

## **Società Editoriale Il Fatto S.p.A.**

Sede legale in Via Sant'Erasmus 2, Roma

Capitale sociale Euro 2.500.000

C.F./P. I.V.A. e numero di iscrizione al Registro Imprese di Roma 10460121006 –  
n. R.E.A. RM - 1233361

**Assemblea Ordinaria degli Azionisti di Società Editoriale Il Fatto S.p.A.**

**del 31 maggio 2019 in prima convocazione e in data 3 giugno, occorrendo, in seconda convocazione**

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULLA  
PROPOSTA DI CUI AL PUNTO N. 2 ALL'ORDINE DEL GIORNO**

## **CONVOCAZIONE DI ASSEMBLEA ORDINARIA**

L'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Società Editoriale Il Fatto S.p.A. è convocata in prima convocazione per il giorno 31 maggio 2019 alle ore 11:00 in Milano, presso Nctm Studio Legale, in Via Agnello 12 e, occorrendo, in seconda convocazione, per il giorno 3 giugno, stessi ora e luogo, per discutere e deliberare sul seguente

### **Ordine del Giorno**

1. Approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2018. Relazione del consiglio di amministrazione, del collegio sindacale e della società di revisione. Destinazione dell'utile di esercizio. Deliberazioni inerenti e conseguenti.
2. Conferimento dell'incarico di revisione legale per gli esercizi 2019, 2020 e 2021, ai sensi dell'art. 13 del Decreto Legislativo n. 39/2010. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Signori azionisti,

il Consiglio di Amministrazione di Società Editoriale Il Fatto S.p.A. (di seguito la “Società” o “SEIF”) in data 30 aprile 2019 e 13 maggio 2019 ha deliberato di sottoporre all’attenzione dell’Assemblea ordinaria gli argomenti menzionati all’ordine del giorno di cui sopra.

La presente relazione illustrativa (la “Relazione”) è volta a illustrare e motivare le proposte del Consiglio di Amministrazione. Vengono di seguito fornite le necessarie informazioni affinché possiate pervenire a un fondato giudizio sull’oggetto delle deliberazioni di cui al predetto ordine del giorno.

**2. Conferimento dell’incarico di revisione legale per gli esercizi 2019, 2020 e 2021, ai sensi dell’art. 13 del Decreto Legislativo n. 39/2010. Deliberazioni inerenti e conseguenti.**

Signori Azionisti,

Con riferimento al secondo punto all’ordine del giorno, Vi informiamo che, in occasione dell’Assemblea di approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2018, giunge alla scadenza il mandato triennale della Società di Revisione KPMG S.p.A., nominata dall’assemblea in data 16 maggio 2016, per gli esercizi 2016, 2017 e 2018.

Il Consiglio di Amministrazione Vi ha convocato, in sede ordinaria per il giorno 31 maggio 2019 e, occorrendo, in seconda convocazione in data 3 giugno, per sottoporre alla Vostra approvazione la proposta motivata formulata dal Collegio Sindacale ai sensi dell’articolo 13, comma 1, del Decreto Legislativo 27 gennaio 2010, n. 39 in merito al conferimento alla società di revisione dell’incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi dal 2019, 2020 al 2021, riportata qui in allegato.

\*\*\*

Roma, 15 maggio 2019

Cinzia Monteverdi  
Presidente del Consiglio di Amministrazione di  
Società Editoriale Il Fatto S.p.A.

**PROPOSTA MOTIVATA PER IL CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI AI SENSI DELL'ART. 13, CO. 1, D.LGS. 27 GENNAIO 2010, N. 39**

*All'Assemblea dei Soci della società Società Editoriale Il Fatto S.p.A., sede legale in Roma, via di Sant'Erasmus 2.*

**OGGETTO: PROPOSTA MOTIVATA PER IL CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI AI SENSI DELL'ART. 13, CO. 1, D.LGS. 27 GENNAIO 2010, N. 39.**

Premesso che:

- con l'assemblea per l'approvazione del bilancio al 31/12/2018, giungerà a naturale scadenza l'incarico in essere ai fini della revisione legale dei conti ai sensi dell'art. 2409-bis c.c. e degli artt. 13 e ss. del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39;
- l'art. 13, co. 1, del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, testualmente prevede che “... 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”;

e considerato che:

- tramite il Consiglio di amministrazione è pervenuta al collegio sindacale un'unica offerta emessa nei confronti della Società ai fini della revisione legale dei conti per gli esercizi 2019, 2020, 2021, con scadenza alla data dell'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo all'ultimo esercizio compreso nell'incarico;
- l'offerta in parola è stata rilasciata il 06/05/2019 da KPMG S.p.A., soggetto iscritto nel registro di cui all'art. 7 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39;
- l'offerta oggetto di analisi contiene l'impegno del proponente a verificare l'insorgere delle situazioni disciplinate dagli artt. 10 (“*Indipendenza e obiettività*”) e 17 (“*Indipendenza*”) del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 e, all'occorrenza, sulla base delle definizioni dell'art. 149-bis del Regolamento Emittenti, degli artt. da 149-*quater* a 149-*undecies* del Regolamento medesimo;
- per gli esercizi compresi nell'incarico l'offerta esaminata prevede lo svolgimento delle seguenti attività:
  1. a) revisione legale ai sensi degli artt. 14 e 16 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39;
  2. b) verifica, ai sensi dell'art. 14, co. 1, lett. b), del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili;
  3. c) verifica della coerenza della relazione sulla gestione prevista dall'art. 14, co. 2, lett. e), del 27 gennaio 2010, n. 39;
  4. d) revisione legale limitata del bilancio intermedio per i semestri con chiusura dal 30 giugno 2019 al 30 giugno 2021 in base al principio contabile internazionale applicabile per l'informativa finanziaria (IAS 34) adottato dall'Unione Europea, ai

sensi dell'art. 154-ter, co. 2, del D.Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 e della Delibera Consob del 31 luglio 1997, n. 10867;

5. e) attività prodromiche alla sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali in conformità all'art. 1, co. 5, del DPR 22 luglio 1998, n. 322;
  6. f) *Resonable assurance engagement*: esame dei dati di tiratura e diffusione annuali dichiarati dalla società nei modelli 111, 112, 113, 114 e 120 per i quotidiani, per il periodo dall'1° gennaio 2019 al 31 dicembre 2019 e per i successivi periodi con chiusura al 31 dicembre 2020 e al 31 dicembre 2021, redatti in conformità alle disposizioni e criteri definiti dal Regolamento per l'esecuzione degli accertamenti emanato dal ADS – Accertamenti diffusione stampa – e dal Regolamento Edizioni Digitali;
- in conformità agli artt. 11 e 12 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, ai fini dello svolgimento delle attività di revisione legale l'offerta esaminata richiama l'adozione dei Principi di revisione internazionale (ISA Italia) e i Principi contabili emessi dall'Organismo italiani di contabilità;
  - dall'offerta esaminata i corrispettivi relativi a ciascun esercizio compreso nel mandato – oltre a spese vive e/o accessorie, IVA e adeguamento in base alla variazione dell'indice Istat relativo al costo della vita – a fronte del monte ore stimato, risulta il seguente € 49.100.
  - che le modalità di svolgimento della revisione illustrate nella dichiarazione di disponibilità, anche considerate le ore e le risorse professionali all'uopo previste, risultano adeguate in relazione all'ampiezza e alla complessità dell'incarico;
  - sulla base delle informazioni acquisite non si ravvisano elementi che possano compromettere l'indipendenza dei candidati, né la sussistenza in capo alla società proponente di cause di incompatibilità.
  - che la Società di revisione KPMG S.p.A. ha sinora svolto l'attività di revisione con elevato grado di diligenza e di professionalità, nonché con il corretto spirito di collaborazione con il vertice direzionale della Società e con lo stesso collegio sindacale.

Tanto premesso e considerato,

il collegio sindacale, in esito alla valutazione svolta sia in termini qualitativi che quantitativi, nonché all'analisi dei profili professionali e organizzativi svolta – specificamente con riguardo a: *i*) piano di revisione, *ii*) competenze aziendali/settoriali, *iii*) struttura organizzativa, *iv*) struttura e reputazione sul mercato, *v*) corrispettivi – ai fini della formulazione del proprio parere per l'attribuzione dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi dal 2019 al 2021,

#### **PROPONE**

all'Assemblea dei soci di SEIF S.p.A., previa accettazione dei corrispettivi per l'intera durata dell'incarico unitamente ai criteri per il loro adeguamento nel corso del mandato, che l'incarico per la revisione legale dei conti per gli esercizi dal 2019 al 2021, sia affidato a KPMG S.p.A. in conformità all'offerta dalla stessa formulata.

Firenze 14 maggio 2019

Il collegio sindacale

  
\_\_\_\_\_

  
\_\_\_\_\_

  
\_\_\_\_\_