

Allegato A al prot. n. 3600 del 31/05/2013

1. ENTE APPALTANTE

SUN S.p.A.

2. OGGETTO DEL CONTRATTO

L'incarico ha per oggetto le attività di revisione legale dei conti previste dall'art. 14 del D.Lgs. n.39/2010 relative agli esercizi con chiusura dal 31 dicembre 2013 al 31 dicembre 2015. In particolare, la Società di Revisione dovrà effettuare:

- a) l'attività di revisione del bilancio d'esercizio, esprimendo un giudizio attraverso il rilascio di apposita relazione;
- b) l'attività, nel corso di ogni esercizio, di verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili;
- c) l'attività di verifica delle Dichiarazioni Fiscali (Modelli Unico, IRAP, 770 Semplificato e 770 Ordinario) in base all'art. 1 comma 5 del D.P.R. 22 luglio 1998, n. 322.

3. SOGGETTI AMMESSI ALLA PROCEDURA

Società di revisione iscritte nel Registro dei revisori legali presso il Ministero dell'economia e delle finanze nel quale transitano anche le società di revisione iscritte in precedenza nell'Albo speciale tenuto dalla Consob in applicazione del D.Lgs. n. 39/2010.

Saranno considerati requisiti preferenziali ai fini della scelta della società di revisione, eventuali esperienze specifiche nel settore del trasporto pubblico locale (TPL).

4. DURATA DEL CONTRATTO

Il contratto ha la durata di tre esercizi decorrenti dalla data di conferimento da parte dell'assemblea e resterà in vigore comunque sino alla consegna delle relazioni di revisione e giudizio sul bilancio di esercizio e sul bilancio consolidato, relative all'esercizio con chiusura al 31 dicembre 2015.

5. REVISIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO

La revisione contabile del bilancio d'esercizio sarà effettuata dalla Società di Revisione secondo le norme tecnico-deontologiche della revisione contabile generalmente osservate e comporterà i sondaggi delle procedure e delle registrazioni contabili e le altre procedure di verifica necessari nella fattispecie per consentire di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio della SUN S.p.A. ai sensi dell'art. 13 del D.Lgs. n. 39/2010.

6. INDIPENDENZA DELLA SOCIETA' DI REVISIONE

Ai sensi degli artt. 17 e 19 del D.Lgs. n. 39/2010, la Società di Revisione si impegna ad assicurare e a confermare annualmente per iscritto al Collegio Sindacale di SUN S.p.A. la propria indipendenza e a comunicare al medesimo gli eventuali servizi non di revisione forniti alla stessa anche dalla propria rete di appartenenza. La Società di Revisione e le entità appartenenti alla sua rete, i soci, gli amministratori, i componenti degli organi di controllo e i dipendenti della Società di Revisione non possono fornire alcuno dei servizi indicati all'art. 17 comma 3 del D.Lgs. n. 39/2010 a SUN S.p.A. e alle società dalla stessa controllate o che la controllano o sono sottoposte a comune controllo.

Si prega di inviare la proposta in busta chiusa, recante l'indicazione dell'oggetto della presente, indirizzata al Collegio Sindacale di SUN SPA – c/o la sede di SUN SPA - via Pietro Generali 25 – Novara entro il 10 giugno 2013.

Il presente invito non è vincolante per SUN S.p.A. che si riserva la facoltà, qualora lo ritenga opportuno, di non accettare la proposta o di non procedere all'affidamento dei servizi a proprio insindacabile giudizio, senza che la società di revisione partecipante possa vantare diritti o compensi di sorta.