



*Unieuro S.P.A. - Sede Legale in Forlì, Palazzo Hercolani, via Piero Maroncelli, 10
Capitale Sociale Euro 4.137.974,20 Interamente Versato
Numero di Iscrizione nel Registro Delle Imprese di Forlì-Cesena e C.f. 00876320409*

**ORIENTAMENTI DEL COLLEGIO SINDACALE
DI UNIEURO S.p.A. AGLI AZIONISTI
SULLA COMPOSIZIONE
DEL NUOVO COLLEGIO SINDACALE**

*(Approvati dal Collegio Sindacale di Unieuro S.p.A.
in data 12 gennaio 2022)*

1. Premesse e ruolo del Collegio Sindacale di Unieuro S.p.A.

L'Assemblea dei Soci di Unieuro S.p.A. (nel seguito, anche "UNIEURO" o "la Società") convocata per il prossimo 21 giugno 2022 provvederà al rinnovo, oltre del Consiglio di Amministrazione, anche del Collegio Sindacale. Pertanto, quest'ultimo, giunto alla fine del suo mandato, mette a disposizione degli Azionisti, traendola dalla propria esperienza e dagli esiti dell'autovalutazione, una sintesi delle competenze e delle professionalità, ulteriori rispetto a quelle normativamente previste, che più hanno contribuito all'efficiente e all'efficace funzionamento del Collegio.

In tale contesto, il Collegio ha ritenuto opportuno essere coadiuvato nel processo di autovalutazione riferito all'anno fiscale 2021-2022 da consulenti esterni (Management Search) al fine di:

- verificare gli aspetti di: composizione, esercizio dei poteri e funzionamento del Collegio attualmente in carica, individuandone i punti di forza ed eventuali aree di possibile miglioramento;
- fornire elementi a supporto per la redazione degli Orientamenti agli Azionisti in merito alla composizione del futuro Collegio.

Si ricorda che il Collegio Sindacale di UNIEURO, anche nella veste di "Comitato per il Controllo Interno e la Revisione Contabile" di cui al D.lgs. 39/2010, è chiamato a svolgere attività di monitoraggio e vigilanza, in particolare:

- sull'osservanza delle norme di legge, regolamentari e statutarie, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla Società e sull'adeguatezza del processo di informativa finanziaria;
- sul funzionamento e sull'affidabilità del sistema dei controlli interni e del Risk Management;
- sull'adeguatezza di tutte le funzioni coinvolte nel sistema di controlli e l'adeguato coordinamento delle stesse.

In aggiunta, le funzioni richieste al Collegio Sindacale sono state ampliate:

- dall'entrata in vigore della riforma della disciplina sulla revisione legale, attuata a livello europeo, che ha attribuito all'organo di controllo ulteriori attività informative e di monitoraggio;
- dall'introduzione della normativa in tema di informativa non finanziaria che ha contemplato aggiuntive attività di vigilanza sull'osservanza delle disposizioni in materia; e
- dalla più recente regolamentazione in materia di *environmental, social and governance* (ESG).

2. Orientamenti sulla composizione del Collegio Sindacale

Il Collegio Sindacale di UNIEURO, in linea con la disciplina italiana applicabile in materia e nel rispetto di quanto raccomandato dal Codice di Corporate Governance, tenuto conto:

- delle risultanze dell'autovalutazione riferita all'esercizio 2021-2022;
- che, durante il prossimo mandato, l'attività di monitoraggio e vigilanza del Collegio comporterà particolare impegno, essendo l'attività di UNIEURO focalizzata sul proseguimento del suo sviluppo anche attraverso la realizzazione di eventuali operazioni straordinarie;

in vista del rinnovo del Collegio stesso, fornisce agli Azionisti i propri Orientamenti sui requisiti richiesti a ciascuno dei suoi componenti nonché sulla sua composizione in termini di equilibrio e complementarità tra le esperienze e le competenze dei suoi membri.

A tal proposito, anzitutto, l'attuale Collegio Sindacale segnala, dalla sua esperienza, che risultano di fondamentale importanza:

- la disponibilità di un tempo adeguato da dedicare a UNIEURO per un efficace svolgimento del proprio ruolo, tenuto conto della partecipazione alle riunioni del Collegio e agli altri organi sociali, inclusi i diversi Comitati endoconsiliari che consentono l'approfondimento dei temi e delle decisioni presentati al Consiglio di Amministrazione, e dell'impegno richiesto per la partecipazione agli eventi di *induction* organizzati dalla Società, nonché dei tempi necessari alla doverosa preparazione alle suindicate riunioni;
- la diversità nella propria composizione, sia per quanto riguarda quella di genere sia quella professionale, in relazione alla quale ricorda la prevalente importanza riconosciuta dallo Statuto della Società all'economia, alla finanza e al diritto d'impresa;
- la capacità di lavorare di squadra e di gestire le complessità in modo costruttivo ed equilibrato, per il proprio efficiente ed efficace funzionamento, e la capacità di interazione con il management (c.d. *soft skills*) A questo proposito determinante è la figura del Presidente il cui ruolo è essenziale sia per la creazione di uno spirito di coesione e di collaborazione tra i componenti del Collegio, sia nell'interazione con gli altri organi sociali e con i soggetti aziendali in genere e, in particolare, quelli preposti alla gestione del sistema di controllo interno e di gestione dei rischi.

* * *

**Nel formulare i suoi Orientamenti, il Collegio Sindacale
auspica che:**

la nomina del nuovo organo consideri la conferma degli attuali componenti per garantire stabilità e continuità d'azione alle attività collegiali in questa fase, tenuto conto che il Collegio nella sua composizione attuale ha:

- acquisito un'approfondita conoscenza dell'organizzazione e del business della Società;
- svolto adeguatamente il ruolo di controllo e monitoraggio delle attività durante tutto il suo mandato;

sottolinea che i candidati Sindaci:

devono essere in possesso - oltre che dei requisiti di **Onorabilità, Correttezza e Indipendenza** previsti dalla normativa vigente, dalle Autorità di Vigilanza e dal Codice di Corporate Governance - dei **requisiti di Professionalità** (i.e. il D.M. 162/2000) e, in particolare, che:

- il Presidente del Collegio Sindacale deve essere iscritto nel Registro dei revisori legali e avere esercitato l'attività di revisione legale dei conti per un periodo non inferiore a cinque anni;
- almeno un Sindaco effettivo e un Sindaco supplente devono essere iscritti nel Registro dei revisori legali e avere esercitato l'attività di revisione legale dei conti per un periodo non inferiore a tre anni;
- i Sindaci privi di tale requisito devono aver maturato un'esperienza complessiva di almeno un triennio nell'esercizio di attività di amministrazione o di controllo, ovvero compiti direttivi presso società di capitali di adeguata dimensione; ovvero attività professionali o di insegnamento universitario di ruolo in materie giuridiche, economiche, finanziarie e tecnico-scientifiche; ovvero funzioni dirigenziali presso enti pubblici o pubbliche amministrazioni operanti nei settori creditizio, finanziario e assicurativo o comunque in settori strettamente attinenti a quello di attività della Società.

In aggiunta ai sopra citati requisiti di Professionalità, il Collegio Sindacale raccomanda che ciascun candidato Sindaco:

- sia in possesso di almeno tre delle seguenti competenze/esperienze: competenze tecniche in ambito giuridico; di lettura e interpretazione di relazioni finanziarie; societarie e di regolamentazione, *governance* e assetti organizzativi nelle società; di governo dei rischi e sistemi di controllo; di *compliance* e *audit* interno; di processi contabili; di bilancio di esercizio e consolidato; di revisione legale;
- ritenga di poter dedicare il tempo necessario, tenendo conto di quello destinato ad altre attività lavorative o professionali nonché allo svolgimento di incarichi ricoperti in altre società, anche in considerazione delle sfide future che la Società sarà chiamata ad affrontare;
- abbia le caratteristiche e capacità personali necessarie per il proprio efficiente ed efficace funzionamento;

suggerisce, inoltre, che i candidati Sindaci:

- siano rappresentati da figure che portino un insieme di competenze ed esperienze tra loro diverse e complementari, in linea con quelle del Collegio

attualmente in carica, contribuendo in tal modo all'adeguatezza complessiva del Collegio, tenendo inoltre conto dei benefici che possono derivare dalla presenza in Collegio di diversi generi, fasce d'età e anzianità di carica;

- possiedano un'adeguata *seniority*, intesa come comprovata esperienza in contesti organizzativi complessi in ambito aziendale e/o professionale e/o accademico;
- abbiano maturato esperienze nell'ambito di Collegi di società, preferibilmente quotate di adeguate dimensioni e complessità;
- possiedano o siano in grado di acquisire, attraverso opportune attività di *induction*, le conoscenze tecniche necessarie a comprendere l'attività di UNIEURO e i rischi a cui è sottoposta per esercitare adeguatamente la funzione di controllo propria del ruolo;
- possiedano mentalità e cultura internazionale;
- dimostrino intelligenza sociale e idonee caratteristiche personali, tra cui capacità di relazione a tutti i livelli, senso di responsabilità, equilibrio nella ricerca del consenso, capacità di gestire i conflitti in modo costruttivo, capacità di lavorare in *team*, capacità di interazione con il *management*;
- abbiano, come già sottolineato, la disponibilità di tempo sufficiente da dedicare allo svolgimento diligente dei propri compiti, tenendo conto sia del numero e della qualità degli incarichi rivestiti negli organi di amministrazione e di controllo di altre società, soprattutto quotate, sia dell'impegno richiesto da ulteriori attività lavorative e professionali svolte, garantendo il rispetto dei limiti degli incarichi previsti per i Sindaci;
- abbiano preventivamente verificato l'insussistenza di cause di incompatibilità.