

ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI
20 APRILE 2010
21 APRILE 2010

Relazione del Consiglio di Amministrazione
sul terzo punto all'Ordine del giorno

Proposta di integrazione del corrispettivo relativo all'incarico di revisione contabile per gli esercizi 2006 – 2011 della Società di Revisione.

Signori Azionisti,

alla luce del mutato contesto normativo, il Consiglio di Amministrazione Vi ha convocato in sede ordinaria per deliberare in merito all'integrazione dei corrispettivi da corrispondersi alla Reconta Ernst & Young S.p.A. rispetto ai servizi di revisione contabile approvati dall'Assemblea degli Azionisti del 27 aprile 2006 per gli esercizi 2006 – 2011.

Si ricorda che, a seguito dell'introduzione del D.Lgs. n. 173 del 3 novembre 2008 pubblicato nella Gazzetta Ufficiale del 6 novembre 2008, ai sensi dell'art. 123-bis, C IV D.Lgs. 58/1998, la società di revisione esprime il giudizio di cui all'articolo 156, comma 4-bis, lettera d), sulle informazioni di cui al comma 1, lettere c), d), f), l) e m), e al comma 2, lettera b), e verifica che sia stata elaborata una relazione sul governo societario e gli assetti proprietari.

Tenuto conto che nella delibera assembleare del 27 aprile 2006 è stato espressamente previsto che eventuali circostanze particolari suscettibili di modificare in più o in meno i tempi preventivati sarebbero state rese note tra le parti, al fine di concertare la variazione dei corrispettivi per le attività di revisione, in ragione del maggior impegno richiesto al revisore ai sensi del D.Lgs. n. 173 del 3 novembre 2008, Reconta Ernst & Young S.p.A ha fatto pervenire una proposta per l'integrazione del corrispettivo pattuito. Sulla base di tale proposta è stato richiesto per il bilancio chiuso al 31 dicembre 2009 un'integrazione di Euro 15.000 ed un'integrazione di € 10.000 per ciascuno degli esercizi chiusi rispettivamente al 31 dicembre 2010 e 2011 a fronte di un totale di circa 100 ore uomo per esercizio.

Tanto premesso e considerato che, ai sensi dell'art. 159 D. Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58, la determinazione del compenso della società di revisione compete all'Assemblea degli Azionisti, "su proposta motivata dell'organo di controllo", il Consiglio di Amministrazione ritiene di rinviare, quanto alla proposta di deliberazione, alla relazione presentata dal Collegio Sindacale.

Seat Pagine Gialle S.p.A.
per il Consiglio di Amministrazione
Firmato Il Presidente Enrico Giliberti

Milano, 16 marzo 2010

ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI
20 APRILE 2010
21 APRILE 2010

Relazione del Collegio Sindacale
sul terzo punto all'Ordine del giorno

Proposta di integrazione del corrispettivo relativo all'incarico di revisione contabile per gli esercizi 2006 – 2011 della Società di Revisione.

Signori Azionisti,

il Consiglio di Amministrazione Vi ha convocato in sede ordinaria per deliberare in merito all'integrazione dei corrispettivi da corrispondersi alla Reconta Ernst & Young S.p.A per le attività di revisione aggiuntive rispetto ai servizi di revisione contabile approvati dall'Assemblea degli Azionisti del 27 aprile 2006. Ai sensi dell'art. 159 D. Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58, infatti, la determinazione del compenso della società di revisione compete all'Assemblea degli Azionisti, "*su proposta motivata dell'organo di controllo*".

Si ricorda che il D.Lgs. 3-11-2008 n.173 ha richiesto che la società di revisione, a partire dai bilanci 2009, esprima anche un giudizio su varie informazioni contenute nella relazione sul governo societario (D.Lgs. 58/1998, art. 123 bis, comma quarto); tale nuovo adempimento comporta una maggiore attività da parte della società di revisione stessa.

Tenuto conto che nella delibera assembleare del 27 aprile 2006 è stato espressamente previsto che eventuali circostanze particolari suscettibili di modificare in più o in meno i tempi preventivati sarebbero state rese note tra le parti, al fine di concertare la variazione dei corrispettivi per le attività di revisione, in ragione del maggior impegno richiesto al revisore ai sensi del D.Lgs. n. 173 del 3 novembre 2008, Reconta Ernst & Young S.p.A ha fatto pervenire una proposta per l'integrazione del corrispettivo pattuito. Sulla base di tale proposta è stato richiesto per il bilancio chiuso al 31 dicembre 2009 un'integrazione di Euro 15.000 ed un'integrazione di € 10.000 per ciascuno degli esercizi chiusi rispettivamente al 31 dicembre 2010 e 2011 a fronte di un totale di circa 100 ore uomo per esercizio.

Gli onorari sopra indicati sono validi sino al 30 giugno 2010. Al 1° luglio 2010, e così ad ogni 1° luglio successivo, essi saranno adeguati in base alla variazione totale dell'indice ISTAT relativo al costo della vita rispetto all'anno precedente (base giugno 2009). Ai corrispettivi verranno inoltre aggiunti i rimborsi per le spese sostenute per lo svolgimento del lavoro, nella misura forfettaria del 5%, e l'IVA.

In considerazione di quanto sopra e all'esito delle verifiche direttamente compiute, il Collegio Sindacale reputa quindi opportuno sottoporre all'approvazione della presente Assemblea la proposta di integrazione dei compensi spettanti alla Reconta Ernst &

Young S.p.A formulata da quest'ultima società sia per l'esercizio 2009 che per i successivi esercizi 2010 e 2011, per i seguenti motivi:

- risulta confermata la valutazione positiva circa l'idoneità tecnica della società Reconta Ernst & Young S.p.A, per l'elevato livello di conoscenza dell'organizzazione di Seat Pagine Gialle S.p.A., del relativo sistema contabile e di controllo interno, nonché delle specificità del settore in cui opera la società, acquisito da parte di Reconta Ernst & Young S.p.A.;
- nel formulare la proposta di integrazione del compenso, la società Reconta Ernst & Young S.p.A ha fornito idonei elementi valutativi concernenti, in particolare, le condizioni economiche;
- la proposta è stata oggetto di attento esame e, rispetto alla sua formulazione originaria, sono stati apportati diversi miglioramenti, intesi a definirne i contenuti in modo più coerente sia sotto il profilo economico che delle risorse impiegate.

Tutto ciò premesso, sottoponiamo alla Vostra approvazione la seguente proposta di delibera:

“L'Assemblea Ordinaria di Seat Pagine Gialle S.p.A

- *vista l'offerta presentata da Reconta Ernst & Young S.p.A per l'integrazione del compenso per l'attività di revisione contabile sia per l'esercizio 2009 sia per i successivi esercizi 2010 e 2011;*
- *esaminata la proposta motivata del Collegio Sindacale redatta ai sensi dell'art. 159, comma 1, del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58;*
- *tenuto conto dell'incarico di revisione contabile conferito a Reconta Ernst & Young S.p.A per gli esercizi 2006 – 2011 dall'Assemblea ordinaria degli azionisti del 27 aprile 2006 e della determinazione dei relativi corrispettivi;*
- *tenuto conto dell'incremento delle attività di revisione contabile demandate a Reconta Ernst & Young S.p.A. e delle maggiori responsabilità e attività richieste alla società di revisione in virtù delle modifiche nel quadro normativo applicabile introdotte dal D.Lgs. n. 173 del 3 novembre 2008;*

delibera

- *di integrare il corrispettivo per l'attività di revisione contabile di Seat Pagine Gialle S.p.A. in misura pari a Euro 15.000 per l'esercizio 2009 e in misura pari a € 10.000 per ciascuno degli esercizi chiusi al 31 dicembre 2010 e 2011, in ragione delle nuove responsabilità gravanti sulla società di revisione a seguito delle modifiche introdotte dal D.Lgs. n. 173 del 3 novembre 2008”*

Il Collegio Sindacale

(Firmato Enrico Cervellera)

(Firmato Vincenzo Ciruzzi)

(Firmato Andrea Vasapolli)

Milano, 16 marzo 2010