

ORIENTAMENTI RELATIVI AL NUOVO COLLEGIO SINDACALE DI
SAFILO GROUP SPA
CHE SARA' ELETTO NELLA PROSSIMA ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI

Documento deliberato dal Collegio Sindacale uscente nella riunione del 22 febbraio 2023
*in base alle Norme di comportamento del collegio sindacale di società quotate
del Consiglio Nazionale Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili del 26/4/2018*

Signori Azionisti,

con l'approvazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2022 viene a scadere il mandato dell'attuale Collegio Sindacale e la prossima Assemblea dovrà quindi provvedere al rinnovo del Collegio Sindacale:

1. PREMESSA E CONTESTO DI RIFERIMENTO

Le. *"Norme di comportamento del collegio sindacale di società quotate"* emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili il 26 aprile 2018 raccomandano tra l'altro ai Sindaci di trasmettere all'Emittente, in vista del rinnovo del Collegio Sindacale, un documento riepilogativo delle attività espletate, indicando il numero delle riunioni e l'impegno richiesto, in modo da consentire agli Azionisti e ai candidati Sindaci di valutare le caratteristiche, competenze e professionalità opportune, l'impegno e il tempo richiesto e l'adeguatezza della relativa remunerazione per lo svolgimento dell'incarico (Norma Q.1.6).

Pertanto, l'attuale Collegio Sindacale di Safilo Group Spa sulla base della propria esperienza ed a conclusione del processo di autovalutazione svolto, mette a disposizione degli Azionisti e dei candidati Sindaci il presente documento di "Orientamenti relativi al nuovo Collegio Sindacale di Safilo Group S.p.A." contenente una sintesi delle competenze e delle professionalità, ulteriori a quelle normativamente previste ed in linea con la *"Politica in materia di diversità del collegio sindacale"*, approvata dal consiglio di amministrazione del 10 dicembre 2018, che possono contribuire all'efficiente ed efficace funzionamento del Collegio, nonché un'indicazione sintetica delle attività svolte e dell'impegno richiesto.

* * *

2. COMPOSIZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE – CARATTERISTICHE RILEVANTI

Sulla base della propria esperienza, il collegio uscente individua un primo elemento di fondamentale importanza nella adeguata disponibilità di tempo da dedicare per un efficace

svolgimento del proprio ruolo.

Per attuare il monitoraggio del concreto funzionamento del sistema di controllo interno e di gestione dei rischi, in aggiunta ad una adeguata programmazione dell'attività propria del Collegio e delle riunioni periodiche (singole o congiunte con il Comitato Controllo e Rischi), è fondamentale la partecipazione ai Comitati endoconsiliari, che consentono l'approfondimento dei temi e degli argomenti di decisione presentati più sinteticamente in Consiglio di Amministrazione.

Il collegio sindacale di Safilo Group partecipa nell'intera composizione, salvo giustificate assenze, a tutti i comitati endoconsiliari, per quanto il regolamento degli stessi ritenga sufficiente la sola presenza del presidente del collegio.

Sono fondamentali altresì le caratteristiche di competenza, professionalità ed esperienza dei componenti del Collegio Sindacale: le responsabilità attribuite all'attività di vigilanza dell'organo, anche quale Comitato per il controllo interno e la revisione contabile, richiedono che le professionalità selezionate abbiano un'adeguata esperienza di corporate governance di società quotate e, auspicabilmente, una sensibilità ai rilevanti temi posti sia dalla sostenibilità sia dall'evoluzione in corso nel settore in cui opera la società.

In coerenza con la “ *Politica in materia di diversità del collegio sindacale*” approvata dal consiglio di amministrazione del 10 dicembre 2018, Il Collegio Sindacale riconosce, inoltre, il valore della diversità nella propria composizione sia per quanto riguarda quella di genere, normativamente prevista, sia con riferimento a quella professionale, mantenendo altresì una bilanciata combinazione di anzianità di carica e di età anagrafica, per potere perseguire un equilibrio tra esigenze di continuità e di rinnovamento.

Il Collegio ricorda che, in base allo statuto sociale (art. 27) ed ai fini dei requisiti di professionalità di cui al D.M. 30 marzo 2000, n. 162, “*si considerano strettamente attinenti all'attività della Società le materie inerenti il diritto commerciale o tributario e l'economia o la finanza aziendale nonché i settori di attività di cui al precedente articolo 4, i settori della moda, del lusso, dell'industria manifatturiera, e quelli finanziario, creditizio e assicurativo*”.

Il Collegio Sindacale ha inoltre individuato nel lavoro di squadra un altro fondamentale elemento per il proprio efficiente ed efficace funzionamento, che si estrinseca in un costante confronto di opinioni e di condivisione del programma di lavoro e delle modalità di verbalizzazione dei contenuti. Se il Presidente del Collegio può costituire la prima interfaccia nei rapporti con gli altri Organi Sociali e con i soggetti aziendali in genere, e in particolare con

quelli preposti alla gestione del sistema di controllo interno e di gestione dei rischi, è solo nel coordinamento dell'azione e nello spirito di coesione interno al collegio, che è possibile affrontare le complessità del ruolo in modo costruttivo ed equilibrato.

* * *

3. ATTIVITA' SVOLTA E IMPEGNO RICHIESTO

Il Collegio sindacale in carica risulta formato dal Presidente del Collegio e da n. 2 Sindaci effettivi, in carica per l'intero triennio 2020-2022.

Come previsto dalle Norme di Comportamento del Collegio sindacale di società quotate (emesse dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili), il Collegio Sindacale ritiene opportuno fornire di seguito alcune indicazioni al fine di consentire agli Azionisti e ai candidati Sindaci di valutare l'adeguatezza del compenso per la carica di Sindaco, anche in relazione all'impegno temporale per l'espletamento dell'incarico e alle competenze professionali e di esperienza richieste.

Prendendo in esame l'esercizio 2022, per la parte ordinaria di attività dell'organo di controllo (fatta eccezione quindi per l'attività straordinaria legata al processo di selezione per la nomina della società di revisione per il novennio 2023-2031), il Collegio Sindacale ha tenuto, nel corso dell'esercizio 2022 il seguente numero di riunioni (senza conteggiare la partecipazione ai Comitati endoconsiliari):

- n. 8 riunioni oggetto di verbalizzazione, nel corso delle quali è stata frequentemente incontrata la Società di revisione legale.

La durata media delle riunioni del Collegio Sindacale è stata di circa 2 ore e 25 Minuti.

I sindaci effettivi sono anche membri dell'ODV della società ed alle riunioni partecipa anche il Presidente del Collegio Sindacale (100% delle riunioni).

Il grado di partecipazione dei Sindaci alle riunioni risulta essere del 100% e, nell'espletamento dei loro compiti, non sono stati utilizzati coadiutori.

Inoltre, il Presidente del Collegio Sindacale e i Sindaci Effettivi hanno partecipato nel corso dell'esercizio 2022 a tutte le riunioni del Consiglio di Amministrazione e dei Comitati endoconsiliari istituiti da Safilo Group S.p.A. e dell'Assemblea degli Azionisti, come segue:

- Consiglio di Amministrazione: 8 riunioni (presenza 96%);
- Comitato Controllo Rischi: 5 riunioni (presenza 100%);
- Comitato Nomine e Remunerazione: 2 riunioni (presenza 100%);
- Comitato Operazioni Parti Correlate: una riunione (presenza 67%);
- Comitato Sostenibilità: 3 (presenza 100%);

- Assemblea degli Azionisti: n. 1 assemblea ordinaria (presenza 100%).

Il collegio non tiene riunioni congiunte con il Comitato Controllo Rischi, e ha partecipato a tutte le riunioni nell'intera composizione.

Va inoltre considerato il tempo dedicato alla preparazione delle riunioni, che contempla la preventiva analisi di copiosa documentazione, la successiva revisione dei vari verbali ed i frequenti incontri informali.

La numerosità delle riunioni, ed il conseguente impegno temporale richiesto ai Sindaci, può essere superiore in esercizi caratterizzati da situazioni straordinarie, come nel caso dell'esercizio 2022 interessato dal processo di selezione per la società di revisione da nominare per il novennio 2023-2031, o come nel caso di esercizi interessati da operazioni di M&A.

In linea con quanto prevede il Codice di Autodisciplina, le Norme di Comportamento del Collegio sindacale di società quotate indicano che la determinazione del compenso dei componenti del Collegio Sindacale deve essere adeguata e in ogni caso determinata avendo riguardo alla competenza, alla professionalità e all'impegno temporale richiesto per l'incarico, tenendo conto della complessità dello stesso, anche in rapporto alla dimensione e all'attività esercitata dall'emittente, - nonché all'estensione e articolazione della struttura organizzativa della medesima.

Particolare attenzione nella determinazione di un compenso adeguato, inoltre, va data all'impegno costantemente profuso dai Sindaci nella propria attività e nella partecipazione attiva alle riunioni dei comitati endoconsiliari.

A tale proposito il Collegio uscente ritiene che nella determinazione del compenso siano stati tenuti in debita considerazione tutti i criteri sopra enunciati.

Padova, 22 febbraio 2023

Il Collegio Sindacale di Safilo Group S.p.A.

Carmen Pezzuto - Presidente



Roberto Padova - Sindaco Effettivo



Bettina Solimando — Sindaca Effettivo

