

PROPOSTA MOTIVATA DEL COLLEGIO SINDACALE DI INNOVA ITALY 1 S.p.A. AI SENSI DEL D. LGS. 39/2010

Stgg. Azionisti,

in base alle disposizioni dell'art. 13 D. Lgs. 39/2010 l'Assemblea degli Azionisti, su proposta motivata dell'organo di controllo, conferisce l'incarico di revisione legale dei conti e determina il corrispettivo spettante alla società di revisione legale per l'intera durata dell'incarico, nonché gli eventuali criteri per l'adeguamento di tale corrispettivo durante l'incarico.

Come vi è noto, Innova Italy I S.p.A. si è impegnata a risolvere l'incarico di revisione a KPMG S.p.A., conferito con l'assemblea dei soci il 26 luglio 2016, e KPMG S.p.A., subordinatamente alla e con decorrenza dalla data di efficacia della fusione di Fine Food & Pharmaceutical N.T.M. S.p.A. nella Società, ha accettato di risolvere anticipatamente il rapporto.

In particolare, motivi di opportunità suggeriscono che la revisione del legale dei conti della nuova entità risultante dalla fusione tra Innova Italy 1 S.p.A. e Fine Food & Pharmaceutical N.T.M. S.p.A. sia la medesima Società incaricata oggi della revisione legale di quest'ultima. In tale contesto, KPMG ha trasmesso una comunicazione con la quale ha confermato la propria accettazione alla rinuncia, trasmettendo in data 25 giugno 2018 la propria adesione.

In coerenza ed a seguito con quanto sopra esposto Deloitte&Touche S.p.A., attuale società di revisione di Fine Food & Pharmaceutical N.T.M. S.p.A. ha trasmesso ad Innova Italy 1 S.p.A. una proposta, anche economica, per il conferimento alla stessa Deloitte dell'incarico di revisione legale dei conti della società risultante dalla sopra menzionata fusione per il periodo 2018 - 2020 (il tutto subordinato alla efficacia della fusione).

Il Collegio Sindacale di Innova Italy S.p.A., pur in assenza di un procedimento di selezione, ha ritenuto qualificanti i seguenti aspetti:

- indipendenza ed inesistenza di situazioni di incompatibilità;
- presenza di organizzazione ed idoneità tecnica adeguati all'ampiezza e complessità dell'incarico da svolgere;
- continuità nei processi di verifica e disponibilità di adeguate competenze e conoscenze nel settore di attività della società soggetta a revisione, anche attraverso la stessa esperienza maturata nella revisione della società Fine Food S.p.A.;
- congruità ed adeguatezza del numero delle ore complessive e mix professionale proposto in riferimento alla ragionevolezza delle ore stimate per lo svolgimento dell'incarico;
- metodologia della revisione contabile.

La proposta di incarico comprende:

- l'attuazione delle procedure di revisione del bilancio;
- la verifica della coerenza della Relazione sulla Gestione con il bilancio e della sua conformità alle norme di legge;
- la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale oltre alle attività connesse alle verifiche periodiche trimestrali;
- le comunicazioni con il Collegio Sindacale e con la Direzione;
- la sottoscrizione delle dichiarazioni dei redditi e del modello 770;
- l'emissione della relazione finale al bilancio di esercizio della società.

La stima dei tempi di lavoro per quanto sopra descritto porta ad un totale di 420 ore, con onorari complessivi di €40.000, per ognuno dei periodi di estensione dell'incarico.

Alla luce di quanto sopra evidenziato, non avendo riscontrato rilievi ostativi circa la risoluzione consensuale dell'incarico precedentemente attribuito alla società KPMG S.p.A. né sulla proposta formulata dalla società Deloitte&Touche S.p.A., sulla sua completezza, sulla competenza e adeguatezza delle strutture della società di revisione e sui requisiti di indipendenza, proponiamo di conferire l'incarico di revisione legale a Deloitte&Touche S.p.A., relativo ad Innova Italy 1 S.p.A., per gli esercizi 2018 - 2019 - 2020, al corrispettivo annuo sopra evidenziato (soggetto ai criteri per l'eventuale adeguamento durante l'incarico), secondo i contenuti i termini e le modalità sopra illustrate, restando inteso che l'incarico sarà subordinato alla e avrà decorrenza dalla data di efficacia della fusione di Fine Food & Pharmaceutical N.T.M. S.p.A. nella Società.

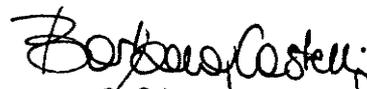
Milano, 29 giugno 2018

Il Collegio Sindacale

Dott. Alessandro Trotter



Dott.ssa Barbara Castelli



Dott.ssa Loredana Anna Conidi

