

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI ATLANTIA S.P.A.  
SULL'ARGOMENTO RELATIVO AL PUNTO 2. ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA  
ORDINARIA CONVOCATA PER I GIORNI 22 APRILE 2009 IN PRIMA CONVOCAZIONE E 23  
APRILE 2009 IN SECONDA CONVOCAZIONE "PROPOSTA DI INTEGRAZIONE DELL'INCARICO  
DI REVISIONE CONTABILE RELATIVO AGLI ESERCIZI 2008-2011; DELIBERAZIONI INERENTI  
E CONSEGUENTI".**

Signori Azionisti,

il Decreto Legislativo del 2 febbraio 2007 n. 32 "Attuazione della direttiva 2003/51/CE che modifica le direttive 78/660, 83/349, 86/635 e 91/674/CEE relative ai conti annuali e ai conti consolidati di taluni tipi di società, delle banche e altri istituti finanziari e delle imprese di assicurazione", ha introdotto alcune novità in merito al contenuto del giudizio che la società di revisione esprime sulle relazioni al bilancio di esercizio e al bilancio consolidato, modificando l'art. 156 del Decreto Legislativo 24 febbraio 1998, n. 58 "Testo unico delle disposizioni in materia di intermediazione finanziaria" (TUF). In particolare il decreto prevede che le relazioni della società di revisione, oltre al giudizio di bilancio, devono comprendere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio.

In attuazione di tale normativa il Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili (CNDCEC) ha approvato nel febbraio 2009 il Principio di Revisione n. 001 "Il giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio". Il principio di revisione n. 001 individua le procedure di revisione svolte al fine di formulare il giudizio di coerenza richiesto all'art. 156 del TUF. La finalità del giudizio, da esprimere nella relazione di revisione in un paragrafo aggiuntivo e successivo rispetto a quello in cui il revisore esprime il proprio giudizio sul bilancio, è quella di accertare che la relazione sulla gestione non contenga elementi che contraddicono l'informativa contenuta nel bilancio.

Con successiva delibera n. 16801 del 24 febbraio 2009 Consob ha stabilito l'adozione del nuovo principio emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili (CNDCEC) nello svolgimento dei lavori di revisione contabile sui bilanci di esercizio e consolidato chiusi a partire dal 31 dicembre 2008.



In data 16 marzo 2009 è stata presentata da parte della KPMG S.p.A., società di revisione attualmente in carico, un'offerta integrativa della preesistente offerta per la parte relativa alla revisione contabile del bilancio di esercizio di Atlantia S.p.A. e di Autostrade per l'Italia S.p.A. e del bilancio consolidato di Atlantia S.p.A. i cui termini sono di seguito riportati:

**Revisione contabile del bilancio d'esercizio della Atlantia S.p.A.**

	ORE			Aliquote orarie rivalutate	CORRISPETTIVO (€)		
	Attuali	Integrazione	Totali		Attuale	Integrazione	Totale
Socio	16	3	19	188	2.885	687	3.572
Manager	49	7	56	134	6.408	1.096	7.504
Revisore Esperto	103	11	114	82	8.269	1.079	9.348
Assistente	103	11	114	56	5.618	766	6.384
	<b>270</b>	<b>32</b>	<b>303</b>		<b>23.180</b>	<b>3.628</b>	<b>26.808</b>

Ridotto a 26.200

Integrazione al netto dello sconto 3.020

**Revisione contabile del bilancio consolidato di Gruppo**

	ORE			Aliquote orarie rivalutate	CORRISPETTIVO (€)		
	Attuali	Integrazione	Totali		Attuale	Integrazione	Totale
Socio	10	1	11	188	1.765	303	2.068
Manager	28	3	31	134	3.618	536	4.154
Revisore Esperto	61	5	66	82	4.852	560	5.412
Assistente	61	5	66	56	3.285	411	3.696
	<b>160</b>	<b>14</b>	<b>174</b>		<b>13.520</b>	<b>1.810</b>	<b>15.330</b>

Ridotto a 14.800

Integrazione al netto dello sconto 1.280

*KPMG*

Revisione contabile del bilancio d'esercizio della Autostrade per l'Italia S.p.A.

	ORE			Aliquote orarie rivalutate	CORRISPETTIVO (€)		
	Attuali	Integrazione	Totali		Attuale	Integrazione	Totale
Socio	144	21	165	188	26.846	4.174	31.020
Manager	432	42	474	134	57.354	6.162	63.516
Revisore Esperto	912	76	988	82	74.081	6.935	81.016
Assistente	912	76	988	56	50.609	4.719	55.328
	<u>2400</u>	<u>215</u>	<u>2615</u>		<u>208.890</u>	<u>21.990</u>	<u>230.880</u>
					Ridotto a		<b>228.900</b>
					Integrazione al netto dello sconto		<b>20.010</b>

Restano invariati gli altri termini contrattualmente previsti nell'originaria lettera di incarico.

In data 20 marzo 2009 il Collegio Sindacale di Atlantia S.p.A. ha approvato, dopo averne verificato la congruità, l'offerta integrativa formulata dalla KPMG S.p.A. disponendo che la stessa fosse sottoposta dal Consiglio di Amministrazione all'approvazione dell'Assemblea degli Azionisti.

Il Consiglio propone all'Assemblea ordinaria degli Azionisti l'integrazione dell'incarico di revisione contabile relativo agli esercizi 2008 - 2011 di Atlantia S.p.A. alla KPMG S.p.A. nei termini e alle condizioni sopra esposte.

Roma, 20 marzo 2009

Atlantia S.p.A.

p. il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Gian Maria Gros-Pietro  
