

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI ATLANTIA S.P.A.  
SULL'ARGOMENTO RELATIVO AL PUNTO 2. ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA  
ORDINARIA CONVOCATA PER IL GIORNO 20 APRILE 2018 IN UNICA CONVOCAZIONE:  
“PROPOSTA DI INTEGRAZIONE DEI CORRISPETTIVI PER L'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI  
CONTI RELATIVO AGLI ESERCIZI 2017-2020; DELIBERAZIONI INERENTI E CONSEGUENTI”**

Signori Soci,

L'Assemblea ordinaria degli azionisti del 24 aprile 2012, su proposta motivata del Collegio Sindacale, ai sensi dell'art. 13, comma 1, del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, ha deliberato di conferire l'incarico di revisione legale dei conti alla società Deloitte & Touche S.p.A. (in seguito anche “**Deloitte**”) per gli esercizi 2012-2020.

Deloitte, con lettera del 16 febbraio 2018, ha sottoposto all'attenzione della Società una richiesta di integrazione dei corrispettivi, rappresentando che il quadro normativo relativo alla revisione legale e i principi di revisione di riferimento (ISA Italia) sono stati oggetto di importanti novità che, con riferimento alle società il cui esercizio coincide con l'anno solare, entrano in vigore a decorrere dalla revisione dei bilanci al 31 dicembre 2017.

L'applicazione dei nuovi principi di revisione e della nuova versione del principio di revisione (SA Italia) 720B avrà un impatto rilevante sulla portata dell'attività di revisione legale dei bilanci d'esercizio e consolidato di Atlantia S.p.A. e comporterà un aggravio degli impegni stimati per lo svolgimento della stessa per ciascuno degli esercizi del periodo 2017 – 2020.

Tale richiesta è stata vagliata dalla Società e valutata dal Collegio Sindacale, il quale – in data 27 febbraio 2018 – ha formulato la propria proposta motivata, che si allega alla presente per approvazione da parte dell'Assemblea dell'integrazione del corrispettivo, ai sensi del richiamato art. 13, comma 1, del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 e che riporta i dettagli circa il numero di ore addizionali e il relativo corrispettivo di cui alla lettera di Deloitte del 16 febbraio 2018.

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

*“L'Assemblea Ordinaria degli Azionisti di Atlantia S.p.A.:*

- *tenuto conto della richiesta di integrazione dei corrispettivi formulata da Deloitte il 16 febbraio 2018 in conseguenza dell'aggravio degli impegni stimati per lo svolgimento dell'attività di revisione sul bilancio d'esercizio e consolidato di Atlantia SpA per ciascun anno dal 2017 al 2020;*

- *considerando la previsione di cui all'art. 16.4 dell'Accordo Quadro ("Variazione ai Corrispettivi"), lettera c) ("Variazioni delle ore e/o di qualificazioni professionali direttamente dovute a eventi eccezionali e del tutto imprevedibili al momento della stipula dell'Accordo Quadro e/o del Contratto Applicativo");*
- *esaminata la proposta motivata del Collegio Sindacale redatta ai sensi dell'art. 13, comma 1, del D. Lgs. 39/2010 e condividendone le motivazioni;*

*delibera*

*di integrare i corrispettivi complessivi annui per ciascun esercizio del periodo 2017-2020 da riconoscere a Deloitte & Touche SpA per lo svolgimento dell'incarico di revisione legale dei conti per gli importi di seguito indicati:*

**Annualità dal 2017 al 2020**

<b>Attività</b>	<b>N° ore integrazione</b>	<b>Corrispettivo integrazione annuo (Euro)</b>
Revisione contabile del bilancio d'esercizio	92	3.293
Revisione contabile del bilancio consolidato	191	6.687
<b>Totale</b>	<b>283</b>	<b>9.980</b>

Roma, 21 marzo 2018

**Atlantia S.p.A.**

p. il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Dott. Fabio Cerchiai