

Il presente documento annulla e sostituisce il protocollo n. 73337 oneinfo depositato in data 10 aprile 2019, causa errore materiale.



ACSM AGAM SPA

**ASSEMBLEA ORDINARIA**

*Relazione illustrativa*

*(punto 4 all'odg)*

**10 maggio 2019 (prima convocazione) h. 10.30**

11 maggio 2019 (seconda convocazione) h. 10.30

#### **Punto 4 all'Ordine del Giorno:**

#### **Ratifica in merito alla proposta di integrazione dei corrispettivi a seguito del cambiamento della struttura, dimensione e attività della società e del Gruppo Acsm Agam a seguito dell'operazione straordinaria di aggregazione.**

Signori Azionisti,

sottoponiamo al Vostro esame ed alla Vostra approvazione per la ratifica, l'operato degli Amministratori della Società in merito all'adeguamento dei compensi relativi all'attività di revisione legale dei conti svolta dalla società KPMG S.p.A, nominata dall'Assemblea in data 26 aprile 2016.

In occasione dell'adunanza del Consiglio di Amministrazione tenutasi il 28 marzo 2019, l'Amministratore delegato ha dato informazione che in data 21 dicembre 2018 la società di revisione KPMG S.p.A. ha fatto pervenire una proposta di integrazione dei corrispettivi a seguito del sensibile cambiamento della struttura, dimensione e attività della società e del Gruppo Acsm Agam a seguito dell'operazione straordinaria di aggregazione la cui efficacia è decorsa dal 1 luglio 2018.

In sede di adunanza il Consiglio di Amministrazione della Società, preso atto della proposta e ritenuta la stessa in linea con il maggior sforzo richiesto per effetto dell'intervenuta modifica societaria, ha valutato positivamente tale richiesta. Il Collegio Sindacale ha quindi predisposto una relazione sulla valutazione dell'incremento del compenso richiesto dalla società di revisione che viene allegata alla presente relazione e sottoposta al vaglio dell'Assemblea degli Azionisti.

In occasione dell'odierna Assemblea, viene pertanto sottoposta la relazione con parere positivo redatta dal Collegio Sindacale, in merito all'adeguamento del compenso della società di revisione KPMG S.p.A. così formulato:

- integrazione per attività di *Revisione legale del bilancio di esercizio, inclusa la verifica nel corso dell'esercizio della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili della ACSM-AGAM SpA.* per un importo di Euro 22.500 a fronte di un incremento di ore pari a 300;
- integrazione *Revisione legale del bilancio consolidato Gruppo ACSM AGAM* per un importo di Euro 20.000 a fronte di un incremento di ore pari a 270;
- integrazione *Revisione contabile limitata del bilancio consolidato semestrale abbreviato Gruppo ACSM AGAM* per un importo di €. 13.500 a fronte di un incremento orario di 180 ore.

Il Consiglio di Amministrazione invita, quindi, l'Assemblea ad assumere la seguente proposta di deliberazione:

*"L'Assemblea di ACSM-AGAM SpA, tenuto conto della richiesta di integrazione dei corrispettivi formulata da KPMG il 21 dicembre 2018 in conseguenza al cambiamento della struttura, dimensioni e attività della Società e del Gruppo ACSM AGAM a seguito dell'operazione straordinaria di aggregazione ed esaminato il parere del Collegio Sindacale redatto ai sensi dell'art. 13, comma 1, del D.Lgs 39/2010 e preso atto dell'intervenuta deliberazione del Consiglio di Amministrazione in data 21 febbraio 2019, condividendone le motivazioni,*

*delibera*

*di ratificare l'operato degli Amministratori in sede di Consiglio di Amministrazione del 28 marzo 2019, integrando il compenso della società di revisione KPMG S.p.A come di seguito riportato:*

- integrazione per attività di *Revisione legale del bilancio di esercizio, inclusa la verifica nel corso dell'esercizio della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili della ACSM-AGAM SpA.* per un importo di Euro 22.500 a fronte di un incremento di ore pari a 300;
- integrazione *Revisione legale del bilancio consolidato Gruppo ACSM AGAM* per un importo di Euro 20.000 a fronte di un incremento di ore pari a 270;

- integrazione *Revisione contabile limitata del bilancio consolidato semestrale abbreviato Gruppo ACSM AGAM per un importo di €. 13.500 a fronte di un incremento orario di 180 ore.*

Per un corrispettivo complessivo, tenuto conto anche di quanto deliberato nel corso dell'Assemblea degli Azionisti del 28 aprile 2016, pari ad €. 146.000 su base annua.

Monza, 11 Aprile 2019

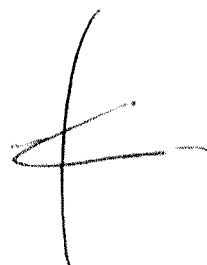
Per il Consiglio di Amministrazione  
Il Presidente Paolo Busnelli

**PROPOSTA DEL COLLEGIO SINDACALE SULL'INTEGRAZIONE DI ONORARI  
PER L'ATTIVITA' DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI AL BILANCIO DI  
ESERCIZIO 31 DICEMBRE 2018 E SUCCESSIVI**

Il Collegio sindacale di ACSM-AGAM S.p.A.,

- presa visione della comunicazione di KPMG S.p.A. datata 21 dicembre 2018 inviata alla società ACSM-AGAM S.p.A. e al Presidente del collegio sindacale con oggetto *"Incarico di revisione legale conferito ai sensi degli artt. 13 e 16 del Decreto Legislativo 27 gennaio 2010, n.39 – Comunicazione, ai sensi del paragrafo 6.2. della nostra lettera di incarico del 24 marzo 2016, per integrazione dei corrispettivi a seguito del cambiamento della struttura, dimensione e attività della Società e del Gruppo Acsm-Agam a seguito dell'operazione straordinaria di aggregazione;*
- visto il parere del 24 marzo 2016 con il quale il precedente Collegio sindacale si è espresso favorevolmente al conferimento dell'incarico di revisione contabile dei bilanci con chiusura 31.12.2016-31.12.2024 a KPMG S.p.A. per un compenso annuo di euro 90.000,00;
- considerato che con effetto 1 luglio 2018 si è realizzata l'operazione straordinaria di aggregazione cosiddetta *Multi Utility del Nord* con:
  - o la fusione per incorporazione in ACSM-AGAM S.p.A. di A2A Idro 4 S.r.l., ASPEM S.p.A., Azienda Energia Elettrica Valtellina Valchiavenna S.p.A., AEVV Energie S.r.l., Acel Service S.r.l. e Lario Reti Gas S.r.l.;
  - o la scissione parziale di A2A Energia S.p.A. a favore di ACSM-AGAM S.p.A. avente ad oggetto il ramo di azienda costituito dai rapporti contrattuali con i clienti della provincia di Varese nel settore energetico;
  - o il conferimento degli assets ricevuti a seguito della fusione e scissione sopra indicate in società di nuova costituzione interamente controllate da ACSM-AGAM S.p.A. o in società preesistenti, già controllate da ACSM-AGAM S.p.A.;

che ha modificato in modo rilevante la struttura e la dimensione di ACSM-AGAM e del suo gruppo;



- tenuto conto che l'incremento richiesto è stato quotato coerentemente alla proposta originaria

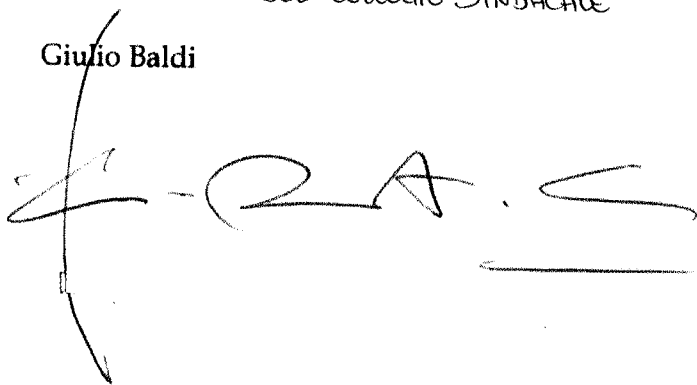
**propone all'Assemblea dei Soci**

di procedere alla ratifica dei compensi spettanti alla società di revisione KPMG S.p.A. per l'esercizio 2018 e successivi in complessivi euro 146.000, secondo i termini e le condizioni contenuti nella comunicazione avente ad oggetto "*Incarico di revisione legale conferito ai sensi degli artt. 13 e 16 del Decreto Legislativo 27 gennaio 2010, n.39 - Comunicazione, ai sensi del paragrafo 6.2. della nostra lettera di incarico del 24 marzo 2016, per integrazione dei corrispettivi a seguito del cambiamento della struttura, dimensione e attività della Società e del Gruppo Acsm-Agam a seguito dell'operazione straordinaria di aggregazione, depositata agli atti della società.*

Monza, 10 aprile 2019.

IL PRESIDENTE DEL COLLEGIO SINDACALE

Giulio Baldi

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to read 'G. Baldi', is written over the printed name.