

RELAZIONE PER L'ASSEMBLEA

[5] Conferimento del nuovo incarico di revisione legale alla società Deloitte & Touche spa per gli esercizi 2025-2033

Signori Soci,

il punto 5 all'ordine del giorno prevede che l'Assemblea proceda al conferimento dell'incarico di revisione legale del bilancio d'esercizio e degli altri servizi di revisione per il periodo 2025 – 2033.

Si ricorda che l'Assemblea ordinaria dei Soci del 21/10/2016, su proposta motivata del Collegio Sindacale, conferì l'incarico novennale di revisione legale, ai sensi del D. Lgs. n. 39/2010, alla Società Ria Grant Thornton spa ("RIA"), con durata fino all'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2024.

Cassa Centrale Banca – Credito Italiano Cooperativo SpA ("CCB" o la "Capogruppo"), con comunicazione del 25 ottobre 2022, ha richiesto alle Banche affiliate, tra cui il Banco Marchigiano, di avviare l'iter per conferire un nuovo incarico di revisione legale dei conti per il novennio 2023-2031 a Deloitte & Touche SpA ("Deloitte"), società di revisione della Capogruppo a partire dall'esercizio 2021. Tale decisione era finalizzata a realizzare l'obiettivo di avere un revisore unico di Gruppo (fatte salve le banche aderenti alla Federazione Trentina della Cooperazione), che permetta di soddisfare gli interessi del Gruppo Cassa Centrale di riduzione degli oneri amministrativi ed economici connessi al coordinamento e all'organizzazione dei lavori di revisione e di razionalizzazione del sistema complessivo di verifica esterna dei bilanci.

La società Ria Grant Thornton spa non si era resa disponibile ad un accordo consensuale per la risoluzione del contratto di revisione legale con il Banco Marchigiano e quindi si è proceduto con il contratto in essere sino alla scadenza (bilancio 2024). Per garantire la continuità dell'attività di revisione legale si rende necessario procedere al conferimento del nuovo incarico.

Per quanto riguarda il conferimento del nuovo incarico di revisione legale, in data 03/03/2025 è pervenuta la lettera d'incarico da parte della Deloitte & Touche SpA, valida per il periodo dal 2025 al 2033, di cui si riportano di seguito attività, ore e corrispettivi annui, al netto di IVA e spese:

Attività di revisione:

ATTIVITA' DI REVISIONE	ORE	CORRISPETTIVI
- Revisione legale del bilancio d'esercizio ai sensi dell'articolo 14, comma 1), lettera a), e dell'art 16 del D.Lgs 39/2010, nonché della revisione contabile del Reporting Package redatto ai fini di consolidamento ed espressione di un giudizio circa la coerenza della Relazione sulla gestione con il Bilancio d'esercizio e sulla sua conformità rispetto alle norme di legge applicabili	350	19.080
- Verifica della regolare tenuta della contabilità sociale, ai sensi dell'articolo 14, comma 1), lettera b), del D.Lgs 39/2010	75	3.970

- Verifiche connesse alla sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali societarie (Modello Unico, Modello 770)	35	1.820
- Revisione contabile limitata dei prospetti contabili per la determinazione dell'utile infrannuale al 30 giugno ai fini del patrimonio di vigilanza e/o per l'inclusione nei prospetti contabili consolidati della Capogruppo; eventuale attestazione dell'utile in corso di formazione alla fine dell'esercizio prima di adottare una decisione formale di conferma del risultato finale d'esercizio, nel calcolo del Capitale primario di classe 1, ai sensi dell'art. 26, comma 2 lettera a) del Regolamento (UE) n. 575/2013 del 26 giugno 2013)	90	4.890
- Revisione contabile limitata del Reporting Package redatto ai fini del Bilancio consolidato semestrale abbreviato in conformità a quanto previsto dallo IAS 34	90	4.890
- Verifiche finalizzate all'emissione dell'attestazione di conformità sugli aggregati di riferimento per il calcolo del contributo al Fondo Nazionale di Garanzia e al Fondo di Risoluzione Unico	30	1.510
Totale	670	36.160

Si allega la proposta motivata del Collegio Sindacale, in merito al conferimento del nuovo incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2025 – 2033.

* * *

DELIBERAZIONE PROPOSTA ALL'ASSEMBLEA

Signori Soci,
in considerazione di quanto sopra esposto, Vi invitiamo ad adottare la seguente deliberazione:

“L'Assemblea dei Soci di Banco Marchigiano

delibera

il conferimento dell'incarico per la revisione legale dei conti ai sensi dell'articolo 14 e dell'articolo 16 del D. Lgs n° 39/2010, per il novennio dal 2025 al 2033, alla società Deloitte & Touche SpA, sulla base della specifica proposta motivata del Collegio Sindacale.”

Civitanova Marche, 25/03/2025

[Banco Marchigiano – il Presidente]

* * *