

BANCA FARMAFACTORING S.P.A.

ORIENTAMENTI AGLI AZIONISTI SUL RINNOVO DEL COLLEGIO SINDACALE.

Il presente documento è stato approvato dal Collegio sindacale uscente nel corso della propria riunione del 5 febbraio 2021, ai sensi di quanto previsto dalle Norme di comportamento del Collegio sindacale di società quotate emanate dal CNDCEC in data 26 aprile 2018

Il prossimo 25 marzo, l'assemblea degli azionisti di Banca Farmafactoring S.p.A. (rispettivamente, l'“**Assemblea**” e la “**Banca**” o “**BFF**”) sarà chiamata al rinnovo, oltre che del Consiglio di Amministrazione, anche dell'organo di controllo.

In vista di tale evento, il Collegio sindacale uscente intende, mediante il presente documento, mettere a disposizione degli Azionisti una sintesi delle competenze, professionalità ed esperienze che meglio hanno contribuito al buon funzionamento del Collegio stesso nel corso del mandato in scadenza, in coerenza anche con quanto emerso dal processo di autovalutazione annuale dell'organo di controllo (l'“**Autovalutazione**”).

Quale dato essenziale, tratto dall'esperienza del passato triennio, il Collegio sindacale uscente segnala, innanzitutto, l'importanza di un'adeguata disponibilità di tempo da dedicare alla Banca, per poter svolgere efficacemente i propri compiti. A tale riguardo, e, quindi, al fine di correttamente valutare l'impegno richiesto dall'incarico, occorre tener conto, in particolare, della complessità di BFF (i) a livello di Gruppo, in considerazione anche dei diversi mercati geografici e *business* di riferimento; e (ii) dell'ormai prossima integrazione di DEPOBank – Banca Depositaria Italiana S.p.A. nella Banca (la “**Fusione**”), che comporterà un incremento di attività e di responsabilità in capo al Collegio sindacale.

L'attività di vigilanza, in generale, e, in particolare, sul concreto funzionamento del sistema di controllo interno e di gestione dei rischi e sulle politiche retributive, richiede al Collegio sindacale capacità di programmazione, competenza professionale, nonché di disporre del tempo necessario per partecipare a numerose riunioni consiliari e dei comitati endoconsiliari, nonché a frequenti *induction session*, fondamentali per acquisire le informazioni necessarie a comprendere compiutamente gli argomenti e le decisioni sottoposte al Consiglio di Amministrazione.

La vigilanza sul processo informativo contabile e di produzione dell'informativa

finanziaria e non finanziaria (quest'ultima, pubblicata su base volontaria nel 2020, diverrà obbligatoria dal 2021), richiesta al Collegio sindacale, anche nel suo ruolo di Comitato per il Controllo Interno e la Revisione Contabile, ai sensi dell'art. 19 comma 1 del D.lgs. 39/2010, richiede che le figure selezionate abbiano maturato un'adeguata esperienza in banche e/o in società quotate di dimensioni analoghe a quelle della Banca. Come emerso anche dall'Autovalutazione, il Collegio sindacale riconosce il valore e l'importanza della diversità nella propria composizione in termini di genere e di età, nonché in termini di esperienze e competenze generiche o specifiche (tecniche), che ritiene sia opportuno continuare a valorizzare, in continuità con il passato.

Il Collegio sindacale ha, inoltre, individuato, ad esito dell'Autovalutazione, quale ulteriore elemento determinante per l'efficacia del proprio ruolo, la qualità del lavoro svolto collegialmente nel corso del mandato, che ha consentito di individuare efficacemente le priorità ed ottimizzare la gestione del tempo. In tale contesto, risulta fondamentale il ruolo di coordinamento svolto dal Presidente sia per la creazione di uno spirito di collaborazione all'interno dell'organo Collegio, sia nell'interazione con gli altri organi sociali e con le figure chiave della Banca.

Il Collegio sindacale richiama, inoltre, l'attenzione degli Azionisti sull'importanza, ai fini della selezione dei candidati alla carica di sindaco effettivo della Banca, del rispetto degli stringenti requisiti di cui al Decreto n. 169/20 (il "**Regolamento Fit&Proper**"), entrati in vigore alla fine dello scorso anno.

In coerenza con quanto previsto dalle *Norme di Comportamento del Collegio sindacale di società quotate emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili*, il Collegio sindacale intende, infine, fornire alcune indicazioni per consentire agli Azionisti ed ai candidati Sindaci di valutare l'adeguatezza del compenso proposto per la carica di sindaco della Banca, anche in funzione del tempo richiesto per lo svolgimento dell'incarico.

Nel corso del triennio 2018-2020, le riunioni svolte dal Collegio sindacale sono state in totale n.104, le riunioni del Consiglio di Amministrazione sono state in totale n.57 e le Assemblee degli azionisti sono state in totale n.3. Il Collegio sindacale ha, inoltre, partecipato, nella sua intera composizione o per il tramite del Presidente o di suoi delegati, alle riunioni del Comitato Controllo Rischi, del Comitato per le Remunerazioni, del Comitato Nomine e del Comitato per le Operazioni con Parti Correlate e Soggetti Collegati, per un totale di ulteriori n.115 riunioni. Occorre inoltre considerare il tempo necessario per la preparazione e l'organizzazione delle riunioni, che include l'analisi

preventiva della documentazione e la revisione dei verbali.

Il Collegio Sindacale, nello svolgimento della funzione di vigilanza, non si è avvalso dei dipendenti della società.

Circa la remunerazione, si segnala che la Banca ha acquisito un *benchmark* di mercato, dal quale emerge che l'attuale compenso del Collegio sindacale risulta adeguato, anche in ottica prospettica, alla luce della Fusione.

Il Collegio sindacale di Banca Farmafactoring S.p.A.