

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE SUL BILANCIO

AL 31.12.2007

ai sensi dell'art. 153 D. Lgs. 58/98 e dell'art. 2429 cod. civ.

All'Assemblea degli Azionisti della società CDC POINT S.p.A..

Il Collegio Sindacale, ha condotto nell'esercizio chiuso al 31.12.2007 l'attività di controllo e vigilanza in ottemperanza alle disposizioni di legge come risulta dalle verbalizzazioni effettuate nel corso dell'esercizio.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2007 l'attività del Collegio Sindacale è stata ispirata alle Norme di comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e Ragionieri.

In particolare:

- si è vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- i sindaci hanno partecipato a tutte le assemblee dei soci e a tutte le adunanze del Consiglio di Amministrazione che si sono svolte nel rispetto delle norme statutarie e di legge, che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che quanto deliberato è conforme alla legge e allo Statuto Sociale e non è manifestamente imprudente, azzardato, in potenziale conflitto di interessi o tale da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

In particolare sono state date informazioni complete sulle operazioni con parti correlate di cui è data esauriente informazione nel bilancio e sulle quali non abbiamo rilievi da effettuare.

Il Collegio ha partecipato altresì alle riunioni del Comitato di Controllo interno, istituito ai sensi del Codice di Autodisciplina raccomandato da Borsa Italiana ed adottato dal Vostro Consiglio di Amministrazione.

Ai sensi dell'art. 149 lett. c bis del D. Lgs. 24.02.1998 n. 58 Vi diamo atto che i Vostri amministratori si sono attenuti al Codice così come da loro approvato.

Il Collegio ha ottenuto dagli amministratori e dalla direzione informazioni sul generale andamento della gestione e sulla prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per le loro dimensioni e caratteristiche, effettuate dalla società e dalle sue controllate.

Il Collegio ha intrattenuto costanti rapporti con la società di Revisione Deloitte & Touche S.p.A. che sono stati sempre improntati alla massima collaborazione e si sono svolti con correttezza e concretezza.

I predetti rapporti hanno comportato periodici scambi di informazioni ed hanno permesso il confronto su vari argomenti senza che si siano manifestati contrasti o dissensi. In occasione della revisione del bilancio abbiamo discusso con i revisori i risultati delle loro indagini, ed abbiamo preso atto della loro relazione al bilancio che non pone alcuna riserva sui risultati di esercizio, né sulla rappresentazione della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

La Vostra società, nell'esercizio ora terminato, è stata oggetto di una profonda ristrutturazione che ha portato benefiche conseguenze sul conto economico, ma che ha portato anche notevoli modificazioni sull'organizzazione dell'azienda, la cui evoluzione dovrà essere seguita nell'esercizio in corso con particolare attenzione.

Alla società di Revisione oltre agli incarichi inerenti la revisione contabile e la certificazione dei bilanci delle società controllate, il cui corrispettivo è a carico delle società controllate interessate. la cui congruità è stata valutata dal Collegio Sindacale, non è stato inoltre affidato, alcun altro incarico, non potendosi qualificare il compenso inerente la sottoscrizione dei modelli fiscali come proveniente da incarico diverso.

Il Collegio ha acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, e tenuto conto della dimensione della attività, non ha da effettuare osservazioni particolari.



Il Collegio ha valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione.

Il Collegio ha preso atto delle avvenute dimissioni nel corso dell'esercizio di due amministratori, uno esecutivo ed uno indipendente, che il Vostro Consiglio di Amministrazione ha provveduto parzialmente a sostituire ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 2386 Cod. Civ. che resterà in carica sino alla scadenza del Consiglio stesso.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

Abbiamo esaminato il bilancio chiuso al 31 dicembre 2007, il cui conto economico evidenzia un utile d'esercizio di € 346.000,00 che trova riscontro nel patrimonio netto dello stato patrimoniale. Il bilancio sopra richiamato è stato redatto in conformità ai principi contabili internazionali (IAS/IFRS) in vigore alla data di approvazione del bilancio da parte del Consiglio di Amministrazione.

Non essendo a noi demandato il controllo analitico di merito sul contenuto del bilancio, abbiamo vigilato sull'impostazione generale dello stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non abbiamo rilievi da segnalare.

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 gli Amministratori, nella relazione al bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423 comma 4° cod. civ..

Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti e alle informazioni di cui abbiamo conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri e non abbiamo osservazioni al riguardo.

Il Consiglio di Amministrazione nella sua Relazione sulla Gestione, fornisce esaurienti indicazioni sull'andamento della gestione nei vari settori in cui la società ha operato, e dei fatti intervenuti dopo



la chiusura dell'esercizio e della evoluzione probabile della gestione, nonché di quanto previsto dall'art. 2428 2° comma punto 6 bis.

Il Collegio Sindacale, visti i risultati della propria attività, vista la relazione del revisore contabile nonché la relazione di certificazione, ritiene che il Bilancio di esercizio, corredato della Relazione sulla gestione, presenti la situazione patrimoniale finanziaria ed il risultato economico della società CDC POINT S.p.A. al 31.12.2007 ed esprime parere favorevole alla sua approvazione ed alla proposta di destinazione dell'utile di esercizio così come proposta dagli Amministratori.

Con l'approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2007 il Vostro Collegio Sindacale viene a scadenza per compiuto triennio, e mentre si ringrazia per la fiducia accordata, si chiede all'Assemblea dei Soci di provvedere alla nomina del Collegio Sindacale per il triennio 2008-2010.

Fornacette li, 10 aprile 2008

IL COLLEGIO SINDACALE



Avv. Carlo Bossi



Rag. Daniela Carli



Dott. Alberto Long

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE DI CDC POINT S.p.A.

AL BILANCIO CONSOLIDATO AL 31 DICEMBRE 2007

All'Assemblea degli Azionisti della CDC POINT S.p.A.,
come è noto, il controllo sul bilancio consolidato è demandato agli organi o soggetti cui è attribuito per legge quello sul bilancio di esercizio dell'impresa controllante (art. 41, comma 3, del decreto legislativo 9 aprile 1991, n. 127) che, nel caso di società quotate in Borsa, non compete al collegio sindacale (art. 154 del decreto legislativo 24 febbraio 1998, n. 58), ma alla società di revisione (artt. 155 e 156). Purtuttavia anche il collegio sindacale ritiene opportuno presentare una sua breve relazione sia per il dovere di vigilanza sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo cui è genericamente tenuto (art. 149), sia in ossequio al principio per cui gli argomenti ed i documenti sottoposti dagli amministratori alla assemblea sono oggetto di esame da parte del collegio sindacale che conseguentemente riferisce alla assemblea stessa su quelli di maggior rilievo.

Il Consiglio di amministrazione, in ottemperanza al D. Lgs. del 9 aprile 1991 n. 127, ha redatto il bilancio consolidato alla data del 31 dicembre 2007 che coincide con la chiusura di esercizio della capogruppo e delle controllate. Circa l'area di consolidamento rinviamo alle notizie e motivazioni riportate nella nota integrativa sulle quali non ha rilievi.

Il bilancio consolidato chiuso al 31.12.2007 è redatto in conformità ai Principi Contabili Internazionali (IAS/IRFS) in vigore alla data di redazione del bilancio, emessi dallo IASB e omologati dalla Commissione Europea e secondo le interpretazioni emesse dall'IFRIC.

La nota integrativa spiega in modo esaustivo le metodologie applicate per la redazione del documento.

Il bilancio consolidato evidenzia un utile per complessivi Euro 155.000,00. I ricavi sono stati 470.631.000,00 Euro.

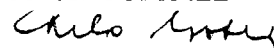
La società di revisione, con la quale il Collegio Sindacale è stato in contatto, ci ha confermato di avere constatato la regolarità e la corrispondenza della situazione patrimoniale e del conto

economico derivanti dal consolidamento con le risultanze contabili della controllante e con le informazioni trasmesse dalle imprese controllate incluse nel consolidamento stesso. Risulta esservi congruità fra le informazioni ed i chiarimenti ricavabili dalla nota integrativa, nonché dalla relazione sulla gestione, e il contenuto del bilancio consolidato.

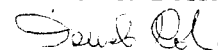
Dal bilancio consolidato e di quanto lo correda l'assemblea deve tenere conto solamente ai fini informativi, trattandosi di atto che non è oggetto di approvazione.

Fornacette li, 10 aprile 2008

IL COLLEGIO SINDACALE



Avv. Carlo Bossi



Rag. Daniela Carli

Dott. Alberto Lang

