

SPEFIN FINANZIARIA S.p.A.
Via Boncompagni, 21 00187 Roma
C.F./P. IVA 09095161007
Numero REA RM- 1139298
Capitale sociale 2.000.000,00 i.v.

SPEFIN FINANZIARIA S.p.A.

SPEFIN FINANZIARIA S.p.A.

Sede in Via Boncompagni n. 21 – 00187 Roma (RM)

Capitale sociale Euro 2.000.000,00 i. v.

Riserve euro 54.078

Iscritta al Registro delle Imprese n. 09095161007 Tribunale di Roma

R.E.A. di Roma n. 1139298 - Codice fiscale 09095161007

Iscrizione ex art. 106 T.U.B.: 38613 – Codice ABI 332809

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

AL BILANCIO CHIUSO IL 31 DICEMBRE 2010

AI SENSI DEGLI ARTICOLI 2429 E SEGUENTI DEL CODICE CIVILE

All'Assemblea dei soci della **SPEFIN FINANZIARIA S.p.A.**

Signori Soci,

il Collegio Sindacale redige la presente relazione ai sensi dell'art. 2429 del Codice Civile in quanto la Società ha conferito l'incarico di revisione legale dei conti per l'esercizio 2010, ai sensi dell'art. 2409-bis e seguenti del Codice Civile, alla Società di Revisione PITAGORA REVISIONE S.r.l., iscritta nell'apposito registro.

In via preliminare si evidenzia che i soci con lettere del 04 aprile 2011 e del 14 aprile 2011 hanno effettuato espressa rinuncia all'utilizzo del termine indicato dall'art. 2429 del Codice Civile a cui il Collegio ha aderito.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2010 il Collegio Sindacale ha svolto l'attività di vigilanza prevista dalla legge, di cui

riferisce con la seguente relazione e che è stata ispirata alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Avuto riguardo alle modalità con cui è stata svolta la propria attività istituzionale, il Collegio Sindacale dà atto di aver:

- vigilato sull'osservanza della legge e dello Statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- partecipato alle Assemblee dei Soci, alle riunioni del Consiglio di Amministrazione e del Comitato Esecutivo, svoltesi nel rispetto delle norme di legge e di statuto che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono ad essi conformi e non sono manifestamente imprudenti, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- ottenuto dagli amministratori le informazioni sul generale andamento della gestione, sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla Società, e possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere sono conformi alla legge, allo Statuto sociale;
- acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di

quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali e, a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;

- effettuato un riscontro con la società di revisione incaricata della revisione legale dei conti e non sono emersi dati e informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Nel corso della nostra attività di vigilanza come sopra descritta non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiedere la menzione nella presente relazione.

Non abbiamo ricevuto, nel corso dell'esercizio, denunce ai sensi dell'articolo 2408 del codice civile.

Con riferimento al bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2010:

premesse che

- è redatto secondo i principi contabili internazionali ("IAS/IFRS" emanati dall'International Accounting Standards Board) ed alle relative interpretazioni, adottati dall'Unione Europea, così come indicato dal D.Lgs. 28 febbraio 2005, n. 38 ed alle norme che disciplinano il bilancio d'esercizio;
- nella Nota Integrativa è fornita ampia informativa dei principi e criteri di valutazione adottati;

riferiamo quanto segue

- abbiamo vigilato sull'impostazione data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura, e a tale riguardo non abbiamo

osservazioni particolari da riferire;

- abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della Relazione sulla Gestione e, a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- per quanto a nostra conoscenza, il Consiglio di Amministrazione, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma quattro, del Codice Civile;
- abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri e, non abbiamo osservazioni al riguardo;

La Società di Revisione ha rilasciato in data 30 marzo 2011 la propria relazione, emessa ai sensi dell'art. 2409-ter del Codice civile, in cui attesta che il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2010 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della Vostra Società.

Per quanto precede il Collegio Sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2010, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata del Consiglio di Amministrazione per la copertura della perdita di esercizio.

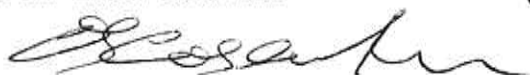
In conclusione, considerando anche le risultanze dell'attività svolta dall'organo che effettua la revisione legale dei conti, risultanze contenute nell'apposita relazione accompagnatoria del bilancio medesimo, proponiamo all'Assemblea di approvare il bilancio

dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2010, così come redatto dal Consiglio di Amministrazione, che viene sottoposto alla Vostra approvazione.

Roma, 30 marzo 2011

Il Collegio Sindacale

Dott. Oscar Cosentini (Presidente)



Dott. Riccardi Tiscini (Sindaco effettivo)



Dott. Ugo Cosentini (Sindaco effettivo)

