

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI DADA S.P.A.
ALL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI SUL TERZO PUNTO ALL'ORDINE DEL
GIORNO: "CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI PER GLI
ESERCIZI SOCIALI 2012-2020; DELIBERAZIONI INERENTI E CONSEGUENTI"

Signori azionisti,

con il rilascio della relazione sul bilancio al 31 dicembre 2011 scade l'incarico conferito alla Società di Revisione Reconta Ernst & Young dall'Assemblea del 28 aprile 2006.

Sottoponiamo quindi all'approvazione della Assemblea la proposta motivata del Collegio Sindacale della Società relativa al conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2012-2020, di seguito riportata :

***“PROPOSTA MOTIVATA DEL COLLEGIO SINDACALE IN MERITO AL
CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DI DADA SPA PER IL
PERIODO 2012-2020***

Signori azionisti,

con l'Assemblea di approvazione del bilancio al 31 dicembre 2011 scadrà l'incarico conferito, in data 28 aprile 2006, alla Società di Revisione Reconta Ernst & Young. Tale incarico non risulta ulteriormente rinnovabile ai sensi di legge.

L'Assemblea ordinaria degli azionisti, convocata per l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2011, è chiamata pertanto a conferire, su proposta motivata del Collegio Sindacale, l'incarico di Revisione Legale ad una società iscritta all'Albo Speciale delle Società di Revisione e a determinare il relativo corrispettivo in conformità a quanto previsto dai decreti legislativi 58/1998 e 39/2010.

La durata di tale incarico è di nove esercizi, ai sensi dell'art. 17 del Decreto Legislativo n. 39 del 2010 e riguarda i bilanci con chiusura dal 31 dicembre 2012 al 31 dicembre 2020.

PREMESSO CHE

- *Dada SpA ha richiesto a tre primarie Società di Revisione di formulare un'offerta per il novennio 2012 - 2020. Le tre Società di Revisione interpellate hanno inviato le proprie proposte;*
- *il Collegio Sindacale, avvalendosi dell'assistenza delle competenti strutture della Società, ha svolto le attività necessarie per giungere a formulare una propria proposta;*
- *tutte e tre le Società di Revisione interpellate presentano profili di professionalità, idoneità tecnica e organizzazione adeguati rispetto alle esigenze connesse alla dimensione e alla complessità della Società e del Gruppo Dada;*
- *gli onorari preventivati nelle tre offerte variano:*
 - *da un minimo di 124.000 euro a un massimo di 139.000 euro per le seguenti attività (espresse in sintesi): revisione contabile del Bilancio d'esercizio di Dada SpA (incluse le verifiche per la sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali); verifica della regolare tenuta della contabilità e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili; revisione del bilancio consolidato di Dada SpA; revisione contabile limitata del bilancio consolidato semestrale abbreviato di Dada SpA; verifica della coerenza*

delle relazioni sulla gestione, anche relativamente alle informazioni sul governo societario e sugli assetti proprietari;

- da un minimo di 141.000 euro a un massimo di 168.000 euro per l'attività di revisione delle controllate;
 - da un minimo di 265.000 euro a un massimo di 307.000 euro per il complesso delle attività di competenza di Dada SpA e delle società controllate;
- KPMG SpA è attualmente il revisore della controllante R.C.S. MediaGroup SpA.

CONSIDERATE

le risultanze delle analisi comparative delle offerte ricevute valutando, in particolare, la presenza di competenze e specifiche esperienze di revisione nel settore ed in aziende simili, nonché l'entità dei corrispettivi richiesti anche in relazione ai livelli di professionalità necessari.

RILEVATO

che, all'esito di tali risultanze, è stata individuata quale migliore offerta quella della società di revisione KPMG SpA.

OSSERVATO CHE

- l'offerta, formalizzata in una lettera d'incarico trasmessa da KPMG SpA al Presidente del Cda Avv. Alberto Bianchi e resa disponibile al Collegio, contiene la descrizione della natura dell'incarico, l'indicazione delle attività e delle relative modalità di svolgimento;
- KPMG SpA risulta iscritta all'Albo Speciale delle Società di Revisione tenuto dalla Consob ai sensi dell'art. 161 del D.Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 e dell'art. 43, comma 1, lettera i), del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39;
- KPMG SpA risponde ai requisiti di indipendenza previsti dalla vigente normativa e, allo stato e secondo le informazioni disponibili, non risultano situazioni di incompatibilità;
- KPMG S.p.A. fa parte del network internazionale di KPMG;
- la lettera d'incarico, in termini economici e di impegno orario, prevede in sintesi i seguenti contenuti (su base annua):

Descrizione	Ore per lo svolgimento o delle attività ¹	Compenso per esercizio
Revisione del bilancio d'esercizio della Dada SpA incluse le verifiche per le dichiarazioni fiscali	400	27.000
Revisione del bilancio consolidato di Dada SpA Gruppo, incluso in coordinamento del lavoro di revisione del bilancio consolidato e la verifica del processo di consolidamento	500	40.000
Verifica della regolare tenuta della contabilità e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili	100	9.000

¹ Nella lettera d'incarico di KPMG viene precisato che nel prospetto presentato, da cui sono tratti i dati riportati, <<sono comprese circa. n. 300 ore che rappresentano la stima dell'impiego necessario per completare la fase di transizione nel corso del 2012, primo esercizio di incarico. Tali ore sono relative per 100 ore al bilancio di esercizio 2012 di DADA SpA, per 50 ore al bilancio consolidato 2012 di DADA SpA e per le residue 150 ore alle altre società del gruppo. Il corrispettivo di tali ore addizionali nel 2012 verrà mantenuto a nostro carico e conseguentemente non è stato valorizzato>>

<i>Revisione contabile limitata del bilancio consolidato semestrale abbreviato di Dada SpA</i>	600	48.000
TOTALE DI COMPETENZA DADA SPA	1.600	124.000
<i>Revisione contabile società del Gruppo:</i>		
<i>Register SpA</i>	420	33.000
<i>Clarence Srl</i>	15	1.500
<i>Fueps SPA</i>	15	1.500
<i>Namesco Ltd</i>	120	11.000
<i>Namesco Ireland Ltd</i>	110	10.000
<i>Poundhost Ltd</i>	290	25.000
<i>Amen Sas</i>	230	19.000
<i>Nominalia SL</i>	220	19.000
Totale	1.420	120.000
<i>Revisione contabile limitata società del Gruppo (semestrale)</i>		
<i>Register SpA</i>	80	7.000
<i>Clarence Srl</i>	5	-
<i>Fueps SPA</i>	5	-
<i>Namesco Ltd</i>	40	3.000
<i>Namesco Ireland Ltd</i>	40	2.000
<i>Poundhost Ltd</i>	40	3.000
<i>Amen Sas</i>	30	3.000
<i>Nominalia SL</i>	40	3.000
Totale	280	21.000
TOTALE COMPETENZA CONTROLLATE	1.700	141.000

- la stima delle ore effettuata da KPMG SpA per lo svolgimento delle attività di revisione e la ripartizione tra i livelli di professionalità indicati risultano conformi all'ampiezza e alla complessità dell'incarico;
- gli importi sopraelencati sono ritenuti dal Collegio coerenti con le esigenze di qualità e affidabilità dei lavori nonché di indipendenza del revisore;
- i corrispettivi proposti, da intendersi come corrispettivi annuali per l'intera durata dell'incarico, riguardano esclusivamente le prestazioni professionali oggetto della lettera d'incarico e non comprendono le spese vive (viaggi, pernottamenti ecc.), le spese di segreteria, le altre spese sostenute per conto della società oggetto di revisione, il contributo di vigilanza previsto dalla Consob e l'IVA; le spese vive, le spese di segreteria e le altre spese sostenute da KPMG SpA per conto della Società saranno addebitate a consuntivo entro il limite del 5% dei corrispettivi totali;
- è previsto un adeguamento degli importi, ad iniziare dal 1 luglio 2013, nei limiti dell'aumento dell'indice ISTAT del costo della vita rispetto all'anno precedente;
- il Socio responsabile dell'incarico è individuato nella persona del dott. Alberto Mazzeschi che ha specifiche competenze nel settore di attività del Gruppo Dada;
- nella lettera d'incarico sono state idoneamente illustrate l'adeguatezza e la completezza dei piani di revisione; in particolare non vengono ravvisati elementi a causa dei quali

l'indipendenza, l'idoneità tecnica, l'organizzazione e l'esperienza della società proponente risultino non adeguate all'ampiezza e alla complessità dei compiti da attribuire.

Il Collegio sindacale propone all'Assemblea ordinaria degli azionisti di Dada SpA di conferire, per quanto di competenza di Dada SpA, alla Società di Revisione KPMG SpA l'incarico, in relazione a ciascuno degli esercizi compresi nel periodo 2012-2020, approvando altresì i relativi compensi sopra riportati, anch'essi per quanto di competenza di Dada SpA.

Firenze, 15 marzo 2012

IL COLLEGIO SINDACALE

Silvio Bianchi Martini

Claudio Pastori

Cesare Piovene Porto Godi

Signori Azionisti,

siete quindi invitati ad approvare la proposta relativa al conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti relativa agli esercizi 2012-2020 alla Società di Revisione KPMG SpA secondo i termini e modalità proposti dal Collegio Sindacale.

Firenze, 15 marzo 2012

Per il Consiglio di Amministrazione di DADA S.p.A.

Il Presidente

Avv. Alberto Bianchi

