

## **Eurofly S.p.A.**

### **Parere del Collegio Sindacale in ordine alla proroga dell'incarico alla società di revisione di cui alla precedente delibera assembleare del 12 settembre 2005 (ai sensi dell'art. 159, comma 1, d. lgs. 58/1998 e dell'art. 146, comma 1, del Regolamento Consob in materia di emittenti).**

Signori Azionisti,

l'Assemblea dei soci del 12 dicembre 2005 ha approvato, su proposta del Consiglio di amministrazione, il conferimento alla Deloitte & Touche S.p.A. dell'incarico per la revisione contabile del bilancio di esercizio, per la revisione contabile limitata della Relazione semestrale e per la verifica della regolare tenuta della contabilità e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili, per gli esercizi 2005-2007.

Successivi provvedimenti legislativi, vale a dire prima la legge 262/2005 e poi il d. lgs. 303/2006, sono intervenuti a modificare la disciplina della durata dell'incarico di revisione contabile delle società quotate contenuta nell'art. 159, comma 4, d. lgs. 58/1998 (portato da tre a nove esercizi) e alla possibilità di rinnovo senza soluzione di continuità (attualmente esclusa, in luogo della originaria possibilità di rinnovo per massime due volte).

In relazione agli incarichi in corso (caratterizzati da una durata più breve), il d. lgs. 303/2006 ne consente l'adeguamento alla durata complessiva di nove anni, purché ciò sia deliberato dall'assemblea dei soci entro la data di approvazione del bilancio 2006.

Il Consiglio di amministrazione propone pertanto all'Assemblea dei soci l'estensione a nove anni dell'incarico conferito alla Deloitte & Touche nel settembre 2005, ferme ed invariate tutte le altre modalità e condizioni del suddetto incarico.

In relazione alla suddetta proposta, il Collegio sindacale di Eurofly S.p.A.,

considerato che:

- la Società di revisione Deloitte & Touche S.p.A. in esame appare rispondere ai requisiti di indipendenza previsti dalla legge e che, allo stato, non risultano situazioni di incompatibilità;

- la Società di revisione Deloitte & Touche S.p.A. appare dotata di organizzazione ed idoneità tecnica adeguate all'ampiezza e complessità dell'incarico da svolgere;
- il piano di revisione contenuto nella proposta a suo tempo formulata appare adeguato e completo in relazione all'ampiezza e complessità dell'incarico da svolgere, anche con riferimento alla stima delle ore necessarie e alla ripartizione delle stesse tra le varie categorie di professionisti;
- le procedure illustrate nella proposta per espletare le verifiche previste dall'art. 155, comma 1, d. lgs. 58/98 appaiono adeguate;
- il corrispettivo richiesto appare congruo;
- la società di revisione Deloitte & Touche S.p.A., con lettera dell'8 febbraio 2007, si è dichiarata disponibile alla proroga sino all'esercizio 2013 dell'incarico di revisione a suo tempo ricevuto, ferme ed invariate tutte le altre modalità e condizioni dell'incarico;

esprime parere favorevole, ai sensi dell'art. 159, comma 1, d. lgs. 58/1998, alla proroga alla Deloitte & Touche, ai sensi dell'art. 8, comma 7, del Decreto Legislativo 303/2006, dell'incarico per la revisione contabile del bilancio d'esercizio e per la verifica della regolare tenuta della contabilità di Eurofly S.p.A. per ulteriori 6 esercizi, vale a dire, per gli esercizi 2008 – 2013, conformemente alla proposta dalla stessa formulata.

Tale incarico verrà pertanto a scadere con l'Assemblea di approvazione del bilancio al 31 dicembre 2013.

Milano, 13 aprile 2007

Il Collegio Sindacale di Eurofly S.p.A.

Marco Rigotti

Guido Mongelli

Michele Saracino