

**PROPOSTA MOTIVATA DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA PER LA
PROROGA DELLA DURATA DELL'INCARICO DI REVISIONE CONTABILE AFFIDATO
ALLA SOCIETÀ KPMG FINO ALL'ESERCIZIO 2013.**

Signori Azionisti,

com'è noto, la legge 28 dicembre 2005, n. 262 (legge sulla tutela del risparmio), novellata dal decreto legislativo 29 dicembre 2006, n. 303 (c.d. decreto "correttivo"), ha, fra l'altro, apportato talune modifiche al decreto legislativo 24 febbraio 1998, n. 58 (Testo Unico delle disposizioni in materia di intermediazione finanziaria, di seguito TUF) con riferimento alla disciplina della revisione contabile degli emittenti e dei relativi gruppi.

Il nuovo testo dell'art. 159 del TUF, al comma 1, prevede che il conferimento dell'incarico di revisione del bilancio di esercizio sia deliberato dall'Assemblea sulla base di una "proposta motivata" dell'organo di controllo.

La citata legge n. 262/2005 (nel testo modificato dal d. lgs. n. 303/2006, di coordinamento con la suddetta legge) ha, inoltre, fissato la durata complessiva dell'incarico di revisione in nove esercizi, introducendo il divieto di rinnovo e di nuovo conferimento dell'incarico alla stessa Società, se non siano trascorsi almeno tre anni dalla data di cessazione del precedente incarico.

Aggiungasi, poi, che la disposizione transitoria contenuta nell'art. 8, comma 7, del d. lgs. n. 303/2006 consente di prorogare, entro la data della prima Assemblea chiamata ad approvare il bilancio, gli incarichi in corso di esecuzione alla data di entrata in vigore del suddetto decreto, la cui durata complessiva (tenuto conto dei rinnovi o delle proroghe intervenuti) non abbia superato i nove esercizi. Nel caso non si procedesse alla proroga nella suddetta Assemblea, alla scadenza del mandato conferito alla società di revisione in carica bisognerebbe procedere all'affidamento ad un diverso revisore.

Premesso ciò va evidenziato che con il rilascio della relazione di revisione sul bilancio al 31 dicembre 2007, viene a scadenza il primo mandato triennale di revisione conferito alla società KPMG S.p.A. dall'Assemblea di Autostrade Meridionali del 7 aprile 2005.

In data 16 marzo 2007 al Collegio Sindacale è stata trasmessa, per il tramite del Presidente di Autostrade Meridionali, la lettera con la quale la società di revisione Kpmg ha manifestato la disponibilità, a norma della sopracitata disposizione transitoria, a prorogare per sei esercizi l'attuale incarico di revisione per una durata complessiva del mandato pari, quindi, a nove esercizi, estendendo l'incarico agli esercizi 2008-2013.

Il Collegio Sindacale, in conformità delle disposizioni contenute nell'art. 159 del TUF, nella citata riunione del 16 marzo 2007,

- acquisito l'orientamento favorevole di Autostrade Meridionali S.p.A.;
- considerato che Autostrade S.p.A. intende utilizzare un revisore unico per l'intero gruppo ;
- tenuto conto del rapporto positivo instaurato con i revisori in carica;
- valutato che un diverso orientamento vanificherebbe le rilevanti attività poste in essere per realizzare un percorso condiviso con il revisore esterno in merito ad importanti progetti, quali l'introduzione dei nuovi principi contabili IFRS e la messa a punto dei controlli a presidio dell'affidabilità delle informazioni amministrativo-contabili utilizzate per la redazione del bilancio;
- attesa l'alta professionalità palesata dal management della Kpmg,

ha deliberato di proporre la proroga dell'incarico alla Kpmg S.p.A. per gli esercizi 2008-2013, rinviando all'Assemblea ogni determinazione finale e conclusiva.

Roma, 30 marzo 2007

IL COLLEGIO SINDACALE