

Sul punto 2) all'Ordine del Giorno: "Proposta di integrazione dell'incarico di revisione contabile relativo agli esercizi 2008-2013. Deliberazioni inerenti e conseguenti".

Signori Azionisti,

il Decreto Legislativo del 2 febbraio 2007 n. 32 "Attuazione della direttiva 2003/51/CE che modifica le direttive 78/660, 83/349, 86/635 e 91/674/CEE relative ai conti annuali e ai conti consolidati di taluni tipi di società, delle banche e altri istituti finanziari e delle imprese di assicurazione", ha introdotto alcune novità in merito al contenuto del giudizio che la società di revisione esprime sulle relazioni al bilancio di esercizio e al bilancio consolidato, modificando l'art. 156 del Decreto Legislativo 24 febbraio 1998, n. 58 " Testo unico delle disposizioni in materia di intermediazione finanziaria" (TUF). In particolare il decreto prevede che le relazioni della società di revisione, oltre al giudizio di bilancio, devono comprendere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio.

In attuazione di tale normativa il Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili (CNDCEC) ha approvato nel febbraio 2009 il Principio di Revisione n. 001 " Il giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio". Il principio di revisione n. 001 individua le procedure di revisione svolte al fine di formulare il giudizio di coerenza richiesto all'art. 156 del TUF. La finalità del giudizio, da esprimere nella relazione di revisione in un paragrafo aggiuntivo e successivo rispetto a quello in cui il revisore esprime il proprio giudizio sul bilancio, è quella di accertare che la relazione sulla gestione non contenga elementi che contraddicono l'informativa contenuta nel bilancio.

Con successiva delibera n. 16801 del 24 febbraio 2009 Consob ha stabilito l'adozione del nuovo principio emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili (CNDCEC) nello svolgimento dei lavori di revisione contabile sui bilanci di esercizio e consolidato chiusi a partire dal 31 dicembre 2008.

In data 19 marzo 2009 è stata presentata da parte della KPMG S.p.A., società di revisione attualmente in carica, un'offerta integrativa della preesistente offerta per la parte relativa alla revisione contabile del bilancio di esercizio di Autostrade Meridionali S.p.A. i cui termini sono di seguito riportati:

	ORE			Aliquote orarie rivalutate	CORRISPETTIVO (€)		
	Attuali	Integrazione	Totali		Attuale	Integrazione	Totale
Socio	39	4	43	188	7.059	1.025	8.084
Manager	104	10	114	133	13.312	1.850	15.162
Revisore esperto	247	25	272	82	19.513	2.798	22.311
Assistente	260	26	286	56	14.041	1.975	16.016
	650	65	715		53.925	7.648	61.573

Restano invariati gli altri termini contrattualmente previsti nell'originaria lettera di incarico.

In data 1° marzo 2010 il Collegio Sindacale, d'intesa con il Comitato per il controllo Interno e per la Corporate Governance, ha approvato, dopo averne verificato la congruità, l'offerta integrativa

formulata dalla KPMG S.p.A. disponendo che la stessa fosse sottoposta dal Consiglio di Amministrazione all'Assemblea degli Azionisti.

Il Consiglio propone all'Assemblea Ordinaria degli Azionisti l'integrazione dell'incarico di revisione contabile relativo agli esercizi 2008-2013 di Autostrade Meridionali S.p.A. nei termini e alle condizioni sopra indicate.

Napoli, 1° marzo 2010

*AUTOSTRADe MERIDIONALI S. P. A.
P.IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
IL PRESIDENTE
PIERO DI SALVO*