

**MEDICA S.P.A.**

Sede: Via Degli Artigiani n. 7- Medolla (MO)

Capitale sociale Euro €. 4.223.250 i.v.

Partita Iva n. 01604300366

Codice fiscale e Registro Imprese di Modena n. 01604300366

R.E.A. di Modena n. 229672

**Oggetto: Parere del Collegio Sindacale per il conferimento del nuovo incarico di revisione legale dei conti ai sensi dell'art. 13 comma 7 del D. Lgs. 27/01/2010 n. 39.**

*All'Assemblea degli Azionisti  
della società Medica S.p.A.*

I sottoscritti Sindaci, premesso che:

- essendo prossima la scadenza per avvenuta decorrenza dei termini dell'incarico a suo tempo conferito all'attuale Società di Revisione, l'Assemblea degli Azionisti deve deliberare in merito all'affidamento di tale incarico di revisione legale dei conti;
- l'art. 13 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, prevede che l'Assemblea conferisca l'incarico su proposta motivata del Collegio Sindacale;

**considerato che**

sono pervenute al Collegio Sindacale n. 2 distinte dichiarazioni di disponibilità a svolgere l'incarico di revisione legale;

- in merito all'oggetto dell'incarico, le dichiarazioni di disponibilità prevedono, per ciascun esercizio: la revisione legale del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 39/2010, la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione, nonché della coerenza della relazione sulla gestione;

- il corrispettivo indicato nelle dichiarazioni di disponibilità ad assumere l'incarico di revisione legale, per ciascun esercizio, risultano i seguenti:

- |              |                |
|--------------|----------------|
| → EY S.p.A.. | euro 45.000,00 |
| → Hermes Spa | euro 42.000,00 |

Si precisa inoltre che EY S.p.A ha altri incarichi di revisione in corso con società del Gruppo Medica (Spindial SpA e T.H.F. Srl) che, insieme con la presente proposta, le consentono di svolgere direttamente le procedure di revisione sul 70% del totale del fatturato e sull'81% del totale attivo del Gruppo.

- verificato che le modalità di svolgimento della revisione illustrate nelle dichiarazioni di disponibilità, anche considerate le ore e le risorse professionali all'uopo previste, risultano adeguate in relazione all'ampiezza ed alla complessità dell'incarico e tra loro simili;
- tutte le dichiarazioni di disponibilità contengono anche specifica e motivata dichiarazione concernente il possesso di ciascuno dei requisiti d'indipendenza previsti dalla legge (cfr., in particolare, gli articoli 10 e 10-bis ed eventualmente 17 del D.Lgs 39/2010 consolidato con il D. Lgs 135/2016);
- sulla base di quanto desumibile dalle proposte, le società di revisione legale che hanno dichiarato la propria disponibilità ad assumere l'incarico risultano in possesso dei requisiti di indipendenza previsti dalla legge;
- le società di revisione legale in proposta risultano disporre di organizzazione e idoneità tecnico-professionali adeguate all'ampiezza ed alla complessità dell'incarico;

**ritenuto**

- che la Società di revisione EY S.p.a ha svolto per il primo triennio l'attività di revisione con un grado di diligenza e di professionalità elevate, nonché con il corretto spirito di collaborazione con il vertice direzionale della Società e con lo stesso Collegio Sindacale;
- che ha presentato una proposta che, congiuntamente con le altre proposte al momento in corso, gli consente in coerenza con le indicazioni previste dal principio di revisione ISA 600 di assumere il ruolo di revisore di Gruppo in modo più completo ed esteso;

**propone**

sulla base delle motivazioni esposte, che l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2023-2025 sia affidato dall'assemblea, previa determinazione del corrispettivo per l'intera durata dell'incarico nonché degli eventuali criteri per l'adeguamento durante lo svolgimento dell'incarico a:

**EY S.p.a., con sede legale in Milano Via Meravigli, 12, numero di iscrizione presso la CCIAA di Milano Monza Brianza Lodi e codice fiscale 00434000584, partita iva 00891231003, ed iscritta al Registro dei Revisori Legali al n.70945.**

Medolla, 13 aprile 2023

**Il collegio sindacale:**

Dott.ssa Anna Laura Mazza (Presidente)

Dott.ssa Grazia Stefania (Sindaco effettivo)

Rag. Riccardo Vergnanini (Sindaco effettivo)