

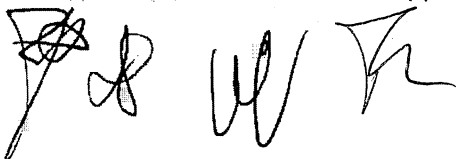
Proposta motivata del Collegio dei Revisori per il conferimento ad una società di revisione esterna dell'incarico di Revisione Legale dei Conti del Fondo pensione del Gruppo UBI Banca, della Banca Popolare di Bergamo e delle altre società controllate, per gli esercizi 2021, 2022 e 2023.

Gentili Associati,

come previsto dall'art. 26 del vigente Statuto del "Fondo pensione del Gruppo UBI Banca, della Banca Popolare di Bergamo e delle altre società controllate", con l'approvazione del rendiconto relativo all'esercizio sociale chiuso al 31 dicembre 2020 viene a scadenza l'incarico triennale di *revisione legale dei conti* conferito dall'Assemblea del 13 giugno 2018 a Deloitte e Touche S.p.A..

rilevato che

- su richiesta del Consiglio di Amministrazione le società KPMG S.p.A., Deloitte & Touche S.p.A. ed Ernst & Young S.p.A. hanno inviato ciascuna al Fondo la propria proposta avente ad oggetto l'incarico di revisione legale dei conti del Fondo Pensione per gli esercizi 2021, 2022 e 2023
- il Presidente del Consiglio di Amministrazione ha ritualmente trasmesso tali proposte a questo Collegio dei Revisori
- questo Collegio dei Revisori ha analizzato le proposte di revisione pervenute, tenendo conto delle modalità di svolgimento dell'attività, dell'adeguatezza della stima delle ore e dei corrispettivi complessivamente richiesti al fine di garantire la qualità e l'affidabilità del lavoro di revisione, come pure del possesso dei necessari requisiti professionali da parte dei singoli professionisti indicati quale gruppo di lavoro in ciascuna di tali proposte
- le tre società di revisione presentano capacità organizzative e tecnico-professionali sostanzialmente analoghe
- le proposte di revisione comportano lo svolgimento delle attività di revisione previste dalle disposizioni di legge e da quelle emanate dalla Commissione di Vigilanza sui Fondi Pensione, interpretate ed integrate dai principi contabili nazionali; in particolare, le proposte comprendono:
 - a) espressione del giudizio sul bilancio e la verifica che il rendiconto annuale sia redatto con chiarezza e rappresenti in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico del Fondo;
 - b) espletamento nel corso dell'esercizio di verifiche periodiche circa la regolare tenuta della contabilità del Fondo;
 - c) verifica della coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio e della sua conformità alle disposizioni di legge;
 - d) verifiche volte al corretto esplicitamento di adempimenti fiscali e previdenziali facenti capo al Fondo con particolare riguardo alla dichiarazione dei redditi ed al modello 770;
- le tre società risultano iscritte nell'Albo Speciale delle società di revisione tenuto dalla CONSOB nonché nell'apposito registro dei revisori previsto dalla legge;



- allo stato e sulla base delle informazioni fornite nelle proposte non risultano situazioni di incompatibilità o che possano comunque compromettere l'indipendenza;

- i corrispettivi proposti per la revisione di ciascun esercizio sono pari:

a) per Ernst & Young, ad Euro 17.000 per 205 ore;

b) per KPMG, ad Euro 13.000 per 250 ore;

c) per Deloitte, ad Euro 13.000 per 240 ore;

- i corrispettivi di cui sopra non comprendono rimborsi spese, IVA e spese di segreteria;

considerato che

- la società Deloitte ha svolto in modo appropriato l'attività di revisione nel triennio 2018-2020

- sulla base della comunicazione del 14 aprile 2021 ricevuta dalle fonti istitutive sussistono le premesse per una convergenza di questo Fondo verso il Gruppo Intesa Sanpaolo, per cui appare opportuno avvalersi ancora dell'attuale revisore

propone

a codesta Assemblea di affidare l'incarico revisione legale dei conti del Fondo Pensione per gli esercizi 2021, 2022 e 2023 e comunque fino all'Assemblea di approvazione del rendiconto al 31/12/2023, alla società di revisione

Deloitte & Touche S.p.A.

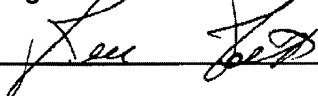
Sede Legale Milano, Via Tortona 25

Codice fiscale e n.ro iscrizione Registro Imprese 03049560166

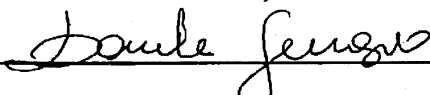
conformemente all'offerta presentata.

Bergamo, 15 giugno 2021


Il Collegio dei Revisori



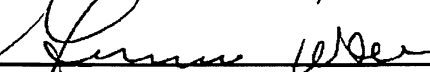
(Dott. Renzo Parisotto)



(Dott. Daniele Gervasio)



(Dott. Fabio Montavecchio)



(Rag. Francesco Nava)