 2019-2027 ED APPROVAZIONE DEL RELATIVO COMPENSO.

LA SOCIETÀ BIESSE, COME PREVISTO DALLA DIRETTIVA 2006/43/CE MODIFICATA DALLA DIRETTIVA 2014/56/UE (LA DIRETTIVA RELATIVA ALLA REVISIONE LEGALE DEI CONTI ANNUALE E DEI CONTI CONSOLIDATI RECEPITA IN ITALIA DAL D.LGS 27 GENNAIO 2010 N. 39 COME DA ULTIMA MODIFICA DEL D. LGS. 17 LUGLIO 2016, N. 135 (IL "DECRETO") E IL REGOLAMENTO EUROPEO 537/2014 (IL "REGOLAMENTO"), RELATIVO AGLI ENTI DI INTERESSE PUBBLICO E ALL'ATTIVITÀ DI REVISIONE SUGLI ENTI DI INTERESSE PUBBLICO, APPLICABILE DAL 17 GIUGNO 2016), HA ESEGUITO UN BANDO DI GARA PER L'ASSEGNAZIONE DELL'INCARICO DI REVISIONE AI SENSI DELL'ART. 159 D. LGS. N. 58/98 PER IL PERIODO 2019-2027, E, SENTITO IL PARERE DEL COLLEGIO SINDACALE (ALLEGATO AL PRESENTE VERBALE) E DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE IN DATA 14 MAGGIO 2018, DELIBERA DI ASSEGNARE L'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEL BILANCIO CONSOLIDATO DEL GRUPPO BIESSE AL NETWORK DELOITTE S.P.A.

PER QUANTO RIGUARDA IL COMPENSO DA ASSEGNARE ALLA SOCIETÀ DI REVISIONE DELOITTE S.P.A. SI DELIBERA UN AMMONTARE PARI A 375,5 €/K ANNUALI. SI PRECISA PERÒ CHE, DALLA DATA ODIERNA DI ASSEGNAZIONE A QUELLA DI EFFETTIVO INIZIO DELL'INCARICO NEL GIUGNO 2019, TALE IMPORTO POTREBBE SUBIRE DELLE VARIAZIONI, DOVUTE, AD ESEMPIO, A MODIFICHE DEL PERIMETRO SOCIETARIO, OVVERO NOVITÀ NORMATIVE, ETC. , FERMO RESTANDO CHE LE EVENTUALI VARIAZIONI DEL COMPENSO SARANNO COMUNQUE SOGGETTE ALLA PREVENTIVA APPROVAZIONE DELL'ASSEMBLEA, PREVIO PARERE DEL COLLEGIO SINDACALE. INOLTRE, NEL DETERMINARE TALI VARIAZIONI SI DOVRANNO APPLICARE LE TARIFFE ORARIE CONTENUTE NELL'OFFERTA VINCITRICE. AD OGNI MODO, BIESSE SI RISERVA LA POSSIBILITÀ DI ULTERIORI TRATTATIVE SUI COSTI COMPLESSIVAMENTE CONCORDATI PRIMA DELLA FIRMA DEL MANDATO DEFINITIVO AL NETWORK DELOITTE S.P.A. . INFINE SI PRECISA ANCHE CHE, NELL'AMMONTARE CONCORDATO È RICOMPRESO IL GRUPPO HSD, IL QUALE PARALLELAMENTE È OGGETTO DI UNA PROCEDURA DI QUOTAZIONE ALLA BORSA VALORI DI MILANO AL SEGMENTO STAR, E CHE PERTANTO, IN CASO DI COMPLETAMENTO DI TALE PROCEDIMENTO L'INCARICO DI REVISIONE CONTABILE NOVENNALE È GIÀ STATO ASSEGNATO AL ALTRO REVISORE (KPMG S.P.A.) CON LO SCOPO DI MANTENERE UNA GOVERNANCE PIENAMENTE SEPARATA DEI DUE GRUPPI. SI PRECISA A TAL FINE CHE L'EVENTUALE RIDUZIONE DEL COMPENSO CONSEGUENTE ALL'USCITA DEL PERIMETRO DI REVISIONE DI H.S.D., NEI TERMINI CONTENUTI NELL'OFFERTA, DEVE ESSERE CONSIDERATA GIÀ' APPROVATA, POICHÉ COSIDERATA NEL PROCESSO DI GARA DI CUI SOPRA. ED INFINE, BIESSE SI RISERVA LA POSSIBILITÀ DI ULTERIORI TRATTATIVE AL RIBASSO SUI COSTI COMPLESSIVAMENTE CONCORDATI PRIMA DELLA FIRMA DEL MANDATO DEFINITIVO AL NETWORK DELOITTE S.P.A..



TUTTI I DOCUMENTI, COME GIA' PRECISATO IN PRECEDENZA, SONO CONTENUTI NEL FASCICOLO A VOSTRA DISPOSIZIONE.

INTERVENTO

DI UN AZIONISTA

[INTERVENTO DEL DELEGATO IN RAPPRESENTANZA DI BI.FIN S.R.L.]

IN CONSIDERAZIONE DEL FATTO CHE LA SEGRETARIA ELENA GRASSETTI HA GIA' ADEGUATAMENTE ILLUSTRATO LA SITUAZIONE GESTIONALE E CHE A TUTTI GLI INTERVENUTI E' STATO DISTRIBUITO UN FASCICOLO A STAMPA, CONTENENTE TUTTI I PREDETTI DOCUMENTI CHE SONO STATI, ALTRESI', DEPOSITATI A' SENSI DI LEGGE E PUBBLICATI SUL SITO INTERNET DELLA SOCIETA', PROONGO DI OMETTERE LA LETTURA DI TUTTI I DOCUMENTI CONTENUTI NEL FASCICOLO ANCHE AL FINE DI LASCIARE MAGGIOR SPAZIO ALLA EVENTUALE DISCUSSIONE.

S.PORCELLINI

METTO AI VOTI LA PROPOSTA DELL'AZIONISTA BI.FIN S.R.L.

*[RICEVUTA LA CONFERMA DAL PERSONALE ADDETTO FARE LA SUCCESSIVA
DICHIARAZIONE SULLA BASE DEI DATI DI CUI ALL'ELENCO FORNITO DAL PERSONALE
INCARICATO]*

S.PORCELLINI

SOTTOPONGO, QUINDI, ALL'ASSEMBLEA LA SEGUENTE PROPOSTA DI DELIBERAZIONE IN LINEA CON QUELLA CONTENUTA NELLA RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE ALL'ASSEMBLEA.

DELIBERA

IL CONFERIMENTO DELL'INCARICO ALLA SOCIETÀ DI REVISIONE DELOITTE S.P.A. PER IL PERIODO 2019-2027 AI SENSI DELL'ART. 159 D. LGS. N. 58/98, L'APPROVAZIONE DEL RELATIVO COMPENSO COME DA PROPOSTA SOPRA MENZIONATA (PAGINA 9).

RIPRENDO LA PAROLA E **APRO** LA DISCUSSIONE.

DICHIARO CHIUSA LA DISCUSSIONE ED INVITO GLI AZIONISTI A VOTARE SULLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI CUI HO DATO LETTURA.



RINNOVO LA RICHIESTA AGLI AZIONISTI DI DICHIARARE EVENTUALI CARENZE DI LEGITTIMAZIONE AL VOTO.

PRIMA DELL'APERTURA DELLA VOTAZIONE, **CHIEDO** AL PERSONALE ADDETTO DI FORNIRMI I DATI AGGIORNATI SULLE PRESENZE ED INVITO GLI AZIONISTI PRESENTI O LORO DELEGATI A NON ASSENTARSI DALLA RIUNIONE SINO A QUANDO NON SIANO TERMINATE LE PROCEDURE DI VOTAZIONE.

*[RICEVUTA LA CONFERMA DAL PERSONALE ADDETTO FARE LA SUCCESSIVA
DICHIARAZIONE SULLA BASE DEI DATI DI CUI ALL'ELENCO FORNITO]*

SONO PRESENTI N. 1 AZIONISTA IN RAPPRESENTANZA DI AZIONI ORDINARIE PARI AL 51% DELLE N. 27.393.042 AZIONI ORDINARIE COSTITUENTI IL CAPITALE SOCIALE E UN DELEGATO, SIG. BOCCIOLETTI CHRISTIAN, IN RAPPRESENTANZA DEL 26,3082% DEL CAPITALE SOCIALE (N. AZIONI 7.206.623) .

APRO LA VOTAZIONE

SONO LE ORE 09.21

PREGO CHI E' FAVOREVOLE DI ALZARE LA MANO

PREGO CHI E' CONTRARIO DI ALZARE LA MANO

DICHIARO CHIUSA LA VOTAZIONE E PROCLAMO I RISULTATI.

LA PROPOSTA E' APPROVATA CON LA MAGGIORANZA VOTI FAVOREVOLI DEL 53,3030%

CONTRARI N. 6.376.239 (23,2769%)

ASTENUTI N. 199.511 VOTI (0,7283%)

S. PORCELLINI

SOTTOPONGO, QUINDI, ALL'ASSEMBLEA LA SEGUENTE PROPOSTA DI DELIBERAZIONE IN LINEA CON QUELLA CONTENUTA NELLA RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE ALL'ASSEMBLEA. (secondo punto all'ordine del giorno)

DELIBERA



RATIFICA DELLO STRALCIO ACCANTONAMENTI QUOTA AVANZO UTILI AL FONDO UTILI IN CAMBI PER EURO 75.332,65

RIPRENDO LA PAROLA E **APRO** LA DISCUSSIONE.

DICHIARO CHIUSA LA DISCUSSIONE ED INVITO GLI AZIONISTI A VOTARE SULLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI CUI HO DATO LETTURA.

RINNOVO LA RICHIESTA AGLI AZIONISTI DI DICHIARARE EVENTUALI CARENZE DI LEGITTIMAZIONE AL VOTO.

PRIMA DELL'APERTURA DELLA VOTAZIONE, **CHIEDO** AL PERSONALE ADDETTO DI FORNIRMI I DATI AGGIORNATI SULLE PRESENZE ED INVITO GLI AZIONISTI PRESENTI O LORO DELEGATI A NON ASSENTARSI DALLA RIUNIONE SINO A QUANDO NON SIANO TERMINATE LE PROCEDURE DI VOTAZIONE.

*[RICEVUTA LA CONFERMA DAL PERSONALE ADDETTO FARE LA SUCCESSIVA
DICHIARAZIONE SULLA BASE DEI DATI DI CUI ALL'ELENCO FORNITO]*

SONO PRESENTI N. 1 AZIONISTA IN RAPPRESENTANZA DI AZIONI ORDINARIE PARI AL 51% DELLE N. 27.393.042 AZIONI ORDINARIE COSTITUENTI IL CAPITALE SOCIALE E UN DELEGATO, SIG. BOCCIOLETTI CHRISTIAN, IN RAPPRESENTANZA DEL 26,3082% DEL CAPITALE SOCIALE (N. AZIONI 7.206.623) .

APRO LA VOTAZIONE

SONO LE ORE 9.30

PREGO CHI E' FAVOREVOLE DI ALZARE LA MANO

PREGO CHI E' CONTRARIO DI ALZARE LA MANO

DICHIARO CHIUSA LA VOTAZIONE E PROCLAMO I RISULTATI.

LA PROPOSTA E' APPROVATA CON LA MAGGIORANZA VOTI FAVOREVOLI DEL 56,6795%

CONTRARI N. 5.537.481 (20,2149%)

ASTENUTI N. 113.353 VOTI (0,4138%)



S.PORCELLINI

NON ESSENDОВI ALTRI ARGOMENTI DA TRATTARE E NESSUNO DEI PRESENTI CHIEDE ULTERIORMENTE LA PAROLA, DICHIARO CHIUSA LA RIUNIONE ALLE ORE RINGRAZIANDO TUTTI GLI INTERVENUTI.



BIESSE S.P.A.

ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI DEL 20 GIUGNO 2018

Rendiconto sintetico delle votazioni ex art. 125-quater comma 2, del D.Lgs. 24/02/1998 n. 58

* * * *

Si rende noto che all'assemblea ordinaria e straordinaria dei soci di BIESSE S.p.A. tenutasi il giorno 20 giugno 2018 in prima convocazione, le azioni rappresentante in assemblea erano pari a n. 21.177.123 (ventunomilionicentoseptantasettemila/123) corrispondenti al 77,3082% delle n. 27.393.042 (ventisettemilionitrecentonovantatremilaquarantadue) azioni aventi valore nominale pari ad Euro 1 ciascuna costituenti il capitale sociale versato di Euro 27.393.042 (ventisettemilionitrecentonovantatremilaquarantadue/00).

Ordine del giorno:

1. Il conferimento dell'incarico alla società di revisione Deloitte S.p.A. per il periodo 2019-2027 ai sensi dell'art. 159 D. Lgs. n. 58/98, l'approvazione del relativo compenso ammontante a Euro 375.500. (ved. Relazione Illustrativa)
2. Ratifica dello stralcio accantonamenti quota avanzo utili al fondo utili in cambi per Euro 75.332,65

L'esito della votazione è stato il seguente: (punto nr. 1)

	Numero azioni	% capitale votante
Favorevoli	14.601.373	68,95
Contrari	6.376.239	30,11
Astenuti	199.511	0,94
<i>Non votanti</i>	-----	----
Totale azioni per le quali è stato espresso il voto	21.177.123	100

L'esito della votazione è stato il seguente: (punto nr. 2)

	Numero azioni	% capitale votante
Favorevoli	15.526.289	73,32
Contrari	5.537.481	26,15
Astenuti	113.353	0,54
<i>Non votanti</i>	---	---
Totale azioni per le quali è stato espresso il voto	21.177.123	100



RACCOMANDAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE BIESSE SPA
PER IL CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI
(ai sensi dell'art. 19, comma 1, D. Lgs. 39/2010 e dell'art. 16, comma 2, Regolamento (UE) n. 537/2014)

1. Introduzione

Con l'approvazione del Bilancio al 31 dicembre 2018 verrà a scadere l'incarico di revisione legale dei conti conferito per il novennio 2010-2018 da Biesse S.p.A. (la "**Società**" o "**Biesse**") alla società di revisione KPMG S.p.A. (il "**Revisore Uscente**" o "**KPMG**"). Pertanto il Consiglio di Amministrazione di Biesse ha ritenuto opportuno avviare, dal mese di febbraio 2018, la procedura per la selezione della nuova società di revisione legale cui affidare il relativo incarico per gli esercizi 2019-2027, in conformità alla normativa vigente e di seguito più in dettaglio descritta.

Il Collegio Sindacale, nella sua veste di "Comitato per il Controllo Interno e la Revisione Contabile" ai sensi dell'art. 19, comma 1, lett. f), D.Lgs 39/2010 e dell'art. 16, comma 2, Regolamento (UE) n. 537/2014, ha predisposto la seguente raccomandazione al Consiglio di Amministrazione (la "**Raccomandazione**") secondo le finalità prescritte dalla normativa vigente.

2. Quadro normativo

La normativa comunitaria e nazionale relativa alla revisione legale dei conti è stata da ultimo modificata dai seguenti atti:

- la Direttiva 2006/43/CE come modificata dalla Direttiva 2014/56/UE (la "**Direttiva**") relativa alla revisione legale dei conti annuali e dei conti consolidati, recepita dal D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 come da ultimo modificato dal D. Lgs. 17 luglio 2016, n. 135 (il "**Decreto**"); e
- il Regolamento Europeo 537/2014 (il "**Regolamento**"), relativo agli enti di interesse pubblico e all'attività di revisione sugli enti di interesse pubblico, applicabile dal 17 giugno 2016.

Lo scopo della nuova normativa è quello di armonizzare ulteriormente le norme originariamente introdotte dalla Direttiva 2006/43/CE a livello dell'Unione Europea per consentire una maggiore trasparenza e prevedibilità degli obblighi che si applicano ai soggetti che effettuano la revisione legale dei conti e incrementare la loro indipendenza e obiettività nello svolgimento dei loro compiti, anche al fine di incrementare la fiducia del pubblico nel bilancio d'esercizio e consolidato di suddetti enti.

Quale strumento per aumentare la qualità della revisione contabile, il Regolamento ha rafforzato il ruolo del Comitato per il Controllo Interno e la Revisione Contabile, identificato - nelle società che utilizzano un sistema di amministrazione tradizionale - nel Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 19 del Decreto, nella scelta della nuova impresa di revisione contabile, attribuendogli il compito di presentare all'organo di amministrazione (ossia il Consiglio di Amministrazione nelle società che utilizzano il sistema di amministrazione tradizionale) una raccomandazione motivata ai fini di consentire all'Assemblea di prendere una decisione adeguatamente ponderata.



La Raccomandazione è stata predisposta a seguito di un'apposita procedura di selezione avviata dalla Società e della quale il Collegio Sindacale è responsabile dello svolgimento, svolta secondo quanto previsto dall'art. 16, comma 3, del Regolamento.

3. La procedura di selezione

3.1 Premessa

Preliminarmente, si ricorda che l'incarico in oggetto non potrà essere conferito al Revisore Uscente completandosi, al termine dell'esercizio 2018, il periodo novennale previsto dall'art. 17 del Decreto, il quale dispone che *"l'incarico di revisione ha durata di nove esercizi e non può essere rinnovato o nuovamente conferito se non siano trascorsi almeno quattro esercizi dalla data di cessazione"*.

Inoltre, ai fini della procedura di selezione, il Collegio Sindacale si è avvalso del supporto operativo del Dirigente Preposto alla Redazione dei Documenti Contabili Societari ("**Dirigente Preposto**", a cui riporta altresì, nel caso della Società, la Direzione Amministrazione e Bilancio) nonché, ove ritenuto necessario e/o opportuno, delle altre strutture aziendali.

3.2 La richiesta di offerta

Preliminarmente, il Consiglio di Amministrazione della Società, in data 9 febbraio 2018 ha approvato la *"Procedura per le linee guida per il conferimento di incarichi alla società di revisione"* (la "**Procedura**"). Essa prevede che l'istruttoria preliminare all'individuazione del revisore legale dei conti sia coordinata dal Dirigente Preposto, sotto la supervisione del comitato per il controllo interno e rischi, di cui al codice di autodisciplina cui la Società ha aderito.

La Procedura prevede l'invito alla gara mediante lettera di richiesta di partecipazione (la "**Lettera di Invito**") da parte del Dirigente Preposto ed indirizzata alle società di revisione in possesso dei requisiti prescritti, individuate sulla base di parametri oggettivi, in funzione di criteri non discriminatori e trasparenti tra i quali:

- l'aver revisionato imprese di analoghe dimensioni;
- l'inserimento in un *network* che copra l'area geografica ove opera il gruppo;
- l'aver revisionato imprese operanti nei medesimi settori in cui opera il gruppo (o in settori simili);
- l'iscrizione al Registro Revisori e l'esperienza nella revisione di società con titoli quotati in mercati regolamentati, nonché il possesso di tutti i requisiti di legge ed in particolare quelli relativi all'indipendenza del revisore.

La Società ha quindi svolto una valutazione funzionale all'individuazione delle società di revisione contabile cui inviare la Lettera di Invito (come di seguito definita) sulla base dei predetti criteri.

Al termine di tale fase preliminare sono state individuate tra le *"big four"* della revisione le tre residue, considerata KPMG esclusa in quanto Revisore Uscente, e la società di revisione BDO Italia S.p.A ("**BDO**"), classificabile con una delle maggiori società di revisione dopo le *big four*.

Il Dirigente Preposto ha quindi inviato alle società Deloitte & Touche S.p.A. ("**Deloitte**"), PricewaterhouseCoopers S.p.A. ("**PWC**"), Ernst & Young S.p.A. ("**E&Y**") e BDO la Lettera di Invito a presentare un'offerta (ciascuna, una "**Offerta**" e congiuntamente le "**Offerte**") per lo svolgimento dei

servizi di revisione, oggetto della presente Raccomandazione, a favore della Società a decorrere dalla data di approvazione del bilancio al 31 dicembre 2019 e sino all'approvazione del bilancio dell'esercizio 2027. Poiché il revisore legale della Società capogruppo assume rilievo quale revisore principale del Gruppo Biesse (il "**Gruppo**"), l'invito alla presentazione dell'Offerta è stato altresì esteso alle società appartenenti al Gruppo, ivi compresa la controllata HSD S.p.A. ("**HSD**"), quest'ultima nella sola ipotesi in cui non giunga a conclusione il progetto di quotazione delle azioni della partecipata sul mercato organizzato e gestito da Borsa Italiana, attualmente in corso.

La Lettera di Invito è stata predisposta indicando:

1. i dettagli necessari ai fini di comprendere il contesto di riferimento e le singole società appartenenti al Gruppo;
2. l'ambito di intervento relativamente ai servizi richiesti aventi ad oggetto:
 - (a) la revisione legale del bilancio separato di Biesse e consolidato di Gruppo;
 - (b) l'espressione del giudizio di coerenza della relazione sulla gestione e delle informazioni contenute nella relazione sul governo societario e gli assetti proprietari con il bilancio separato e consolidato e di conformità della relazione sulla gestione alle norme di legge;
 - (c) le verifiche periodiche sulla regolare tenuta della contabilità;
 - (d) la revisione legale (limitata) del bilancio semestrale consolidato;
 - (e) la revisione del *reporting package* predisposto dalle partecipate ai fini del bilancio consolidato annuale e semestrale;
 - (f) la verifica e sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali della Società ai sensi di legge;
 - (g) la revisione delle informazioni non finanziarie di cui al D. Lgs. 254/2016;
 - (h) l'assistenza nell'attività di interpretazione dei principi contabili IAS/IFRS;
3. le modalità di esecuzione dei servizi ed i relativi corrispettivi, nonché i termini di fatturazione e di pagamento;
4. l'accertamento dell'inesistenza di cause di incompatibilità ai sensi di legge;
5. la struttura ed i contenuti dell'Offerta;
6. le modalità e i tempi di presentazione dell'Offerta;
7. gli elementi oggetto di valutazione ed altre informazioni utili ai fini della selezione.

Ferma restando la scelta iniziale dei destinatari della Lettera di Invito, si evidenzia che non è stata preclusa in alcun modo la partecipazione alla procedura di selezione da parte di imprese che abbiano ricevuto, nell'anno solare precedente, meno del 15% del totale dei propri corrispettivi per la revisione da enti di interesse pubblico in Italia.

3.3 Svolgimento della gara

Sono pervenute alla Società le Offerte di Deloitte, PWC, E&Y e BDO (le "**Offerenti**"), integrate dal corredo informativo e documentale richiesto. Successivamente agli incontri di approfondimento tenutisi tra il Collegio Sindacale e le singole Offerenti alla presenza del Dirigente Preposto e del Comitato per il Controllo Interno ed i Rischi, è stato inviato dalla Società un invito, formulato in via non discriminatoria, a tutte le Offerenti, in modo che, alla luce dei chiarimenti ricevuti, potessero adeguare le condizioni economiche, dandone opportuna motivazione. Le Offerte così integrate sono pervenute alla Società entro la data odierna.

Sulla base della documentazione pervenuta e tenendo presenti i Criteri di Valutazione (come di seguito definiti), il Collegio Sindacale: (i) nell'ambito di sessioni collegiali dedicate, (ii) alla luce di approfondimenti istruttori, condivisi collegialmente, ha valutato nel dettaglio le Offerte attraverso



l'analisi, per ciascun Criterio di Valutazione, dei singoli aspetti distintivi e qualificanti di ciascuna delle stesse.

Più in particolare, in tale fase, con il supporto del Dirigente Preposto:

- sono stati condotti approfondimenti e verifiche anche in merito alle dichiarazioni fornite dalle Offerenti;
- sono state acquisite informazioni dalle principali funzioni interne in merito agli aspetti qualitativi e quantitativi dei rapporti di natura consulenziale intrattenuti con le Offerenti e le altre società delle rispettive reti, anche al fine di valutare ogni possibile rischio, presente e prospettico, di obiettività ed indipendenza.

Le analisi condotte hanno altresì tenuto conto delle previsioni e/o indicazioni delle Autorità di Vigilanza in materia di revisione legale dei conti (per esempio in tema di indipendenza, di professionalità nella composizione del team) nonché delle informazioni e dei dati esperienziali forniti dal Dirigente Preposto.

Le analisi compiute sulle Offerte e sulle informazioni integrative ricevute hanno evidenziato, tra l'altro, che:

(i) le modalità di svolgimento della revisione illustrate nelle Offerte, anche considerate le ore e le risorse professionali all'uopo previste, risultano generalmente adeguate in relazione all'ampiezza e alla complessità dell'incarico;

(ii) tutte le Offerte contengono specifica e motivata dichiarazione concernente l'impegno a comprovare il possesso dei requisiti d'indipendenza previsti dalla legge, con particolare riferimento agli artt. 10 e 17 del Decreto, in conformità a quanto previsto dalla normativa vigente; e

(iii) tutte le società di revisione legale offerenti risultano disporre, pur con caratterizzazioni e livelli diversi, di organizzazione e idoneità tecnico professionali adeguate alle dimensioni e alla complessità dell'incarico ai sensi degli artt. 10-bis, 10-ter, 10-quater e 10-quinquies del Decreto ed il possesso dei requisiti previsti dal Regolamento.

4. Criteri di Valutazione

Come indicato e, conseguentemente riportato anche nella Lettera di Invito, ai fini della presente Raccomandazione si è inteso valorizzare sia elementi di tipo qualitativo, sia elementi quantitativi.

In sintesi i criteri di valutazione possono così riassumersi (i "**Criteri di Valutazione**"):

- (a) *fee* ad oneri accessori: comprende sia le tariffe applicate per i vari servizi, sia le spese e gli oneri accessori;
- (b) ore e *mix*: si riferiscono alle ore, distinte per figura professionale (*partner, manager, senior e staff*) ed eventuali altri fattori a supporto (esempio tecnologie per il miglioramento del lavoro);



- (c) valutazione del *team*: sia in occasione degli incontri diretti, sia sulla base dei *curricula* forniti, nonché sull'organizzazione e le metodologie di lavoro dei team italiani ed esteri e della loro collaborazione;
- (d) referenze: l'*expertise* in società quotate italiane, nel settore di appartenenza o in settori similari.

Più in dettaglio, nel valutare il *set* informativo fornito a seguito della Lettera di Invito e della presentazione delle Offerte, ai Criteri di Valutazione predeterminati sono applicati i seguenti pesi:

- (a) *Fee* e oneri accessori: alto 100, medio alto 75, medio basso 50, basso 25;
- (b) Ore e *mix* professionale: alto 75, medio alto 56,25, medio basso 37,50, basso 18,75;
- (c) Valutazione *team*: alto 50, medio alto 37,50, medio basso 25, basso 12,50;
- (d) Referenze: alto 25, medio alto 18,75, medio basso 12,50, basso 6,25.

Nello specifico, la procedura di valutazione si è svolta (i) preliminarmente assegnando ad ogni singola voce individuata all'interno dei Criteri di Valutazione (come sopra riportate) un punteggio stabilito in base alla rilevanza delle singole voci; (ii) ad ogni società di revisione, per ogni singola voce, è stato attribuito uno specifico punteggio corrispondente al giudizio espresso; dalla sommatoria dei singoli punteggi si è ottenuta la graduatoria finale.

Con particolare riguardo al Criterio di Valutazione delle ore e del *mix* professionale, si è provveduto a valutare separatamente le ore per le varie categorie professionali e ad assegnare a ciascuna categoria un fattore di ponderazione come segue: *partner* 100, *manager* 75, *senior* 50, *staff* 25. La graduatoria finale, per la voce in esame, è stata quindi ricavata sulla base dei voti ponderati come sopra individuati.

Il Collegio Sindacale ha inteso adottare una siffatta procedura di valutazione, nella consapevolezza dell'importanza del compito che ricopre nel procedimento di nomina del revisore legale, in modo da poter analizzare e valutare individualmente ogni singolo aspetto rilevante e, in seguito, ricondurlo ed apprezzarlo anche all'interno del quadro generale. Si è quindi cercato di soppesare tutti i vari fattori coinvolti nel processo di valutazione in modo che i punteggi finali rispecchiassero fedelmente le specifiche esigenze individuate dalla Società.

5. Valutazione delle Offerte

Tutto quanto sopra considerato e tenuto conto, in particolare, dell'esito della procedura di ponderazione degli aspetti qualitativi e quantitativi sopra illustrati, il Collegio Sindacale ha effettuato le seguenti valutazioni delle Offerte.

In via preliminare, dalla documentazione pervenuta risulta confermato come le Offerenti siano tutte accomunate dal fatto di appartenere a *network* internazionali di primario *standing* con elevati livelli di qualità e professionalità dei servizi offerti.

5.1 Aspetti qualitativi

(i) Conoscenza del Gruppo: nell'ambito di tale area di valutazione si è prestata attenzione alla conoscenza del Gruppo maturata in passato dalle Offerenti, in particolare, attraverso la prestazione di

servizi non di *audit*, oltreché alla rotazione dei revisori e al volume di servizi prestati nei tempi più recenti.

(ii) Valutazione della società di revisione e del suo *network*: tutte le Offerenti hanno maturato una rilevante esperienza nell'attività di revisione di società quotate italiane nel settore delle macchine utensili ed eventualmente delle macchine per la lavorazione del legno, aventi struttura organizzativa e complessità gestionale paragonabili a quelle del Gruppo. In tale area di valutazione è stata prestata attenzione anche all'esame degli incarichi in corso e/o in scadenza, alla presenza anche locale del *network* e delle *practice* IFRS.

(iii) Valutazione del *team* di revisione: tutti i gruppi di lavoro proposti dalle Offerenti si compongono di risorse dotate di salde competenze e di grande esperienza nel settore. Nell'ambito di tale area di valutazione particolare *focus* è stato dato alla valutazione del profilo del *partner* responsabile e dei *team* dedicati agli ambiti specialistici (principi contabili internazionali; *capital market*, *treasury & finance*, *tax*, normativa e regolamentazione; *information technology* e altre aree connesse all'attività del gruppo).

(iv) Valutazione dell'approccio metodologico: nell'ambito dell'approccio metodologico sono stati valutati positivamente alcuni profili caratterizzanti. Si è riscontrato come tutte le Offerenti abbiano sviluppato ed implementato sistemi e processi, supportati da adeguati strumenti informatici, al fine di individuare ed analizzare i rischi di revisione e calibrare gli approcci specifici ed i piani di *audit* e di verifica. In tal senso, si è confermata opportuna la scelta di invitare le Offerenti.

5.2 Aspetti quantitativi

Sotto il profilo quantitativo, il costo complessivo indicato nelle Offerte pervenute dalle Offerenti per le attività di revisione legale del bilancio individuale e consolidato del Gruppo e per i servizi connessi risulta essere in linea con le aspettative della Società, seppur con alcune differenze, in termini di monte ore stimato e *rate* orari applicati ed in particolare con riferimento ad una Offerente che ha presentato un'offerta complessiva significativamente inferiore alla media delle offerte delle altre Offerenti.

5.3 Punteggi assegnati

Sulla base delle attività svolte e in precedenza descritte, sono stati assegnati i seguenti punteggi:



Criteri di Valutazione

Fees e Oneri accessori
Ore e mix professionale
Valutazione Team
Referenze

Peso
100
37,5
37,5
25
200

Peso
50
18,75
50
25
143,75

Peso
25
75
25
6,25
131,25

Peso
25
37,5
37,5
25
125



Da ultimo il Collegio Sindacale conferma che la procedura di selezione è conforme alla Procedura approvata dal consiglio di Amministrazione di Biesse in data 9 febbraio 2018 ed inerente l'affidamento dell'incarico di revisione legale dei conti annuali e consolidati alla società di revisione.

6. Raccomandazione del Collegio Sindacale

Il Collegio Sindacale:

- sulla base della procedura svolta, delle Offerte, 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 almeno due possibili alternative di conferimento ai fini di consentire la facoltà di scelta, e
- considerato che sempre il citato art. 16, comma 2, richiede al Collegio Sindacale di esprimere una preferenza debitamente giustificata,

RACCOMANDA

al Consiglio di Amministrazione di proporre all'Assemblea dei Soci di conferire l'incarico di revisione legale della Società per gli esercizi 2019-2027

alla società **Ernst & Young S.p.A.** ovvero, in subordine, alla società **Deloitte & Touche S.p.A.**

Le condizioni economiche e le principali condizioni contrattuali relative alle predette società di revisione sono di seguito riportate:



Corrispettivi

Società italiane	139.000,00	161.000,00
Società estere	159.000,00	189.000,00
Totale senza HSD	298.000,00	350.000,00
HSD S.p.A.	22.000,00	25.500,00
Totale corrispettivi	320.000,00	375.500,00

Ore

Partner	817	718
Manager	1.602	1.579
Senior	2.639	2.153
Staff	1.907	2.727
Totale ore	6.965	7.177



Il Collegio Sindacale, alla luce di quanto sopra indicato,

ESPRIME LA PROPRIA PREFERENZA

nei confronti della società **Ernst & Young S.p.A.**, in quanto società risultante con il punteggio più elevato a seguito della procedura di valutazione delle Offerte effettuata e pertanto ritenuta maggiormente idonea all'assolvimento dell'incarico e in linea con le individuate esigenze della Società.

Al Consiglio di Amministrazione si inviano altresì gli schemi di convenzione e le condizioni generali di contratto applicabili presentate dalle citate società unitamente ai documenti di Offerta pervenuti.

7. Dichiarazioni

Il Collegio Sindacale, ai sensi dell'art. 16, comma 2, del Regolamento dichiara che la presente Raccomandazione non è stata influenzata da parti terze e che non è stata applicata alcuna delle clausole di cui al comma 6 del sopra richiamato art. 6 del Regolamento.

Il Collegio Sindacale di Biesse S.p.A, nella sua qualità di Comitato per il Controllo Interno e la Revisione Contabile.

Pesaro, 23 aprile 2018

IL COLLEGIO SINDACALE

Giovanni Ciurlo

Cristina Amadori

Riccardo Pierpaoli