

**TOSCANA FINANZA SpA**

Firenze (FI) – Via Gustavo Modena 19

Capitale Sociale Euro 3.059.448

Codice Fiscale e Registro Imprese di Firenze

n. 03906680487

\*\*\*\*

**“RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL’ASSEMBLEA DEGLI  
AZIONISTI CONVOCATA PER L’APPROVAZIONE DEL  
BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2008  
(art. 153 D.Lgs. n. 58/98)**

Signori Azionisti,

nel corso dell’esercizio che si è chiuso al 31 dicembre 2008 abbiamo svolto l’attività di vigilanza prevista dalla legge, tenendo anche conto dei principi di comportamento raccomandati dal Consiglio nazionale dei Dottori commercialisti e degli Esperti contabili.

In particolare, si dà atto che :

- abbiamo vigilato sull’osservanza della legge, dell’atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- abbiamo partecipato alle riunioni dell’Assemblea, del Consiglio di Amministrazione ed abbiamo ottenuto dagli Amministratori periodiche informazioni sul generale andamento della gestione, sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla società, assicurandoci che le delibere assunte e poste in essere non fossero manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interessi, in contrasto con le delibere assembleari o tali da compromettere l’integrità del patrimonio sociale;
- abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull’adeguatezza della struttura organizzativa della società per gli aspetti di competenza, tramite osservazioni dirette, raccolta di informazioni e incontri con i rappresentanti della società di revisione BDO Sala Scelsi Farina Società di Revisione per Azioni, incaricata della

revisone contabile dei bilanci e della relazione semestrale, anche ai fini dello scambio di dati e informazioni, dai quali non sono emersi aspetti rilevanti;

- abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del Sistema di Controllo Interno, in particolare sull'attività svolta dal Preposto al Controllo Interno, che si identifica con il Responsabile della funzione di Internal Audit, e dal Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, Dott. Giuseppe Palchetti;
- abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni, l'esame di documenti aziendali e l'analisi dei risultati del lavoro svolto dalla società di revisione;
- abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza delle disposizioni impartite alle società controllate;
- abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la formazione del bilancio d'esercizio e di quello consolidato al 31 dicembre 2008, redatti secondo i principi contabili internazionali IAS/IFRS, tramite verifiche dirette e informazioni assunte dalla società di revisione;
- abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della Relazione sulla Gestione e non abbiamo osservazioni al riguardo;

Nel corso dell'attività di vigilanza sopra descritta non sono emersi omissioni, fatti censurabili o irregolarità tali da richiederne la segnalazione ai competenti organi esterni di controllo e vigilanza o la menzione nella presente relazione.

La relazione annuale del Consiglio di Amministrazione in materia di *corporate governance* non ha evidenziato problematiche da essere portate alla vostra attenzione.

Inoltre, in aderenza alle raccomandazioni ed indicazioni fornite dalla Consob con comunicazione n. DEM/1025564 del 6 aprile 2001, così come modificata dalla comunicazione n. DEM/3021582 del 4 aprile 2003 e dalla comunicazione n. DEM/6031329 del 7 aprile 2006, il Collegio Sindacale precisa che:

- ha constatato l'inesistenza di operazioni atipiche e/o inusuali anche infragruppo o con parti correlate;
- le informazioni fornite dal Consiglio di Amministrazione, anche con specifico riguardo alle operazioni infragruppo e con le parti correlate, sono ritenute adeguate.

In particolare, queste ultime operazioni sono da ritenersi connesse ed inerenti alla realizzazione dell'oggetto sociale e le caratteristiche e gli effetti economici di tali operazioni di natura ordinaria sono indicati nella nota integrativa e sono ritenute congrue e rispondenti all'interesse della società. In proposito, inoltre, non sono stati rilevati profili di conflitto di interessi, né l'effettuazione di operazioni in grado di incidere significativamente sulla situazione economica, patrimoniale e finanziaria della società;

- nel corso dell'esercizio il Collegio Sindacale:
  - non ha rilasciato pareri ai sensi dell'art. 2389, c. 3, C.C.;
  - ha avuto incontri e scambi di informazioni con i rappresentanti della BDO Sala Scelsi Farina Società di Revisione per Azioni e, pur non disponendo ancora della relazione di revisione sul bilancio d'esercizio e consolidato, ha ragionevole motivo di ritenere che la stessa dovrebbe esprimere un giudizio senza rilievi;
- nel corso dell'esercizio:
  - si sono tenute n. 7 riunioni del Consiglio di Amministrazione e n. 4 riunioni del Collegio Sindacale;

Il Collegio Sindacale dà, inoltre, atto che in seguito alle dimissioni dalla carica di Sindaco effettivo rassegnate dal Dott. Lorenzo Banfi in data 29 agosto 2008, è subentrato il Sindaco supplente Dott. Massimiliano Aurelio Campanale ai sensi dell'art. 2401 C.C.

Il Presidente del Collegio Sindacale nel corso dell'esercizio 2008 ha informato i Sindaci sulle novità introdotte dalla normativa vigente in relazione al limite al cumulo degli incarichi. I sindaci in carica comunicano di aver provveduto all'inoltro alla Consob dell'indicazione degli incarichi ricoperti nei tempi previsti dalle disposizioni normative in materia e che nessuno dei componenti del Collegio Sindacale ha superato il limite al cumulo degli incarichi previsto dalla Consob.

In conclusione, nell'informarvi che non sono pervenuti al collegio sindacale denunce ex art. 2408 c.c. nè esposti, esprimiamo parere favorevole all'approvazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2008, portante un utile di Euro 455.713 e della proposta di destinazione dell'utile stesso formulata dal Consiglio di Amministrazione. ”

I sindaci dispongono infine che copia della presente relazione, unitamente ai bilanci ed alla relazione sulla gestione, vengano depositati presso la sede delle società.

Firenze, 10 Aprile 2009

IL COLLEGIO SINDACALE

Dott. Alessandro Antonio Giusti

Dott. Stefano Romito

Dott. Massimiliano Aurelio Campanale

The image shows three handwritten signatures in black ink, each written over a horizontal line. The first signature is a large, loopy scribble. The second signature is more fluid and cursive. The third signature is also cursive and ends with a long, sweeping tail.