RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI, ai sensi dell'art. 125-*ter* testo unico della finanza, nonché dell'articolo 72 del regolamento emittenti CONSOB con delibera n. 11971 del 14 maggio 1999, come successivamente modificati ed integrati, ai punti all'ordine del giorno dell'ASSEMBLEA ORDINARIA e STRAORDINARIA degli azionisti che si terrà presso lo studio del Notaio Ciro de Vivo, sito in Milano, Largo Guido Donegani n. 2, in prima convocazione, il giorno 29 aprile 2021 alle ore 11,00 e occorrendo, in seconda convocazione, il giorno 6 maggio 2021.

La presente Relazione è messa a disposizione presso la sede legale dell'Emittente, nel meccanismo di stoccaggio autorizzato centralizzato denominato eMarket Storage e gestito da Spafid Connect S.p.A., consultabile all'indirizzo www.emarketstorage.com, nonché sul sito della Società www.centralelatteitalia.com (il "**Sito Internet**") in data 19 marzo 2021.

INDICE

PARTE ORDINARIA

Pagina 3 - Relazione degli Amministratori al primo punto all'ordine del giorno:
Relazione sulla gestione e bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2020, relazione del Collegio Sindacale; relative deliberazioni.

Pagina 4 - Relazione degli Amministratori al secondo punto all'ordine del giorno:
Destinazione del risultato di esercizio. Deliberazioni relative.

Pagina 5 – Relazione degli Amministratori al terzo punto all'ordine del giorno:
Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti di cui all'art. 123*ter* del TUF:
a. Voto vincolante sulla Sez. I;
b. Voto consultivo sulla Sez. II.

Pagina 6 – Relazione degli Amministratori al quarto punto all'ordine del giorno:
Nomina di un Amministratore ai sensi dell'art. 2386 del Codice Civile:
a. Nomina di un Amministratore;
b. Determinazione della durata in carica dell'Amministratore;
c. Determinazione del compenso dell'Amministratore.

Pagina 7 – Relazione degli Amministratori al quinto punto all'ordine del giorno:
Risoluzione consensuale dell'incarico di revisione legale in essere con Deloitte & Touche S.p.A. Conferimento del nuovo mandato di revisione legale di durata novennale e determinazione del relativo corrispettivo:
a. Risoluzione consensuale anticipata dell'incarico di revisione legale conferito a Deloitte & Touche S.p.A.;
b. Conferimento del nuovo mandato di revisione legale di durata novennale;
c. Determinazione corrispettivo del nuovo mandato di revisione legale di durata novennale.

Pagina 9 – Relazione degli Amministratori al sesto punto all'ordine del giorno:
Nomina del Collegio Sindacale per gli esercizi 2021-2023 e determinazione dei relativi emolumenti:
a. Nomina dei Sindaci Effettivi e dei Sindaci Supplenti;
b. Determinazione degli emolumenti.

PARTE STRAORDINARIA

Pagina 11 – Relazione degli Amministratori al primo punto all'ordine del giorno:
Modifica dell'art. 9 dello Statuto Sociale.

RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI RELATIVAMENTE AL PRIMO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO DELLA PARTE ORDINARIA DELL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI:

Relazione sulla gestione e bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2020, relazione del Collegio Sindacale, relative deliberazioni.

Signori Azionisti,

per quanto concerne l'illustrazione dell'argomento posto al primo punto all'ordine del giorno dell'Assemblea, si rinvia alla Relazione finanziaria annuale della Società relativa all'esercizio 2020, contenente il bilancio di esercizio di Centrale del Latte d'Italia S.p.A., la relazione degli amministratori sull'andamento della gestione, la relazione sul governo societario e gli assetti proprietari, nonché l'attestazione ai sensi dell'articolo 154-bis TUF, la relazione della società di revisione e la relazione del Collegio Sindacale.

Tali documenti sono stati messi a disposizione del pubblico presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato eMarket Storage all'indirizzo www.emarketstorage.com, nonché sul sito internet della Società all'indirizzo www.centralelatteitalia.it nella Sezione Investor Relations – Bilanci e Relazioni e depositati presso la sede della medesima.

Il progetto di bilancio di esercizio, sottoposto alla Vostra approvazione, evidenzia un utile di esercizio di Euro 4.132.036.

Il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la seguente proposta di delibera:

"L'Assemblea ordinaria degli azionisti di Centrale del Latte d'Italia S.p.A. S.p.A.,

- esaminata la Relazione del Consiglio di Amministrazione predisposta ai sensi dell'articolo 125-ter TUF;

- esaminata la Relazione finanziaria annuale relativa all'esercizio 2020, la relazione della società di revisione e la relazione del Collegio Sindacale,

D E L I B E R A

di approvare il Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2020 di Centrale del Latte d'Italia S.p.A. che chiude con un utile di esercizio di Euro 4.132.036."

Torino, 5 marzo 2021

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Angelo Mastrolia

RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI RELATIVAMENTE AL SECONDO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI:

Destinazione del risultato di esercizio. Deliberazioni relative.

Signori Azionisti,

il Consiglio di Amministrazione, preso atto della Relazione finanziaria annuale relativa all'esercizio 2020, della relazione della società di revisione e della relazione del Collegio Sindacale, visto il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2020, che evidenzia un utile di esercizio di Euro 4.132.034, propone di destinare il risultato di esercizio a riserva, nella misura del 5% a riserva legale ed il restante 95% a riserva straordinaria.

In ragione di ciò, il Consiglio di Amministrazione Vi propone la seguente deliberazione:

"L'Assemblea ordinaria degli azionisti di Centrale del Latte d'Italia S.p.A.:

- visto il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, testé approvato, che evidenzia un utile di esercizio di Euro 4.132.036,

D E L I B E R A

di destinare l'utile di esercizio pari ad Euro 4.132.036 così come di seguito riportato:

- 5% a riserva legale;

- 95% a riserva straordinaria."

Torino, 5 marzo 2021

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Angelo Mastrolia

RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI RELATIVAMENTE AL TERZO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI:

Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti di cui all'art. 123-ter del TUF:

a. Voto vincolante sulla Sez. I;
b. Voto consultivo sulla Sez. II.

Signori Azionisti,

ai sensi dell'art. 123-ter come modificato dal D. Lgs. 49 del 10 maggio 2019 ("Decreto"), siete chiamati a deliberare sulla Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti ("Relazione") predisposta secondo i dettami dell'art. 84-quater del Regolamento Emittenti emanato da Consob, conformemente all'Allegato 3 A, Schema 7-bis del succitato Regolamento.

A seguito delle modifiche intervenute con il citato Decreto, Vi invitiamo pertanto ad esprimere il Vostro voto come segue:

- con delibera vincolante ai sensi di quanto previsto dall'art. 123-ter, comma 3 del TUF sulla Sezione I della Relazione avente ad oggetto la politica della Società in materia di remunerazione dei componenti il Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale, del Direttore Generale e dei Dirigenti con responsabilità strategiche della Società, nonchè le procedure utilizzate per l'adozione e l'attuazione di tale politica;

- con delibera non vincolante ai sensi di quanto previsto dall'art. 123-ter comma 6 del TUF sulla Sezione II della Relazione della Società avente ad oggetto i compensi corrisposti ai soggetti previsti dall'art. 123-ter, comma 4 del TUF.

Ciò premesso il Vostro Consiglio di Amministrazione Vi sottopone le seguenti proposte di delibera:

SULLA SEZIONE I

"L'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Centrale del Latte d'Italia S.p.A.:

- visti i disposti della vigente normativa;

- preso atto della Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti;

- dato atto che la Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti è stata depositata e resa disponibile entro i termini di legge,

D E L I B E R A

- di approvare la politica della Società in materia di remunerazione di cui alla Sezione I della Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti approvata dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 5 marzo 2021."

SULLA SEZIONE II

"L'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Centrale del Latte d'Italia S.p.A.:

- visti i disposti della vigente normativa;

- preso atto della Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti;

- dato atto che la Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti è stata depositata e resa disponibile entro i termini di legge,

D E L I B E R A

- favorevolmente sul contenuto della Sezione II della Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti approvata dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 5 marzo 2021."

Torino, 5 marzo 2021

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Angelo Mastrolia

RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI RELATIVAMENTE AL QUARTO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI:

Nomina di un Amministratore ai sensi dell'art. 2386 del Codice Civile:
a. Nomina di un Amministratore;
b. Determinazione della durata in carica dell'Amministratore;
c. Determinazione del compenso dell'Amministratore.

Signori Azionisti,

in data 29 giugno 2020 – l'amministratore non esecutivo ed indipendente Dott.ssa Antonella Mansi ha rassegnato le proprie dimissioni ed in data 16 luglio 2020 il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di nominare per cooptazione, ai sensi dell'art. 2386, comma 1, del codice civile e dell'art. 13 dello Statuto, la Prof.ssa Anna Claudia Pellicelli, la quale resterà in carica sino alla prossima Assemblea. La dott.ssa Anna Claudia Pellicelli è stata, altresì, nominata – in sostituzione della dott.ssa Antonella Mansi – Presidente del Comitato Nomine e Remunerazione, Presidente del Comitato Controllo e Rischi, nonché membro del Comitato per le Operazioni con Parti Correlate.

Si rende pertanto necessario procedere alla nomina di un nuovo Consigliere. Alla deliberazione non trova applicazione il meccanismo del voto di lista. La nomina avverrà pertanto secondo il principio maggioritario.
In ottemperanza a quanto previsto dalla normativa vigente e in adesione alle raccomandazioni del Codice di Autodisciplina, il Consiglio di Amministrazione Vi invita ad esaminare il *curriculum vitae* della prof.ssa Anna Claudia Pellicelli, unitamente alla dichiarazione con cui ha accettato la candidatura e attestato, sotto la propria responsabilità, l'inesistenza di cause di ineleggibilità o di incompatibilità, ed il possesso dei requisiti di professionalità e onorabilità di cui al combinato disposto degli artt. 147-*quinquies*, comma 1, e 148, comma 4, del TUF, e dell'art. 2 del DM 30 marzo 2000, n. 162. Tali documenti, allegati alla presente Relazione, saranno, altresì, messi a disposizione del pubblico nei termini di legge sul sito *internet* della Società www.centralelatteitalia.com.

Alla luce di quanto sopra illustrato, Vi proponiamo di adottare la seguente deliberazione:

"L'Assemblea ordinaria degli azionisti di Centrale del Latte d'Italia S.p.A.:

- preso atto della cessazione, con l'odierna riunione, dell'Amministratore Prof.ssa Anna Claudia Pellicelli, nominata per cooptazione ai sensi dell'art. 2386, comma 1, del codice civile e dell'articolo 13 dello statuto, dal Consiglio di Amministrazione in data 16 luglio 2020 in sostituzione dell'Amministratore dimissionario Dott.ssa Antonella Mansi;

- esaminata la relazione illustrativa predisposta dal Consiglio di Amministrazione,

D E L I B E R A

- di nominare Amministratore della Società la Prof.ssa Anna Claudia Pellicelli (C.F. PLLNCL65H43F257X), nata a Modena (MO) il 3 giugno 1965;

- di stabilire che il neonominato Amministratore resterà in carica per la durata dell'attuale mandato del Consiglio di Amministrazione e, pertanto, fino alla data dell'Assemblea che sarà convocata per l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2022;

- di attribuire al Consigliere sopra nominato il medesimo compenso determinato a favore di ciascun componente del Consiglio di Amministrazione dall'Assemblea degli Azionisti del 29 aprile 2020, pari ad Euro 12.000,00 (dodicimila/00) annui lordi, oltre al rimborso delle spese sostenute per lo svolgimento delle relative funzioni."

Torino, 5 marzo 2021

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Angelo Mastrolia

RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI RELATIVAMENTE AL QUINTO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO DELLA PARTE ORDINARIA DELL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI:

Risoluzione consensuale dell'incarico di revisione legale in essere con Deloitte & Touche S.p.A. Conferimento del nuovo mandato di revisione legale di durata novennale e determinazione del relativo corrispettivo:

a. Risoluzione consensuale anticipata dell'incarico di revisione legale conferito a Deloitte & Touche S.p.A.;
b. Conferimento del nuovo mandato di revisione legale di durata novennale;
c. Determinazione corrispettivo del nuovo mandato di revisione legale di durata novennale.

Signori Azionisti,

siete chiamati a conferire un nuovo mandato per l'esercizio dell'attività di revisione legale per il periodo 2021-2029, previa risoluzione consensuale anticipata dell'incarico conferito alla società di revisione legale Deloitte & Touche S.p.A. in data del 28 aprile 2015.
Invero, a far data dal 1° aprile 2020, il controllo della Centrale del Latte d'Italia S.p.A. è stato acquisito dalla Newlat Food S.p.A., società anch'essa quotata sul segmento STAR di Borsa Italiana S.p.A., che da tale data, quale neo-controllante, ha consolidato i dati contabili della Società nel bilancio consolidato del Gruppo Newlat.

La società di revisione legale della Newlat Food S.p.A. è la società PricewaterhouseCoopers S.p.A., che è stata incaricata della revisione legale per il periodo 2019-2027. La rilevanza dei dati contabili della Centrale del Latte d'Italia S.p.A. all'interno del Gruppo Newlat è notevolmente aumentata a partire dal 1° gennaio 2021, cioè dalla data di efficacia giuridica del contratto di affitto alla medesima Centrale del Latte d'Italia S.p.A. del ramo d'azienda "*milk & dairy*" di proprietà della Newlat Food S.p.A., avente come oggetto sociale l'esercizio dell'attività di lavorazione di materie prime e di produzione di prodotti c.d. *milk & dairy* (ossia latte, prodotti a base di latte e prodotti lattiero-caseari), per un fatturato annuo previsto in circa Euro 100 milioni.

Il Gruppo Newlat intende conferire al revisore legale del Gruppo Newlat tutti gli incarichi di revisione legale delle società controllate, al fine di conseguire da un lato una maggiore efficacia ed efficienza nello svolgimento dell'attività di revisione legale e, dall'altro, un'agevolazione nell'assunzione di responsabilità sull'intero Gruppo, come peraltro previsto dalla vigente normativa in tema di revisione legale.

Pertanto, sulla base delle considerazioni sopra riportate in data 22 febbraio 2021 è stata chiesta la disponibilità alla società di revisione Deloitte & Touche S.p.A. a risolvere consensualmente l'incarico di revisione relativamente agli esercizi in chiusura al 31 dicembre 2021, 2022 e 2023.

La società di revisione Deloitte & Touche S.p.A., condividendone le motivazioni, ha manifestato la propria disponibilità in merito alla risoluzione consensuale anticipata del proprio mandato.

L'art. 13, commi 4 e 5, del D.Lgs. n. 39/2010 prevede che nei casi di risoluzione dell'incarico di revisione legale, l'Assemblea della Società, su proposta motivata del Collegio Sindacale, conferisca l'incarico di revisione, determinando il corrispettivo per l'intera durata del mandato. Il Consiglio di Amministrazione rinvia quindi alla proposta formulata dal Collegio Sindacale, allegata alla presente Relazione, in ordine al conferimento a PricewaterhouseCoopers S.p.A. dell'incarico di revisione per il periodo 2021-2029.

Premesso quanto sopra, siete oggi chiamati, ad approvare la risoluzione consensuale dell'incarico di revisione legale con Deloitte & Touche S.p.A. e, contestualmente, su proposta motivata del Collegio Sindacale, ad affidare l'incarico di revisione legale a PricewaterhouseCoopers S.p.A. nel rispetto della normativa applicabile, per nove anni, con riferimento agli esercizi 2021-2029.

Pertanto, Vi proponiamo di adottare la seguente deliberazione:

"L'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Centrale del Latte d'Italia S.p.A.:

- preso atto della relazione illustrativa predisposta dal Consiglio di Amministrazione e del parere favorevole del Collegio Sindacale;

- preso atto che i motivi della risoluzione anticipata non attengono in alcun modo alle attività effettuate o alla condotta seguita da Deloitte & Touche S.p.A. nell'esecuzione dell'incarico attualmente in essere, né sono in alcun modo connesse e/o riconducibili a divergenze di opinioni in merito a trattamenti contabili o procedure di revisione;

- preso atto della proposta motivata del Collegio Sindacale in merito al conferimento del nuovo mandato di revisione legale,

D E L I B E R A

- di dare corso alla risoluzione consensuale anticipata dell'incarico di revisione legale ai sensi dell'art. 13 del D.Lgs. n. 39/2010 e dell'art. 7 del D.M. 261/2012, conferito alla società di revisione Deloitte & Touche S.p.A. dall'Assemblea degli Azionisti in data 18 aprile 2015;

- di conferire, ai sensi dell'art. 13, comma 1, del D.Lgs. n. 39/2010, alla società PricewaterhouseCoopers S.p.A. l'incarico di revisione legale per nove anni, con riferimento agli esercizi 2021-2029, nei termini e alle condizioni previsti dall'offerta dalla stessa presentata e allegata alla proposta motivata del Collegio Sindacale;

- di conferire al Consiglio di Amministrazione e, per esso, al Presidente, con ampia facoltà di subdelega, tutti i poteri necessari od opportuni per l'esecuzione delle deliberazioni di cui al punto che precede e, segnatamente, per la finalizzazione e il perfezionamento degli incarichi ivi indicati e per l'esecuzione di tutti gli atti, adempimenti, azioni e negozi a tal fine necessari od opportuni."

Torino, 5 marzo 2021

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Angelo Mastrolia

RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI RELATIVAMENTE AL SESTO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO DELLA PARTE ORDINARIA DELL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI:

Nomina del Collegio Sindacale per gli esercizi 2021-2023 e determinazione dei relativi emolumenti:

a. Nomina dei Sindaci Effettivi e dei Sindaci Supplenti;

b. Determinazione degli emolumenti.

Signori Azionisti,

siete chiamati a rinnovare il Collegio Sindacale nominato dall'Assemblea del 26 aprile 2018, in scadenza con l'approvazione del bilancio relativo all'esercizio 2020, essendosi compiuti i tre esercizi di mandato.
L'Assemblea in particolare è chiamata a (i) nominare i Sindaci mediante voto di lista e (ii) fissare i relativi emolumenti.
Vi ricordiamo i disposti dell'art. 20 dello Statuto Sociale che, per comodità, qui di seguito integralmente riportiamo:

"Il Collegio Sindacale è composto di tre Sindaci Effettivi e tre Supplenti che durano in carica tre anni e sono rieleggibili. Alla minoranza è riservata l'elezione di un Sindaco Effettivo e di un Supplente. La nomina del Collegio Sindacale avviene sulla base di liste presentate dagli azionisti nelle quali i candidati sono elencati mediante un numero progressivo, secondo la procedura di cui alle disposizioni seguenti, salvo quanto diversamente o ulteriormente previsto da inderogabili norme di legge o regolamentari. Le liste dei sindaci da eleggere tanto per i Sindaci Effettivi quanto per i Sindaci Supplenti laddove i candidati siano non inferiori a tre, devono essere redatte tenendo conto del criterio che assicura l'equilibrio dei generi, garantendo al genere meno rappresentato un numero di candidati almeno pari alla percentuale richiesta dalla normativa, anche regolamentare, pro tempore vigente in materia di equilibrio dei generi, il quale dovrà essere calcolato in base ai criteri di volta in volta previsti dalla stessa. La lista si compone di due sezioni: una per i candidati alla carica di Sindaco Effettivo, l'altra per i candidati alla carica di Sindaco Supplente. Hanno diritto a presentare le liste soltanto gli azionisti che, da soli o insieme ad altri, siano complessivamente titolari di azioni con diritto di voto rappresentanti almeno il 2,5% (duevirgolacinque per cento) del capitale con diritto di voto nell'assemblea ordinaria. Ogni azionista non può presentare, neppure per interposta persona o società fiduciaria, più di una lista né può votare liste diverse. Ogni candidato può presentarsi in una sola lista a pena di ineleggibilità. Non possono essere inseriti nelle liste candidati che ricoprano già incarichi di Sindaco Effettivo in altre cinque società o enti, i cui titoli siano ammessi alle negoziazioni di un mercato regolamentato iscritto nell'elenco previsto dagli articoli 63 e 67 del Decreto Legislativo 58/1998, o che non siano in possesso dei requisiti di onorabilità, professionalità e indipendenza stabiliti dalla normativa applicabile. Le liste presentate devono essere depositate presso la sede della società entro il venticinquesimo giorno precedente la data dell'Assemblea chiamata a deliberare sulla nomina dei componenti il collegio sindacale. Dei tempi e dei modi di presentazione delle liste è fatta menzione nell'avviso di convocazione.
Unitamente a ciascuna lista, entro il termine sopra indicato, sono depositate le dichiarazioni con le quali i singoli candidati accettano la candidatura e attestano, sotto la propria responsabilità, l'inesistenza di cause di ineleggibilità e di incompatibilità, nonché l'esistenza dei requisiti normativamente e statutariamente prescritti per le rispettive cariche. La lista per la quale non sono osservate le statuizioni di cui sopra è considerata come non presentata. All'elezione dei Sindaci si procede come segue:
1. Dalla lista che ha ottenuto in assemblea il maggior numero di voti sono tratti, in base all'ordine progressivo con il quale sono elencati nelle sezioni della lista, due membri effettivi e due supplenti.
2. Dalla seconda lista che ha ottenuto in assemblea il maggior numero di voti sono tratti, in base all'ordine progressivo con il quale sono elencati nelle sezioni della lista, il restante membro effettivo e l'altro membro supplente.
Qualora la composizione della sezione dei Sindaci Effettivi o di quella dei Sindaci Supplenti non consenta il rispetto dell'equilibrio tra i generi secondo la normativa, anche regolamentare, pro tempore vigente in materia, tenuto conto del loro ordine di elencazione nella rispettiva sezione, gli ultimi eletti della lista di maggioranza del genere più rappresentato decadono nel numero necessario ad assicurare l'ottemperanza al requisito, e sono sostituiti dai primi candidati non eletti della stessa lista e della stessa sezione del genere meno rappresentato.
La presidenza del Collegio Sindacale spetta al primo candidato della lista delle minoranze che ha ottenuto il maggior numero di voti. Nel caso vengano meno i requisiti normativamente e statutariamente richiesti, il Sindaco decade dalla carica. In caso di sostituzione di un Sindaco, subentra il supplente appartenente alla medesima lista di quello cessato assicurando il rispetto dei requisiti di legge e Statuto tenendosi specificamente conto dell'obbligo di equilibrio tra i generi.
Le deliberazioni del Collegio sono prese a maggioranza assoluta degli intervenuti alla riunione.
Le precedenti statuizioni in materia di elezione dei Sindaci non si applicano nelle assemblee che devono provvedere ai sensi di legge alle nomine dei Sindaci Effettivi e/o supplenti e del Presidente necessarie per l'integrazione del Collegio Sindacale a seguito di sostituzione o decadenza. In tali casi l'assemblea delibera a maggioranza relativa fatta salva la riserva di cui al secondo comma del presente articolo. Qualora venga presentata un'unica lista, l'intero Collegio Sindacale viene nominato da detta lista. Nel caso non venga presentata alcuna lista l'assemblea delibera a maggioranza dei votanti escludendo dal computo gli astenuti.
Le liste presentate sono messe a disposizione del pubblico sul sito internet della Società e con le altre modalità previste dalla legge almeno ventuno giorni prima della data dell'Assemblea chiamata a deliberare sulla nomina dei componenti del collegio sindacale.
La retribuzione per i Sindaci Effettivi è stabilita dall'assemblea.
Le riunioni del Collegio Sindacale possono svolgersi anche con mezzi di telecomunicazione nel rispetto delle seguenti condizioni:
a) che sia consentito ai partecipanti di visionare, ricevere o trasmettere tutta la documentazione necessaria;
b) che sia consentita la partecipazione in tempo reale alla discussione nel rispetto del metodo collegiale.
Le riunioni si tengono nel luogo in cui si trova il Presidente o, in sua assenza, il Sindaco più anziano di età."

Vi informiamo che la Consob, con determinazione dirigenziale n. 44 del 29 gennaio 2021 ha indicato nel 2,5% del capitale sociale la percentuale minima per presentare una lista di candidati e ai sensi dell'art. 20 dello Statuto sociale hanno diritto a presentare le liste soltanto gli azionisti che, da soli o insieme ad altri, siano complessivamente titolari di azioni con diritto di voto rappresentanti almeno il 2,5% del capitale con diritto di voto nell'assemblea ordinaria.

Vi ricordiamo che le liste devono essere, a cura degli Azionisti presentatori, depositate presso la sede legale oppure trasmesse all'indirizzo di posta elettronica certificata mail@pec.centralelatteitalia.com entro il 4 aprile 2021 e saranno rese pubbliche secondo le disposizioni vigenti. Poiché tale termine cade di domenica e anche il successivo lunedì 5 aprile 2021 è un giorno festivo, saranno accettate liste anticipate entro il termine del 4 aprile 2021 via fax al n. 01132040297, purché il deposito delle stesse presso la sede legale avvenga entro martedì 6 aprile 2021. Nel caso in cui alla data di scadenza del termine di presentazione delle liste sia stata depositata una sola lista, ovvero soltanto liste presentate da Azionisti collegati tra loro ai sensi delle disposizioni applicabili, ex art. 144-sexies del Regolamento Emittenti, possono essere presentate liste entro mercoledì 7 aprile 2021. In questo caso, le soglie per la presentazione delle liste sono ridotte alla metà e quindi all'1,25% (uno virgola venticinque per cento) del capitale sociale.
Un Azionista o gruppo di Azionisti non può presentare e votare più di una lista, neppure per interposta persona o per il tramite di fiduciari. Nessuno può essere candidato in più di una lista e l'accettazione della candidatura in più liste costituisce causa di ineleggibilità.
Le liste devono essere redatte tenendo conto del criterio che assicura l'equilibrio dei generi, garantendo al genere meno rappresentato un numero di candidati almeno pari alla percentuale richiesta dalla normativa, anche regolamentare, pro tempore vigente in materia di equilibrio dei generi, il quale dovrà essere calcolato in base ai criteri di volta in volta previsti dalla stessa.
La lista si compone di due sezioni: una per i candidati alla carica di Sindaco Effettivo, l'altra per i candidati alla carica di Sindaco Supplente.

Unitamente a ciascuna lista, entro il termine sopra indicato, sono depositate le dichiarazioni con le quali i singoli candidati accettano la candidatura e attestano, sotto la propria responsabilità, l'inesistenza di cause di ineleggibilità e di incompatibilità, nonché l'esistenza dei requisiti normativamente e statutariamente prescritti per le rispettive cariche. La lista per la quale non sono osservate le statuizioni di cui sopra è considerata come non presentata.

Le liste saranno pubblicate in data 8 aprile 2021 mediante diffusione tramite il meccanismo di stoccaggio autorizzato eMarket Storage all'indirizzo www.emarketstorage.com e tramite il sito internet www.centralelatteitalia.com.
In considerazione del disposto dell'art. 125-ter, comma 1, del TUF, in ordine alla necessità di rendere disponibili le proposte di deliberazione, il Vostro Consiglio si è fatto carico di richiedere all'Azionista di riferimento le proprie intenzioni in termini di compensi del Collegio Sindacale.

L'Azionista di riferimento ha informato il Consiglio della propria intenzione di sottoporre all'approvazione assembleare il compenso di Euro 16.000,00 annui lordi in favore del Presidente del Collegio Sindacale ed il compenso di Euro 12.000,00 annui lordi in favore di ciascun Sindaco Effettivo.

Alla luce di quanto sopra illustrato, Vi proponiamo di adottare la seguente deliberazione:

"L'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Centrale del Latte d'Italia S.p.A.:

- preso atto della relazione del Consiglio di Amministrazione;

- preso atto della proposta dell'azionista Newlat Food S.p.A.;

- avuto a mente i disposti di legge e di statuto,

D E L I B E R A

- di attribuire un compenso di Euro 16.000,00 (sedicimila/00) annui lordi al Presidente del Collegio Sindacale e un compenso di Euro 12.000,00 (dodicimila/00) annui lordi a ciascun Sindaco Effettivo."

Vi ricordiamo infine la necessità di votare una delle liste presentate oppure di astenerVi, dichiararVi contrari a tutte le liste o non partecipare alla votazione.

Torino, 5 marzo 2021

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Angelo Mastrolia

RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI RELATIVAMENTE AL PRIMO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO DELLA PARTE STRAORDINARIA DELL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI:

Modifica dell'art. 9 dello Statuto Sociale

Signori Azionisti,

si evidenzia l'opportunità di modificare l'art. 9 dello Statuto della Società, in particolare il comma 4 ove si legge che *"l'assemblea è convocata presso la sede della società o altrove, purché in Italia, mediante avviso da pubblicarsi nei termini e con le modalità previste dalla normativa vigente per gli argomenti da trattare sul sito internet della Società, sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica o sul quotidiano "La Stampa" […]"*.

Si propone, precisamente, di effettuare le opportune modifiche al fine (i) di consentire che l'Assemblea degli Azionisti possa essere convocata anche al di fuori dell'Italia, e in particolare in Svizzera, nonché (ii) di eliminare l'indicazione del quotidiano "La Stampa" in tema di pubblicazione dell'avviso di convocazione dell'assemblea.

Inoltre si precisa che la modifica statutaria proposta non attribuisce il diritto di recesso in capo ai soci che non dovessero concorrere alla relativa approvazione.

Premesso quanto sopra, il Consiglio di Amministrazione Vi propone di assumere la seguente delibera:

"L'Assemblea straordinaria degli Azionisti di Centrale del Latte d'Italia S.p.A.:

- preso atto della relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione;

D E L I B E R A

- di prevedere che l'Assemblea degli Azionisti possa essere convocata anche in Svizzera, e quindi al di fuori dell'Italia;

- di eliminare il riferimento al quotidiano "La Stampa" in tema di pubblicazione dell'avviso di convocazione;

- di modificare conseguentemente l'art. 9 dello Statuto Sociale come segue:

TESTO VIGENTE ARTICOLO 9- ASSEMBLEA	TESTO PROPOSTO ARTICOLO 9- ASSEMBLEA
L'assemblea è ordinaria o straordinaria. L'assemblea ordinaria è convocata dal Presidente, dal o da uno dei Vice Presidenti o da uno dei Consiglieri Delegati almeno una volta all'anno entro 120 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale per la trattazione degli argomenti previsti dalla legge. Qualora ricorrano le condizioni di legge, l'assemblea ordinaria può essere convocata oltre i 120 giorni, ma entro i 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale. L'assemblea straordinaria è convocata per la trattazione delle materie per la stessa previste dalla legge o dal presente statuto. L'assemblea può essere convocata su domanda fatta da tanti soci che rappresentino almeno il ventesimo del capitale della Società, riportante gli argomenti da trattare. Non è consentita la domanda di convocazione e dell'integrazione dell'ordine del giorno per ciò che concerne argomenti sui quali l'assemblea delibera, a norma di legge, su proposta degli amministratori o sulla base di un progetto o relazione da questi predisposti. L'assemblea è convocata presso la sede sociale o altrove, purché in Italia, mediante avviso da pubblicarsi nei termini e con le modalità previste dalla normativa vigente per gli argomenti da trattare sul sito internet della Società, sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica o sul quotidiano "La Stampa", secondo i termini e con le modalità previste dalla normativa applicabile, contenente l'indicazione del giorno, dell'ora e del luogo dell'adunanza e l'elenco delle materie da trattare. L'avviso di convocazione può indicare anche le date delle	L'assemblea è ordinaria o straordinaria. L'assemblea ordinaria è convocata dal Presidente, dal o da uno dei Vice Presidenti o da uno dei Consiglieri Delegati almeno una volta all'anno entro 120 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale per la trattazione degli argomenti previsti dalla legge. Qualora ricorrano le condizioni di legge, l'assemblea ordinaria può essere convocata oltre i 120 giorni, ma entro i 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale. L'assemblea straordinaria è convocata per la trattazione delle materie per la stessa previste dalla legge o dal presente statuto. L'assemblea può essere convocata su domanda fatta da tanti soci che rappresentino almeno il ventesimo del capitale della Società, riportante gli argomenti da trattare. Non è consentita la domanda di convocazione e dell'integrazione dell'ordine del giorno per ciò che concerne argomenti sui quali l'assemblea delibera, a norma di legge, su proposta degli amministratori o sulla base di un progetto o relazione da questi predisposti. L'assemblea è convocata presso la sede sociale o altrove, purché in Italia o in Svizzera, mediante avviso da pubblicarsi, in ragione degli argomenti da trattare, nei termini e con le modalità previste dall'art. 125-bis TUF, nonché dal Regolamento emittenti, adottato con delibera n. 11971 del 14 maggio 1999, e successive modifiche, ~~dalla normativa vigente per degli argomenti da trattare sul sito internet della Società, sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica o sul quotidiano "La Stampa", secondo i termini e con le modalità previste dalla normativa applicabile,~~ contenente l'indicazione del giorno,

eventuali ulteriori convocazioni. Possono partecipare all'Assemblea o farsi rappresentare nei modi di legge i titolari di diritto di voto che abbiano ottenuto dall'intermediario abilitato l'attestazione della loro legittimazione, comunicata alla società in conformità alla normativa applicabile. Il diritto di intervento in Assemblea e di delega sono regolati dalla normativa applicabile. La delega può essere notificata alla Società a mezzo Posta elettronica Certificata entro l'inizio dei lavori assembleari all'indirizzo che verrà indicato nell'avviso di convocazione. La costituzione dell'assemblea e la validità delle deliberazioni sono regolate dalla legge, salvo che per la nomina di Amministratori, cui si applica quanto previsto dall'art. 11 e per la nomina del Collegio Sindacale cui si applica quanto previsto dall'articolo 20. La società designa per ciascuna assemblea un soggetto al quale i soci possono conferire delega, con istruzioni di voto, per tutte o alcune delle proposte all'ordine del giorno. L'assemblea può svolgersi anche in più luoghi, contigui o distanti, collegati sia in audio sia in video, alle seguenti condizioni delle quali si deve dare atto nei verbali: - che siano presenti nello stesso luogo il presidente e il segretario della riunione, che redigono il verbale; - che sia consentito al presidente di accertare l'identità e la legittimazione degli intervenuti, regolare lo svolgimento dell'adunanza e constatare e proclamare i risultati della votazione; - che il Segretario possa verbalizzare correttamente gli eventi assembleari; - che gli intervenuti possano partecipare alla discussione e alla votazione simultanea degli argomenti all'ordine del giorno e possano visionare, ricevere o trasmettere documenti; - che siano indicati nell'avviso di convocazione i luoghi audio/video collegati a cura della società nei quali gli intervenuti potranno affluire, dovendosi ritenere la riunione svolta nel luogo ove si trovano il presidente e il segretario; - che in ogni luogo sia compilato un foglio delle presenze.	dell'ora e del luogo dell'adunanza e l'elenco delle materie da trattare. L'avviso di convocazione può indicare anche le date delle eventuali ulteriori convocazioni. Possono partecipare all'Assemblea o farsi rappresentare nei modi di legge i titolari di diritto di voto che abbiano ottenuto dall'intermediario abilitato l'attestazione della loro legittimazione, comunicata alla società in conformità alla normativa applicabile. Il diritto di intervento in Assemblea e di delega sono regolati dalla normativa applicabile. La delega può essere notificata alla Società a mezzo Posta elettronica Certificata entro l'inizio dei lavori assembleari all'indirizzo che verrà indicato nell'avviso di convocazione. La costituzione dell'assemblea e la validità delle deliberazioni sono regolate dalla legge, salvo che per la nomina di Amministratori, cui si applica quanto previsto dall'art. 11 e per la nomina del Collegio Sindacale cui si applica quanto previsto dall'articolo 20. La società designa per ciascuna assemblea un soggetto al quale i soci possono conferire delega, con istruzioni di voto, per tutte o alcune delle proposte all'ordine del giorno. L'assemblea può svolgersi anche in più luoghi, contigui o distanti, collegati sia in audio sia in video, alle seguenti condizioni delle quali si deve dare atto nei verbali: - che siano presenti nello stesso luogo il presidente e il segretario della riunione, che redigono il verbale; - che sia consentito al presidente di accertare l'identità e la legittimazione degli intervenuti, regolare lo svolgimento dell'adunanza e constatare e proclamare i risultati della votazione; - che il Segretario possa verbalizzare correttamente gli eventi assembleari; - che gli intervenuti possano partecipare alla discussione e alla votazione simultanea degli argomenti all'ordine del giorno e possano visionare, ricevere o trasmettere documenti; - che siano indicati nell'avviso di convocazione i luoghi audio/video collegati a cura della società nei quali gli intervenuti potranno affluire, dovendosi ritenere la riunione svolta nel luogo ove si trovano il presidente e il segretario; - che in ogni luogo sia compilato un foglio delle presenze.

- di autorizzare il Consiglio di amministrazione e per esso i legali rappresentanti pro tempore in carica, in via tra loro disgiunta, anche per mezzo di speciali procuratori all'uopo nominati, ad adeguare ogni documento, delibera, piano societario a quanto sopra deliberato ed a introdurre nel testo del presente verbale, sue delibere e *infra* allegato statuto sociale, tutte le modifiche, soppressioni od aggiunte che fossero eventualmente richieste dalle competenti Autorità per l'iscrizione nel Registro delle Imprese competente."

Torino, 5 marzo 2021

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Angelo Mastrolia

Spettabile
Centrale del Latte d'Italia S.p.A.
Via Filadelfia, 220
10137 Torino

Torino, 12 marzo 2021

Oggetto: Dichiarazione di accettazione della candidatura e attestazione dell'inesistenza di cause di ineleggibilità, decadenza e incompatibilità, nonché dell'esistenza dei requisiti di indipendenza per assumere tale carica

La sottoscritta Anna Claudia Pellicelli, nata a Modena, il 3 giugno 1965, residente in Torino, (To), codice fiscale PLLNCL65H43F257X,

PREMESSO CHE

1. in data 16 luglio 2020 è stata nominata per cooptazione, ai sensi dell'art. 2386, primo comma, c.c., e dell'art. 13 dello Statuto, amministratore non esecutivo ed indipendente in sostituzione della dott.ssa Antonella Mansi;

2. è a conoscenza di essere stata designata alla carica di amministratore di Centrale del Latte d'Italia S.p.A. ("CLI" o la "Società") sino all'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2022, in vista dell'Assemblea degli azionisti convocata per il giorno 29 aprile 2021 in prima convocazione e, occorrendo, in seconda convocazione per il giorno 6 maggio 2021 per deliberare, in sede ordinaria, tra l'altro, in merito alla nomina di un amministratore ai sensi dell'art. 2386 c.c.;

3. è a conoscenza dei requisiti che la normativa vigente ed il codice di autodisciplina delle società quotate prescrivono per l'assunzione della carica di Amministratore;

Tutto ciò premesso,

ACCETTA

la suddetta candidatura e sin d'ora, ove eletta, la carica di membro del Consiglio di Amministrazione di CLI; nonché

DICHIARA e **ATTESTA** sotto la propria responsabilità a tutti gli effetti di legge

(a) l'inesistenza di cause di ineleggibilità, di decadenza e di incompatibilità con la carica di componente del Consiglio di Amministrazione, nonché l'esistenza dei requisiti richiesti in base a quanto previsto dalla normativa primaria e secondaria vigente, nonché dallo statuto sociale di CLI;

(b) di essere in possesso, ai sensi dell'art. 147-quinquies del D. Lgs. 58/98, dei requisiti di onorabilità previsti dall'art. 148, comma 4, del D. Lgs. 58/98 e dall'art. 2 del D.M. n. 162 del 30 marzo 2000, non essendo stata sottoposta a misure di prevenzione disposte dall'Autorità Giudiziaria ai sensi delle Leggi 1423/1956 e 575/1965 e successive modificazioni ed integrazioni e non essendo stata condannata con sentenza irrevocabile:

1) a pena detentiva per uno dei reati previsti dalle norme che disciplinano l'attività bancaria, finanziaria ed assicurativa e dalle norme in materia di mercati e strumenti finanziari, in materia tributaria e di strumenti di pagamento;

2) alla reclusione per uno dei delitti previsti nel Titolo XI del Libro V del C.C. e nel R.D. 16 marzo 1942 n. 267;

3) alla reclusione per un tempo non inferiore a sei mesi per un delitto contro la pubblica amministrazione, la fede pubblica, il patrimonio, l'ordine pubblico e l'economia pubblica;

4) alla reclusione per un tempo non inferiore a un anno, per un qualunque delitto non colposo;

5) di non aver richiesto l'applicazione di una delle pene di cui ai precedenti punti 1, 2, 3 e 4.

In particolare, dichiara:

- di non essere interdetta, inabilitata o fallita;
- di non essere stata condannata ad una pena che comporti l'interdizione, anche temporanea, dai pubblici uffici o di incapacità ad esercitare uffici direttivi;
- ai sensi del combinato disposto dall'art. 147 ter comma 4 e dell'art. 148, comma 3 lettera b, del D.Lgs. 58/1998, di non essere coniuge, parente o affine entro il quarto grado degli Amministratori della Società o degli Amministratori di società da questa controllate, delle società che la controllano e di quelle sottoposte a comune controllo;
- ai sensi del combinato disposto dall'art. 147 ter comma 4 e dell'art. 148, comma 3 lettera c, del D.Lgs. 58/1998, di non essere legata alla Società, alle società da questa controllate, alle società che la controllano e a quelle sottoposte a comune controllo ovvero agli Amministratori della stessa Società e ai soggetti di cui al precedente punto, da rapporti di lavoro autonomo o subordinato ovvero da altri rapporti di natura patrimoniale o professionale che ne compromettano l'indipendenza;

(c) di poter dedicare ai propri compiti quale amministratore della Società il tempo necessario per un efficace e diligente svolgimento degli stessi;

(d) X di essere in possesso dei requisiti di indipendenza previsti dall'articolo 148, comma 3, del D. Lgs. 58/98;

X di essere in possesso dei requisiti di indipendenza previsti dall'articolo 3 del Codice di Autodisciplina delle società quotate adottato da Borsa Italiana S.p.A. (nella versione attualmente vigente e nella versione che entrerà in vigore a partire dall'esercizio successivo al 31 dicembre 2020), nonché del Codice di Autodisciplina adottato da CLI;

□ di non essere in possesso di alcuno dei sopra indicati requisiti di indipendenza.

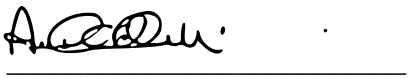
(e) di non essere in posizione di incompatibilità nei confronti della società di revisione;

(f) di non esercitare attività in concorrenza con la Società.

La sottoscritta si impegna, se richiesto, a produrre la documentazione idonea a confermare la veridicità dei dati dichiarati, nonché a comunicare tempestivamente al Consiglio di Amministrazione di CLI ogni successiva variazione delle informazioni rese con la presente dichiarazione.

La sottoscritta allega alla presente il *curriculum vitae* con elenco delle cariche di amministrazione e di controllo ricoperte in altre società, autorizzandone la pubblicazione da parte di CLI nel rispetto delle disposizioni applicabili.

La sottoscritta autorizza, altresì, il trattamento dei propri dati personali raccolti ai sensi del Regolamento (UE) n. 679/2016 per le finalità connesse al procedimento per il quale tale dichiarazione viene resa.



(Anna Claudia Pellicelli)

Allegato: *curriculum vitae* e cariche

Curriculum Vitae

ANNA CLAUDIA PELLICELLI

Nata a Modena il 3 giugno 1965

Professore in Economia e Gestione delle Imprese PhD

Dipartimento di Management
Università di Torino

TITOLI DI STUDIO

- Laurea in Economia e Commercio
- Dottorato di Ricerca in *Economia Aziendale* svolto in parte presso l'Università Commerciale L.Bocconi e in parte presso London Business School
- Abilitazione all'esercizio della Libera Professione di Dottore Commercialista conseguita presso l'Università di Torino
- Revisore legale
- Conseguimento dell'Abilitazione Scientifica Nazionale a Professore Ordinario per il settore concorsuale 13 /B2 s.s.d SECS –P/08 Economia e Gestione delle Imprese

INCARICHI DIRETTIVI E COMPETENZE GESTIONALI

- Direttore del Master Universitario in Marketing, Sales & Management dell'Industria Alimentare Dipartimento diManagement, Università di Torino dall'a.a 2017-18 ad oggi
- Direttore del Master Universitario in Marketing, Omnichannel Sales & Digital Management, Università di Torino a.a. 2020-21
- Direttore del Master Universitario in Marketing, Sales & Digital Communication a.a 2016- 17 , 2017-18 e 2018-19, 2019-20 Dipartimento di Management, Università di Torino
- Direttore del Master Universitario in Global Marketing & Retail Management a.a., 2014-15 e 2015-16, Dipartimento di Management, Università di Torino
- Direttore del Master Universitario in Retail Marketing a.a. 2012-13 e 2013-14, Dipartimento di Management, Università di Torino

- Visiting Professor presso: Universitat Autònoma de Barcelona (dal 2015 ad oggi): insegnamenti di marketing strategico e internazionale –Erasmus Teaching Staff .
- Visiting Professor presso: Universitè Paris Nanterre e South Champagne Business School : insegnamenti di Digital Marketing (dal 2019 ad oggi).
- Conseguimento dell'Abilitazione Scientifica Nazionale a Professore Ordinario per il settore concorsuale 13 /B2 s.s.d SECS –P/08 Economia e Gestione delle Imprese (2018).
- Professore associato confermato in Economia e Gestione delle Imprese (P02B) presso la Facoltà di Economia dell'Università degli Studi di Torino (dal 2006).
- Professore associato in Economia e Gestione delle Imprese presso la Facoltà di Economia dell'Università degli Studi del Piemonte Orientale (2002-2006).
- Ricercatore confermato in Economia e Gestione delle Imprese (P02B) presso l'Università degli Studi del Piemonte Orientale, Facoltà di Economia, Novara .
- Ricercatore in Economia e Gestione delle Imprese (P02B) presso la Facoltà di Economia di Novara dell'Università degli Studi del Piemonte Orientale (dic. 1997).
- Dottorato di ricerca in Economia Aziendale svolto in parte presso l'Università Commerciale L.Bocconi e in parte presso la London Business School (1993-96).

Borse di studio postlaurea:

- Dottorato di ricerca in Economia Aziendale con periodo di permanenza all'estero (London Business School).
- Negli a.a. 1991/1992 e 1992/1993 titolare di una borsa per il supporto didattico (ex art. 50 stat. Università di Torino) presso l'Istituto di Ragioneria e Ricerche economico-aziendali.
- Borsista presso l'Istituto di Economia delle Aziende Industriali e Commerciali dell'Università L. Bocconi-area Marketing (1991-1993).
- Borsa CNR per una ricerca sul tema 'economia e gestione delle imprese di trasporto aereo',1992

CORSI DI FORMAZIONE POSTUNIVERSITARI

- Corso universitario di specializzazione in Digital Marketing presso Columbia University 2021
- Corso di specializzazione in Retail Management presso l'Università Autonoma di Barcellona, 2016.

- Professor's MasterClass Summit, L'Oreal Paris Headquarters, giugno 2007.
- University of Pennsylvania- The Wharton School, Competitive Marketing Strategy, 2006.
- Corsi di Business Strategies (Phd) frequentati presso London Business School ,1995.
- Management Centre Europe (Londra) – seminari di marketing, 1995.
- ITP – International Teachers Programme – INSEAD, 1993.
- "Corso di metodologia della ricerca", frequentato presso la Scuola di Direzione Aziendale dell'Università L. Bocconi, 1993.
- "Metodologia della ricerca", AIDEA, frequentato presso il CUOA (Altavilla Vicentina), settembre 1991.
- "Metodologia della didattica", Scuola Estiva AIDEA, edizione 1991.

ATTIVITÀ DIDATTICA

Titolare di attività didattiche in corsi post-graduate

Dall'a.a. 2020/21 ad oggi: Master in Marketing, Omnichannel Sales & Digital Management

- Insegnamento del corso di: Marketing Strategico
- Insegnamento del corso di: Marketing Internazionale

Dall'a.a. 2015/16 ad oggi: Master in Marketing, Sales & Digital Communication-Dipartimento di Management -Università di Torino:

- insegnamento del corso di: Marketing Strategico
- insegnamento del corso di: Branding

Dall'a.a. 2015/16 ad oggi: Master in Marketing, Sales & Management dell'Industria Alimentare- Dipartimento di Management -Università di Torino:

- insegnamento del corso di : Marketing Management
- insegnamento del corso di: International Marketing.

Dall'a.a. 2016/17 ad oggi Master in Business Administration – corso di Canali della distribuzione e vendita- Dipartimento di Management -Università di Torino.

Dall'a.a. 2014/2015 al 2015/16: Master in Global Marketing & Retail Management-

Dipartimento di Management -Università di Torino:

- insegnamento del corso Retail Marketing
- insegnamento del corso: International Marketing.

Dal 2012/13 al 2014/15: Master in Retail Marketing & Store Management- Dipartimento di Management -Università di Torino:

- insegnamento del corso Gestione Operativa e Strategie del Retail;
- insegnamento del corso Analisi del Comportamento del Consumatore;
- insegnamento del corso Branding - Concept Store Design.

A.a. 2004/2005: affidamento del corso di Fundamentals of Marketing presso European School of Management ESCP-EAP.MIM.

A.a.2005/2006: Master in Marketing & Comunicazione della Facoltà di Economia dell'Università degliStudi di Torino: insegnamento del corso Retail & Trade marketing.

Aa.2004/2005: Master in Business Administration della Facoltà di Economia dell'Università degliStudi di Torino: insegnamento del corso Strategie delle imprese high tech'.

A.a.2003/2004: Master in Economia e Gestione delle Imprese dell'Università degli Studi delPiemonte Orientale: corso di Marketing

A.a.2001/2002 : Dottorato di ricerca in Economia Aziendale (Università degli Studi di Torino):seminari in tema di strategia d'impresa.

A.a.1997/98: Università di Trieste. MILT (Master in Logistica e Trasporti): seminari in ambito di strategia e gestione delle compagnie di trasporto aereo.

Titolare di attività didattiche in corsi universitari
Dipartimento di Management-Università di Torino

Dall'a.a. 2008/2009 ad oggi: titolare dell'insegnamento del corso di Branding della Laurea Magistrale in Economia e Direzione delle Imprese ora Direzione d'Impresa, Marketing, Strategia presso l'Università degliStudi di Torino, Dipartimento di Management (Facoltà di Economia).

Dall'a.a. 2012/13 ad oggi: titolare dell'insegnamento del corso di Marketing Strategico, laurea triennale in Economia Aziendale, presso l'Università degli Studi di Torino, Dipartimento di

Management (Facoltà di Economia).

Dall'a.a. 2003 /2004 ad oggi: insegnamento del corso di Marketing Internazionale della laurea triennale in Economia Aziendale presso l'Università degli Studi di Torino, Dipartimento di Management (Facoltà di Economia).

Dall'a.a. 2020/21 titolare dell'insegnamento di Marketing presso il campus di Cuneo del Dipartimento di Management (Facoltà di Economia).

Dall'a.a. 2016/17 a a.a.2018/19 : titolare del corso di Economia e Direzione delle Imprese- laurea triennale in Economia Aziendale presso l'Università degli Studi di Torino, Dipartimento di Management (Facoltà di Economia).

A.a. 2015/16: titolare del corso di finanza aziendale della laurea triennale in Economia Aziendale presso l'Università degli Studi di Torino, Dipartimento di Management (Facoltà di Economia).

Dall'a.a. 2003/2004 a a.a.2011/12.: insegnamento del corso di Marketing Strategico presso la Facoltà di Economia dell'Università degli Studi di Torino, laurea magistrale in Economia e Direzione delle Imprese.

Dall'a.a. 2011/2012 a.a. 2017/18: insegnamento del corso di Marketing dei Settori Strategici della laurea triennale in Economia Aziendale presso l'Università degli Studi di Torino, Scuola di Management ed Economia (Facoltà di Economia).

Dall'a.a. 1999/2000 all'a.a. 2003/2004: affidamento del corso di Marketing presso la Facoltà di Economia dell'Università degli Studi di Torino – sede di Asti

Titolare di Attività Didattica presso la Scuola di Amministrazione dell'Università degli Studi di Torino (SAA)

Dall'a.a. 2016/17 ad oggi: corso di Canali della distribuzione e vendita Master in Business Administration

Dall'a.a. 1991/1992 all'a.a. 1996/1997: docente a contratto di Marketing presso le sedi di Biella, Casale Monferrato e Cuneo.

Dall'a.a. 1991/1992 al 1994/1995: docente a contratto di Economia Aziendale presso la sede di Cuneo

Titolare di Attività Didattica in altre università

UNIVERSITÀ L. BOCCONI.

- A.a. 1996/1997: docente a contratto in Marketing dei Servizi.
- Dall'a.a. 1991/92 all'a.a 2000/2001 ha svolto attività didattica nella forma di esercitazioni e seminari nei corsi di Marketing, Marketing dei Servizi, Economia e Tecnica della Pubblicità, Analisi del comportamento del consumatore.
- Dal 1991 al 1993 titolare di una borsa di studio presso l'Istituto di Economia delle Aziende Industriali e Commerciali dell'Università L.Bocconi-area Marketing.

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI MILANO – BICOCCA FACOLTÀ DI ECONOMIA.

- Dall'a.a. 1999/2000 al 2008/2009: affidamento del corso di Economia e Gestione delle Imprese di Trasporto.
- Dall'a.a. 2004/2005 al 2008/2009: affidamento del corso di Economia e Gestione delle Imprese Turistiche.
- A.a. 2003/2004: affidamento del corso di Economia e Tecnica della Pubblicità (corso avanzato)

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DEL PIEMONTE ORIENTALE AMEDEO AVOGADRO.

- Dall'a.a. 2005/2006 al 2008: titolare del corso di Marketing Avanzato (laurea specialistica).
- Dall'a.a. 1997/1998 fino al 2008: titolare del corso di Marketing.
- Dall'a.a. 2002/2003 fino al 2008: titolare del corso Marketing A, Marketing B e Marketing per la Net Economy.
- Dall'a.a. 1998/1999 fino al 2002: titolare del corso di Marketing presso la Facoltà di Economia dell'Università degli studi del Piemonte Orientale sede distaccatadi Casale Monferrato.

ATTIVITÀ DIDATTICA PRESSO UNIVERSITÀ ESTERE E BUSINESS SCHOOL INTERNAZIONALI

- da a.a. 2019 ad oggi: UNIVERSITE' PARIS NANTERRE e SOUTH CHAMPAGNE BUSINESS School: insegnamento nei corsi di Marketing.
- da a.a. 2015/16 ad oggi: UNIVERSITAT AUTÓNOMA DE BARCELONA - Teaching Mobility Erasmus Programme: insegnamento nei corsi di Marketing Strategico e Internazionale
- A.a. 2004/2005: affidamento del corso di Fundamentals of Marketing nel corso MIM presso European School of Management ESCP-EAP.

Attività formative di didattica in collaborazione con partner aziendali

- Sviluppo di progetti in collaborazione con numerose aziende nell'ambito dei corsi master, magistrali e triennali al fine di sviluppare le capacità di problem solving e team working degli studenti.
- Dall'a.a. 2010 ad oggi: sviluppo di progetti internazionali in collaborazione con Monnalisa e Borgo Italia nell'ambito dei corsi Master coinvolgendo studenti in stage in attività di Business Development nei mercati internazionali
- Dall'a.a. 2015 ad oggi: Procter &Gamble Award nei corsi Master e Magistrali
- L'Oréal Brandstorm (contest internazionale) nell'ambito dei corsi Master e Magistrali, in collaborazione con L'Oréal
- sviluppo del progetto Martini & Marketing (contest), nell'ambito del corso di Branding, in collaborazione con Martini Bacardi.
- Sviluppo delle capacità di problem solving nell'ambito dei corsi di laurea e master in collaborazione con CDVM's Got Talent

PUBBLICAZIONI

- 2021, Pellicelli A.C. e Tolentino MA, Listen, libere conversazioni sul brand , Giappichelli editore
- 2021, Pellicelli A.C. et al
- 2020, Pellicelli A.C. et al, The interplay among entrepreneur, employees, and firm level factors in explaining SMEs openness: A qualitative micro-foundational approach. *Technological Forecasting and Social Change Technological Forecasting and Social Change*.

- 2020 Pellicelli A.C et al "Openness" of public governments in smart cities: removing the barriers for innovation and entrepreneurship. *International Entrepreneurship and Management Journal.*
- 2019, Pellicelli A.C .et al 'Over the mask of innovation management in the world of Big Data.Journal of Business Research.
- 2019, Pellicelli A.C.et al, Exploring e-loyalty antecedents in B2C e-commerce :empirical results from Italian grocery retailers.,*British Food Journal*.
- 2018, Pellicelli A.C.et al, The role of big data in shaping ambidextrous business process management: case studies from the service industries, *Business Process Management Journal.*
- 2018, Pellicelli A.C. 'Il caso: La Centrale del Latte'. Le strategie di branding nell'era digitale. Case studies"ed. Giappichelli.
- 2018, Pellicelli Anna Claudia et al, The meeting between salesman and customer in luxury goods:a new view.Journal of Marketing Trends vol 4 p.77-94
- 2018, Pellicelli A.C. et al. *The RFId Technology for monitoring the supply chain and for fighting against counterfeiting: a fashion company case study*. INTECH OPEN Peer reviewed
- 2018 Pellicelli A.C. et al, *Product life cycle,Risk Management* Pelgrave. Peer reviewed

- 2018 Pellicelli A. C. *Il contributo del marketing ad una crescita sostenibile.Il caso Monnalisa* . Verso un'economia della sostenibilità a cura di Giuseppina Lucia .Franco Angeli peer reviewed
- 2017, Pellicelli Anna Claudia, *L'economia digitale cambia il contest delle strategie di posizionamento. Digital marketing nei mercati beauty brands*. In: AA.VV:Strategie di Marketing Digitale applicate in diversi mercati, p. 89-110, Torino: Giappichelli.
- 2017, Global Business and Economic Review (Inderscience): *Innovation and social responsability in food ingredients market* (coautore). Special Issue: "Innovation and Entrepreneurship: theoretical and practical perspectives in small and medium enterprises".
- 2017, Pellicelli Anna Claudia, *Aggressività dell'impresa e rischi di reputazione*. In: Increase. (a cura di): Lazzarini G., Bollani L., Rota F. S., Aggressività e violenza della società locale e globale, p. 356-368, Milano: Franco Angeli, ISBN: 8891744492
- 2017, Pellicelli Anna Claudia et al "*Innovation and social responsibility in food ingredients market"*, Global Business & Economics Review, vol. Special Issue, p. 1-29, ISSN: 1097-4954
- 2016, Pellicelli Anna Claudia, "*La value chain nell'analisi di differenziazione*" –The Procurement anno 2 n. 5 nov-dicembre
- 2016, Pellicelli Anna Claudia, *"I rischi di reputazione aziendale",* The Procurement anno 2 n. 1 feb-marzo
- 2016, Pellicelli Anna Claudia, "*Il modello delle 7S di McKinsey per l'analisi interna*"–The Procurement anno 2 n.3 lug-agosto

2016, Anna Claudia et al , *Brand care: tutela e valorizzazione. Caso Certmade*. In: AA.VV. (a cura di): Pellicelli Anna Claudia et al, Marketing del III millennio. Economie emergenti e concept evolutivi di imprese in rete, p. 200-213, Torino: Amici d'autore

- 2016, Pellicelli Anna Claudia et al, *Il caso Kemin.* In: AA.VV. (a cura di): Pellicelli Anna Claudia, Ares Massimiliano, Carignano Massimo, Davi Gabriele, Rossetti Francesco, Marketing del III millennio. Economie emergenti e concept evolutivi di imprese in rete, p. 61-90, Torino: Amici d'autore, ISBN: 8890921927
- 2015, Pellicelli Anna Claudia, *Le sfide del brand nell'era digitale*., In: Increase. (a cura di): Gianmarco P., Rota F. S., Casalegno C., La sfida dell'intangibile. Strumenti, tecniche, trend per una gestione consapevole nelle organizzazioni e nei territori, p. 139-148, Milano: franco Angeli, ISBN: 9788891709530
- 2014 Pellicelli Anna Claudia et al *Riconoscibilità e tutela dei prodotti made in Italy nei mercati internazion*ali, In: (a cura di): Pellicelli A.C.et al , Strategie di marketing del III millennio, p. 241-267, Torino: Amici d'autore, ISBN: 9788834825457
- 2014, Pellicelli Anna Claudia et al, *"Innovation Policy and Environmental Sustainability as Strategic Tools for Researching Higher Performances. A Regional Empirical Analysis to Find the Best Practice*", International Journal Of Sustainable Society, vol. 6., p. 170-184, ISSN: 1756-2538, DOI: 10.1504/IJSSOC.2014.057896
- 2012, Pellicelli Anna Claudia, Capitolo 16, "*Analisi di marketing e yield management nel trasporto aereo*". In: (a cura di): Pellicelli A.C., Marketing strategico e branding. Case Studies,p. 241-270, Torino: Giappichelli Editore, ISBN: 9788890921919
- 2012, Pellicelli A.C. et al Capitolo 11,"*Il caso Cassa di Risparmio di Asti*", In: (a cura di): Pellicelli A.C., Marketing strategico e branding. Case Studies, p. 169-198, Torino: Giappichelli Editore, ISBN: 9788890921919
- 2012, Pellicelli Anna Claudia, Presentazione. In: Marketing Strategico e branding. Case Studies., p. 1-4, Torino: G. Giappichelli,
- 2009, Corradetti R., Furlan R., Pellicelli A.C, *Assessing kitchen purchase behaviour among families using correspondence analysis*. In: Felix Saito. Consumer Behavior, p. 49-61, N.Y, Nova Science Publishers, ISBN: 9781606923948
- 2009, Pellicelli A.C : "*Introduzione al marketing strategico*", Torino: G. Giappichelli Editore, EAN: 9788834896488
- 2008, Pellicelli A.C., "*Le strategie di posizionamento nell'economia digitale*", Torino: G. Giappichelli Editore, EAN: 9788834886946
- 2008, Pellicelli A.C., "*Le alleanze strategiche nel trasporto aereo"*, Torino: G. Giappichelli Editore, ISBN: 978-88-3488356-3
- 2007, Pellicelli A.C., *Il marketing strategico nel trasporto aereo.* In: AA.VV.: Strategie di marketing applicate a differenti mercati, p. 31-111, Collana: Facoltà di Economia – Dipartimento di Economia Aziendale - Sezione Economia e Direzione delleImprese, Torino: Giappichelli Editore, ISBN: 9788834874264

- 2005, Pellicelli Anna Claudia et al *"Distribuzione. Il progetto lista nozze nei grandi magazzini. La Rinascente."* Logistica Management, p. 59-68, ISSN: 1120-3587
- 2003, Pellicelli Anna Claudia, *Strategic Alliances.* In: EADI workshop on clusters and global value chains in the north and third world, Novara: Dipartimento di Scienze-economiche e metodi quantitative, Novara, 30-31 ottobre 2003

- 2004, Pellicelli A.C., "*Le compagnie aeree. Economia e gestione del trasporto aereo*", Giuffrè, Milano
- 2004, Pellicelli A.C., "*La gestione dei rischi nelle imprese*", Torino: Giappichelli Editore, settembre 2004, ISBN: 978-88-3484598-1
- 2002, Pellicelli A.C., *Il caso Ryanair*. In: Re P., Pellicelli A.C.et al, Casi di marketing, p. 31-78, Collana: Facoltà di Economia – Dipartimento di Economia Aziendale - Sezione Economia e Direzione delle Imprese, Torino: Giappichelli Editore, ISBN: 9788834823927
- 2002, Pellicelli A.C., *Il caso Southwest Airlines*. In: Re P., Pellicelli A.C., et al .Casi di marketing, p. 31-78, Collana: Facoltà di Economia – Dipartimento di Economia Aziendale - Sezione Economia e Direzione delle Imprese, Torino: Giappichelli Editore,
- 2000, Pellicelli Anna Claudia, "*Analisi della concorrenza. Verso nuovi modelli",* Economia & Management, vol. 5, p. 109-120, ISSN: 1120-5032
- 2000, Pellicelli A.C.,et al, *Il caso Kinder Ferrero*. In: Università degli studi di Torino Facoltà di Economia: Dipartimento di Economia aziendale, Sezione di ragioneria ed economia aziendale "Giovanni Ferrero", Global Players ed economia aziendale, p. 63-71, Torino: Giappichelli Editore, ISBN: 8834801385
- 2000, Pellicelli A.C., *Il Marketing*, In: Università degli studi di Torino – Facoltà di Economia: Dipartimento di Economia aziendale, Sezione di ragioneria ed economia aziendale "Giovanni Ferrero", Lezioni di economia aziendale, p. 29-38, Torino: Giappichelli Editore, ISBN: 8834835425
- 2000, Pellicelli A.C., *Le compagnie aeree*. In: Università degli studi di Torino – Facoltà di Economia: Dipartimento di Economia aziendale, Sezione di ragioneria ed economia aziendale "Giovanni Ferrero", Lezioni di economia aziendale, p, p. 643-658, Torino: Giappichelli Editore, ISBN: 8834835425
- 1999, Pellicelli A.C., *"Le strategie delle imprese high tech*", Torino: Giappichelli Editore, ISBN: 8834892836
- 1996, Pellicelli A.C., "*Il controllo nelle imprese della grande distribuzione*", In: Pubblicazioni dell'istituto di Ragioneria ed Economia Aziendale Giovanni Ferrero, Giuffrè, Milano.
- 1996, Pellicelli A.C., "*Le compagnie aeree. Economia e gestione del trasporto aereo*", in: Pubblicazioni dell'istituto di Ragioneria ed Economia Aziendale Giovanni Ferrero", Giuffrè, Milano.
- 1996, Pellicelli A.C., *Il Marketing*, In: AA.VV. (a cura di): Brusa L. Università degli studi di Torino – Facoltà di Economia: Dipartimento di Economia aziendale, Sezione di ragioneria ed economia aziendale "Giovanni Ferrero", Lezioni di economia

aziendale, p. 643-658, Torino: Giappichelli Editore.

Alcuni Atti di Convegno

- 2020, Il Marketing per una società migliore XVII SIM Conference, Liuc – Università Cattaneo 28-30 Ottobre 2020, The musicc industry Disruptive innovation and marketing strategies
- 2020, Global Marketing Conference at Seoul, 5-7- Novembre 2020, ISSN 1976-8699 Investigating why online purchasing push offline sales in the luxury market
- 2017, Marketing Luxury Industries Conference, Symposium Marketing Trends, "*Le Curve d'Entusiasmo e la loro applicazione nel rapporto cliente/venditore. Il caso del settore Nautico*". 15-16 settembre 2017
- 2017, Global and National business theories and practice: brindging the past with the future, Euromed: "*Competitive Advantage in Airline Management*" – Track 25. Roma, 13-15 settembre
- 2017, Convegno Toulon-Verona "*Customer satisfaction surveys also intended to gain information on the enterprise core business enlargement. A case history in banking services"*. 7-8 settembre
- Convegno International Conference Information Hospitality Tourism Barcellona 17-18 agosto 2017 "*The Impact of Different Locations on the Perception of the Same product an Application to Motor Industry*"
- Convegno International Conference Information Hospitality Tourism Barcellona 17-18 agosto 2017 "*Airline Management. A Study on Revenue Management, Low Cost Strategies"*
- Convegno International Conference Information Hospitality Tourism Barcellona 17-18 agosto 2017 "*Revenue Management in Tourism .an Application to Tour Operator in Italy"*
- Convegno International Conference Information Hospitality Tourism Barcellona 17-18 agosto 2017 "*New strategies and process innovation in event tourism*"
- 2017, Università degli Studi di Padova. Dipartimento di Filosofia, Sociologia e Pedagogia applicata. Convegno: 'Scienza e coscienza a 1000euro al mese. Neolaureati e mercato del lavoro' presentazione del paper: *"Il manager d'azienda porta la sua esperienza dentro le aule dell'università. Case history di successo occupazionale e survey tra gli alumni del Master in Marketing, Sales & Management dell'Università di Torino"*. Poster (coautore), 17 marzo 2017
- 9th Conference of the EuroMed Academy of Business, Euromed Press, Warsaw, Poland: 14- 16 September 2016
- 2016, Pellicelli Anna Claudia et al, *Family Business Innovation: performance analysis in food ingredients industry*. In: Innovation, Entrepreneurship and Digital Ecosystems, p. 1446-1457, Warsaw, Poland: EuroMed Press, ISBN: 978-9963- 711-43-7, Warsaw,

Poland, September 14-16

- 2016, Pellicelli Anna Claudia et al, *Sustainability and social responsibility in the food industry. Focus on ingredients industry.* In: Innovation, Entrepreneurship and Digital Ecosystems, p. 1446-1457, Warsaw, Poland: EuroMed Press, ISBN: 978-9963-711-43-7, Warsaw, Poland, September 14-16
- 2014, Pellicelli Anna Claudia et al, *Methodologies and Applications Related to Market Opportunities.* In: 7th Asia-Pacific Global Marketing Conference, p. 1-20, Singapore, ISBN: 978-1-922069-58-0, Marina Bay Sands, Singapore, 15-18 July 2014
- 2011, Pellicelli Anna Claudia et al *, Esperienze congiunte di customer satisfaction e di analisi del consumatore nell'erogazione del servizio bancario*, In: XXIII Sinergie Annual Congress – corporate governance and strategic communication. is communication taking over?, p. 1-38, Milano: Sinergie, Milano, 10-11 Dicembre 2011
- 2011, Pellicelli Anna Claudia (coautore) *Innovation Policy and Environmental Sustainability as Strategic Tools for Rearching Higher Performances. A Regional Empirical Analysis to Find the Best Practice*. In: Building Capabilities for Sustainable Global Business: Balancing Corporate Success & Social Good, p. 1-12, Montclair: SGBED – Montclair State University, Singapore, 21-23 Luglio 2011
- 2010, Pellicelli Anna Claudia (coautore). *Brand equity evaluation and corporate performances measurements. An empirical analysis on the value creation process into Piedmont luxury context.* In: 6th interdisciplinary workshop on intangibiles, intellectual, capital & extra-financial information, p.1-27, Brussel: eiasm, Catania, 30 settembre 2010- ottobre 2010
- 2003, Pellicelli Anna Claudia, *Strategic Alliances.* In: EADI workshop on clusters and global value chains in the north and third world, Novara: Dipartimento di Scienze-economiche e metodi quantitative, Novara, 30-31 ottobre 2003
- 2002, Pellicelli Anna Claudia, *Risk Management. Defining and assessing risks*. In: International conference. Business policies and strategies in a global market, (369-386) Facoltà di Economia di Torino.

Coordinamento nel campo della ricerca scientifica

- Componente del gruppo di ricerca GREGAL Research Group Cultural Circulation Japan-Korea-Catalonia/Spain dell'Università Autonoma di Barcellona per la ricerca in tema di attività culturali nell'industria
- Referente per il Protocollo d'intesa tra il Dipartimento di Management e *Associazione Italiana Acquisti e Supply Management* per la diffusione della conoscenza in materia di Acquisti e Supply Management.
- Referente per il Protocollo d'intesa tra il Dipartimento di Management e l'Organismo Italian Identity per la costituzione, presso il Dipartimento di Management, di un *Osservatorio sulla percezione del 'MADE IN* - Origine dei prodotti da parte del

consumatore con focus sul prodotto italiano, come vantaggio competitivo nelle imprese produttrici con particolare riferimento alle logiche di internazionalizzazione.

- Referente per il Protocollo d'intesa tra il Dipartimento di Management e Associazione Reti d'Impresa Italiane per la costituzione presso il Dipartimento di Management di un *Osservatorio Strategico Nazionale sullo 'sviluppo delle reti d'impresa. Focus: Italia ed Estero*, il cui obiettivo è quello di creare nuovi modelli strategici di reti d'impresa, analizzando e consolidando i medesimi negli anni a venire.
- Referente per il Protocollo d'intesa tra il Dipartimento di Management e l'Arcidiocesi di Torino per *attività di terza missione* quali trasferimento di know how rispetto ai bisogni di paesi in via di sviluppo; attività di didattica e ricerca rispetto al governo della conoscenza e sue implicazioni etiche, filosofiche, umanistiche, orientamento universitario.
- Referente per il Protocollo d'intesa tra il Dipartimento di Management e *Associazione Italiana Acquisti e Supply Management* per la diffusione della conoscenza in materia di Acquisti e Supply Management.
- Referente per il Protocollo d'intesa tra il Dipartimento di Management –sezione Economia e Direzione delle Imprese - e la Cassa di Risparmio di Asti per *l'Osservatorio per l'internazionalizzazione delle piccole medie imprese piemontesi*
- Referente per il Protocollo d'intesa tra il Dipartimento di Management e la Fondazione *Stadio Filadelfia* con l'obiettivo di individuare possibili percorsi di comunicazione e articolate campagne di foundraising e crowdfunding per la ricostruzione dello stadio Filadelfia.
- Progetto di ricerca diretto dal Prof. Guido Lazzarini finanziato dalla Compagnia di S. Paolo:

  From neet to need, percorsi partecipati di socializzazione al lavoro.

  Ricerc-azione nel Nord-ovest italiano.
- Progetto di ricerca PRIN2002, Turismo e politiche di sviluppo locale, Università degli studi del Piemonte orientale "Amedeo Avogadro", Vercelli

- Progetto di ricerca PRIN 2001, Turismo ed ambiente. Per uno sviluppo locale sostenibile, Università degli studi del Piemonte orientale "Amedeo Avogadro", Vercelli

Comitati scientifici di convegni e associazioni

- Accademia di Agricoltura socio corrispondente
- Comitato scientifico GREGAL Research Group, Università Autonoma di Barcellona
- AIESEC board of Director
- Comitato scientifico editore Springer Rappresentante per l'Università di Torino

della sezione Marketing

- Comitato organizzatore Convegno AIDEA 2019 presso Università degli Studi di Torino.-Dipartimento diManagement.

- Convegno SMART Dipartimento di management: referente per area Economia e Direzione delle Imprese - Università di Torino 2017
- Ricercatore senior del gruppo di ricerca Increase Innovation Creativity Setting,
- Atlec-Associazione torinese dei laureati in Economia: Comitato Scientifico

- Comitato scientifico. Pubblicità ingannevole e pratiche commerciali scorrette convegno organizzato da Codacons –Facoltà di Economia di Torino -2013
- Comitato organizzatore. Convegno AIDEA 2002 presso Università degli Studi del Piemonte Orientale Amedeo Avogadro –Facoltà di Economia Novara. 2002
- HBS Alumni, Harvard Business School
- Insead Alumni

Consigli di Amministrazione

Consigliere non esecutivo indipendente *Centrale del Latte d'Italia* da luglio 2020

Consigliere di Amministrazione presso onlus *Amici di Villa della Regina* da ottobre 2020

Torino, marzo 2021

E-MARKET SDIR CERTIFIED

PROPOSTA MOTIVATA PER IL CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI AI SENSI DELL'ART. 13 D.LGS. N. 39/2010

* * *

Agli Azionisti della società "Centrale del Latte d'Italia S.p.A."

Il Collegio Sindacale,

PREMESSO

- che in occasione dell'Assemblea convocata in prima convocazione per il prossimo 29 aprile 2021 sarete chiamati a deliberare in merito all'affidamento del nuovo incarico novennale della revisione legale dei conti, essendo stata dichiarata la disponibilità alla risoluzione consensuale anticipata all'incarico in essere da parte della società "DELOITTE & TOUCHE S.p.A.";

- che in data 7 aprile 2010 è entrato in vigore il D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, recante "Attuazione della direttiva 2006/43/CE, relativa alle revisioni legali dei conti annuali e dei conti consolidati, che modifica le direttive 78/660/CEE e 83/349/CEE, e che abroga la direttiva 84/253/CEE" (di seguito "Decreto");

- che l'art.13 del D. Lgs. n. 39/2010 ha testualmente previsto che: «Salvo quanto disposto dall'art. 2328, secondo comma, numero 11), del codice civile, l'Assemblea, su proposta motivata dell'organo di controllo, conferisce l'incarico di revisione legale dei conti e determina il corrispettivo spettante al revisore legale o alla società di revisione legale per l'intera durata dell'incarico e gli eventuali criteri per l'adeguamento di tale corrispettivo durante l'incarico»;

CONSIDERATO

- che è opportuno che il revisore legale dei conti della controllante sia lo stesso delle sue controllate al fine di conseguire, da un lato, una maggiore efficacia ed efficienza nello svolgimento dell'attività di revisione legale e, dall'altro, un'agevolazione nell'assunzione di responsabilità sull'intero Gruppo, come peraltro previsto dalla vigente normativa in tema di revisione legale;

- che è pervenuta al Collegio Sindacale la proposta per l'incarico di revisione legale da parte della Società di revisione legale "PricewaterhouseCoopers S.p.A.", già revisore legale dei conti della controllante "Newlat Food S.p.A.";

- che, in merito all'oggetto dell'incarico, la proposta esaminata prevede per ciascun esercizio dell'incarico la revisione legale del bilancio di esercizio, la revisione contabile limitata del bilancio semestrale abbreviato, 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 con il bilancio d'esercizio, nonchè le attività di verifica volte alla sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali (770 Semplificato/Ordinario, Unico, Irap);

- che il corrispettivo indicato nella proposta dell'incarico di revisione legale, per ciascun esercizio, è di complessivi Euro 90.000 (novantamila), oltre all'IVA, alle spese vive sostenute e di segreteria da fatturarsi in base al costo sostenuto e al contributo di vigilanza della Consob;
- che gli onorari richiesti riflettono normali condizioni di mercato in linea con i prezzi applicati da altre società di revisione di pari importanza, oltre che in linea con quello in essere con "Deloitte & Touche S.p.A.";

VERIFICATO

- che le modalità di svolgimento della revisione illustrate nella proposta, anche considerate le ore e le risorse professionali all'uopo previste, risultano adeguate in relazione all'ampiezza e alla complessità dell'incarico;
- che la proposta contiene anche specifica e motivata dichiarazione concernente il possesso di ciascuno dei requisiti d'indipendenza previsti dalla legge;
- che, sulla base di quanto desumibile dalla proposta, la "PricewaterhouseCoopers S.p.A." risulta in possesso dei requisiti di indipendenza previsti dalla legge;
- che la "PricewaterhouseCoopers S.p.A." risulta disporre di un'organizzazione e idoneità tecnico-professionali adeguate all'ampiezza e complessità dell'incarico;

PROPONE

sulla base delle motivazioni esposte, che l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi "2021-2029" sia affidato dall'Assemblea, a fronte del corrispettivo di Euro 90.000 (novantamila) oltre all'IVA, alle spese vive sostenute e di segreteria da fatturarsi in base al costo sostenuto e al contributo di vigilanza della Consob, alla società di revisione legale "PricewaterhouseCoopers S.p.A.", con sede legale in Milano, piazza Tre Torri n. 2, iscritta nel Registro Imprese di Milano-Monza-Brianza-Lodi con il numero di codice fiscale 12979880155

Torino, 18 marzo 2021

Il Collegio Sindacale

Deborah Sassorossi

Francesco Fino

Giovanni Rayneri

E-MARKET SDIR CERTIFIED

pwc

CENTRALE DEL LATTE D'ITALIA SPA
TORINO

PROPOSTA PER L'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI AI SENSI DEL DLGS 39/2010 E DEL DLGS 58/1998, PER GLI ESERCIZI DAL 2021 AL 2029

E-MARKET SDIR CERTIFIED

pwc

Prot.: 10251293040321

Torino, 1 marzo 2021

Riservata

Al Consiglio di Amministrazione

e al Collegio Sindacale

di Centrale del Latte d'Italia SpA
Torino

Egregi Signori,

come da Voi richiesto, siamo lieti di sottoporVi la nostra proposta per l'incarico di revisione legale dei conti ai sensi dell'articolo 14 del DLgs n° 39/2010, come modificato dal DLgs n° 135/2016, (di seguito il "Decreto") della Centrale del Latte d'Italia SpA (di seguito la "Vostra società" o la "Società"), società emittente valori mobiliari ammessi alla negoziazione sul mercato regolamentato MTA (Mercato Telematico Azionario) segmento STAR, pertanto Ente di Interesse Pubblico ai sensi dell'articolo 16 del Decreto, per il novennio 2021 – 2029 (di seguito il "Novennio").

La presente proposta è formulata tenendo in considerazione le disposizioni normative del Decreto e del Regolamento Europeo n° 537/2014 attualmente in vigore. Qualora a seguito di chiarimenti e/o rilascio di linee guida e/o emanazione di regolamenti da parte delle competenti autorità, dovesse rendersi necessario procedere alla modifica e/o integrazione dei termini e delle condizioni della presente proposta, sarà nostra cura darVi tempestiva comunicazione al riguardo.

1 Oggetto della proposta

La presente proposta riguarda:

- l'incarico di revisione legale ai sensi dell'articolo 14 del Decreto, della sezione VI del DLgs 58/1998, del bilancio d'esercizio della Centrale del Latte d'Italia SpA, relativo agli esercizi dal 31 dicembre 2021 al 2029;
- l'incarico di revisione contabile limitata del bilancio semestrale abbreviato al 30 giugno per gli esercizi dal 2021 al 2029, come raccomandato dalla Consob con comunicazione n° 97001574 del 20 febbraio 1997, punto 1.2.d.

E-MARKET SDIR CERTIFIED

2 *Natura dell'incarico*

(a) Principi di revisione

Al fine di esprimere il nostro giudizio professionale sul bilancio d'esercizio ai sensi dell'articolo 14 del Decreto e di espletare le verifiche e le attività previste dallo stesso articolo 14 sopra citato, svolgeremo il nostro incarico in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia), ai principi di revisione (SA Italia) n. 250B e n. 720B e al principio internazionale sul controllo qualità (ISQC 1 Italia), elaborati ai sensi dell'articolo 11, comma 3 del Decreto e adottati con determina del Ragioniere Generale dello Stato in data 23 dicembre 2014, ovvero ad eventuali ulteriori principi di revisione che saranno adottati in sostituzione di quelli attualmente applicabili (di seguito "Principi di Revisione"), nonché, ad integrazione, a quelle procedure di verifica che circostanze oggettive rendessero necessarie.

La pianificazione e l'effettuazione della revisione legale dei conti è finalizzata ad ottenere un ragionevole grado di sicurezza che il bilancio oggetto di revisione non sia viziato da errori significativi. La revisione, al fine della valutazione complessiva dell'attendibilità del bilancio, presuppone, attraverso verifiche a campione, l'esame e l'ottenimento di prove sugli ammontari e sulle informazioni fornite nel bilancio, nonché la valutazione dei principi contabili e delle stime utilizzati dagli amministratori per la redazione dello stesso. Pertanto la Vostra società dovrà consentire al revisore, senza limitazioni, l'accesso alle scritture contabili utili per l'esecuzione del lavoro, fermo restando l'obbligo degli amministratori e del dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari di renderci noto e disponibile ogni ulteriore documento e/o informazione necessaria ed opportuna al corretto svolgimento dell'attività di revisione, anche ai sensi dell'articolo 29 del Decreto.

La finalità della revisione legale dei conti non è quella di verificare la correttezza di specifiche voci, componenti o informazioni presentate nel bilancio d'esercizio, bensì quella di verificare che il bilancio, nel suo complesso, sia redatto con chiarezza e rappresenti in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico della Società.

Resta inteso che non esprimeremo alcun giudizio sulla relazione predisposta dagli organi amministrativi delegati e dal dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, ai sensi dell'articolo 154-bis, comma 5 del DLgs 58/1998.

In conformità ai Principi di Revisione svolgeremo verifiche campionarie nella misura ritenuta necessaria per accertare ragionevolmente se i dati contenuti nelle scritture contabili e in altri documenti di supporto siano attendibili e sufficienti per la redazione del bilancio d'esercizio. Valuteremo inoltre se tali dati sono esposti con chiarezza e completezza nel bilancio d'esercizio.

A causa della natura selettiva e degli altri limiti insiti sia nelle procedure di revisione che in ogni sistema di controllo interno, permane, tuttavia, un inevitabile rischio che eventuali errori o irregolarità, anche significativi, possano non essere individuati. Peraltro, qualora eventuali errori o irregolarità venissero a nostra conoscenza, essi verranno immediatamente comunicati al Collegio Sindacale della società e trattati in conformità ai Principi di Revisione.

E-MARKET SDIR CERTIFIED

La revisione legale non è pianificata per e non ha l'obiettivo di identificare o di rilevare problemi che possono sorgere a causa dell'inidoneità dei sistemi informatici nell'elaborazione dei dati.

La determinazione della natura, dell'ampiezza e della tempistica delle procedure di revisione, viene effettuata anche sulla base di uno studio del sistema di controllo contabile interno con lo scopo di valutare i rischi di controllo. Oggetto dell'analisi sono quegli aspetti che maggiormente possono influenzare l'attendibilità del bilancio di esercizio nel suo complesso. Questa analisi non può quindi porre in evidenza tutte le eventuali carenze nel sistema di controllo interno e le conclusioni cui il revisore perviene non rappresentano una valutazione del sistema di controllo interno aziendale nella sua globalità. Tuttavia, emetteremo, ove necessario, un documento (di seguito "Lettera di Suggerimenti") indirizzato ad un livello appropriato dell'alta direzione, ed al Collegio Sindacale contenente le principali carenze relative alla struttura e all'operatività dei sistemi contabile e di controllo interno della Vostra società da noi riscontrate nel corso della nostra normale attività di revisione. La suddetta Lettera di Suggerimenti sarà da noi predisposta nell'esclusivo interesse della Vostra società e per mere finalità informative interne; quindi la Vostra società si impegna a manlevarci e tenerci indenni da ogni eventuale responsabilità nei confronti di terzi ai quali la Lettera di Suggerimenti fosse da Voi consegnata.

Inoltre, non oltre la data di emissione della relazione di revisione, provvederemo a presentare al Comitato per il controllo interno e la revisione contabile della Vostra società la relazione aggiuntiva, di cui all'articolo 11 del Regolamento Europeo n° 537/2014.

Le informazioni utilizzate dalla direzione della Società nella preparazione del bilancio d'esercizio contengono inevitabilmente fatti e valutazioni che non trovano oggettivo riscontro nelle registrazioni contabili della Società. Al termine del lavoro di revisione chiederemo quindi alla società la conferma scritta di fatti, valutazioni ed ogni altra attestazione orale fornitaci nel corso della nostra attività di revisione su aspetti significativi del bilancio d'esercizio, ivi inclusa la conferma che tutte le informazioni di rilievo sono state portate alla nostra attenzione (di seguito "Lettera di Attestazione"). Inoltre secondo quanto disposto dal Principio di revisione internazionale (ISA Italia) 450, tale lettera conterrà una specifica attestazione scritta che il revisore dovrà richiedere alla direzione e se ritenuto appropriato ai responsabili delle attività di *governance*, se essi ritengono che gli effetti degli errori non corretti , considerati singolarmente o nel loro insieme, non siano significativi per il bilancio nel suo complesso; un riepilogo di tali errori non corretti sarà incluso nell'attestazione scritta o allegato ad essa.

Il Principio di revisione internazionale (ISA Italia) 580 "Attestazioni scritte" prevede che la Lettera di Attestazione debba essere sottoscritta dai componenti dell'alta direzione che sono i responsabili primari dell'attività aziendale complessiva e della predisposizione del bilancio: la Lettera di Attestazione dovrà essere rilasciata sulla base delle loro conoscenze più approfondite. Il contenuto della Lettera di Attestazione dovrà essere completo e corretto; pertanto, la Vostra società ci terrà indenni da ogni responsabilità causata da o connessa a tale Lettera di Attestazione.

E-MARKET SDIR CERTIFIED

Oltre a quanto sopra, esistono ulteriori norme etico-professionali che verranno da noi osservate ed a questo riguardo facciamo riferimento al Principio di revisione internazionale (ISA Italia) 200 "Obiettivi generali del revisore indipendente e svolgimento della revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionale (ISA Italia)".

Una descrizione sintetica degli aspetti fondamentali delle procedure e dei principi di revisione è fornita nell'**Allegato B "La revisione del bilancio"** che è parte integrante della presente proposta.

(b) Principi contabili

I principi contabili ai quali la nostra società farà riferimento per lo svolgimento degli incarichi di revisione legale del bilancio d'esercizio per gli esercizi dal 2021 al 2029, e per la revisione contabile limitata del bilancio semestrale abbreviato degli esercizi interessati, saranno gli International Financial Reporting Standards (IFRS) emanati dall'International Accounting Standards Board (IASB) e le interpretazioni emanate dallo Standing Interpretations Committee (SIC) e dall' International Financial Reporting Interpretations Committee (Ifric). I documenti cui faremo riferimento saranno quelli adottati secondo la procedura di cui all'articolo 6 del Regolamento (CE) n° 1606/2002 ed all'articolo 25 della c.d. Legge Comunitaria n° 306/2003, nonché dal DLgs 38/2005.

(c) Responsabilità della redazione del bilancio di esercizio

La responsabilità della redazione del bilancio di esercizio, della correttezza delle informazioni in essi contenute, nonché della regolare tenuta delle scritture contabili e della documentazione contabile in generale, dell'adeguatezza del sistema di controllo interno e dell'integrità del patrimonio sociale compete agli amministratori della Vostra società, anche ai sensi degli articoli 2423 e 2621 del Codice Civile e al dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari ai sensi dell'articolo 154-bis del DLgs 58/1998.

E' nostra la responsabilità di esprimere un giudizio professionale sul bilancio nel suo complesso sulla base di una revisione legale dei conti condotta in conformità ai Principi di Revisione di cui al precedente paragrafo (a), nonché ai sensi dell'articolo 14 del Decreto, degli articoli 155 e 156 del DLgs 58/1998, e dell'articolo 12 del Regolamento Europeo 537/2014.

(d) Revisione limitata del bilancio semestrale abbreviato

L'incarico verrà svolto secondo il principio di revisione relativo alla revisione limitata del bilancio semestrale abbreviato delle società quotate in borsa, la cui osservanza da parte delle società di revisione è stata raccomandata dalla Consob con delibera n° 10867 del 31 luglio 1997.

L'obiettivo della revisione contabile limitata del bilancio semestrale abbreviato è quello di fornire al revisore le basi per attestare che non è venuto a conoscenza di elementi che gli facciano ritenere che il bilancio semestrale abbreviato non sia stato redatto, in tutti gli aspetti significativi, in conformità al principio contabile internazionale applicabile per l'informativa finanziaria infrannuale (IAS 34) adottato dall'Unione Europea.

La responsabilità della redazione del bilancio semestrale abbreviato e della correttezza delle informazioni in essa contenute compete agli amministratori della società. In conformità ai Principi di Revisione ed alla delibera Consob n° 10867 del 31 luglio 1997, al completamento del lavoro, dovrà esserci rilasciata la relativa Lettera di Attestazione.

L'obiettivo della revisione contabile limitata del bilancio semestrale abbreviato differisce significativamente da quello di una revisione contabile completa di un bilancio. Infatti, l'obiettivo di una revisione contabile completa di un bilancio è quello di fornire le basi per l'espressione di un giudizio volto a determinare se il bilancio nel suo complesso fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale - finanziaria ed economica di un'impresa. La portata del lavoro in una revisione contabile limitata è significativamente inferiore rispetto a quella di una revisione contabile completa, in quanto non comporta verifiche o procedure di validità ed esclude molte procedure solitamente svolte in una revisione contabile completa.

Una revisione contabile limitata può portare all'attenzione del revisore problematiche significative riguardanti il bilancio semestrale abbreviato, ma non fornisce alcuna assicurazione che il revisore venga a conoscenza di tutte quelle problematiche che emerse potrebbero emergere da una revisione completa.

La revisione contabile limitata del bilancio semestrale abbreviato della Vostra società comporterà anche interventi di revisione limitata sulle partecipate nell'estensione da noi ritenuta necessaria.

La revisione contabile limitata consiste principalmente nell'acquisizione di informazioni tramite colloqui con il personale della società e nello svolgimento di analisi di bilancio.

Al fine di consentirci lo svolgimento di un esame adeguato secondo i Principi di Revisione è indispensabile che il dirigente preposto ci trasmetta il bilancio semestrale abbreviato (eventualmente anche in bozza, ove non ancora approvato da parte del Consiglio di Amministrazione) in tempo utile prima della scadenza del termine previsto dalla normativa per la pubblicazione della nostra relazione di revisione e che l'intera relazione finanziaria semestrale approvata dal Consiglio di Amministrazione sia quindi messa a nostra disposizione in tempo utile per lo svolgimento delle procedure di revisione necessarie, anche ai fini del rispetto dei menzionati termini di legge.

L'indisponibilità del bilancio semestrale abbreviato (eventualmente anche in bozza, secondo quanto sopra indicato) entro i termini concordati potrà rappresentare una limitazione allo svolgimento delle procedure di revisione, con effetti conseguenti sulle conclusioni formulate nella relazione di revisione.

E-MARKET SDIR CERTIFIED

3 *Modalità di svolgimento dell'incarico*

Verifiche

Considerata l'attività caratteristica della Vostra società, sulla base delle informazioni patrimoniali, finanziarie ed economiche relative all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 e del bilancio semestrale abbreviato al 30 giugno 2020, l'incarico di revisione sarà diretto in particolare, ma non esclusivamente, a verificare:

Immobilizzazioni immateriali - Verifica della continua validità delle immobilizzazioni capitalizzate in esercizi precedenti. Analisi delle immobilizzazioni immateriali capitalizzate nell'esercizio, mediante controllo della documentazione di supporto ed accertamento del requisito dell'utilità pluriennale. Verifica che le limitazioni alla distribuzione dei dividendi previste dalle norme di legge vigenti in presenza di costi pluriennali per la parte non ancora ammortizzata siano state rispettate. Verifica delle quote di ammortamento a carico dell'esercizio. Verifica delle procedure poste in essere dal soggetto sottoposto a revisione al fine di determinare eventuali perdite di valore.

Immobilizzazioni materiali - Verifica a campione dell'esistenza fisica di cespiti acquistati in esercizi precedenti. Verifica degli incrementi più significativi delle immobilizzazioni tecniche, mediante esame dei relativi documenti giustificativi e controllo fisico del cespite. Verifica a campione dei cespiti dismessi. Verifica a campione degli ammortamenti dell'esercizio. Verifica delle procedure poste in essere dal soggetto sottoposto a revisione al fine di determinare eventuali perdite di valore.

Valutazioni al *fair value* - analisi delle procedure adottate per la determinazione del *fair value*, verifica dei documenti probativi, delle valutazioni effettuate tramite modelli di valutazione e delle ipotesi significative utilizzate nei modelli, anche con l'intervento di esperti.

Partecipazioni - Accertamento dell'esistenza, del titolo di proprietà e della libera disponibilità mediante ispezione o, se del caso, richiesta di conferma scritta da parte dei depositari. Verifica del valore di carico. Acquisizione dei risultati delle revisioni svolte sui bilanci delle partecipate da parte di altre società di revisione appartenenti all'organizzazione PwC o da parte di altri revisori.

Crediti - Analisi e verifica dei crediti mediante esame dei documenti di supporto ed ottenimento di conferma scritta da parte di debitori scelti a campione ed esame delle eventuali voci non concordanti.

Rapporti intragruppo - Analisi della natura dei rapporti intercorsi. Richiesta di conferma diretta di saldi e/o operazioni ed esame degli stati di concordanza tra i saldi risultanti dalle scritture contabili e quelli indicati dalle controparti relativamente a crediti e debiti verso controllate, collegate, controllanti ed altre società controllate dalla controllante.

Banche e istituti finanziari - Richiesta di conferma diretta da parte degli istituti di credito dei relativi saldi e rapporti in essere. Verifica, con il metodo del campione, degli stati di concordanza dei saldi dei vari conti esposti nella contabilità con gli estratti conto delle banche. Verifica della corretta applicazione del principio della competenza.

E-MARKET SDIR CERTIFIED

Ratei e risconti - Analisi e verifica della correttezza dei criteri di calcolo utilizzati per la determinazione degli importi da accantonare/riscontare, con riferimento al principio della competenza.

Garanzie e impegni - Verifica della corretta rappresentazione di impegni, rischi, garanzie prestate mediante risconto documentale.

Patrimonio netto - Analisi dei movimenti nei conti di patrimonio netto. Verifica delle operazioni registrate in detti conti, in relazione alle disposizioni dello statuto ed alle delibere degli azionisti. Lettura dei libri sociali ed esame degli eventi successivi alla data di bilancio.

Fondi vari - Analisi ed accertamento della congruità degli accantonamenti mediante riscontro della documentazione di supporto, verifica della ragionevolezza dei criteri utilizzati.

Trattamento di fine rapporto - Verifica della congruità del fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato e del relativo accantonamento del periodo.

Creditori - Analisi e verifica dei debiti mediante esame dei documenti di supporto. Ottenimento di conferme direttamente da certi creditori scelti a campione ed esame delle eventuali voci non concordanti. Verifica della corretta applicazione del principio della competenza.

Imposte - Verifica dell'onere a carico dell'esercizio e del fondo imposte.

Conto economico - Analisi degli scostamenti delle varie voci del conto economico rispetto all'esercizio precedente. Correlazione fra le voci di conto economico ed i conti patrimoniali. Analisi delle voci di conto economico più significative e verifica a campione dei documenti giustificativi.

Verifiche periodiche

Come previsto dal Principio di revisione (SA Italia) 250B, le verifiche periodiche avranno per oggetto la regolare tenuta della contabilità sociale e saranno tenute con cadenza trimestrale.
Una sintesi delle principali procedure da svolgere è di seguito riportata:

1 In conformità al Principio di revisione (SA Italia) 250B, acquisire, ovvero aggiornare, le informazioni sulle procedure adottate dalla società per:

- individuare i libri obbligatori da tenere;
- introdurre nuovi libri obbligatori richiesti per tipologia di società;
- assicurare l'osservanza degli adempimenti, con particolare riferimento alle norme fiscali e previdenziali;
- accertare la tempestività e la regolarità delle vidimazioni di legge.

E-MARKET SDIR CERTIFIED

Inoltre, acquisire informazioni relative alle procedure per il tempestivo aggiornamento della contabilità sociale. L'analisi di tali procedure dovrà essere svolta utilizzando, ove ritenuto necessario in relazione alla complessità dei sistemi informativi della società, strumenti informatici di revisione.

2 Verificare, su base campionaria, l'esistenza, la regolare tenuta e il tempestivo aggiornamento dei libri contabili obbligatori, previsti dalla normativa civilistica, fiscale, previdenziale e dalle legislazioni speciali, rilevanti per la regolare tenuta della contabilità.

3 Verificare, su base campionaria, l'esecuzione degli adempimenti fiscali e previdenziali, attraverso l'esame della documentazione pertinente e delle relative registrazioni.

4 Verificare la sistemazione da parte della direzione di carenze nelle procedure adottate dall'impresa per la regolare tenuta della contabilità e non conformità nell'esecuzione degli adempimenti richiesti dalla normativa di riferimento eventualmente riscontrate in occasione degli accertamenti svolti nel corso delle verifiche periodiche precedenti.

5 Verificare la sistemazione da parte della direzione di errori nelle scritture contabili laddove riscontrati in esito allo svolgimento delle verifiche periodiche precedenti.

Attività propedeutica

Tale fase, che sarà svolta nel primo anno di lavoro, inizierà dopo il conferimento dell'incarico. Essa comporterà l'esame delle carte di lavoro predisposte dal precedente revisore contabile, l'analisi dei principi contabili adottati nei precedenti esercizi, lo studio e la valutazione delle principali procedure che costituiscono il sistema di controllo contabile interno.
Durante tale fase, inoltre, provvederemo ad identificare e valutare le principali procedure informatiche utilizzate dalla società ed individueremo quali tra esse potranno essere oggetto di esame mediante l'uso di software di revisione.
Sulla base dei risultati che emergeranno da tali attività provvederemo a predisporre la strategia di revisione, definendo la natura, l'estensione e la tempistica delle procedure di revisione da svolgere.

Tempi di esecuzione degli interventi di revisione

I nostri interventi saranno programmati sulla base delle ragionevoli esigenze della Vostra direzione amministrativa, nonché del presupposto che la documentazione da esaminare ci venga resa disponibile tempestivamente ed in tempo utile al fine di effettuare le nostre verifiche nei periodi di seguito individuati.

Per i controlli sul bilancio d'esercizio avremo riguardo, ove possibile, alle esigenze della Vostra direzione amministrativa, tenendo comunque presente i termini di rilascio delle nostre relazioni nel presupposto che la documentazione oggetto di esame ci sia resa disponibile nei tempi previsti dalla normativa medesima, in ogni caso, in tempi congrui per permetterci di effettuare un esame adeguato e completo della stessa, prima del deposito del bilancio presso la sede sociale. Per i controlli da eseguirsi

ai sensi ed in conformità all'articolo 14 comma 1 lettera (b) del Decreto, i nostri interventi avranno luogo nel corso dell'esercizio con periodicità trimestrale ed avranno ad oggetto la regolare tenuta della contabilità sociale.

La Vostra società avrà cura di fornirci tutta la collaborazione, l'assistenza ed il supporto necessario ed utile al corretto e puntuale svolgimento del nostro incarico, ivi incluso il libero accesso del nostro personale incaricato alle Vostre banche dati e la disponibilità dei Vostri centri elaborazione dati all'utilizzo del nostro software di supporto all'attività di revisione.

4 Personale impiegato, tempi, corrispettivi ed altre spese accessorie della revisione

4.1 Personale impiegato

Il responsabile dell'incarico sarà Monica Maggio, nella sua qualità di partner di PwC SpA.

Al termine del settimo esercizio del presente incarico sarà necessario procedere alla sostituzione del socio responsabile dell'incarico, come previsto dall'articolo 17, comma 4 del Decreto.

L'eventuale sostituzione del socio responsabile dell'incarico, anche per altri motivi ad oggi non prevedibili, sarà prontamente comunicata alla Vostra società.

4.2 Tempi

La stima del numero delle ore è stata determinata tenendo conto degli elementi informativi acquisiti dal revisore in carica in merito all'attività e all'organizzazione aziendale, al grado di affidabilità dei sistemi e del rischio di revisione, nonché in base alle ore impiegate dallo stesso per l'esecuzione della revisione del bilancio 2019.

4.3 Onorari ed altre spese

Il criterio di calcolo degli onorari è basato sul livello di responsabilità ed esperienza del nostro personale professionale, tenuto conto del tempo da noi ritenuto necessario per assolvere l'incarico.

Sulla base di quanto esposto precedentemente, avendo come riferimento il bilancio d'esercizio relativo al 2019 e la struttura della Società così come illustrataci, la quantificazione dei nostri onorari, per singolo esercizio, è la seguente:

	Ore	Onorari (Euro)
- Incarico di revisione legale del bilancio d'esercizio della Centrale del Latte d'Italia SpA, inclusa la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e la sottoscrizione delle dichiarazioni (770 Semplificato/Ordinario, Unico, IRAP) rese ai sensi della normativa vigente [1]	780	70.000
- Incarico di revisione contabile limitata del bilancio semestrale abbreviato della Centrale del Latte d'Italia SpA [1]	220	20.000
Totale ore ed onorari Centrale del Latte Italia SpA	**1.000**	**90.000**

[1]: Tale importo include anche le attività che verranno condotte sul fascicolo di consolidamento redatto dagli Amministratori ai fini del processo di consolidamento della Capogruppo Newlat Food SpA.

Gli importi indicati non comprendono l'IVA, le spese vive e di segreteria, da fatturarsi in base al costo sostenuto, né il contributo di vigilanza a favore della Consob, che vi sarà addebitato annualmente in funzione della percentuale contributiva vigente al momento dell'addebito. Qualora la misura del contributo dovesse essere modificata da successivi provvedimenti, provvederemo ad applicare il nuovo contributo, operando i conguagli del caso.

Il preventivo dettagliato degli onorari è fornito nell'**Allegato C**.

Tramite l'accettazione della presente proposta, la Vostra società riconosce ed accetta l'ammontare degli onorari come sopra quantificati ed indicati. Eventuali variazioni degli onorari potranno intervenire in presenza delle circostanze come dettagliate al punto 3.2 dell'**Allegato A** "Condizioni generali di contratto". Qualsiasi osservazione od eccezione riguardante la quantificazione dei nostri onorari dovrà essere comunicata per iscritto, al socio responsabile dell'incarico, tempestivamente e comunque non oltre novanta giorni dalla data di emissione della nostra relazione. Decorso tale termine, la quantificazione degli onorari fatturati sarà definitivamente acquisita tra le parti, con espressa rinuncia ad ogni successiva contestazione.

Resta inteso che gli onorari come sopra indicati non comprendono quelli relativi a pareri e/o osservazioni che potranno esserci da Voi richiesti ai sensi ed in conformità alle disposizioni del Codice Civile e/o di leggi speciali.
I nostri onorari saranno fatturati come segue:

- All'inizio del lavoro 40 per cento
- All'inizio della fase finale 50 per cento
- Aprile o data di consegna della relazione ove questa sia successiva 10 per cento

Le spese ed ogni altro costo saranno fatturati quando sostenuti.

La Vostra società si impegna a pagare il corrispettivo entro 30 giorni dalla data di emissione, da parte nostra, della relativa fattura.

5 *Situazioni di incompatibilità*

Abbiamo accertato l'insussistenza di cause di incompatibilità ai sensi dell'articolo 10 del Decreto, mantenendo agli atti idonea documentazione.

Rammentiamo che sia la Vostra società, che la nostra, dovranno evitare di porre in essere comportamenti non conformi a quanto previsto, in materia di incompatibilità, dai provvedimenti della Consob sopra richiamati e che comunque possano compromettere il requisito dell'indipendenza nel corso dello svolgimento dell'incarico. Tali divieti si intendono recepiti fin da ora nel rapporto contrattuale che abbia ad instaurarsi qualora ci venga conferito l'incarico di revisione.

La Vostra società dà atto di conoscere la normativa vigente in materia di incompatibilità e si impegna a rispettare e a collaborare con la nostra società per adempiere agli obblighi di legge. A tal fine, nell'**Allegato E** sono indicati i nominativi dei soci, degli associati fondatori e dei componenti degli organi di amministrazione della nostra società e delle entità appartenenti alla rete PwC Italia.
Per quanto concerne le entità non italiane appartenenti alla rete PwC, sono consultabili, con riferimento al singolo territorio, sul sito www.pwc.com/legalentitylisting.

6 *Documenti finali*

La relazione che sarà emessa al termine del lavoro di revisione legale del bilancio d'esercizio sarà redatta in linea con quanto previsto dall'articolo 14 del Decreto, dell'articolo 155 e 156 del DLgs 58/1998, dell'articolo 12 del Regolamento Europeo 537/2014, nonché dai Principi di Revisione ISA (Italia) dal 700 al ISA (Italia) 720 e SA (Italia) 720B.

La relazione che sarà emessa al termine del lavoro di revisione limitata sul bilancio semestrale abbreviato sarà redatta in ottemperanza a quanto raccomandato dalla Consob con Delibera n° 10867 del 31 luglio 1997. Detta relazione indicherà che le procedure di verifica non costituiscono una revisione legale completa secondo i Principi di Revisione e pertanto non consentiranno di esprimere un giudizio professionale di revisione.

In osservanza alle regole della nostra professione, le nostre relazioni (e/o traduzioni in altra lingua) non possono essere riprodotte né rese disponibili disgiuntamente dai fascicoli completi di bilancio cui esse si riferiscono. Nel caso di riproduzione a mezzo stampa e/o mediante qualsivoglia altro mezzo di diffusione (e.g. internet) così come nel caso di traduzioni in altra lingua del bilancio congiuntamente alla nostra relazione di revisione, o altro possibile utilizzo, sarà necessaria la nostra preventiva approvazione scritta.

E-MARKET SDIR CERTIFIED

pwc

7 Condizioni generali di contratto

Le condizioni generali che regolano lo svolgimento dell'incarico di revisione oggetto della presente lettera sono dettagliate nell'**Allegato A** "*Condizioni generali di contratto*" che costituisce parte integrante della presente lettera.

Gli Allegati formano parte integrante della presente proposta.

Vorrete quindi cortesemente provvedere alla trasmissione della presente al Collegio Sindacale, per quanto di sua competenza, e, conseguentemente, assicurarvi che ci pervenga comunicazione per iscritto circa il conferimento dell'incarico di revisione, sulla base di quanto deliberato al riguardo da parte dell'Assemblea degli Azionisti/dei soci della Vostra società, in conformità a quanto previsto dagli articoli 13 e 17 comma 1 del Decreto e dall'articolo 16 del Regolamento Europeo n° 537/2014.

****

Ci auguriamo che la presente Lettera d' Incarico, come definita nell'Introduzione dell'**Allegato A** "*Condizioni generali di contratto*" che forma parte integrante della presente Lettera d'Incarico sia in accordo con le Vostre aspettative e ci permetta di rendere alla Vostra società un servizio proficuo e di reciproca soddisfazione.

Distinti saluti

PricewaterhouseCoopers SpA

Monica Maggio
(Partner)

Abbiamo letto il contenuto della Lettera di Incarico ed accettiamo integralmente le condizioni contrattuali in essa contenute.

(luogo e data)	(firma del legale rappresentante della Centrale del Latte d'Italia SpA)

(nome e cognome leggibili del legale rappresentante della Centrale del Latte d'Italia SpA e qualifica aziendale)

Approvazione ai sensi degli articoli 1341 e 1342 del Codice Civile

Ai sensi e per gli effetti di cui agli articoli 1341 e 1342 del Codice Civile, Centrale del Latte d'Italia SpA dichiara di aver letto e di approvare espressamente le condizioni contenute nei seguenti articoli del contratto:

Articolo 2, lett.(a) (Natura dell'incarico – principi di revisione); Articolo 4.3 (Onorari ed altre spese), nonché ai seguenti articoli dell'**Allegato A** "*Condizioni generali di contratto*": Articolo 4 (Consulenti esterni); Articolo 5.6 (Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex DLgs 231/2001); Articolo 6 (Sanzioni Economiche Internazionali); Articolo 7 (Foro competente e legge applicabile).

(firma del legale rappresentante della Centrale del Latte d'Italia SpA)

E-MARKET SDIR CERTIFIED

CENTRALE DEL LATTE D'ITALIA SPA

PROPOSTA PER L'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI AI SENSI DEL DLGS 39/2010 E DEL DLGS 58/1998, PER GLI ESERCIZI DAL 2021 AL 2029

Indice degli allegati

A Condizioni Generali di contratto

B La revisione del bilancio

C Preventivo dettagliato dei nostri onorari per singolo esercizio

D Procedure per la revisione contabile limitata del bilancio semestrale abbreviato

E Elenco soci, associati fondatori ed amministratori delle entità appartenenti alla rete PwC Italia

E-MARKET SDIR CERTIFIED

ALLEGATO A

CONDIZIONI GENERALI DEL CONTRATTO

Introduzione

Qui di seguito sono riportate le condizioni generali (di seguito anche le "Condizioni Generali di Contrato") che regolano lo svolgimento da parte di PricewaterhouseCoopers S.p.A. ("noi" o "PwC") dei servizi dettagliati nella lettera di cui il presente documento costituisce allegato (la "Lettera"). La Lettera, le Condizioni Generali di Contrato, la Lettera degli onorari (nel caso sia separata dalla Lettera) ed eventuali altri allegati alla Lettera costituiscono la lettera d'incarico tra la Società e PwC (di seguito anche la "Lettera d'Incarico"). Il successivo paragrafo 8 contiene la definizione dei termini usati nella Lettera d'Incarico, se non già definiti nello stesso.

1 Servizi

I servizi che Vi forniremo sono quelli descritti nella Lettera (i "Servizi") cui si rimanda sia per termini che contenuti.

2 Confidenzialità e aspetti correlati

2.1 Confidenzialità

2.1.1 Le Informazioni confidenziali saranno adeguatamente trattate al fine di preservarne il carattere di confidenzialità.

2.1.2 Potremo comunicare le Informazioni confidenziali a soggetti terzi, ivi inclusi i consulenti di PwC e altre società del Network PwC con sede in Italia o all'estero, ove ciò si renda necessario ai fini dello svolgimento dei Servizi e/o della conservazione della relativa documentazione.

2.1.3 Subordinatamente a quanto specificato nel paragrafo 2.1.1, potremo citare lo svolgimento dei Servizi ai nostri clienti, attuali e futuri, come referenza dei nostri servizi professionali.

2.1.4. Inoltre, fermo restando l'impegno di PwC a tutelare le Informazioni confidenziali, per consentire l'esecuzione di attività di *customer relationship management* (meglio descritte nella clausola «Trattamento dei Dati Personali») PwC potrà condividere, tramite l'inserimento in appositi data base, alcuni dati e informazioni riguardanti la Società (es.: denominazione e sede legale), i suoi legali rappresentanti ed eventuali ulteriori persone di contatto (es.: nome, cognome, ruolo e dato di contatto), nonché relative agli incarichi ricevuti (es.: natura e valore dei Servizi), con altre entità italiane o estere appartenenti al Network PwC. Qualora dovessero ricorrere specifici obblighi di riservatezza, confidenzialità o segreto professionale, come pure in presenza di particolari ragioni di opportunità, le predette informazioni saranno rese accessibili, a seconda delle circostanze, unicamente ai professionisti delle entità legali italiane del Network PwC (con esclusione di quelle estere), oppure di PwC, ovvero soltanto ai membri del team di lavoro assegnato allo svolgimento dell'incarico professionale.

2.1.5 Vi comunichiamo, inoltre, che PwC potrà avere accesso ad informazioni privilegiate come definite dall'articolo 7 del Regolamento Europeo 596/2014 (MAR) e che qualora si verificasse tale circostanza la persona di riferimento per ogni eventuale comunicazione in tale ambito è il Responsabile dell'incarico.

2.2 Relazioni con altri clienti

2.2.1 Potrebbe verificarsi il caso in cui PwC fornisca servizi professionali a clienti che siano concorrenti della Società o i cui interessi possano rivelarsi in conflitto con quelli della stessa.

2.2.2 Anche se ciò dovesse accadere, la Società accetta sin d'ora di non porre limitazioni alla nostra possibilità di prestare servizi a tali clienti con l'intesa che non useremo Informazioni confidenziali ottenute da Voi a favore di tali clienti, né a Vostro beneficio Informazioni confidenziali ottenute da tali clienti.

2.3 Trattamento dei Dati Personali

2.3.1 Ai sensi dell'articolo 26 del Regolamento Europeo n. 2016/679 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 27 aprile 2016, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali (in breve "GDPR"), PwC ha concluso un accordo di contitolarità con Servizi Aziendali PricewaterhouseCoopers Srl (di seguito "SAPwC"), con sede in Milano, Piazza Tre Torri, n. 2, società che fornisce servizi amministrativi, contabili ed organizzativi a tutte le entità giuridiche italiane del Network PwC[1] di cui PwC e SAPwC ("Contitolari") fanno parte. Il contenuto essenziale di tale accordo è a disposizione presso le sedi dei Contitolari.

2.3.2 Ne consegue che tutti i dati personali forniti dalla Società a PwC saranno automaticamente in contitolarità di SAPwC.

Tenuto conto di quanto poc'anzi indicato, i Contitolari forniscono alla Società la presente informativa, ai sensi degli articoli 13 e 14 del GDPR (in breve, "Informativa") riguardanti il trattamento dei dati personali acquisiti ai fini dell'esecuzione dei Servizi.

2.3.3 Per lo svolgimento dell'incarico professionale conferito dalla Società (di seguito, oltre a "Servizi", anche "Incarico di Revisione" o "Incarico") nella generalità dei casi PwC non necessita di trattare dati personali ai sensi del GDPR, se non quelli dei legali rappresentanti e delle persone di contatto della Società.

In conformità al principio di minimizzazione previsto dall'articolo 5, comma 1, lettera (c), GDPR, la Società si impegna, pertanto, ad astenersi dall'invio a PwC di dati personali di qualsiasi tipo, salvo che gli stessi non siano strettamente necessari per lo svolgimento dell'Incarico. In quest'ultimo caso i dati personali dovranno essere trasmessi ai Contitolari in forma anonima ovvero tramite

[1] Ulteriori informazioni sul Network PwC e sulle entità giuridiche che lo compongono sono disponibili sul sito www.pwc.com

E-MARKET SDIR CERTIFIED

l'uso di pseudonimi, come espressamente previsto dal GDPR.

Qualora, ai fini dell'esecuzione dell'Incarico, si rendesse indispensabile trattare dati personali ulteriori rispetto a quelli dei legali rappresentanti e/o delle persone di contatto della Società e gli stessi non potessero essere acquisiti in forma anonima o pseudonimizzata, PwC valuterà con la Società le modalità più opportune di trattamento.

In linea di massima, i dati in questione potrebbero riguardare: dipendenti, clienti, fornitori persone fisiche, controparti in procedimenti giudiziali, membri degli organi di amministrazione o controllo, ecc. (i) della Società (o delle società del gruppo di appartenenza), oppure (ii) di imprese terze ove l'Incarico comprenda lo svolgimento di analisi di dati di tali soggetti.

Ai sensi del GDPR, tali soggetti rivestono la qualifica di "Interessato", cioè di persona alla quale si riferiscono i dati stessi oggetto del trattamento (di seguito "Interessato").

Ove del caso i dati saranno raccolti dai Contitolari presso la Società a mezzo di persone autorizzate al trattamento. L'applicazione delle procedure di revisione o di altri incarichi potrebbe comportare la raccolta dei dati anche presso terzi, generalmente in rapporto d'affari con la Società, quali: clienti, fornitori, creditori, debitori, banche ed istituzioni finanziarie, consulenti, fiduciari, depositari di valori ecc., nonché altre società del gruppo di appartenenza della Società oppure altri revisori. L'acquisizione dei dati potrebbe avvenire anche presso banche dati private e/o pubblici registri.

2.3.4 In ogni caso, la Società dichiara e garantisce di trattare legittimamente ed in conformità al GDPR tutti dati personali che dovesse comunicare a PwC nel corso dello svolgimento dei Servizi ed, in particolare, dichiara sin d'ora di aver fornito agli Interessati adeguata informativa nella quale viene espressamente menzionata la possibilità di fornire i dati personali a società terze incaricate dell'esecuzione di servizi professionali e di avere ottenuto i consensi eventualmente necessari. La Società si impegna altresì ad indicare ai propri dipendenti e/o collaboratori che l'Informativa è consultabile sul sito web https://www.pwc.com/it/informative-privacy, in modo tale che la stessa possa essere fornita dai Contitolari anche ai soggetti Interessati ai sensi degli articoli 13 e 14 del GDPR.

2.3.5 a) Identità e dati di contatto dei Contitolari

PRICEWATERHOUSECOOPERS S.p.A.
Piazza Tre Torri, n. 2 - 20145 Milano
C.F. e P.IVA: 12979880155
Tel. (02) 77851

SERVIZI AZIENDALI PRICEWATERHOUSECOOPERS S.r.l.
Piazza Tre Torri, n. 2 - 20145 Milano
C.F. e P.IVA: 12449670152
Tel. (02) 77851

b) Dati di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati

Ufficio del Responsabile della Protezione dei Dati/Data Protection Officer ("DPO")
Piazza Tre Torri, n. 2 - 20145 Milano
Indirizzo PEC: dpo-assurance@pec-pwc.it
Tel. (02) 7785670 Fax. (02) 7785671

c) Finalità dei trattamenti cui sono destinati i dati personali e base giuridica

I dati personali sono trattati per le seguenti finalità:

(i) adempiere gli obblighi precontrattuali e contrattuali riguardanti l'Incarico di revisione come disciplinato dal Diritto dell'Unione Europea e dalla normativa nazionale, nonché dai Principi di revisione applicabili;

(ii) adempiere gli obblighi previsti da leggi e regolamenti nazionali e comunitari (es. normativa antiriciclaggio e antiterrorismo) o, per quanto applicabili, da normative vigenti presso paesi terzi;

(iii) eseguire un ordine di Autorità giudiziarie, enti o organismi al cui potere di vigilanza sono soggetti i Contitolari;

(iv) eseguire le disposizioni delle procedure del Network PwC riguardanti processi e aspetti organizzativi, gestionali e operativi inerenti il conferimento e l'esecuzione di incarichi (che in taluni casi potrebbe avvenire con il coinvolgimento di altre entità legali italiane ed estere del Network PwC) nonché i rapporti con la clientela (es. verifiche di indipendenza e di potenziali conflitti di interesse, procedure di gestione del rischio e di controllo della qualità);

(v) esercitare i diritti dei Contitolari, in particolare, il diritto di difesa in giudizio.

I trattamenti di dati personali effettuati per le finalità sopra indicate sono necessari per attuare le disposizioni normative vigenti, per poter eseguire l'Incarico di revisione, in applicazione dei relativi obblighi previsti dal diritto nazionale e dell'Unione europea e degli accordi contrattuali nonché, più in generale, per il perseguimento del legittimo interesse, anche di soggetti terzi con cui la Società intrattenga rapporti commerciali, alla regolare esecuzione di tale attività e alla conseguente espressione del giudizio sul bilancio.

Il trattamento non richiede pertanto il consenso degli Interessati.

Un eventuale rifiuto di fornire tali dati e/o l'opposizione al loro trattamento comporterebbe l'impossibilità per PwC di svolgere l'Incarico e per SAPwC di eseguire le attività ancillari di propria competenza come precedentemente descritte.

Inoltre, i dati personali potrebbero essere trattati per perseguire il legittimo interesse dei Contitolari e/o delle altre entità legali (italiane ed estere) aderenti al Network PwC di instaurare e intrattenere proficue e ottimali relazioni professionali con i propri clienti, attuali e

E-MARKET SDIR CERTIFIED

potenziali. A tale scopo i dati potranno essere utilizzati per svolgere attività di "*customer relationship management*", consistenti principalmente nel tracciare e gestire i rapporti e le interazioni intrattenuti dalle entità giuridiche (italiane ed estere) del Network PwC, tramite i professionisti che ne fanno parte, con le "persone di contatto" di clienti, attuali e potenziali, al fine di comprenderne al meglio le esigenze e aspettative, migliorare i propri servizi, svilupparne di nuovi sulla base delle richieste del mercato, nonché incrementare il proprio business. Per il raggiungimento di questi scopi i dati personali delle "persone di contatto" saranno inseriti in appositi data base in titolarità e/o nella disponibilità dei Contitolari e quindi resi visibili anche alle altre entità giuridiche, italiane ed estere, del Network PwC aventi sede nei Paesi indicati all'indirizzo web: https://www.pwc.com/gx/en/about/office-locations.html#/.
Qualora dovessero ricorrere specifici obblighi di riservatezza, confidenzialità o segreto professionale, come pure in presenza di particolari ragioni di opportunità, i dati personali saranno resi accessibili, a seconda delle circostanze, unicamente ai professionisti delle entità legali italiane del Network PwC (con esclusione di quelle estere), oppure dei soli Contitolari del trattamento, ovvero soltanto ai membri del team di lavoro assegnato allo svolgimento dell'incarico professionale. In ogni caso, per le finalità di "*customer relationship management*" poc'anzi indicate, gli Interessati potranno essere contattati, ove necessario, soltanto per il tramite dei professionisti che operano nell'ambito dell'entità legale italiana con cui gli stessi hanno instaurato la relazione principale.

d) Categorie di dati personali trattati:

In conformità all'articolo 4, n. 1, GDPR per "dato personale" (di seguito anche "Dati") si intende qualsiasi informazione riguardante una persona fisica identificata o identificabile, direttamente o indirettamente, per mezzo di qualsiasi identificativo come il nome, un numero di identificazione, dati relativi all'ubicazione, un identificativo online o a uno o più elementi caratteristici della sua identità fisica, fisiologica, genetica, psichica, economica, culturale o sociale, che sia stata acquisita dai Contitolari tramite la Società oppure presso banche dati private e/o pubblici registri.

Ai fini dell'esecuzione dell'Incarico, fermo restando l'obbligo di rispettare il principio della minimizzazione come sopra indicato, tenuto conto delle caratteristiche dell'attività di revisione dei conti, in taluni casi potrebbe rendersi necessario anche il trattamento di particolari categorie di Dati quali, a titolo esemplificativo ma non esaustivo, quelli di cui all'articolo 9, GDPR (ad esempio, Dati idonei a rivelare lo stato di salute), ovvero Dati relativi a condanne penali e reati o connessi a misure di sicurezza, come definiti dall'articolo 10, GDPR.

e) Categorie di destinatari dei dati personali

Nell'ambito dell'esecuzione dell'Incarico di revisione, i Dati potranno essere resi accessibili a:

(i) organi sociali e altri organismi societari esistenti presso la Società, secondo il modello di governance adottato,

(ii) enti esterni (anche privati) italiani o esteri, che svolgono attività di vigilanza sulla Società, sul gruppo di appartenenza della Società e/o sui Contitolari (a titolo esemplificativo, Consob, Banca d'Italia, Ivass), amministrazioni, nonché Autorità giudiziarie nell'ambito di procedimenti civili, penali o amministrativi,

(iii) dipendenti e collaboratori dei Contitolari, nella loro qualità di addetti autorizzati al trattamento dei Dati (o c.d. "Incaricati al trattamento"),

(iv) altre entità giuridiche italiane ed estere del Network PwC, di cui i Contitolari fanno parte, per le finalità previste al precedente punto c), inclusa l'esecuzione delle attività di "*customer relationship management*" precedentemente indicate tramite inserimento dei dati in appositi data base di proprietà e/o in disponibilità dei Contitolari,

(v) società ed enti esterni e professionisti di fiducia dei Contitolari che svolgono attività funzionali all'esecuzione dell'Incarico di revisione dei conti o altro incarico conferito a PwC,

(vi) altri revisori, nei casi previsti e disciplinati dalla legge e dai Principi di revisione applicabili, nonché su specifica richiesta della Società,

(vii) altri soggetti terzi che svolgono attività in outsourcing per conto dei Contitolari, anche ai fini della conservazione dei dati, nella loro qualità di responsabili del trattamento,

(viii) professionisti incaricati dalla Società ai fini dell'esecuzione di altri incarichi oppure da società terze per l'esecuzione di incarichi in cui la Società abbia interesse (es. incarichi di due diligence in cui sia coinvolta la Società).

L'elenco aggiornato dei responsabili e degli addetti autorizzati al trattamento è custodito presso la sede dei Contitolari.

f) Trasferimento di dati personali all'estero

Poiché i Contitolari operano nell'ambito di un Network composto da entità giuridiche indipendenti aventi sede in diversi paesi del mondo, i Dati potrebbero essere trasferiti e conservati anche fuori dall'Unione Europea, inclusi i paesi che non garantiscono un livello di protezione adeguato. In ogni caso tali trasferimenti avverranno sempre e comunque nel rispetto delle condizioni previste dagli articoli 45 e 46, GDPR.

La gestione e la conservazione dei Dati avviene in cloud e su server ubicati all'interno dell'Unione Europea di proprietà e/o nella disponibilità dei Contitolari e/o di società terze incaricate e debitamente nominate quali responsabili del trattamento.

Il trasferimento all'estero dei Dati nei paesi extra-UE avviene in conformità alle disposizioni contenute nel Capo V, GDPR (articolo 46), mediante l'adozione di clausole-tipo redatte

E-MARKET SDIR CERTIFIED

sulla base delle versioni n. 2004/915/EC e n. 2010/87/EU elaborate dalla Commissione Europea.

I Dati non saranno oggetto di diffusione al di fuori delle ipotesi previste in relazione alle attività di "*customer relationship management*" precedentemente descritte.

g) Periodo di conservazione dei Dati

I Dati saranno conservati per tutta la durata del rapporto professionale. A decorrere dalla data di cessazione di tale rapporto per qualsivoglia ragione o causa, i Dati saranno conservati per il tempo previsto dai Principi di revisione applicabili riguardanti la conservazione della documentazione del lavoro di revisione dei conti, nonché per i termini prescrizionali applicabili ex lege, maggiorati di dodici mesi.

In ogni caso, i Dati saranno conservati per il tempo necessario ai fini dell'adempimento di specifici obblighi normativi (es. normativa antiriciclaggio), nonché per l'eventuale necessità di accertamento, esercizio o difesa dei diritti dei Contitolari anche derivanti dalla necessità di comprovare la regolare esecuzione dell'Incarico di Revisione. In relazione alle attività di "*customer relationship management*" i Dati saranno conservati per un periodo di tre anni.

h) Diritti dell'Interessato

In conformità a quanto previsto nel Capo III, Sezione I, GDPR, l'Interessato può esercitare i diritti ivi contenuti ed in particolare:

Diritto di accesso - Ottenere conferma che sia o meno in corso un trattamento di Dati riguardanti l'Interessato e, in tal caso, ricevere informazioni relativamente a, tra le altre: finalità del trattamento, categorie di Dati trattati e periodo di conservazione, destinatari cui questi possono essere comunicati (articolo 15, GDPR),

Diritto di rettifica - Ottenere, senza ingiustificato ritardo, la rettifica dei Dati inesatti che riguardano l'Interessato e l'integrazione dei dati personali incompleti (articolo 16, GDPR),

Diritto alla cancellazione - Ottenere, senza ingiustificato ritardo, la cancellazione dei Dati riguardanti l'Interessato, nei casi previsti dal GDPR (articolo 17, GDPR),

Diritto di limitazione - Ottenere dai Contitolari la limitazione del trattamento, nei casi previsti dal GDPR (articolo 18 GDPR),

Diritto alla portabilità - Ricevere in un formato strutturato, di uso comune e leggibile da un dispositivo automatico, i Dati forniti ai Contitolari, e ottenere che gli stessi siano trasmessi ad altro titolare senza impedimenti, nei casi previsti dal GDPR (articolo 20 GDPR),

Diritto di opposizione - Opporsi al trattamento dei Dati riguardanti l'Interessato, salvo che sussistano motivi legittimi per i Contitolari di continuare il trattamento (articolo 21 GDPR),

Diritto di proporre reclamo all'autorità di controllo - Proporre reclamo all'Autorità Garante per la protezione dei dati personali, (informazioni e dettagli di contatto al sito internet: www.garanteprivacy.it).

L'Interessato può inviare una richiesta di esercizio di tali diritti mediante comunicazione da trasmettere all'ufficio del Responsabile per la Protezione dei Dati tramite l'indirizzo PEC indicato in precedenza.

i) Modalità del trattamento

Il trattamento dei Dati da parte dei Contitolari è realizzato per mezzo delle operazioni indicate all'art. 4, n. 2), GDPR, compiute con o senza l'ausilio di sistemi informatici e precisamente: raccolta, registrazione, organizzazione, strutturazione, aggiornamento, conservazione, adattamento o modifica, estrazione ed analisi, consultazione, uso, comunicazione mediante trasmissione, raffronto, interconnessione, limitazione, cancellazione o distruzione dei Dati.

2.3.6 I Contitolari si obbligano, sin da ora, a mantenere riservati i Dati e le informazioni ricevute ai fini dello svolgimento dei Servizi e ad adottare le misure atte a garantire un'adeguata tutela degli stessi, assicurando la necessaria confidenzialità e riservatezza circa il loro contenuto.

Gli obblighi di riservatezza poc'anzi indicati avranno effetto anche oltre la data in cui lo svolgimento dei Servizi sarà ultimato.

2.3.7 In conformità a quanto previsto dall'articolo 32, GDPR, tenuto conto della natura, dell'oggetto, del contesto e delle finalità del trattamento, i Contitolari e la Società dichiarano reciprocamente di avere messo in atto misure tecniche ed organizzative adeguate, anche con riguardo alle particolari categorie di Dati di cui agli articoli 9 e 10, GDPR, per garantire un livello di sicurezza idoneo al rischio, che comprendono, in via esemplificativa e non esaustiva: (i) la pseudonimizzazione e la cifratura dei Dati personali; (ii) la capacità di assicurare su base permanente la riservatezza, l'integrità, la disponibilità e la resilienza dei sistemi e dei servizi di trattamento; (iii) la capacità di ripristinare tempestivamente la disponibilità e l'accesso dei Dati in caso di incidente fisico o tecnico; (iv) una procedura per testare, verificare e valutare regolarmente l'efficacia delle misure tecniche e organizzative al fine di garantire la sicurezza del trattamento. I Contitolari e la Società saranno responsabili della protezione del proprio sistema informatico.

3 Onorari

3.1 Il dettaglio degli onorari per la prestazione dei Servizi, il cui ammontare è stato concordato con la Società, è esposto, nella Lettera o, se esistente, nella Lettera degli onorari che forma parte integrante di questa Lettera d'Incarico.

3.2 L'ammontare degli onorari è stato stimato sulla base delle precedenti nostre esperienze per i Servizi resi in situazioni simili a quella oggetto del presente incarico, e potrà

E-MARKET SDIR CERTIFIED

pertanto essere modificata nell'ipotesi in cui riscontrassimo, nel corso della nostra attività, difficoltà od aggravi di qualunque natura tali da determinare un nostro impegno maggiore o comunque diverso da quello indicato nella presente Lettera d'Incarico. Sarà nostra cura comunicare alla Società tali eventuali modifiche della stima in modo da poter conseguentemente concordare l'adeguamento del corrispettivo pattuito.

3.3 Nel caso dovessero presentarsi circostanze eccezionali o imprevedibili, ivi incluse, a mero titolo esemplificativo, variazioni significative nella struttura ed attività della Società e/o del gruppo di cui fa parte la Società, problematiche di continuità aziendale o specifiche situazioni che necessitano di approfondimenti di natura tecnica, istituzione di patrimoni destinati ad uno specifico affare, oppure altre circostanze ad oggi non prevedibili che rendano necessario l'impiego di tempi superiori rispetto a quanto stimato nella presente proposta, sarà premura di PwC informare la Società al fine di addivenire concordemente alla definizione delle attività non previste nella Lettera d'Incarico e alla quantificazione dei relativi onorari. Inoltre, possibili futuri chiarimenti e/o prassi ufficiali condivisi con le competenti autorità di vigilanza in merito all'applicazione delle disposizioni del Regolamento Europeo N° 537/2014 e del Decreto Legislativo n. 135/2016, o di altri cambiamenti normativi, o di cambiamenti nei principi contabili e/o di revisione che potessero avvenire nel corso del periodo cui l'incarico in oggetto fa riferimento, potrebbero richiedere tempi superiori per la prestazione dei Servizi rispetto a quelli stimati per lo svolgimento degli stessi. Anche in tale circostanza, sarà premura di PwC informare la Società tempestivamente di un eventuale variazione dei tempi stimati per lo svolgimento dell'incarico al fine di addivenire concordemente alla definizione di eventuali variazioni dei nostri onorari.

3.4 Qualsiasi osservazione od eccezione riguardante la quantificazione degli onorari dovrà essere comunicata per iscritto, al socio responsabile dell'incarico, tempestivamente e comunque non oltre novanta giorni dalla data di emissione della relazione. Decorso tale termine, la quantificazione degli onorari fatturati sarà definitivamente acquisita tra la Società e PwC, con espressa rinuncia ad ogni successiva contestazione.

3.5 Le condizioni di pagamento delle fatture che andremo a emettere sono esposte nelle Lettera.

3.6 Gli onorari sono indicati con riferimento alle tariffe in vigore al momento della sottoscrizione della Lettera di Incarico e verranno aumentati annualmente, in base alla variazione dell'indice Istat relativo al costo della vita (indice prezzi al consumo per le famiglie di operai e impiegati) rispetto al corrispondente mese dell'anno precedente.

4 Consulenti esterni

4.1 Qualora ritenessimo necessario od opportuno, al fine del corretto svolgimento dei Servizi, richiedere l'intervento, l'assistenza, la consulenza od altro supporto di consulenti esterni oppure di altra entità giuridica appartenente alla rete PwC, in relazione ad aspetti specifici particolarmente complessi ovvero attinenti a materie tecnicamente diverse dalla revisione contabile, comunicheremo alla direzione amministrativa della Società che utilizzeremo, per l'esame di tale aspetto specifico, i servizi di un consulente esterno. Salvo espresso e tempestivo diniego da parte della Società procederemo a conferire tale incarico al consulente terzo ed aggiungeremo al nostro corrispettivo, come concordato, il costo relativo a questo ulteriore non previsto supporto esterno.

4.2 La Società si impegna a non citare in giudizio altre organizzazioni PricewaterhouseCoopers o i loro Dipendenti in relazione allo svolgimento dei Servizi. I rapporti fra la Società ed i soci e dipendenti delle altre organizzazioni della rete PricewaterhouseCoopers si intenderanno come se intrattenuti con PwC.

4.3 La Società si impegna a non citare in giudizio, anche a titolo personale, i Dipendenti di PwC in connessione allo svolgimento dei Servizi; questa limitazione non pregiudica in alcun modo le loro responsabilità derivanti da loro comportamenti od omissioni.

4.4 Il contenuto dei paragrafi 4.2 e 4.3 si intende espressamente concordato in favore dei Dipendenti di PwC e delle altre organizzazioni della rete PricewaterhouseCoopers coinvolte nello svolgimento dei Servizi, nonché dei rispettivi Dipendenti (collettivamente i "Beneficiari"). Voi accettate che ciascuno dei Beneficiari possa fare affidamento su quanto stabilito al presente paragrafo.

5 Aspetti di carattere generale

5.1 **Diritti di proprietà intellettuale** – La Società riconosce espressamente che, al fine di svolgere i Servizi, PwC utilizzerà in varia misura il know-how e le conoscenze tecnologiche, gestionali, organizzative, metodologiche e di altro genere sviluppate dal Network PricewaterhouseCoopers. A questo proposito, è espressamente convenuto sin da ora che la Società non avrà né otterrà, a qualunque titolo, alcun diritto di proprietà industriale e/o intellettuale sul know-how o sulle conoscenze poc'anzi indicate che sono e rimarranno in titolarità esclusiva del Network PricewaterhouseCoopers. Fermo restando quanto sopra, Voi riconoscete espressamente che a PwC spetta la piena ed esclusiva titolarità di tutti i diritti di proprietà intellettuale e/o industriale sui fogli elettronici, sui data-base e sul loro contenuto, nonché sulle soluzioni metodologiche e tecnologiche, sulle informazioni e conoscenze e, più in generale, su tutto il know-how, sviluppati nel corso dello svolgimento dei Servizi. Di conseguenza, PwC è titolare di tutti i diritti di proprietà intellettuale e/o industriale sula documentazione del lavoro svolto, sul rapporto o sui rapporti emesso/i da PwC e, più in generale, su tutta la corrispondenza. Subordinatamente a quanto contenuto nel paragrafo 2.1.1, qualsiasi foglio elettronico, data- base, modalità di utilizzo dei sistemi informativi, delle idee, dei concetti, delle informazioni ed in generale di tutto il know-how sviluppato nello svolgimento dei Servizi potrà essere

E-MARKET SDIR CERTIFIED

CONDIZIONI GENERALI DEL CONTRATTO

utilizzato da PwC nel modo ritenuto più appropriato, incluso l'utilizzo in favore di o da parte di altri nostri clienti, senza alcun obbligo nei confronti della Società.

5.2 **Validità dei termini contrattuali** – Nel caso in cui uno più termini della presente Lettera d'Incarico dovessero essere considerati, in tutto in parte, invalidi tali termini dovranno essere considerati come esclusi dalla Lettera d'Incarico. La validità degli altri elementi del Lettera d'Incarico non risulterà compromessa.

5.3 **Lettera d'Incarico** – La presente Lettera d'Incarico che annulla e sostituisce ogni altro eventuale precedente accordo concluso tra la Società e PwC, costituisce la manifestazione integrale delle intese raggiunte e potrà essere modificato od integrato esclusivamente per atto scritto.

5.4 **Termini contraddittori** – Nel caso in cui vi siano termini contraddittori fra quelli contenuti nella Lettera, nelle Condizioni Generali di Contratto ed in ogni altro documento facente parte della Lettera d'Incarico, si conviene che prevarrà il contenuto delle Condizioni Generali di Contratto salvo il caso in cui tali termini siano stati espressamente modificati con la Lettera, con un richiamo specifico al paragrafo sostituito o modificato. In caso di contrasto tra il contenuto della Lettera e quello di ogni altro documento diverso dalla Condizioni Generali di Contratto facente parte della Lettera d'Incarico, prevarrà il contenuto della Lettera.

5.5 **Obblighi previsti dalla Normativa Antiriciclaggio**

5.5.1 PwC è tenuta ad adempiere agli obblighi previsti dalla Normativa Antiriciclaggio e, in particolare, a svolgere la c.d. adeguata verifica della clientela prima di dare esecuzione all'incarico.

5.5.2 Ai sensi di tale normativa, la Società si obbliga a fornire a PwC i documenti e le informazioni, che saranno dalla stessa richiesti, relativamente alla Società e ai firmatari della Lettera d'Incarico, nonché al Titolare Effettivo. Tali documenti ed informazioni dovranno essere trasmessi con la massima tempestività, onde consentirci di svolgere puntualmente gli adempimenti di verifica previsti dalla normativa.

5.5.3 L'omessa o tardiva trasmissione dei dati che saranno richiesti non consente a PwC di conformarsi alla Normativa Antiriciclaggio e impedisce l'esecuzione della prestazione professionale. Stante quanto sopra indicato, l'incarico dovrà quindi intendersi validamente conferito e accettato al completamento degli obblighi di adeguata verifica espressamente previsti dalla Normativa Antiriciclaggio.

5.6 **Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.lgs.231/2001**

5.6.1 A seguito dell'adozione, da parte di PwC, del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, comprensivo anche del Codice Etico, ("Modello Organizzativo") ai sensi del Decreto Legislativo dell'8 giugno 2001 n. 231 si rende necessario delineare l'importanza di questo aspetto nell'ambito dei rapporti contrattuali intrattenuti con Voi. Vi invitiamo pertanto a visionare un estratto del nostro Modello Organizzativo reperibile nel sito internet: www.pwc.com/it e Vi chiediamo di impegnarVi (e di fare in modo che i Vostri dipendenti e collaboratori ottemperino conseguentemente a tale impegno) al rispetto dei principi comportamentali delineati nel Modello Organizzativo, ritenendo questo aspetto di fondamentale importanza per l'avvio e la prosecuzione del rapporto in oggetto. Un'eventuale Vostra inosservanza dei principi comportamentali previsti nel nostro Modello Organizzativo intervenuta nel corso dello svolgimento dell'Incarico sarà valutata anche ai fini della tutela dei nostri diritti ed interessi, tenendo comunque conto dell'oggetto, delle finalità e dello scopo dei Servizi da svolgere. Eventuali violazioni del Modello Organizzativo o delle norme ivi richiamate delle quali possiate venire a conoscenza nell'ambito del nostro rapporto contrattuale devono essere segnalate all'Organismo di Vigilanza di PwC.

5.7 **Obblighi in materia di Sicurezza dei luoghi di lavoro (D.Lgs. n. 81/2008, integrato e corretto dal D.Lgs. 106/2009)**

5.7.1 Nel caso in cui le attività oggetto della Lettera d'Incarico siano svolte presso la sede della Società o in altro luogo dalla stessa indicato ("Sede di svolgimento dei Servizi"), sarà garantita al nostro personale preposto la disponibilità di locali, mezzi ed attrezzature idonei ai sensi del D.Lgs. 81/2008 ("Testo Unico sulla Salute e sulla Sicurezza sul Lavoro - TUSSL").

5.7.2 Ai sensi dell'art. 26 del TUSSL, la Società è tenuta a consegnare, prima che il nostro personale acceda alla Sede di svolgimento dei Servizi, la documentazione e la necessaria informativa riguardante le misure di sicurezza sul lavoro adottate presso la sede stessa o presso le sedi o gli uffici periferici eventualmente coinvolti.

5.7.3 La Società è tenuta a comunicare tempestivamente a PwC eventuali e/o successive variazioni concernenti i rischi relativi alla salute e sicurezza.

5.7.4 Qualora si venissero a creare rischi da interferenze, al momento non identificabili, la Società si impegna a predisporre il Documento Unico di Valutazione dei Rischi Interferenziali ("DUVRI"), da allegare alla presente Lettera di Incarico, con specifica indicazione dei relativi costi per la sicurezza. Inoltre, nel caso di insorgenza di nuove fonti di rischio, la Società provvederà ad aggiornare ed integrare il suddetto documento.

5.7.5 Nel caso in cui il luogo indicato dalla Società quale Sede di svolgimento dei Servizi dovesse essere gestito e/o dovesse trovarsi nella disponibilità di terzi, la Società garantirà e fornirà al nostro personale preposto tutte le misure di sicurezza e le informazioni sopra indicate. A tale scopo, la Società si impegna ad informare i terzi eventualmente coinvolti dei diritti di PwC sopra indicati, prevedendo, allo scopo, idonea clausola all'interno dell'eventuale contratto che regolai rapporti tra la Società e i terzi interessati.

E-MARKET SDIR CERTIFIED

CONDIZIONI GENERALI DEL CONTRATTO

5.8 Costi per la sicurezza

5.8.1 Avendo l'incarico ad oggetto l'esecuzione di Servizi di natura intellettuale che non comportano, conformemente anche a quanto disposto dal comma 3-bis dell'articolo 26 del TUSSL, rischi in materia di sicurezza e salute sul lavoro derivanti dalle interferenze delle lavorazioni, non vi sono costi in materia di sicurezza.

5.8.2 Nel caso in cui la particolarità delle attività effettuate presso la Sede di svolgimento dei Servizi dovesse richiedere la predisposizione del DUVRI, i costi per la sicurezza saranno specificatamente indicati nell'ambito di tale ultimo documento.

5.9 Connessioni

La Società si impegna a fornire al personale professionale di PwC, che operi presso la sede principale o presso eventuali sedi secondarie della stessa la disponibilità di un accesso ad internet, al solo fine di consentire lo svolgimento delle attività oggetto dell'incarico che necessitano di connettività remota ai nostri server aziendali.

5.10 Eventi di forza maggiore

5.10.1 Qualora lo svolgimento dell'Incarico sia reso impossibile o diventi eccessivamente oneroso a causa di un evento imprevedibile e straordinario il cui verificarsi non sia dovuto a comportamenti od omissioni imputabili alle parti e che, per natura ed entità, sia di per sé tale da ritardare o impedire l'adempimento degli obblighi contrattuali e l'esecuzione dei Servizi e/o che influisca sul regolare svolgimento dei Servizi (quali a titolo esemplificativo: guerra, sommossa, ribellione, atto di terrorismo, sabotaggio o pirateria; atti dell'autorità, legittimi o illegittimi, osservanza di leggi o ordini governativi, norme, regolamenti o direttive, coprifuoco, calamità, epidemie, pandemie, emergenze sanitarie, catastrofi naturali esplosioni, incendi, terremoti, scioperi (di seguito "Evento di Forza Maggiore") ciascuna parte dovrà, al verificarsi di qualsiasi Evento di Forza Maggiore che renda impossibile il rispetto, in tutto o in parte dei termini previsti dall'Incarico o lo renda eccessivamente oneroso, darne comunicazione all'altra tempestivamente e comunque entro 10 giorni lavorativi a mezzo PEC o raccomandata A/R.

5.10.2 Nessuna delle parti sarà in alcun modo responsabile per eventuali inadempimenti e/o ritardi nell'esecuzione delle proprie prestazioni contrattuali dipendenti dall'Evento di Forza Maggiore al di fuori del controllo delle parti.

5.10.3 Dalla data di ricevimento della comunicazione di cui all'art. 5.10.1 sino alla cessazione dell'Evento di Forza Maggiore, le parti saranno esonerate: (i) dall'obbligo di adempiere alle obbligazioni contrattuali; (ii) da qualsiasi responsabilità per danni.

5.10.4 Qualora a causa dell'Evento di Forza Maggiore l'esecuzione dell'Incarico divenga impossibile ciascuna parte avrà il diritto di risolvere il contratto previo un preavviso di 10 giorni lavorativi, da comunicarsi all'altra parte a mezzo PEC o raccomandata A/R, fermo restando il diritto al pagamento dei Servizi resi da parte di PwC sino alla data di efficacia della risoluzione, nonché al rimborso di tutte le spese sostenute.

6 Sanzioni Economiche Internazionali

PwC e la Società si danno reciprocamente atto del fatto che la stipula e l'esecuzione del presente Contratto sono soggette alle verifiche sull'applicazione del regime delle Sanzioni Economiche Internazionali. Per "Sanzioni Economiche Internazionali" si intendono le leggi, i regolamenti o le misure restrittive, di volta in volta applicabili, concernenti le sanzioni economiche (comprese a titolo esemplificativo quelle in materia di embargo) imposte dalle Autorità nazionali o internazionali a ciò preposte. Con la sottoscrizione del presente Contratto, la Società conferma di adempiere agli obblighi previsti dal regime delle Sanzioni Economiche Internazionali e di non trovarsi in situazioni di effettivo o potenziale conflitto con lo stesso. Pertanto, PwC e la Società si impegnano a collaborare e ad eseguire il presente Contratto nel rispetto del regime delle Sanzioni Economiche Internazionali.

PwC potrà recedere dal presente Contratto, previa comunicazione scritta inviata alla Società a mezzo raccomandata a/r o PEC, nel caso in cui la Società violi gli adempimenti previsti dalle Sanzioni Economiche Internazionali ovvero si trovi in una situazione di effettivo o potenziale conflitto con il regime delle Sanzioni Economiche Internazionali. La Società concorda che in caso di recesso, PwC avrà diritto ai soli compensi per le attività effettivamente svolte fino alla data di efficacia del recesso ed ai rimborsi di tutte le spese sostenute sino a quella data.

7 Foro competente e legge applicabile

Per ogni controversia che dovesse insorgere in merito alla validità, esecuzione, interpretazione, risoluzione della Lettera d'Incarico o comunque che sia da questa originata, sarà competente, in via esclusiva, il Tribunale di Milano, che giudicherà secondo il diritto italiano.

8 Definizione dei termini

Definizione dei termini usati nella Lettera d'Incarico

8.1 "**Ognuno di noi**" od ogni altro termine analogo si riferiscono a PricewaterhouseCoopers S.p.A., e laSocietà.

8.2 "**Società**" o "**Voi**" significano il destinatario della Lettera d'Incarico.

8.3 "**Informazioni confidenziali**" - ha il significato di ogni informazione o documento ricevuto da PwC o predisposto in relazione allo svolgimento dei Servizi e che sia contrassegnato dalla Società come confidenziale o sia manifestamente confidenziale ma non include ogni informazione che: (i) sia pubblicamente disponibile a tutti oche lo possa diventare senza violazione delle Condizioni

E-MARKET SDIR CERTIFIED

Generali di Contratto; oppure(ii) sia stata a noi nota prima dell'inizio dei Servizi; oppure (iii) sia stata ottenuta da terzi che non hanno un vincolo di confidenzialità sulla stessa.

8.4 "**Dipendenti**" - identifica qualsiasi dipendente, sia alle dirette dipendenze che in forza di un contratto di servizi o similare, delle organizzazioni PricewaterhouseCoopers. Ai soli fini della presente Lettera d'Incarico, questa definizione di dipendenti comprende anche i partners PricewaterhouseCoopers, indipendentemente dalla forma giuridica dei loro rapporti con PricewaterhouseCoopers.

8.5 "**Modello Organizzativo**" – insieme delle regole operative e delle norme deontologiche adottate da PwC al fine di uniformarsi a quanto disposto dal D.lgs. 231/2001 e di assicurare condizioni di correttezza e trasparenza nello svolgimento della propria attività.

8.6 "**Normativa Antiriciclaggio**" - identifica gli obblighi previsti dal Dlgs 231 del 21 novembre 2007 e relativi provvedimenti attuativi, concernente la previsione dell'uso del sistema finanziario a scopo di riciclaggio e di finanziamento al terrorismo.

8.7 "**Lettera degli onorari**" – identifica una lettera separata, concordata con la Società e che tratta dei nostri onorari.

8.8 "**Management**": rappresenta la direzione di una società o di un business che fornisce a PwC informazioni relative allo svolgimento dei Servizi, come richiesto dal contesto operativo.

8.9 "**Organizzazioni PricewaterhouseCoopers**" – identifica qualunque organizzazione (sia essa costituita in forma societaria o di persone) che svolge una attività utilizzando, in tutto od in parte, nella propria ragione sociale il nome PricewaterhouseCoopers o che sia in qualche modo associata o corrispondente della Rete PricewaterhouseCoopers.

8.10 "**Responsabile dell'incarico**" – Il professionista responsabile per la erogazione dei Servizi indicato nella Lettera.

8.11 "**Rete PricewaterhouseCoopers**", "**Rete**", "**Rete PwC**", "**Network PwC**" - Organizzazione globale costituita dalle Organizzazioni PricewaterhouseCoopers, entità giuridiche separate ed indipendenti, a loro volta riunite sotto la membership di "PricewaterhouseCoopers International Limited", società di diritto inglese con funzione di coordinamento.

E-MARKET SDIR CERTIFIED

CENTRALE DEL LATTE D'ITALIA SPA **ALLEGATO B**

LA REVISIONE DEL BILANCIO

Al fine di esprimere il proprio giudizio professionale sul bilancio, il revisore deve svolgere un insieme di procedure generalmente definito "Esame completo" del bilancio.

Alcune fra le più importanti procedure di revisione, nell'ambito di un esame completo del bilancio, sono sinteticamente illustrate di seguito:

(a) Un adeguato studio e valutazione del sistema di controllo contabile interno al fine di determinare la natura e l'ampiezza delle procedure di revisione.

Il sistema di controllo contabile interno comprende la struttura organizzativa e tutte quelle procedure applicate nell'ambito di una società per salvaguardare il patrimonio, verificare la correttezza e la attendibilità delle registrazioni contabili e della documentazione, dare impulso alla efficienza operativa ed incoraggiare l'osservanza delle procedure stesse.

Oggetto della nostra analisi sono quegli aspetti che maggiormente possono influenzare l'attendibilità del bilancio d'esercizio nel suo complesso; non verranno quindi esaminati tutti gli aspetti organizzativi come nel caso di un eventuale incarico diretto a fornire un parere specifico sull'efficacia del sistema di controllo interno. Questa analisi non può quindi porre in evidenza tutte le eventuali carenze nel sistema di controllo interno.

(b) Per quelle aree ove il sistema di controllo contabile interno risultasse particolarmente affidabile, ed il revisore decidesse di fare affidamento su tale sistema, vengono definiti ed eseguiti programmi di lavoro di dettaglio, rivolti ai componenti più importanti del bilancio d'esercizio, destinati a verificare, sulla base di sondaggi di conformità, che le procedure del sistema di controllo interno siano in effetti operanti.

(c) Qualora i sondaggi di conformità evidenziassero gravi lacune ed errori nel sistema di controllo contabile interno questi verrebbero illustrati, con le possibili azioni correttive, in una specifica relazione destinata alla direzione e al Collegio Sindacale e diventerebbe necessario estendere il lavoro di revisione per valutare, nel loro complesso, le eventuali conseguenze sul bilancio d'esercizio.

(d) Verifica delle attività, accertamento delle passività, analisi dei costi e dei ricavi, dei proventi e delle spese sia in termini di corretta valutazione e classificazione contabile che di adeguata documentazione di supporto. Questa attività comprende, ad esempio:

- osservazioni dirette di rilevazioni inventariali, verifica dei valori in cassa, ecc;
- richiesta a terzi di informazioni e dati considerati necessari al fine della revisione (ad esempio banche, depositari titoli, società controllate e collegate, debitori e creditori, legali, fiscalisti);
- verifica della documentazione agli atti, originata sia da terzi che dalla società.

(e) Esame degli eventi intercorsi fra la data di chiusura del bilancio e quella di emissione della nostra relazione, al fine di identificare quelli che potrebbero avere un effetto sul bilancio in esame o che dovrebbero essere considerati ai fini di una completa informativa di bilancio.

LA REVISIONE DEL BILANCIO

(f) Controllo della adeguatezza sostanziale dell'informativa di bilancio indipendentemente dai criteri contabili seguiti. Tali aspetti riguardano la forma, la disposizione ed il contenuto del bilancio e della nota integrativa, la terminologia usata, la classificazione delle voci nei prospetti, ecc.

(g) Analisi della correttezza del presupposto della continuità aziendale utilizzato dagli amministratori della società ai fini della redazione del bilancio.

Riteniamo inoltre importante fare presente che l'incarico di revisore comporta i seguenti aspetti:

(i) Non rientra nelle funzioni del revisore effettuare registrazioni nei libri contabili; tuttavia il nostro lavoro prevede una disamina critica dei principi e dei metodi contabili in atto presso la società, con lo scopo di portare all'attenzione della direzione quelle eventuali modifiche che a nostro avviso sarebbero necessarie affinchè le scritture contabili rappresentino attendibilmente i fatti di gestione.

(ii) Il bilancio sottoposto a revisione deve essere approvato dalla direzione. In conformità ai principi di revisione di riferimento viene chiesto alla direzione della società di sottoscrivere una dichiarazione scritta attestante la attendibilità e completezza delle scritture contabili in base alle informazioni disponibili alla data dell'attestazione ed altre informazioni rilevanti ai fini della revisione.

(iii) Eventuali limitazioni posteci nello svolgimento del nostro lavoro saranno menzionate nella nostra relazione.

(iv) Non è compito del revisore ricercare eventuali illeciti o irregolarità fraudolente; tuttavia, nella eventualità che esistano e siano di una certa rilevanza e le procedure di revisione a campione li identifichino, essi saranno immediatamente comunicati all'alta direzione e al Collegio Sindacale e trattati in conformità alle norme di legge ed ai principi di revisione di riferimento.

****

CENTRALE DEL LATTE D'ITALIA SPA **ALLEGATO C**

PREVENTIVO DETTAGLIATO DEI NOSTRI ONORARI PER SINGOLO ESERCIZIO

	Numero personale professionale	Numero ore	Mix ore %	Tariffa oraria	Importo (Euro)
Revisione legale del bilancio d'esercizio					
Partner	1	40	5%	180	7.200
Manager	2	120	15%	150	18.000
Senior	2	270	35%	100	27.000
Assistant	2	350	45%	60	21.000
Sub-totale	7	**780**	**100%**		**73.200**
Sconto					(3.200)
Totale ore ed onorari		**780**			**70.000**

	Numero personale professionale	Numero ore	Mix ore %	Tariffa oraria	Importo (Euro)
Revisione contabile limitata del bilancio consolidato semestrale abbreviato					
Partner	1	10	5%	180	1.800
Manager	2	30	15%	150	4.500
Senior	2	80	35%	100	8.000
Assistant	2	100	45%	60	6.000
Sub-totale	7	**220**	**100%**		**20.300**
Sconto					(300)
Totale ore ed onorari		**220**			**20.000**

****

E-MARKET SDIR CERTIFIED

PROCEDURE PER LA REVISIONE CONTABILE LIMITATA DEL BILANCIO SEMESTRALE ABBREVIATO

Generale

1 Discutere le modalità di svolgimento dell'incarico con la direzione della società e l'estensione delle verifiche.

2 Analizzare le istruzioni preparate dalla direzione per la redazione del bilancio semestrale abbreviato.

3 Informarsi circa eventuali significativi cambiamenti nel sistema contabile e di controllo interno intervenuti nel semestre. Valutare l'effetto di eventuali significativi cambiamenti sui dati esposti nei prospetti contabili.

4 Informarsi circa eventuali significativi cambiamenti nell'attività e nel settore della società, ad esempio:

(a) fluttuazioni nel volume d'affari;
(b) introduzione di nuovi prodotti e servizi o abbandono di linee di prodotto già esistenti;
(c) cambiamenti significativi nel portafoglio clienti e fornitori;
(d) spostamenti nella posizione sul mercato;
(e) evoluzione nei fattori economici (per esempio variazioni nei tassi di interesse, nei tassi di cambio e di inflazione);
(f) acquisizioni, cessioni e liquidazioni di attività;
(g) cambiamenti nel capitale sociale, nella posizione debitoria o in accordi di natura finanziaria;
(h) mutamenti nella proprietà; e
(i) innovazioni nel quadro normativo e regolamentare che influiscono sull'attività della società.

5 Informarsi circa la corrispondenza intercorsa con gli organismi di vigilanza sull'attività della società, ove applicabile.

6 Informarsi circa le procedure adottate dalla società ai fini della preparazione del bilancio semestrale abbreviato. In particolare:

(a) valutare l'adeguatezza delle procedure di cut-off in essere alla fine del semestre rispetto a quelle del precedente bilancio di esercizio e del corrispondente periodo dell'esercizio precedente, valutare l'eventuale estensione con cui la direzione si affida all'uso di stime nella preparazione del bilancio semestrale abbreviato in conseguenza del fatto che le procedure sono meno dettagliate di quelle impiegate nella preparazione del bilancio d'esercizio;
(b) valutare l'adeguatezza delle procedure per la valutazione delle attività e passività (per esempio, se gli accantonamenti per crediti inesigibili, per merci obsolete, ecc sono stati riesaminati rispetto ai calcoli di fine anno precedente); e
(c) valutare l'adeguatezza delle procedure contabili seguite in sede di bilancio semestrale abbreviato qualora differiscano da quelle del precedente bilancio d'esercizio.

PROCEDURE PER LA REVISIONE CONTABILE LIMITATA DEL BILANCIO SEMESTRALE ABBREVIATO

Problematiche emerse nell'esercizio precedente

7 Aggiornare la situazione delle problematiche emerse durante la revisione completa del precedente bilancio d'esercizio, includendo:

(a) significative problematiche contabili e rischi connessi all'attività del cliente; e
(b) errori significativi che avevano richiesto rettifiche e valutare la necessità di proporre rettifiche ai dati del bilancio semestrale abbreviato a fronte di errori significativi o di aree problematiche.

Concordanza con le scritture contabili

8 Per i dati del bilancio semestrale abbreviato assoggettati a revisione contabile limitata, verificare la corrispondenza di saldi significativi compresi nel bilancio semestrale abbreviato con il bilancio di verifica o con altre scritture contabili ed extracontabili dalle quali derivano tali dati.

9 Verificare che le scritture di chiusura effettuate per passare dalle scritture contabili del bilancio semestrale abbreviato siano le stesse effettuate in sede di redazione del bilancio di esercizio e indagare su scritture di natura inusuale o di ammontare significativo.

Procedure di analisi di bilancio

10 Effettuare comparazioni delle voci di conto economico, stato patrimoniale, movimenti delle voci di patrimonio netto. Calcolare gli indici più significativi di bilancio e paragonarli con i corrispondenti indici relativi:

(a) al periodo semestrale corrispondente del precedente esercizio;
(b) al precedente bilancio d'esercizio;
(c) al budget del semestre;
(d) altre rilevanti informazioni.

Studiare le principali correlazioni tra le voci di bilancio, valutandole secondo andamenti prevedibili in base all'esperienza dell'impresa o alla norma del settore in cui opera l'impresa.

11 Analizzare eventuali significativi conti transitori alla data del bilancio semestrale abbreviato.

12 Ottenere le movimentazioni (accantonamenti ed utilizzi) dei conti relativi alle riserve e dei fondi ed ottenere spiegazioni circa significative variazioni nel periodo in esame.

13 Leggere le rilevanti informazioni sulla gestione e verificare la concordanza delle informazioni ivi incluse con la restante parte del bilancio semestrale abbreviato.

14 Ottenere spiegazioni dalla direzione su eventuali fluttuazioni e su incongruenze delle informazioni contenute nel bilancio semestrale abbreviato.

PROCEDURE PER LA REVISIONE CONTABILE LIMITATA DEL BILANCIO SEMESTRALE ABBREVIATO

15 Valutare l'effetto delle eventuali rettifiche proposte, individualmente ed in aggregato, portarle all'attenzione della direzione e, ove non recepite, determinarne l'effetto sulla relazione di revisione contabile limitata.

Criteri di valutazione

16 Indagare con la direzione della società sui criteri di valutazione seguiti e valutare se il bilancio semestrale abbreviato è stata preparata secondo le norme di legge interpretate e integrate dai corretti principi contabili del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e, in caso contrario, valutare se eventuali variazioni nei criteri di valutazione siano state accuratamente indicate nei commenti al bilancio semestrale abbreviato.

Libri sociali

17 Rivedere i verbali dell'Assemblea degli Azionisti, del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale, per identificare eventuali problematiche significative ai fini della revisione contabile limitata.

18 Indagare se eventuali decisioni prese durante le suddette riunioni e che hanno un impatto sul bilancio semestrale abbreviato siano state adeguatamente riflesse nella stessa.

Conto economico

19 Confrontare il risultato finale e quelli intermedi del periodo con quelli degli esercizi precedenti e con quelli previsti per la fine dell'esercizio. Discutere significative variazioni con la direzione.

20 Discutere se i costi e ricavi più significativi sono stati correttamente iscritti secondo competenza.

21 Ottenere il dettaglio dei proventi ed oneri straordinari e valutarne la corretta esposizione.

22 Accertare le basi da cui è stata derivata l'aliquota fiscale effettiva applicata al risultato semestrale e verificare il calcolo stimato delle imposte per l'esercizio corrente. Ottenere la riconciliazione tra l'aliquota d'imposta teorica ed effettiva ed indagare circa eventuali variazioni significative.

Stato patrimoniale

23 Ottenere dalla società il dettaglio dei prospetti contabili del bilancio semestrale abbreviato ed analizzare significative variazioni.

24 Discutere con la direzione se vi siano fattori che possano aver causato nel semestre perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie.

25 Informarsi circa i valori di iscrizione delle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante e valutare se esistono problemi di realizzazione.

PROCEDURE PER LA REVISIONE CONTABILE LIMITATA DEL BILANCIO SEMESTRALE ABBREVIATO

26 Relativamente alle giacenze di magazzino:

- **(a)** discutere la metodologia di stima adottata per il calcolo delle differenze inventariali effettuate a seguito dell'ultimo inventario fisico;
- **(b)** informarsi circa le procedure applicate per controllare la corretta segregazione dei periodi (cut-off);
- **(c)** verificare la continuità di applicazione del metodo di valorizzazione e svalutazione delle giacenze.

27 Discutere con la direzione eventuali crediti inusuali e/o significativi ed il metodo di determinazione del fondo svalutazione crediti.

28 Ottenere le riconciliazioni bancarie alla fine del periodo e discutere con il personale della società eventuali importi in riconciliazione di vecchia data o inusuali.

29 Esaminare il libro cassa per individuare operazioni di importo significativo o inusuali realizzate nel semestre e, ove ritenuto appropriato, chiedere informazioni alla società su tali operazioni.

30 Informarsi se sono stati rinegoziati i contratti di finanziamento e se ne sono stati stipulati di nuovi.

31 Informarsi se i saldi fornitori vengono riconciliati con i relativi estratti conto ed in caso positivo quali siano i risultati delle riconciliazioni.

32 Valutare la possibile esistenza di passività non registrate.

33 Informarsi circa l'adeguatezza dei fondi imposte differite e correnti, anche alla luce degli eventi verificatisi nel periodo con riferimento alle imposte degli esercizi precedenti.

Altre problematiche

34 Informarsi circa eventuali controversie con l'amministrazione finanziaria che possano avere un impatto significativo sulle imposte dovute dalla società.

35 Ottenere spiegazioni sulla natura degli importi compresi nei fondi rischi ed oneri e nei conti d'ordine, includendo eventuali passività risultanti da azioni legali, minacciate, pendenti o in essere. Indagare circa eventuali passività che possano effettivamente realizzarsi e che non sono state riflesse sul bilancio semestrale abbreviato. In tal caso, discutere con la direzione la necessità di effettuare accantonamenti e/o di indicarli nei commenti.

36 Informarsi circa l'esistenza di significativi rapporti ed operazioni avvenute nel periodo con entità correlate.

37 Informarsi circa l'intenzione di alienare significative attività o rami di azienda.

PROCEDURE PER LA REVISIONE CONTABILE LIMITATA DEL BILANCIO SEMESTRALE ABBREVIATO

38 Informarsi circa eventuali cambiamenti significativi nelle previsioni di cash-flow o negli accordi con gli istituti di credito (per esempio, limiti di fido, ecc).

39 Ottenere una lettera di attestazione dalla direzione.

Aspetti di carattere generale e di presentazione

40 Valutare l'adeguatezza della classificazione e presentazione dell'informativa semestrale e la loro conformità al regolamento Consob.

41 Leggere le altre informazioni incluse nel bilancio semestrale abbreviato e valutare se tali informazioni siano coerenti con i prospetti contabili, con le spiegazioni ottenute dalla direzione, e con le richieste del regolamento Consob.

42 Accertarsi che il bilancio semestrale abbreviato sottoposta a revisione contabile limitata concordi con quella approvata dal Consiglio di Amministrazione.

Eventi successivi

43 Informarsi circa gli eventi avvenuti dopo la data di chiusura semestrale quali:

(a) incertezze e impegni rilevanti sorti dopo la data del bilancio semestrale abbreviato;
(b) significativi cambiamenti di capitale sociale, passività a lungo termine o capitale circolante avvenuti fino alla data di svolgimento delle procedure di revisione contabile limitata;
(c) rettifiche inusuali contabilizzate nel periodo tra la data del bilancio semestrale abbreviato e la data di svolgimento delle procedure di revisione contabile limitata che possano avere un effetto significativo sulle informazioni semestrali e valutare la necessità di proporre rettifiche o richiami d'informativa.

44 Leggere i verbali dell'Assemblea degli Azionisti, del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale ed altri tenutisi successivamente alla data di chiusura del semestre.

****

E-MARKET SDIR CERTIFIED

ELENCO SOCI, ASSOCIATI FONDATORI, AMMINISTRATORI DELLE ENTITA' APPARTENENTI ALLA RETE PWC ITALIA:

Acerbis Fabrizio
Alessandri Andrea
Alessandrini Christian Jorge
Amicone Stefano
Andreetta Erika
Andriani Danilo
Anglani Pierfrancesco
Antonini Adriano
Anzivino Nicola
Aprico Corrado
Azzolini Alessandro
Barazzetta Paola
Baroni Gianluigi
Battagliarin Rudy
Bellandi Stefano
Bellilli Lorenzo
Bellomo Angela Margherita
Bendandi Gianni
Benedetti Massimo
Beretta Alberto
Bersani Paolo
Bianchet Marco
Biscardini Giorgio Carlo
Blasi Giovanni
Boga Franco
Bonvino Luca
Branduardi Andrea
Bravo Stefano
Brivio Andrea Gerardo
Broggi Nicola Pietro
Bruni Carmine Michele
Bua Odetti Riccardo
Buscaglia Alberto
Busnach Davide Abramo
Caccini Paolo
Cannavale Ugo
Capobianco Maria Teresa
Caragnano Gabriele
Caridi Alessandro
Casalini Carmine Elio
Casero Luigi
Catona Alessandro
Cestari Raffaele Alfredo
Chierico Fabio
Chimenti Gianpaolo
Chinello Sabrina
Chiodaroli Luca
Ciavarella Leda
Cigliese Fabrizio
Cimmino Nicla
Colombo Matteo Gaetano
Colucci Gianni Enzo
Corno Ettore
Crespi Andrea
Cristina Mario
Cunningham Scott
Cuzzucrea Francesco
Dal Lago Massimo
D'Alessio Matteo
De Dominicis Fabrizio
De Lillo Felice
De Lorenzi Piero
De Pace Giorgio Francesco
Di Martino Gianluca
Di Stefano Alessandro
Dogliotti Antonio Carlo
Donvito Maurizio Angelo
Donelli Riccardo
Egidio Emanuele
Ermocida Giuseppe
Ferraioli Giovanni
Ferrando Pier Paolo
Ferrara Francesco
Ferrari Francesco
Ferri Barbara
Ferriani Massimo
Fidani Flavio
Fierro Nicola
Filetto Egidio
Folcia Marco
Fortuna Andrea
Forzoni Francesco
Gallistru Alfredo
Gargani Francesco
Garzillo Giuseppe
Ghiringhelli Marco
Giordano Cinthia
Giordano Francesco
Giudici Angelo Mario
Grandi Giulio
Grandinetti Alessandro
Grassi Vincenzo
Greco Giorgio
Grifantini Massimo
Grigolo Castaldi Maurizio
Guaita Marco
Guarini Valentino
Guglielminetti Paolo
Iemmi Laura
Iengo Massimo
Landro Maria Cristina
Lavazza Luca
Legrenzi Francesco
Lehmann Max
Lensi Andrea
Lentisco Giuseppe
Lio Marco
Loffredo Massimiliano
Lombardo Salvatore
Lonati Maurizio
Lucarini Paolo
Madureri Nicola
Maggio Monica
Magnoni Daniele
Manchelli Andrea
Manfrè Gian Paolo
Manzonetto Stefano Emanuele
Marano Giovanni
Mariani Giovanni
Martinelli Andrea Cristiano
Martino Antonio
Masenza Pier Paolo
Matrone Gabriele Maria
Mayr Alexander Franz
Mazzetti Alessandro
Meulepas Marco
Micheli Stefano
Michelotti Alberto
Mingozzi Alessandra
Molari Mattia
Monti Nicola
Morera Silvia
Moretti Gianluca
Morlin Nicola
Mosca Pierpaolo
Mussi Federico
Necci Luigi
Nicoletti Nicola
Nuzzolo Francesco
Palumbo Marco Michele Obediano
Panebianco Mauro Ernesto
Papini Mario
Parrini Alessandro
Pascuzzi Fedele
Pavesi Stefano
Penza Pietro
Pesati Rodolfo
Petteno' Emanuela
PiniPrato Lorenzo
Pisani Giuseppe
Pizzardi Massimiliano
Pizzarelli Sergio
Poggio Giovanni
Preziosi Raffaella
Quadrelli Fabiano
Rana Giuseppe
Rizzardi Andrea Franco
Rolando Alessio
Romagnoli Alessandro
Romano Carlo
Ronco Francesco
Rossi Luigi
Rota Massimo
Rotondo Davide
Sacchi Gianluca Ernesto
Sala Marco
Salvatore Pasquale
Samaja Andrea Franco
Sartori Christian
Scacco Valerio
Scavuzzo Nadia
Schiaffino Alessandro
Schübelin Rodrigue Gabriel
Senatore Giancarlo
Sencar Dario
Sgaramella Cristian
Simonelli Giorgio
Sirolli Guido
Sollevanti Roberto
Spotti Roberto
Stefanin Giovanni
Tanzi Marlotti Marco
Testori Corrado
Tinuper Giovanni
Togni Riccardo Maria
Tomaiuolo Tommaso
Tonetti Stefano
Toselli Giovanni Andrea
Tripoli Paolo Francesco
Troja Dario
Turri Lia Lucilla
Turris Alessandro
Umena Alberto Alessandro
Valz Claudio
Varagnolo Silvio Antonio
Vesentini Paolo
Vignotto Romina
Vincenzi Alessandro
Vitelli Pierluigi
Vozzi Marco
Zagagnin Filippo
Zani Sabina

E-MARKET SDIR CERTIFIED

ENTITA' DELLA RETE PWC ITALIA:

PricewaterhouseCoopers SpA
PricewaterhouseCoopers Services Srl
PricewaterhouseCoopers Advisory SpA
PricewaterhouseCoopers 2015 Milan Event Srl
Servizi Aziendali PricewaterhouseCoopers Srl
PricewaterhouseCoopers Italia Srl
PwC Strategy& (Italia) Srl
PricewaterhouseCoopers Public Sector Srl
PricewaterhouseCoopers Actuarial Services Srl
Coopers & Lybrand SpA
Price Waterhouse SpA
Studio Tributario Amministrativo Internazionale
TLS - Associazione Professionale di Avvocati e Commercialisti
Studio Professionale Associato Sindaci e Revisori