

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE
IN MERITO ALL'INTEGRAZIONE DELL'INCARICO DI REVISIONE E
AGGIORNAMENTO DEL RELATIVO COMPENSO**

Signori Azionisti,

premesse

- ✓ che l'assemblea degli azionisti di Innotech S.p.A. (la "**Società**") in data 21 luglio 2005 ha deliberato di conferire alla società di revisione BDO Sala Scelsi Farina Società di Revisione per Azioni, ai sensi dell'art. 155 del decreto legislativo 24 febbraio 1998, n. 58, per il triennio 2005-2007, l'incarico per la revisione contabile del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato della Società, ivi incluse le attività di cui all'art. 155, comma 1, lett. a) del decreto legislativo 24 febbraio 1998, n. 58, concernenti la verifica nel corso dell'esercizio della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili, determinando i corrispettivi complessivamente spettanti per ciascuno dei suddetti esercizi nella misura di Euro 29.000;
- ✓ che la predetta Assemblea degli Azionisti ha inoltre stabilito che i suddetti corrispettivi possono essere adeguati a consuntivo solo qualora, nel corso dell'incarico, si dovessero presentare circostanze eccezionali o imprevedibili, tali da rendere necessario un adeguamento dei corrispettivi inizialmente previsti, in conformità ai criteri ed alle condizioni riportate nella comunicazione CONSOB n. 96003556 del 18 aprile 1996;
- ✓ che tra le circostanze eccezionali o imprevedibili possono farsi rientrare l'avvenuta impugnazione, da parte della CONSOB, ai sensi dell'art. 157, comma 2, del decreto legislativo 24 febbraio 1998, n. 58, (i) della delibera dell'Assemblea ordinaria della Società del 21 luglio 2005, con cui è stato approvato il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2004; e (ii) della delibera dell'Assemblea ordinaria della Società del 29 giugno 2006, con cui è stato approvato il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2005. Con i medesimi atti, la CONSOB ha anche chiesto al Tribunale di accertare la non conformità dei bilanci consolidati al 31 dicembre 2004 e al 31 dicembre 2005 alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione;
- ✓ che il Consiglio di Amministrazione della Società, in data 21 giugno 2007, ha deliberato di recepire le osservazioni della CONSOB e, conseguentemente, di predisporre un nuovo progetto di bilancio per gli esercizi 2004 e 2005, approvato dall'Assemblea degli azionisti in data 26 luglio 2007;
- ✓ che il decreto legislativo 29 dicembre 2006, n. 303 ha modificato l'art. 159 del decreto legislativo 24 febbraio 1998, n. 58, prevedendo che l'incarico di revisione del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato sia conferito ad una società di revisione iscritta all'albo speciale su proposta motivata dell'organo di controllo;
- ✓ che la società di revisione BDO Sala Scelsi Farina Società di Revisione per Azioni ha manifestato la propria disponibilità a effettuare la revisione contabile del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato della Società per gli esercizi 2004-2005, formulando in tal senso una proposta di adeguamento degli onorari di revisione contabile spettanti per la revisione degli esercizi 2004-2005 nella seguente misura: Euro 8.000 per la revisione del bilancio di esercizio 2004 della Società ed Euro 7.000 per il bilancio

consolidato 2004; Euro 7.000 per la revisione del bilancio di esercizio 2005 della Società ed Euro 5.000 per il bilancio consolidato 2005, importi già comunicati nell'assemblea ordinaria degli azionisti del 26 luglio 2007;

- ✓ che a tale proposta di adeguamento degli onorari di revisione il Consiglio di Amministrazione della Società ha dato parere favorevole;

considerato

- ✓ che tale proposta espone dettagliatamente, tra l'altro, la natura e le modalità di svolgimento dell'incarico, personale impiegato, tempi stimati nonché la determinazione dei corrispettivi, questi ultimi stimati rispettivamente in: numero 180 ore complessive ed Euro 15.000 per la revisione contabile riferita al bilancio di esercizio e consolidato 2004 della Società e in numero 145 ore complessive ed Euro 12.000 per la revisione contabile riferita al bilancio di esercizio e consolidato 2005 della Società [e attività di verifica ex art. 155 comma 1 lettera a) del decreto legislativo 24 febbraio 1998, n. 58];
- ✓ che la società di revisione BDO Sala Scelsi Farina Società di Revisione per Azioni risulta rispondere ai requisiti di indipendenza previsti dalla legge e che, allo stato, non risultano situazioni di incompatibilità;
- ✓ che la società di revisione BDO Sala Scelsi Farina Società di Revisione per Azioni risulta disporre di organizzazione e idoneità tecnica adeguate all'ampiezza e complessità dell'incarico da svolgere;
- ✓ che l'adeguamento dei compensi appare congruo;

propone

all'Assemblea ordinaria della Vostra Società di integrare l'incarico conferito alla società di revisione BDO Sala Scelsi Farina Società di Revisione per Azioni dall'Assemblea degli azionisti del 21 luglio 2005 e di aggiornarne il relativo compenso secondo i termini indicati nella proposta della società di revisione BDO Sala Scelsi Farina Società di Revisione riportata nella presente Relazione.

Milano, 8 settembre 2007

Il Collegio Sindacale