

Comitato dei Gestori

Comunicato stampa

SGR E INVESTITORI ISTITUZIONALI DEPOSITANO LISTE DI MINORANZA PER IL RINNOVO DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE E DEL COLLEGIO SINDACALE DI FINECOBANK

Il coordinatore del Comitato dei gestori, dott. Emilio Franco, comunica che in data odierna **Amundi Asset Management SGR, Anima SGR, Arca Fondi SGR, BancoPosta Fondi SGR, BNP Paribas Asset Management, Epsilon SGR, Eurizon Capital SA, Eurizon Capital SGR, Fidelity Funds, Fideuram Asset Management (Ireland), Fideuram Intesa Sanpaolo Private Banking Asset Management SGR, Interfund Sicav, Generali Investments Partners SGR, Kairos Partners SGR, Legal & General Assurance (Pensions Management) Limited e Mediolanum Gestione Fondi SGR** hanno depositato **liste di minoranza di soli candidati indipendenti** per il rinnovo del **consiglio di amministrazione e del collegio sindacale di FinecoBank** previsto nella prossima assemblea ordinaria dei soci.

Le liste sono state composte con il supporto di Korn Ferry, advisor esterno e indipendente.

I gestori che hanno presentato le liste sono titolari di circa l'1,9% delle azioni ordinarie della società.

La lista presentata per il **consiglio di amministrazione** è così composta:

- 1. Elena Biffi**
- 2. Marin Gueorguiev**

La lista presentata per il **collegio sindacale** è così composta:

Sindaci effettivi

- 1. Luisa Marina Pasotti**
- 2. Massimo Gatto**
- 3. Giacomo Ramenghi**

Sindaci supplenti

- 1. Lucia Montecamozzo**
- 2. Marco Salvatore**

In allegato i *curricula* dei candidati.

Note:

La lista presentata per il consiglio di amministrazione concorre esclusivamente per l'elezione dei componenti indipendenti riservati alle minoranze azionarie ex art. 147-ter, comma 3, del TUF.

Milano, 31 marzo 2023

Segreteria del Comitato dei gestori
02.36.165.174
segreteria@comitatogestori.it

ELENA BIFFI

Nata a Milano nel 1966, si è laureata nel 1989 in Economia Politica, 110/110 e lode, all'Università Commerciale L. Bocconi svolgendo attività di Studio e di Ricerca presso il Dipartimento di Matematica. Nel 1995, presso la Scuola Normale Superiore di Pisa, ha frequentato la Specializzazione in "Il controllo del rischio finanziario nell'attività assicurativa".

È stata beneficiaria di premi e riconoscimenti come la borsa di studio biennale *Amici della Bocconi* per la ricerca in matematica applicata e quella IBM per un corso di informatica.

dal 2017 - Amministratore Indipendente di FinecoBank
Presidente del Comitato Nomine, Membro del Comitato Rischi e Parti Correlate

dal 2018 - Amministratore Indipendente di Arnoldo Mondadori Editore
Presidente del Comitato Parti Correlate, Membro del Comitato Nomine e Remunerazioni

dal 2022 - Amministratore Indipendente di Revo SPA
Presidente del Comitato Controllo Interno e i Rischi, Membro del Comitato Nomine e Remunerazioni, Membro del Comitato Parti Correlate

dal 2015 - Commissario Liquidatore della Compagnia di Assicurazioni La Concordia SpA in LCA (nomina IVASS).

È founding partner di SEM DATA (2021), Start-up innovativa nell'ambito dell'Information Technology and Engineering

È founding partner di EM Associates (2002), società di consulenza direzionale. Sviluppa modelli matematici e organizzativi inerenti a sistemi di gestione del rischio oltre che consulenza direzionale in particolare nella Sostenibilità, Digitalizzazione, Valutazioni di Asset e Società, Capital management, Piani Strategici, Accordi Distributivi, Risk Management, Valutazioni IAS/IFRS. Con riferimento al settore finanziario, l'attività riguarda l'Asset Allocation Strategica e Tattica, l'Asset Liability Management, la Performance Attribution, Profit Testing, valutazioni di strumenti finanziari e analisi di rischio.

...

Associazioni e attività pro-bono

Advisor Board - *Assofintech*, l'Associazione per il Fintech, Insurtech e PropTech.

Comitato Tecnico - *Friend of the Sea* progetto della World Sustainability Organization, per la sostenibilità, il rispetto e la promozione dell'ambiente marino.

Socio - *Bocconi* Istituto Javotte.

Board - *Fondo Pensione Vaticano*.

Membro AIFIRM.

Mentor e business angel di Start-up innovative e benefit.

Posizioni precedenti

2021-2022 - Amministratore Indipendente di Revo SPAC e Amministratore Indipendente di Elba Compagnia di Assicurazioni e Riassicurazioni S.p.A. (Gruppo Revo)

2017-2020 Presidente del Comitato di Corporate Governance, Nomine e Sostenibilità, Membro del Comitato Remunerazioni di Finecobank

2016-2020 Amministratore di CSIP, Certified Sustainability Insurance Partners. ONG Supporter dei Principles for Sustainable Insurance delle Nazioni Unite

2012-2017 Presidente del Collegio Sindacale dell'Ente Bilaterale Fondartigianato e Presidente dell'Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. 231/2001 di Fondartigianato (di nomina del Ministro del Lavoro)

2014-2015/2017 Amministratore indipendente di Mediolanum - S.p.A. (Membro del Comitato Nomine e Remunerazioni), Mediolanum Vita, Mediolanum Assicurazioni

2006-2015 Organismo di Sorveglianza del Fondo Pensione Vittoria Lavoro

2002-2017 Amministratore Delegato di EM Associates

1999-2002 Amministratore Delegato di *Grant Thornton Assicurazione & Finanza*

Membro della Consulta di Esperti della VI Commissione Finanze della Camera dei Deputati

Ha svolto attività di consulenza a Società Quotate sulle *Investor Relations*, per conto della *Shandwick Corporate Communication*, tra il 2000 e il 2001.

Dal 1991 al 1998 ha lavorato presso lo *Studio Attuariale G. Ottaviani* operando, in particolare, su:

- *Assicurazioni Danni e Vita*: sulle principali operazioni straordinarie degli anni '90 del mercato ha effettuato le valutazioni per le fusioni e acquisizioni, pricing di rischi, strutturazione prodotti, etc.
- *Fondi Pensione, Fondi Sanitari e Casse di Previdenza*: ottimizzazione degli investimenti a copertura delle Riserve attraverso la pianificazione strategica delle linee guida che i Fondi devono imporre ai gestori dei loro portafogli, controllo dei gestori, gare finanziarie, analisi di rischio, calcolo della profittabilità/rischiosità delle tariffe, calcolo della congruità delle riserve premi e sinistri.
- *Certificazione dei Bilanci di Compagnie di Assicurazione*: valutazione delle Riserve Matematiche, Riserve Sinistri e Riserve Premi in collaborazione con le principali società di revisione (EY, PWC, Deloitte & Touche, BDO).

Principali attività didattiche e Convegni

Professore a contratto (anno accademico 2014-2015) di Tecnica Attuariale delle Assicurazioni Vita, Università Cattolica del Sacro Cuore di Milano. Nel 1995 è stata nominata cultore della materia di Matematica Attuariale all'Università Cattolica del Sacro Cuore di Milano e da allora ha svolto seminari ed esercitazioni al corso di matematica finanziaria e attuariale. Ha svolto per diversi anni attività di docenza al Master GETA all'Università Cattolica del Sacro Cuore di Milano. Svolge seminari in diverse Università. È stata docente ai corsi di formazione presso l'AIAF, in Business School, al Master in Gestione Finanziaria all'Università La Sapienza di Roma come titolare del corso Risk Management, all'Istituto Internazionale di Ricerca.

È invitata come relatore a convegni e a congressi nazionali di ordini professionali; di recente:

- "*Il risk management nell'epoca del Covid-19: stato dell'arte e prospettive*", XVI Convention AIFIRM, 2021
- "*Corporate Governance and Research & Development Studies*" curato da Morrow Sodali nell'Università La Sapienza, 2019

È stata chiamata all'audizione della Commissione Lavoro della Camera dei Deputati (2009) sulla Previdenza Complementare e sul coefficiente di conversione del capitale in rendita.

Principali pubblicazioni

Sostenibilità:

- *Sustainability Game*, con M. Pedol, S. Melzi, Corporate Social Responsibility and Environmental Management, luglio 2021, Volume 28, Issue 4
- *I quattro cavalli*, Franco Angeli, 2022. Capitoli: *Ecosistema d'argento (EA): un modello sostenibile e I bisogni degli anziani: le risposte del nuovo welfare e della silver economy*
- *Economia Sostenibile: Rischi e Opportunità per il Sistema Bancario Italiano*, Position Paper 31, agosto 2021, AIFIRM
- *The proposed life annuity from the Insurance Companies for the supplementary pension market is distinguished between genders. What's option?*, Dialogo. Donne e Pensioni, a cura di Marcella Corsi, Economia & Lavoro, Rivista quadrimestrale di politica economica, sociologia e relazioni industriali fondata da Brodolini, ANNO XLV, sett-dic 2011, n.3.
- *Numero e tempo per la comprensione dell'economia*, KOS Europa Scienze Umane Editrice, Rivista di medicina, cultura e scienze umane n. 237, giugno 2005.

Ambito Giuridico:

- *Commentario al codice delle assicurazioni private* (artt.36-51), Edizioni Scientifiche Italiane. 2020 e successivi aggiornamenti.
- *La determinazione dell'ammontare minimo delle attività della gestione separata*, Atti del convegno Organismo di Ricerca Giuridico-economica, 2011.

Matematica:

- *Monte Carlo semi-Markov methods for credit risk migration models and Basel II rules. II Part. Monte Carlo semi-Markov methods for credit risk migration models and Basel II rules. I Part* Matematica, Sweden. Proceedings of the International School "Finance, Insurance and Energy Markets – Sustainable Development, May 2008, ISBN 978-91-977493-3-6.
- *Un modello Monte Carlo semi-markoviano per la misura della riserva sinistri*, con R. Manca e J.Janssen. Presentato al Congresso nazionale degli Attuari, 2007, Atti dell'VIII Congresso Nazionale degli Attuari.
- *Alcune riflessioni sul Liability Adequacy Test applicato alle polizze vita*, con D. Mondelli, Presentato al Congresso nazionale degli Attuari, 2007, Atti dell'VIII Congresso Nazionale degli Attuari.
- *Le gestioni separate assicurative: La duration delle polizze. I modelli stocastici. La performance attribution nelle Gestioni separate*. Quaderno AIAF n.123, Luglio 2005.
Considerazioni sulla rischiosità di una Compagnia di Assicurazioni sulla vita, Contributi in Matematica finanziaria e scienze statistiche e attuariali (n.13), Istituto di Econometria e matematica, Università Cattolica di Milano, 1997

Ambito Economico:

- *La gestione della Tesoreria - Manuale gestione assicurativa - III Edizione -Cedam 2021*
- *La misurazione della creazione di valore nelle imprese assicurative*, Quaderno AIAF n.121, 2004.
- *Application of IAS to the financial statements of Italian insurance companies*, Atti del Congresso dell'Istituto italiano degli attuari, 2004.
- *Informazione e valore nelle compagnie di assicurazione vita*, in "Il valore delle imprese assicurative", a cura di Riccardo Sabbatini, IRSA 2003, Giuffrè.
- *Il valore intrinseco del portafoglio polizze*, in "Il valore delle imprese assicurative", a cura di R. Sabbatini, IRSA 2003, Giuffrè.
- *L'Embebed Value nelle Compagnie assicurative vita*, Quaderno AIAF n.109, Luglio 2002
- *Il valore intrinseco delle polizze index-unit linked*, Quaderno AIAF n.109, Luglio 2002.
- *Asset liability management nelle gestioni separate*, in *L'asset-liability management nell'impresa di assicurazione* a cura di Macros Consulting, Franco Angeli, 2002.
- *Cosa insegna il caso Alleanza*, Bloomberg Investimenti, 25/05/2001.

ELENA BIFFI

Born in Milan in 1966. She graduated in Economics with honors at Luigi Bocconi University in 1989, she received scholarships to study and run research in the mathematics department of Bocconi University. In 1995, she attended the specialization "Financial risk management in insurance business" at the Scuola Normale Superiore in Pisa.

Current board positions

(2017-) Independent Director of FinecoBank S.p.A.

(Chairperson of Nomination Committee, Member of Risk and Related Parties Committee)

(2018-) Independent Director of Arnoldo Mondadori Editori S.p.A.

(Chairperson of Related Parties Committee, Member of Nomination and Remuneration Committee)

(2021-) Independent Director of Revo S.p.A.

(Chairperson of Internal Control and Risks Committee, Member of Nomination and Remuneration Committee and Related Parties Committee)

(2016-) Insolvency official receiver of insurance company "La Concordia S.p.a. in L.c.a." (IVASS Nomination)

No-Profit Activities

(2021-) Advisory Board Member of Assofintech, the Italian Association for fintech, insurtech and propotech

(2022-) Member of Technical Committee of Friend of the Sea, a project of the World Sustainability Organization, an international NGO whose mission is to promote environmental conservation.

(2022-) Board Member Fondo Pensione Vaticano

(2022-) Partner Member of *Bocconi* Istituto Javotte.

Member of AIFIRM (Associazione Italiana Financial Industry Risk Managers)

She is Founding Partner of SEM Data (2021). A technology consultancy and managed services provider of Technology Business Management solutions.

She is Founding Partner of EM Associates (2002). Management consulting firm

Her main professional areas of consulting activities are finance, investment, insurance, sustainability, valuation and agri-food distribution. She has developed mathematical and organizational models such as Risk Management Systems, valuation of Assets and illiquid Assets, Products.

Previous positions

- Independent Director of REVO – SPAC
- Independent Director of Elba Compagnia di Assicurazioni e Riassicurazioni S.p.A.
- Director and Co-founder of CSIP, Certified Sustainability Insurance Partners (no-profit association)
- Chairperson of the Board of Statutory Auditors of Fondartigianato and Chairperson of Supervisory Board on the Organizational Model provided for by Italian Legislative Decree no. 231/2001 (appointed by the Italian Minister of Labour and Social Policies)
- Independent Director of Mediolanum S.p.a., (member of Nomination and Remuneration Committee), Mediolanum Vita, Mediolanum Assicurazioni
- Chief Executive Officer of EM Associates S.r.l.
- Board of Statutory Auditors of Vittoria Lavoro - Pension Fund
- Director of GT Assicurazione & Finanza S.r.l.
- Member of Consulta di Esperti, Technical Committee of VI Commission of Chamber of Deputies
- Contract Professor (academic year 2014-2015) of Mathematics Actuarial Science, Catholic University of Milan.

She was a consultant for Public Companies as Investor Relator; since 1991 to 1998 she had been working at Studio Attuariale Ottaviani on Non-Life, Life and pension funds.

Professore a contratto (anno accademico 2014-2015) di Tecnica Attuariale delle Assicurazioni Vita, Università Cattolica del Sacro Cuore di Milano. In 1995 she was appointed subject matter expert of Mathematics for Actuarial Science at the Catholic University of Milan and since then she has held seminars and workshops in financial and actuarial mathematics courses. For several years she has been teaching at the GETA Master at the Catholic University of Milan and at the Master in Financial Management at La Sapienza University of Rome with a focus on risk management. She has thought lectures and held training courses at the AIAF and participated in its working groups to address critical Actuarial Science challenges.

She contributes to the Bicameral Commission on pension issues. She has been invited to hearings at the Chamber of Deputy to report on the annuity conversion coefficients.

Papers

Sustainability:

- *Sustainability Game*, con M. Pedol, S. Melzi, Corporate Social Responsibility and Environmental Management, luglio 2021, Volume 28, Issue 4
- *I quattro cavalli*, Franco Angeli, 2022. Capitoli: *Ecosistema d'argento (EA): un modello sostenibile e I bisogni degli anziani: le risposte del nuovo welfare e della silver economy*
- *Economia Sostenibile: Rischi e Opportunità per il Sistema Bancario Italiano*, Position Paper 31, agosto 2021, AIFIRM
- *The proposed life annuity from the Insurance Companies for the supplementary pension market is distinguished between genders. What's option?*, Dialogo. Donne e Pensioni, a cura di Marcella Corsi, Economia & Lavoro, Rivista quadrimestrale di politica economica, sociologia e relazioni industriali fondata da Brodolini, ANNO XLV, sett-dic 2011, n.3.
- *Numero e tempo per la comprensione dell'economia*, KOS Europa Scienze Umane Editrice, Rivista di medicina, cultura e scienze umane n. 237, giugno 2005.

Legal Area:

- *Commentario al codice delle assicurazioni private (artt.36-51)*, Edizioni Scientifiche Italiane. 2020 e successivi aggiornamenti.
- *La determinazione dell'ammontare minimo delle attività della gestione separata*, Atti del convegno Organismo di Ricerca Giuridico-economica, 2011.

Mathematics:

- *Monte Carlo semi-Markov methods for credit risk migration models and Basel II rules. II Part. Monte Carlo semi-Markov methods for credit risk migration models and Basel II rules. I Part* Matematica, Sweden. Proceedings of the International School "Finance, Insurance and Energy Markets – Sustainable Development, May 2008, ISBN 978-91-977493-3-6.
- *Un modello Monte Carlo semi-markoviano per la misura della riserva sinistri*, con R. Manca e J.Janssen. Presentato al Congresso nazionale degli Attuari, 2007, Atti dell'VIII Congresso Nazionale degli Attuari.
- *Alcune riflessioni sul Liability Adequacy Test applicato alle polizze vita*, con D. Mondelli, Presentato al Congresso nazionale degli Attuari, 2007, Atti dell'VIII Congresso Nazionale degli Attuari.
- *Le gestioni separate assicurative: La duration delle polizze. I modelli stocastici. La performance attribution nelle Gestioni separate*. Quaderno AIAF n.123, Luglio 2005.
Considerazioni sulla rischiosità di una Compagnia di Assicurazioni sulla vita, Contributi in Matematica finanziaria e scienze statistiche e attuariali (n.13), Istituto di Econometria e matematica, Università Cattolica di Milano, 1997

Economic Area:

- *La gestione della Tesoreria - Manuale gestione assicurativa - III Edizione -Cedam 2021*
- *La misurazione della creazione di valore nelle imprese assicurative*, Quaderno AIAF n.121, 2004.
- *Application of IAS to the financial statements of Italian insurance companies*, Atti del Congresso dell'Istituto italiano degli attuari, 2004.
- *Informazione e valore nelle compagnie di assicurazione vita*, in "Il valore delle imprese assicurative", a cura di Riccardo Sabbatini, IRSA 2003, Giuffrè.
- *Il valore intrinseco del portafoglio polizze*, in "Il valore delle imprese assicurative", a cura di R. Sabbatini, IRSA 2003, Giuffrè.
- *L'Embedded Value nelle Compagnie assicurative vita*, Quaderno AIAF n.109, Luglio 2002
- *Il valore intrinseco delle polizze index-unit linked*, Quaderno AIAF n.109, Luglio 2002.
- *Asset liability management nelle gestioni separate*, in *L'asset-liability management nell'imprese di assicurazione* a cura di Macros Consulting, Franco Angeli, 2002.
- *Cosa insegna il caso Alleanza*, Bloomberg Investimenti, 25/05/2001.
-

DICHIARAZIONE DI ACCETTAZIONE DELLA CANDIDATURA
nella lista di minoranza per l'elezione a componente del consiglio di amministrazione di
FINECOBANK S.p.A.

La sottoscritta Elena Biffi nata in Milano il 27/01/1966

dichiara e attesta:

1. di aver letto attentamente il documento intitolato *Principi per la selezione dei candidati alle cariche sociali in società quotate* e di accettarne integralmente il contenuto;
2. di possedere i requisiti di professionalità, onorabilità e indipendenza previsti dall'art. 1 dei *Principi per la selezione dei candidati alle cariche sociali in società quotate*;
3. di non versare in alcuna delle situazioni di incompatibilità previste dall'art. 2 dei *Principi per la selezione dei candidati alle cariche sociali in società quotate*, ovvero di impegnarsi a dimettersi dagli incarichi in eccesso una volta eletto;
4. di accettare di essere candidato da parte di un gruppo di azionisti, gestori di attivi e/o investitori istituzionali anche esteri (di seguito, "Soggetti presentatori della lista", cui la presente dichiarazione è rivolta anche in via disgiunta tra loro) a prescindere dalle concrete prospettive di elezione e nomina alla carica sociale;
5. di impegnarsi, se eletto, nei confronti dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), ad accettare e assumere la carica sociale per la quale è candidato;
6. di impegnarsi, nei confronti dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), a dimettersi dalla carica nell'eventualità che i requisiti di cui ai punti 2 e 3 vengano meno nel corso del mandato;
7. di impegnarsi, se eletto, nei confronti dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), ad agire in totale indipendenza e autonomia di giudizio per il perseguimento dell'interesse della società;
8. di impegnarsi, se eletto, nei confronti dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), a non accettare, almeno per un anno, incarichi direttivi o cariche sociali nella stessa società o in società del gruppo successivamente alla cessazione del mandato, a meno di una ricandidatura secondo quanto stabilito dal Protocollo di funzionamento del Comitato dei gestori;
9. di autorizzare la pubblicazione e la diffusione del contenuto della presente dichiarazione da parte dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), ivi incluso attraverso il sito web del Comitato dei gestori e i comunicati stampa da questo diramati.
10. In caso di elezione e di violazione delle dichiarazioni e degli impegni di cui ai precedenti paragrafi, il/la dichiarante autorizza i Soggetti presentatori della lista a pubblicare su quotidiani di primaria rilevanza, italiani e internazionali, una comunicazione dell'avvenuta violazione delle dichiarazioni e degli impegni di cui ai paragrafi precedenti e si obbliga a corrispondere loro a titolo di penale l'importo pari ai costi di pubblicazione, salvo il risarcimento del danno ulteriore.
11. Il/La sottoscritto/a autorizza il trattamento dei dati personali, ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679 ("GDPR") e del D. Lgs. n. 196/2003.

Milano, 23 Marzo 2023

Firmato da

Elena Biffi

Marin Gueorguiev

ESPERIENZA PROFESSIONALE

Professionista esperto di finanza e rischio con un solido track-record come manager. Da oltre venti anni svolge attività di consulenza gestionale su *risk management* e sui sistemi di controlli interni presso società nei settori dei servizi finanziari e dell'*Energy & Utilities* in Italia e in Europa.

da aprile 2020

FinecoBank

Consigliere di amministrazione indipendente
Membro del Comitato Rischi e Parti Correlate
Milano

da marzo 2020

Consulente indipendente

Milano

Collaborazione stabile con Consolving (dal 2021) nell'ambito di structured finance advisory e attività di consulenza di risk management con Protiviti (marzo-aprile 2020).

2018-2019

Socio da ottobre

2018 a giugno

2019

Quantum

Cofondatore

Milano

Quantum è stata creata come società di consulenza IT nel campo dell'analisi dei big data con l'obiettivo di sviluppare, assieme con partner IT, soluzioni per migliorare l'efficienza operativa e i processi decisionali nel settore finanziario.

da marzo 2009 a

ottobre 2017

e

da febbraio 2004 a

a luglio 2007

Protiviti

Managing Director, Risk & Compliance, Financial Services e Energy & Utilities
Milano e Sofia (con progetti anche ad Amsterdam e a Londra)

Principali ambiti di lavoro

- *Finanza e rischio*: progetti di progettazione e implementazione di Risk Appetite Framework (RAF) riguardanti l'intero processo RAF: dalla consulenza ai consigli di amministrazione sulle dichiarazioni di propensione al rischio, attraverso l'impostazione dei limiti e l'integrazione dei processi ai sistemi IT; ICAAP e ILAAP; Piani di risanamento; Strumenti di previsione del capitale e di stress testing. Progettazione e sviluppo di processi e metodologie di credito.
- *IT*: gestione di programmi di implementazione di sistemi front-end e di gestione dei rischi; Data management and advanced analytics.
- *Compliance*: implementazione MiFID; Anti-riciclaggio; Sarbanes Oxley; Indagini (su transazioni finanziarie).
- *Internal Audit*: Integrazione del Data Analytics nel ciclo di audit, Energy Risk Management.
- *Financial modelling*: previsione del capitale circolante e delle vendite di gas e energia elettrica per un primario gruppo multi-utility italiano; piani industriali ecc.
- Ottimizzazione dei processi e change management di funzioni di finanza e controllo.

Attività aggiuntive

- Sviluppo del business in Europa Sud Orientale: a partire dal 2009 da una base a Sofia, insieme a partner locali, ha presentato offerte in numerose gare d'appalto in Bulgaria e nei paesi limitrofi sia nel settore pubblico che in quello privato.
- Protiviti global environmental sustainability leader (2016-2017).

ESPERIENZA PROFESSIONALE

da agosto 2007
a marzo 2009 Oliver Wyman
Senior Manager, Finance & Risk, Financial Services
Milano (con progetti anche a Dublino e a Düsseldorf)

Principali ambiti di lavoro

- Basilea 2, gestione del programma 2° Pilastro e sviluppo metodologico (compresa la definizione di propensione al rischio, stress test sul capitale e risorse finanziarie disponibili).
- Misurazione del capitale economico.
- Modellistica del rischio di credito.
- Gestione e ottimizzazione del bilancio in condizioni di mercato stressate.
- Revisione delle stime delle perdite su prestiti per un'importante banca irlandese.

da ottobre 1997
a gennaio 2004 Deloitte
Senior Manager, Capital Market e Revisione Contabile
Milano e Bologna

Principali ambiti di lavoro

- Ha costruito e gestito il team quantistico di capital market Deloitte & Touche focalizzato sulla valutazione di strumenti finanziari complessi e supporto alle aziende nello sviluppo di strategie di copertura.
- IFRS (IAS 39): focus sulla valutazione del fair value, analisi della perdita di valore, analisi degli impatti di cartolarizzazione, hedge accounting e informativa; Ha guidato l'adozione dello IAS 39 in banche e società industriali.
- *Due Diligence*: consulenza agli investitori (private equity e banche) in fase di offerta e all'acquisizione e alla due diligence del venditore focalizzata sull'infrastruttura di gestione del rischio, operazioni di tesoreria e transazioni sui mercati dei capitali.
- *Revisione contabile*: Una holding di partecipazioni e banche di investimento a Milano e società manifatturiere in Emilia-Romagna.

da gennaio 1995
a maggio 1995 Assicurazioni Generali
Tirocinante, Ufficio Assunzioni, Ramo Aviazione
Trieste

ISTRUZIONE E QUALIFICHE PROFESSIONALI

- **Chartered Financial Analyst (CFA) Charterholder** dal 2002.
- **Laurea in Economia e Commercio**, Università Ca' Foscari di Venezia, 1998.
- **Baccalaureato Internazionale** presso il Collegio del Mondo Unito dell'Adriatico (*UWC Adriatic*), Duino (Trieste); Borsa di studio completa.

INFORMAZIONI AGGIUNTIVE

- *Lingue*: bulgaro, inglese, italiano e conoscenza pratica del russo.
- Membro del Comitato Advocacy della CFA Society Italy e co-coordinatore del gruppo di lavoro sui finanziamenti ESG (dal 2021).
- Membro della Commissione Interregionale di Selezione della Commissione Nazionale Italiana per i Collegi del Mondo Unito (dal 2014).
- Invitato regolarmente a parlare in occasione di conferenze e seminari.
- Coautore di pubblicazioni su argomenti relativi alla gestione del rischio e alla finanza.
- Conoscenza operativa di Python.

Marin Gueorguiev

PPROFFSIONAL EXPERIENCE

Seasoned finance and risk professional with a solid track-record as a manager. Since more than twenty years he has been providing risk management and internal control systems management consultancy services to Financial Services and Energy & Utilities companies in Italy and in Europe.

Since Apr 2020

FinecoBank

Independent Board Member

Member of the Risk and Related Parties Committee

Milan

Since Mar 2020

Independent Consultant

Milan

Structured finance advisory in stable collaboration with Consolving (since 2021) and risk management consulting with Protiviti (Mar-Apr 2020).

2018 - 2019

Quantum

Oct 2018 -

Co-founder

Jun 2019 (Equity

Milan

Partner)

Quantum was created as an IT consulting firm in the field of big data analytics aimed at developing, together with technology partners, solutions to improve operational efficiency and decision making in the Financial Services industry.

Mar 2009 -

Protiviti

Oct 2017 -

Managing Director, Risk & Compliance, Financial Services and Energy & Utilities

&

Milan and Sofia (with engagements also in Amsterdam and in London)

Feb 2004 -

Jul 2007

Principal Areas of Practice

- *Finance and Risk*: Risk Appetite Framework (RAF) design and implementation engagements covering the entire RAF process: from advising boards on Risk Appetite statements, through limits setting and process embedding to IT system; ICAAP & ILAAP; Recovery Planning; Capital forecasting and stress testing tools; Design and development of credit processes and methodologies.
- *IT*: Front-end and risk management systems implementation program management; Data management and advanced analytics.
- *Compliance*: MiFID; Anti Money Laundering; Sarbanes Oxley; Investigations (focus on financial transactions).
- *Internal Audit*: Integration of Data Analytics in the audit cycle; Energy Risk Management.
- *Financial modelling*: working capital and gas and power sales forecasting for a top tier Italian multi-utility group; business plans, etc.
- Finance and control functions process optimisation and change management.

Additional Activities

- Business development in South Eastern Europe: starting in 2009 from a base in Sofia, jointly with local partners, submitted offers in numerous tenders in Bulgaria and in the neighbouring countries covering both the public and the private sectors.
- Protiviti global environmental sustainability leader (2016-2017).

PROFESSIONAL EXPERIENCE

Aug 2007 -
Mar 2009 Oliver Wyman
Senior Manager, Finance & Risk, Financial Services
Milan (with engagements also in Dublin and in Düsseldorf)

Principal Areas of Practice

- Basel 2, Pillar 2 program management and methodological development (including a definition of risk appetite, capital stress testing, and available financial resources).
- Economic Capital measurement.
- Credit risk modelling.
- Balance Sheet management and optimisation under stressed market conditions.
- Review of loan losses estimates for a major Irish bank.

Oct 1997 -
Jan 2004 Deloitte
Senior Manager, Capital Markets and Audit
Milan and Bologna

Principal Areas of Practice

- Built and managed the capital markets quant team of Deloitte & Touche focused on pricing complex financial instruments and supporting corporates in developing hedging strategies.
- *IFRS (IAS 39)*: focus of fair value valuation, impairment analysis, securitisation impacts analysis, hedge accounting and disclosure; Led first time adoption of IAS 39 engagements in banks and corporates.
- *Due Diligence*: advisory to investors (private equity and banks) in the bid phase and the acquisition and vendor due diligence focusing on risk management infrastructure, treasury operations and capital markets transactions.
- *Audit*: A large holding company and investment banks in Milan and manufacturing companies in Emilia-Romagna.

Jan - May 1995 Assicurazioni Generali
Trainee, Underwriting Office, Aviation Department
Trieste

EDUCATION AND PROFESSIONAL QUALIFICATIONS

- **Chartered Financial Analyst (CFA) Charterholder** since 2002.
- **Degree in Economics and Business** from Ca' Foscari University of Venice in 1998.
- **International Baccalaureate** from the United World College of the Adriatic, Duino (Trieste); Full scholarship.

ADDITIONAL INFORMATION

- *Languages*: Bulgarian, English, Italian and working knowledge of Russian.
- Member of the Advocacy Committee of CFA Society Italy and co-coordinator of the ESG financing working group (since 2021).
- Member of the Interregional Selection Committee of the Italian National Commission for the United World Colleges (since 2014).
- Regularly invited to speak at conferences and seminars.
- Co-author of publications on topics related to risk management and finance.
- Working knowledge of Python.

DICHIARAZIONE DI ACCETTAZIONE DELLA CANDIDATURA
nella lista di minoranza per l'elezione a componente del consiglio di amministrazione di
FINECOBANK S.p.A.

Il sottoscritto Marin Gueorguiev nato in Bourgas

(Bulgaria) il 02/04/1972

dichiara e attesta:

1. di aver letto attentamente il documento intitolato *Principi per la selezione dei candidati alle cariche sociali in società quotate* e di accettarne integralmente il contenuto;
2. di possedere i requisiti di professionalità, onorabilità e indipendenza previsti dall'art. 1 dei *Principi per la selezione dei candidati alle cariche sociali in società quotate*;
3. di non versare in alcuna delle situazioni di incompatibilità previste dall'art. 2 dei *Principi per la selezione dei candidati alle cariche sociali in società quotate*, ovvero di impegnarsi a dimettersi dagli incarichi in eccesso una volta eletto;
4. di accettare di essere candidato da parte di un gruppo di azionisti, gestori di attivi e/o investitori istituzionali anche esteri (di seguito, "Soggetti presentatori della lista", cui la presente dichiarazione è rivolta anche in via disgiunta tra loro) a prescindere dalle concrete prospettive di elezione e nomina alla carica sociale;
5. di impegnarsi, se eletto, nei confronti dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), ad accettare e assumere la carica sociale per la quale è candidato;
6. di impegnarsi, nei confronti dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), a dimettersi dalla carica nell'eventualità che i requisiti di cui ai punti 2 e 3 vengano meno nel corso del mandato;
7. di impegnarsi, se eletto, nei confronti dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), ad agire in totale indipendenza e autonomia di giudizio per il perseguimento dell'interesse della società;
8. di impegnarsi, se eletto, nei confronti dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), a non accettare, almeno per un anno, incarichi direttivi o cariche sociali nella stessa società o in società del gruppo successivamente alla cessazione del mandato, a meno di una ricandidatura secondo quanto stabilito dal Protocollo di funzionamento del Comitato dei gestori;
9. di autorizzare la pubblicazione e la diffusione del contenuto della presente dichiarazione da parte dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), ivi incluso attraverso il sito web del Comitato dei gestori e i comunicati stampa da questo diramati.
10. In caso di elezione e di violazione delle dichiarazioni e degli impegni di cui ai precedenti paragrafi, il/la dichiarante autorizza i Soggetti presentatori della lista a pubblicare su quotidiani di primaria rilevanza, italiani e internazionali, una comunicazione dell'avvenuta violazione delle dichiarazioni e degli impegni di cui ai paragrafi precedenti e si obbliga a corrispondere loro a titolo di penale l'importo pari ai costi di pubblicazione, salvo il risarcimento del danno ulteriore.
11. Il sottoscritto autorizza il trattamento dei dati personali, ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679 ("GDPR") e del D. Lgs. n. 196/2003.

Luogo e data

Bourgas, 24/03/2021

Firmato da

Marin Gueorguiev

CURRICULUM VITAE

Nome e cognome: Luisa Marina Pasotti
Luogo e data di nascita: Gallarate (VA) il 6 agosto 1961
Stato civile: Coniugata con una figlia



TITOLO DI STUDIO

- o Laurea in Economia Aziendale con indirizzo di specializzazione per la libera professione di Dottore Commercialista conseguita, con il massimo dei voti, in data 23 aprile 1986 presso Università Bocconi di Milano. Tesi discussa: "Evoluzione dei rapporti fra piccole e medie imprese e intermediari finanziari. Alcuni casi nella provincia di Varese"

QUALIFICHE PROFESSIONALI

- o Dottore commercialista iscritta all'Albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili della Circostrizione del Tribunale di Varese Sez. A al n° 200, a far data dal 03.05.1989
- o Iscritta al "Registro dei Revisori Legali" di cui D.Lgs. n. 39/2010 con il numero 43596 – iscrizione disposta con D.M. del 12.04.1995 pubblicato in G.U. Repubblica Italiana Supplemento n. 31 BIS del 21.04.1995, a decorrere dal 21.04.1995
- o Componente del Consiglio Direttivo dell'Ordine dei Dottori commercialisti e degli Esperti contabili di Varese dal 1° gennaio 2017 al 24 febbraio 2022
- o Membro del Collegio dei Revisori in seno all'Organismo Italiano di valutazione – OIV – designato dal Consiglio Nazionale dell'Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti contabili nella seduta del 28 marzo 2018
- o Associata a Nedcommunity, associazione italiana degli amministratori non esecutivi e indipendenti, componenti degli organi di governo e controllo delle imprese

INCARICHI PROFESSIONALI IN AMBITO BANCARIO E IN SOCIETA' QUOTATE – RELATIVA FORMAZIONE

- o Consigliere di Amministrazione di Banca Carige S.p.A. – indipendente e non esecutivo – e Membro del Comitato Remunerazione dal 11.07.2017 al 20.09.2018
- o Consigliere di Amministrazione di Banca Carige S.p.A. – indipendente e non esecutivo – dal 20.09.2018 al 02.01.2019 e Membro del Comitato Rischi e del Comitato Nomine e Governance dal 23.10.2018 al 02.01.2019
- o Consigliere di Amministrazione di Carige Reoco S.p.A. dal 9.01.2018 al 22.05.2019
- o Sindaco Supplente di FincoBank S.p.A. dal 28.04.2020 sino al 30.09.2020
- o Sindaco effettivo e Presidente del Collegio sindacale di FincoBank S.p.A. dal 1° ottobre 2020 sino alla approvazione del bilancio al 31.12.2022
- o Partecipazione al percorso di Alta Formazione per il Consiglio di Amministrazione "L'impresa bancaria: i doveri e le responsabilità degli amministratori" presso ABI - Roma "Il Mercato" e "Le persone" Roma, 18-19-20 Settembre 2017 e 12-13 ottobre 2017
- o Partecipazione al percorso di Alta Formazione per il Consiglio di Amministrazione "I doveri e le responsabilità degli Organi di vertice" presso ABI Milano: "Le regole" 21-22 giugno 2018 – "L'impresa bancaria: il Mercato" 5/6 luglio 2018, "Le sfide" 27/28 settembre 2018 e "Le persone" 30 e 31 ottobre 2018
- o Partecipazione ai percorsi di Alta Formazione per il Collegio Sindacale "L'impresa bancaria: i doveri e le responsabilità degli Organi di Vertice" dedicato agli organi di controllo delle banche e promosso da ABI Formazione, nelle edizioni 2020 – 2021 e 2022, quest'ultima con una sessione dedicata alla sfida della "sostenibilità", con temi riguardanti l'introduzione delle dimensioni ESG nel business bancario e le analisi del percorso verso l'integrazione dei fattori ESG nelle policy di erogazione e di monitoraggio del credito

INCARICHI PROFESSIONALI PIÙ RILEVANTI IN COLLEGI SINDACALI

- Sindaco effettivo di Servizi Aerei S.p.A. – società soggetta all'attività di direzione e coordinamento di ENI S.p.A. - dal 15.04.2022 sino all'approvazione del Bilancio al 31.12.2024
- Presidente del Collegio sindacale di Marelli & Pozzi S.p.A. dal 27.05.1996 sino alla approvazione del bilancio al 31.12.2022, con incarico anche della revisione legale sino al 25.06.2020
- Sindaco supplente di ASTM S.p.A. dal 29.04.2021 sino all'approvazione del bilancio al 31.12.2022
- Presidente del Collegio sindacale di Pizzardi S.r.l. dal 21.04.1993 al 29.11.2012
- Presidente del Collegio sindacale di SI.EL.CO. S.r.l. dal 30.04.1995 al 04.06.2016

ESPERIENZE DIDATTICHE

- Docenza a contratto per attività didattiche non istituzionali Università Carlo Cattaneo - LIUC - Ateneo a Castellanza (Varese)

ESPERIENZE PROFESSIONALI

- Socio fondatore dello Studio Pasotti, attivo dal 1989 sotto forma di studio individuale. Nel 2010 ha assunto la forma di Associazione professionale con la partecipazione del dott. Gianpiero Badanai.

Nel corso della carriera professionale ha svolto / svolge:

- Attività di controllo, da oltre un ventennio, quale Sindaco, anche con la carica di Presidente, e quale Revisore legale dei conti di società di capitali e di enti pubblici
- Consulenza specialistica in materia di monitoraggio fiscale di investimenti e attività finanziarie estere
- Consulenza societaria, economico-finanziaria, amministrativa e contabile, tecnico-contrattuale e fiscale a imprese ed a gruppi di imprese
- Consulenza ad imprese in materia di metodologie di gestione e di controllo, ivi compresa la programmazione aziendale strategica e la redazione di piani aziendali
- Redazione di bilanci riguardanti società di capitali, accompagnati da relazioni tecniche illustrative ed analisi economiche e finanziarie
- Attività di *Advisor* con elaborazione di un Piano di ristrutturazione di un gruppo di imprese operanti nel settore vitivinicolo, nel settore immobiliare e nel settore alberghiero e della ristorazione
- Attività di rappresentanza e difesa del contribuente, nei primi due gradi di giudizio, nell'ambito del contenzioso tributario; assistenza e consulenza tributaria relative ai rapporti con la Agenzia delle Entrate, anche in ambito pre-contenzioso o degli istituti deflattivi del contenzioso
- Consulenza per operazioni straordinarie e relativamente a cessione di aziende, di quote di partecipazione, di patrimoni e di singoli beni
- Incarichi di Liquidatore di imprese individuali e di società di capitali
- Ispezioni e revisioni amministrative e contabili
- Perizie, pareri motivati e consulenze tecniche in materia societaria, anche avanti autorità giudiziarie
- Assistenza in pianificazioni di interessi e patrimoni fra eredi e fra familiari
- Valutazioni di aziende, di patrimoni, di beni e di diritti
- Incarichi di Custode giudiziario di partecipazioni societarie
- Attività arbitrale in qualità di Presidente e di Arbitro Unico
- Incarichi di Commissario Giudiziale, Liquidatore Giudiziale e Curatore di società in procedura concorsuale - Tribunale di Varese

CURRICULUM VITAE

Name and surname: Luisa Marina Pasotti
Place and date of birth: Gallarate (Varese, Italy) on August 6, 1961
Marital status: Married, with one child



EDUCATION

- o Degree in Business Administration with specialisation for the profession of Chartered Accountant, awarded with highest honours on April 23, 1986, by the Bocconi University in Milan (Italy)
Thesis: "Evolution of the relationships between small and medium enterprises and financial intermediaries. Cases in the province of Varese."

PROFESSIONAL QUALIFICATIONS

- o Chartered accountant registered in the Register of Chartered Accountants and Accounting Experts of the District Court of Varese, Section A, under no. 200 from May 3, 1989.
- o Enrolled in the new "Register of Accounting Auditors" no. 43596, pursuant to Legislative Decree no. 88 of 27/01/92 - OJ no. 31-bis of 21/04/95, with effect from April 21, 1995.
- o Member of the Board of Directors of the Register of Chartered Accountants and Accounting Experts of Varese from 0101.2017 to 24.02.2022.
- o Member of the Board of Auditors of OIV – *Organismo Italiano di Valutazione* - appointed by the National Council of the Association of Chartered Accountants and Accounting Experts in the session of March 28, 2018.
- o Associated with Nedcommunity, an Italian association of non-executive and independent directors, members of corporate governance, and control bodies.

PROFESSIONAL EXPERIENCE AND RELEVANT EDUCATION IN THE BANKING SECTOR AND IN LISTED COMPANIES

- o Member of the Board of Directors of Banca Carige S.p.A. - independent and non-executive - and Member of the Remuneration Committee from 11.07.2017 to 20.09.2018.
- o Member of the Board of Directors of Banca Carige S.p.A. - independent and non-executive - from 20.09.2018 to 02.01.2019, and Member of the Risk Committee and of the Nomination and Governance Committee from 23.10.2018 to 02.01.2019.
- o Member of the Board of Directors of Carige REOCO S.p.A. from 09.01.2018 to 22.05.2019.
- o Alternate auditor at FinecoBank S.p.A. for fiscal years 2020-2022, nominated by the shareholders' meeting of 28.04.2020 until 30.09.2020.
- o Statutory auditor and Chairperson of FinecoBank S.p.A., position undertaken on 01.10.2020, following the resignation of the previous chairperson, and in office until the approval of the financial statements as at 31.12.2022.
- o Attended Advanced Training course for Board of Directors "The banking business: duties and responsibilities of members of the board of directors" at ABI - Rome, September/October 2017.
- o Attended Advanced Training course for Board of Directors "The banking business: the Market" at ABI - Milan 5-6 July 2018, 27-28 September 2018, and 30-31 October 2019.
- o Participation to the Advanced Training courses "The banking enterprise: the duties and responsibilities of management bodies", dedicated to the banks' controlling bodies and promoted in Milan by ABIFORMAZIONE in 2020, 2021, and 2022, the latter with a session dedicated to the challenge of "sustainability", with topics concerning the introduction of ESG dimensions in the banking business and the analysis of the path towards the integration of ESG factors in lending policies and credit monitoring.

MOST RELEVANT PROFESSIONAL EXPERIENCE ON BOARDS OF STATUTORY AUDITORS

- Member of the Board of Statutory Auditors of Servizi Aerei S.p.A. - company subject to the management and coordination of ENI S.p.A. - from 15.04.2022 until the approval of the Financial Statements as at 31.12.2024.
- Chairman of the Board of Statutory Auditors of Marelli & Pozzi S.p.A. from 27.05.1996 until the approval of the financial statements as at 31.12.2022. The Board was also in charge of auditing the company's accounts until 25.06.2020.
- Alternate auditor of ASTM S.p.A. from 29.04.2021 until the approval of the financial statements as at 31.12.2022.
- Chairman of the Board of Statutory Auditors of Pizzardi s.r.l. from 21.04.1993 to 29.11.2012.
- Chairman of the Board of Statutory Auditors of SI.EL.CO. s.r.l. from 30.04.1995 to 04.06.2016.

TEACHING EXPERIENCE

- Contract lecturer for non-institutional educational activities at Carlo Cattaneo University - LIUC - in Castellanza (Varese, Italy).

PROFESSIONAL EXPERIENCE

- Founding member of Studio Associato Pasotti, active since 1989 in the form of an individual firm. In 2010 the firm evolved into a professional association with the participation of one partner, Mr. Gianpiero Badanai.

Career highlights:

- Over twenty-year experience in auditing activities as an Auditor, also holding the position of Chairperson and Auditor of the accounts of joint-stock companies and public bodies.
- Consultant specialized in tax monitoring of foreign investments and financial activities.
- Corporate, economic-financial, administrative, accounting, technical-contractual, and tax consultancy for companies and groups of companies.
- Corporate advisor on management and control methods, including strategic corporate planning, and the drafting of business plans.
- Drafting of corporate financial statements, accompanied by illustrative technical reports and economic and financial analyses.
- Advisor in the drafting of a restructuring plan for a group of companies operating in the wine sector, real estate sector, as well as in the hotel and food services industry in the Veneto region. These activities include the planning and definition of the new financial, administrative, and managerial structure in light of the restructuring process.
- Assists clients in tax litigation; tax assistance and consultancy in matters with the Tax Authority, including out of court settlements and dispute resolutions.
- Advisor on extraordinary operations concerning the sale of companies, shareholdings, going concerns and single assets.
- Appointed liquidator of sole proprietorships and corporations.
- Administrative and accounting inspections and audits.
- Appraisals, motivated opinions, and technical advice on corporate matters, also before judicial authorities.
- Advisor on planning interests and assets amongst heirs and family members.
- Evaluations of companies, assets, goods, and rights.
- Appointed judicial trustee of company shares.
- Arbitration activities as President and Sole Arbitrator.
- Appointed, by the Court of Varese, as Judicial Commissioner, Judicial Liquidator, and Trustee of companies undergoing bankruptcy proceedings.

DICHIARAZIONE DI ACCETTAZIONE DELLA CANDIDATURA
nella lista di minoranza per l'elezione a componente del collegio sindacale di
FINECOBANK S.p.A.

La sottoscritta **PASOTTI LUISA MARINA** nata a **GALLARATE (VA)** Italia
il **06.08.1961**

dichiara e attesta:

1. di aver letto attentamente il documento intitolato *Principi per la selezione dei candidati alle cariche sociali in società quotate* e di accettarne integralmente il contenuto;
2. di possedere i requisiti di professionalità, onorabilità e indipendenza previsti dall'art. 1 dei *Principi per la selezione dei candidati alle cariche sociali in società quotate*;
3. di non versare in alcuna delle situazioni di incompatibilità previste dall'art. 2 dei *Principi per la selezione dei candidati alle cariche sociali in società quotate*, ovvero di impegnarsi a dimettersi dagli incarichi in eccesso una volta eletto;
4. di accettare di essere candidato da parte di un gruppo di azionisti, gestori di attivi e/o investitori istituzionali anche esteri (di seguito, "Soggetti presentatori della lista", cui la presente dichiarazione è rivolta anche in via disgiunta tra loro) a prescindere dalle concrete prospettive di elezione e nomina alla carica sociale;
5. di impegnarsi, se eletto, nei confronti dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), ad accettare e assumere la carica sociale per la quale è candidato;
6. di impegnarsi, nei confronti dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), a dimettersi dalla carica nell'eventualità che i requisiti di cui ai punti 2 e 3 vengano meno nel corso del mandato;
7. di impegnarsi, se eletto, nei confronti dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), ad agire in totale indipendenza e autonomia di giudizio per il perseguimento dell'interesse della società;
8. di impegnarsi, se eletto, nei confronti dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), a non accettare, almeno per un anno, incarichi direttivi o cariche sociali nella stessa società o in società del gruppo successivamente alla cessazione del mandato, a meno di una ricandidatura secondo quanto stabilito dal Protocollo di funzionamento del Comitato dei gestori;
9. di autorizzare la pubblicazione e la diffusione del contenuto della presente dichiarazione da parte dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), ivi incluso attraverso il sito web del Comitato dei gestori e i comunicati stampa da questo diramati.
10. In caso di elezione e di violazione delle dichiarazioni e degli impegni di cui ai precedenti paragrafi, la dichiarante autorizza i Soggetti presentatori della lista a pubblicare su quotidiani di primaria rilevanza, italiani e internazionali, una comunicazione dell'avvenuta violazione delle dichiarazioni e degli impegni di cui ai paragrafi precedenti e si obbliga a corrispondere loro a titolo di penale l'importo pari ai costi di pubblicazione, salvo il risarcimento del danno ulteriore.
11. La sottoscritta autorizza il trattamento dei dati personali, ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679 ("GDPR") e del D. Lgs. n. 196/2003.

Varese, 25.03.2023

Firmato da

Luisa Marina Pasotti

 : **MASSIMO GATTO**

Dottore Commercialista
Revisore Legale dei Conti
Nato a Roma, il 27 giugno 1963

Incarichi attualmente ricoperti

- Sindaco Effettivo di FINECO BANK S.p.A.*
- Presidente del Collegio Sindacale di MARR S.p.A.*
- Componente dell'Organismo di Vigilanza D. Lgs 231/01 di MARR S.p.A.
- Sindaco effettivo di SACE BT S.p.A. (Gruppo SACE)
- Componente dell'Organismo di Vigilanza D. Lgs 231/01 di SACE BT S.p.A. (Gruppo SACE)
- Presidente del Collegio Sindacale di Poste Welfare Servizi S.r.l. (Gruppo Poste Italiane)
- Componente della Commissione Aggiornamento e Revisione dei Principi di Comportamento del Collegio sindacale di società quotate presso il Consiglio Nazionale dell'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili
- Sindaco Supplente del Collegio Sindacale di UNIPOL Gruppo Finanziario S.p.A.*
- Consulente Tecnico di Parte per conto di istituti di credito:
 - Unicredit S.p.A. Legal Italy
 - doValue S.p.A.
 - doNext S.p.A
- Curatore Fallimentare presso il Tribunale di Roma
- Custode Immobiliare presso il Tribunale Civile di Roma

Incarichi precedentemente ricoperti

- Presidente del Collegio Sindacale di SNAM S.p.A.*

* Eletto nella lista degli azionisti di minoranza presentata da Assogestioni

CURRICULUM VITAE

- Presidente del Collegio Sindacale di C.I.V. S.p.A. (Salini Impregilo)
- Sindaco Effettivo del Collegio Sindacale di FINTECNA S.p.A.
- Presidente del Collegio Sindacale Banca del Mezzogiorno-Mediocredito Centrale
- Sindaco Supplente del Collegio Sindacale di Arca Holding S.p.A.
- Sindaco Supplente del Collegio Sindacale di Unicredit Factoring S.p.A.
- Sindaco supplente del Collegio Sindacale di Banca popolare di Vicenza S.P.A.
- Consigliere dell'Associazione Nazionale per L'Enciclopedia della Banca e della Borsa
- Sindaco Effettivo del Collegio Sindacale METRO B1 a.r.l. e RI.MA.TI a.r.l. (Salini Impregilo)
- Sindaco Effettivo Eurofinance 2000 S. r. l (Unicredit S.p.A.)
- Sindaco Supplente del Collegio Sindacale di MEDIASET S.p.A.
- Componente del Comitato di Vigilanza 231 di Unicredit Mediocredito Centrale
- Sind. eff. "Delivery & Mail S.p.A.", "FRT S.p.A.", "Banca della Rete S.p.a.", Corit S.p.a. in Liquid.
- Sindaco Supplente di KynesteS.p.a., Figeroma e Romafides

- Membro della Commissione di studio istituita per la redazione di un protocollo di intenti e/o linee guida per l'attività dei Collegi Sindacali delle società bancarie del Gruppo Capitalia

- Collaborazione per l'attività di revisione e certificazione delle sovvenzioni ricevute dall'Associazione Nazionale Industrie Cinematografiche Audiovisive e Multimediali - A.N.I.C.A. attraverso il Ministero per i Beni e le Attività Culturali, in qualità di revisore contabile dei conti

- Componente dell'Organo di Controllo della Banca al Comitato Agevolazioni (Legge 1329/65 e 598/94_Ministero dell'Economia) e al Comitato Gestione del Fondo di Garanzia (Legge 266/97 Ministero delle Attività Produttive, e per tali funzioni all'analisi dei requisiti di legittimità circa la sussistenza e l'utilizzo dei Fondo Europei

Attività e competenze specifiche

- Svolge l'attività di Dottore Commercialista come professionista indipendente
-

CURRICULUM VITAE

- Ricopre ruoli di vigilanza nell'ambito delle società di capitali quotate e non (Collegio Sindacale, Comitato per il controllo interno, Comitato per il controllo dei rischi e Organismo di Vigilanza 231)
- Esperto di Corporate Governance in tema di rischi e controlli, secondo le norme previste nel nuovo Codice di Corporate Governance
- Presta assistenza a società di capitale o di persona, su tematiche di diritto societario e di diritto tributario
- Svolge attività di pareristica in ambito tributario e societario per società ed enti
- Esegue consulenze in progetti di finanza accentrata e presidio dei processi di finanza
- Presta assistenza per la preparazione di istanze di concordato preventivo e fallimento
- Svolge attività di consulenza su operazioni straordinarie
- Svolge attività di consulenza e assistenza di aziende in crisi, con particolare riferimento alla redazione di piani di fattibilità per accordi di ristrutturazione dei debiti, concordati preventivi, piani di risanamento e transazioni fiscali, piani di rinegoziazione del debito e di definizione di moratorie o accordi - anche a stralcio - con i creditori, ovvero per consentire l'accesso alla procedura di concordato preventivo e per la redazione di accordi di ristrutturazione del debito
- Esperto di due diligence fiscali per l'individuazione delle aree a rischio, gestione delle eventuali irregolarità rilevate, attribuzione di responsabilità, corretta interpretazione normativa e adeguamento di regolamenti
- Svolge perizie per la valutazione di aziende e di rami di attività per operazioni di acquisto, conferimenti, trasformazioni, cessioni di rami aziendali, stima di concambi azionari, valutazione di patrimoni materiali e immateriali
- Esegue attività di patrocinio dinanzi alle Commissioni Tributarie
- Ricopre incarichi di Curatore Fallimentare per il Tribunale Civile di Roma, Sezione Fallimentare e Custode immobiliare per la Sezione Immobiliare
- Ricopre incarichi di Consulente Tecnico di parte nominato dal Tribunale Civile di Roma nei giudizi civili e negli arbitrati
- Svolge attività di Gestore della crisi da Sovraindebitamento nominato dal Tribunale di Roma e dall'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Roma (soggetti legittimati per la composizione della crisi) iscritto in apposito registro tenuto presso il Ministero di Grazia e Giustizia

CURRICULUM VITAE

- Riveste incarichi di consulenza tecnica in materia bancaria e creditizia come CTP per conto di primari istituti di credito (Unicredit-doValue-doNext), e in particolare in materia di:
 - contenziosi in materia di revocatorie fallimentari;
 - contenziosi nei rapporti di conto corrente bancario per l'accertamento di anatocismo, interessi ultra-legali ed usura in azioni giudiziarie ed extragiudiziarie;
 - contenziosi in materia di mutui e operazioni di finanziamento e di leasing, per l'accertamento della regolarità dei contratti e della corretta applicazione delle condizioni economiche in essi previste

Formazione

- 2022 "Induction Session – "Climate Change: la sfida", promossa da Assogestioni – Catch up Programma Independent Director
- 2021 Master Executive in "Corporate Governance & Capital Market"
- 2021 Corso di formazione per gestori della Crisi da Sovraindebitamento.
- 2021 Corso di formazione – La composizione negoziata per la soluzione della crisi d'impresa di cui al Decreto Legge n.118/2021
- 2021 Associazione Italiana internal Auditors: Metodologia di valutazione del sistema di controllo interno
- 2019 "Induction Session – il Collegio Sindacale e Il comitato controllo e rischi: sinergie e divergenze", promossa da Assogestioni ed Assonime
- 2018 Convegno "La Gestione dei Rischi", promosso dalla Commissione Collegi Sindacali dall'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Roma
- 2018 Componente della Commissione "Collegi Sindacali" dall'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Roma
- 2017 "Induction Session – Rischi e Responsabilità d'Impresa", promossa da Assogestioni ed Assonime
- 2017 Corso in "Crisi d'impresa e diritto fallimentare" rilasciato da UNIPROF CONSORZIO-Università degli Studi di Roma "Tor Vergata"
- 2016 Corso di Alta Formazione Specialistica per Gestori della Crisi da Sovraindebitamento rilasciato da UNIPROF CONSORZIO-Università degli Studi di Roma "Tor Vergata"

CURRICULUM VITAE

- 2016 Componente della Commissione “Consulenza Aziendale” dall’Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Roma
- 2015 “Induction Session – Follow Up – Le Responsabilità degli Amministratori e dei Sindaci nelle Società Quotate, promossa da Assogestioni ed Assonime
- 2015 Iscritto nell’Elenco dei Gestori delle crisi di Sovraidebitamento presso il Ministero della Giustizia. Il D.M. 202/2014, Regolamento per gli Organismi di composizione della crisi da Sovraindebitamento, introduce la procedura di sovraindebitamento, finalizzata a risolvere su basi negoziali le situazioni di insolvenza dei soggetti che non possono accedere alle procedure previste dalla legge fallimentare
- 2014 “Induction Session Operazioni Parti Correlate e Remunerazione degli Amministratori, promossa da Assogestioni ed Assonime
- 2012/13 Master di Diritto Tributario Internazionale svolto dalla Scuola Superiore dell’Economia e delle Finanze del Ministero dell’Economia e delle Finanze
- 2012 Corso in Revisione Legale Dei Conti in base al D.Lgs n.39/2010, con particolare riguardo a quella svolta dal Collegio Sindacale, coordinato dal Prof. Caratozzolo
- 2012 Relatore al seminario “I consiglieri non esecutivi e indipendenti: ruoli, competenze e responsabilità”, promosso da SDA Bocconi in collaborazione con Spencer & Stuart
- 2012 “Induction Session per Amministratori e Sindaci alla luce del Nuovo Codice di Autodisciplina”, organizzate da Assogestioni ed Assonime
- 2006 Iscritto al Registro dei Custodi Immobiliari
- 2002 Corso di specializzazione in “Revisione Aziendale” tenuto dall’Ordine dei Dottori Commercialisti di Roma
- 2000 Componente del Gruppo di studio “Ricerca sull’applicazione dei principi contabili civilistici ai bilanci degli enti pubblici” della Commissione Enti non commerciali, da parte dell’Ordine dei Dottori Commercialisti di Roma
- 1999 I° seminario di studi “La consulenza tecnica nel procedimento civile”
- 1999 Iscritto presso l’albo dei consulenti tecnici del Tribunale Civile di Roma (C.T.U.), con la specifica abilitazione a valutare controversie di natura: fallimentare, societaria, contabile, fiscale
- 1999 Iscritto al Registro dei Revisori Contabili con D.M. 25/11/1999 G.U. supplemento n.100 del 17/12/1999 al n. 104978

CURRICULUM VITAE

- 1995/2000 Corsi di perfezionamento per curatori fallimentari rilasciati dalle Facoltà d'Economia e Commercio delle Università degli Studi di Roma "*La Sapienza*" e "*Tor Vergata*"
- 1995 Iscritto al Registro dei Curatori Fallimentari presso il Tribunale Fallimentare di Roma
- 1995 Iscritto all'Ordine dei Dottori Commercialisti al n. AA_005291

Istruzione

- Esame di stato per l'abilitazione all'esercizio della professione di dottore commercialista presso l'Università degli Studi di Roma "*La Sapienza*"
- Diploma di Laurea in Economia e Commercio presso l'Università degli Studi di Roma "*La Sapienza*"
- Liceo Scientifico "*Francesco d'Assisi*" di Roma
- Buona conoscenza dell'inglese parlato e scritto

Roma, 23 Marzo 2023

 : MASSIMO GATTO

Certified Accountant

Statutory Auditor

Born in Rome, June 27th, 1963

NOMINATIONS CURRENTLY HELD

- Statutory Auditor of FINECO BANK S.p.A*
- Chairman of the Board of Statutory Auditors of MARR S.p.A*
- Member of the Surveillance Body pursuant to Legislative Decree 231/2001” of MARR S.p.A.
- Statutory Auditor of SACE BT S.p.A (SACE GROUP).
- Member of the Surveillance Body pursuant to Legislative Decree 231/2001” of “SACE BT S.p.A.”
- Chairman of the Board of Statutory Auditors of “POSTE WELFARE SERVIZI S.r.l.” (Poste Italiane Group)
- Member of the update and review commission of the principles of conduct of the board of Statutory Auditors of companies listed of the “Certified Public Accountants, Auditors and Advisors
- Alternative Auditor of UNIPOL S.p.A.*
- Technical Consultant Party appointed by primary banks: Unicredit S.p.A, doValue S.p.A., doNext S.p.A.
- Official Real Estate Receiver appointed by Civil Court in Rome - Real Estate Section
- Official Receiver appointed by Bankruptcy Court in Rome

*Appointed by Assogestioni in the minority lists

NOMINATIONS PREVIOUSLY HELD

- Chairman of the Board of Statutory Auditors of SNAM S.p.A.
- Chairman of the Board of Statutory Auditor of C.I.V. S.p.A. (Salini-Implegiro)
- Statutory Auditor of FINTECNA S.p.A.
- Statutory Auditor of METRO B1 - consortile company a r.l. (Salini-Impregilo)
- Alternative Auditor of ARCA HOLDING S.p.A.
- Alternative Auditor of BANCA POPOLARE DI VICENZA S.P.A.
- Statutory Auditor of RI.MA.TI - consortile company a r.l. (Salini-Impregilo)
- Statutory Auditor of Eurofinance 2000 S.r.l. (Unicredit Group)
- Alternative Auditor of MEDIASET S.p.A.
- Chairman of the Board of Statutory Auditors of Mezzogiorno Bank (Poste Italiane Group)
- Chairman of the Board of Auditors of Unicredit Mediocredito Centrale S.p.A, (Unicredit Group)
- Member of the Supervisory Board Legislative Decree 231/2001 of Unicredit Mediocredito Centrale S.p.A.
- Member of the Board of Statutory Auditors of "Mail Delivery & S.p.A.", logistics company
- Member of the Board of Statutory Auditors of "FRT SpA", tax collection company

CURRICULUM VITAE

- Member of the Commission appointed by the Capitalia Group to draft a protocol of intent and/or guidelines for the Boards of Statutory Auditors of the banking corporations within the Capitalia Group
- Member of the Board of Statutory Auditors of Rete Bank S.p.A.
- Member of the controlling body of Unicredit Mediocredito Centrale SPA-Facilities Committee (pursuant Law 1329/65 and 598/94 - Ministry of Economy) and the Committee of Management of the Guarantee Fund (Law 266/97 - Ministry of Productive Activities), with the role of analysing the prerequisites of legitimacy surrounding the maintenance and use of European funds.
- Statutory Auditor of Unicredit Mediocredito Centrale
- As an auditor was part of the audit and certification of grants received by the Association of National Cinematographic, Audiovisual and Multimedia Industries (A.N.I.C.A.) through the Ministry for Cultural Heritage
- Substitute Auditor of Kyneste S.p.a., Figeroma S.p.a. e Romafides S.p.a.
- Member of the board of Statutory Auditors of Corit Spa (Unicredit Group).

OTHER PROFESSIONAL INFORMATIONS

- Currently, he practices in as an independent professional
- He provided fiscal, corporate, financial, and budgetary advice and assistance to companies
- He attended supervisory roles within capital companies (Board of Auditors, Internal Control Committee, Risk Control Committee, and Supervisory Board 231)
- Dealing with issues of governance, as well as regulated by the New Corporate Governance Code, focusing on governance in terms of risks and controls
- He implemented projects and structuring economic and financial restructuring
- He follows the management of cash pooling: planning and financial control, treasury, operations in the short / medium / long term, extraordinary transactions, bond issues,

CURRICULUM VITAE

security interest, management of financial counterparties, financial regulation and management and control of financial risks

- He also gives expert advice on all aspects of tax legislation that both directly and indirectly affects a specific tax plan. He acted as a representative in front of the Department of Finance and as defense before the Appeals Boards
- More particularly, he follows companies from their formation, advising its members about the common shares to be taken and giving careful guidance on extraordinary transactions (transfers of shares, sale of business divisions, acquisitions, and transfer of company procedures for voluntary liquidation.)
- He appointed as technical consultant (CTP) by primary banks about technical advice facts and in particular: calculation of interest, surveys of bank account movements, calculation of anatocism, revaluation of the amounts due, investigations and assessments of damage, reconstruction of accounting records and financial statements of financial operations
- He created projects to deal with the economic and financial structuring and restructuring and administration of small-medium enterprises
- He gives fiscal and legal advice about exchange of goods and services Intra-EU and Extra EU, with particular reference to the application of international conventions against double taxation, particularly in the film industry
- He provides advice and assistance for the formation of Italian subsidiaries of companies that are based abroad and vice versa, support in case of submission of applications for VAT refund, representation and / or direct identification for VAT purposes in companies established abroad
- He provides assistance to companies on extraordinary transactions (transfers of shares, sale of business units, acquisitions, and transfer of company procedures for voluntary liquidation)
- Appointed "Organisms of Composition of the indebtedness crisis" by Court of Rome
- Appointed by the Civil Court of Rome, both in the Bankruptcy Section as a liquidator and in the Real estate section as an estate caretaker, and he appointed by the Civil Court of Rome as an expert witness in civil proceedings and in arbitration

CURRICULUM VITAE

- Performing legal due diligence useful for economic evaluation of the business conducted within the companies. He Identifies areas at risk, the management of any deficiencies noted, the allocation of responsibilities, the correct interpretation of legislation and adjustment of regulations
- Technical part-time consulting on behalf of primary credit institutions (Unicredit – Italfondario – doBank), and in particular: bankruptcy revocation disputes and bank account reports for the anatocism assessment, ultra-legal interests, usury
- In addition, interest calculation, risk assessments, interest reconstruction, interest calculations, bank account movements, reconciliation of equity ratios, and having among the parties resulting from accounting records.

TRAINING

- | | |
|------|---|
| 2022 | “Induction Session – "Climate Change: la sfida", promossa da Assogestioni – Catch up Programma Independent Director |
| 2021 | Master Executive in “Corporate Governance & Capital Market” promoted by Top Legal Academy and sponsored by AISCA |
| 2021 | Training Course on The negotiated composition for the solution of the business crisis referred to in Law Decree 118/2021 |
| 2021 | Training course for Managers of the Over-indebtedness Crisis |
| 2021 | Training session on Internal control system assessment methodology promoted by Associazione Italiana Internal Auditors |
| 2019 | Training session "Induction Session - The Board of Statutory Auditors and the Control and Risk Committee: synergies and divergences", promoted by Assogestioni and Assonime |
| 2018 | Relator at the Conference "Risk Management" organized by the Board of Statutory Auditors of the Order of Chartered Accountants and Accounting Experts of Rome with the report "Motivational Aspects in Risk Management" |
| 2018 | Member of the Commission "Boards of Statutory Auditors" from the Order of Chartered Accountants and Accounting Experts of Rome |

CURRICULUM VITAE

- 2017 Training session on the "Induction Session - Risk and Corporate Responsibility", promoted by Assogestioni and Assonime
- 2017 Professional Training course in business crisis and bankruptcy law issued by UNIPROF CONSORZIO-University of Rome "Tor Vergata"
- 2016 Training course for over-indebtedness crisis manager issued by UNIPROF CONSORZIO university of Roma studies "Tor Vergata"
- 2016 Member of the Commission of "Business Consulting" of the Boards of Chartered Certified Accountants of Rome
- 2015 Registered at "Organisms of Composition of the indebtedness crisis" by the Justice Ministry
- 2015 "Induction Session for– Follow Up – The Responsibilities of Directors and Auditors in the Listed Companies, promoted by Assogestioni and Assonime
- 2014 "Induction Session Related Party Transactions and Remuneration of Directors promoted by Assogestioni and Assonime
- 2012/2013 Master of International Tax Law by the School of Economics and Finance from the Ministry of Economy and Finance
- 2012/13 Master's Degree of in International Tax Law held by Treasury Department of the Italian Ministry of Economy and Finance
- 2012 Relator at the conference "The non-executive and independent member: roles, duties and responsibilities" appointed by SDA Bocconi University and SpencerStuart
- 2012 Course on Statutory Audit in accordance with Legislative Decree n.39/2010, particularly with regard to that carried out by the Statutory Auditors, held by Prof. Caratozzolo
- 2012 "Induction Session for Directors and Auditors in the light of the New Code of Conduct", held by Assogestioni and Assonime

CURRICULUM VITAE

- 2006 Registered as an Official Real Estate Receiver
- 2002 "Business Auditing" Certificate held by the Association of Certified Public Accountants in Rome
- 2000 He took part in the following session "Research on the application of accounting principles to the financial statements of public entities" for the Commission on non-commercial entities as a representative for Certified Public Accountants Association in Rome
- 1999 Appointed as Technical consultant of the Civil Court of Rome (CTU), with approval to evaluate the nature of litigation: bankruptcy, corporate, accounting, tax
- 1999 Technical expertise in civil proceedings" certificate of attendance of 1st seminar course
- 1998-1999 Appointed as Official receiver of bankruptcy proceedings by the Bankruptcy Section at Rome's Court
- 1995-2000 Training courses for insolvency practitioners at Business and Economics, at "La Sapienza" and "Tor Vergata" Universities
- 1995 Appointed as Liquidator by the Bankruptcy Court of Rome
- 1995 Chartered Accountant registered in Rome and Certified Public Auditor

EDUCATION

- Degree in Business and Economics, at "La Sapienza" University in Rome
- Scientific high school "Francesco d'Assisi" in Rome

PROFESSIONAL PROFILE

- Certified Public Accountant since 1995
- Certified Public Auditor since 1999

Rome, 23 Marzo 2023

DICHIARAZIONE DI ACCETTAZIONE DELLA CANDIDATURA
nella lista di minoranza per l'elezione a componente del collegio sindacale di
FINECOBANK S.p.A.

Il sottoscritto Massimo Gatto nato a Roma il 27/06/1963

dichiara e attesta:

1. di aver letto attentamente il documento intitolato *Principi per la selezione dei candidati alle cariche sociali in società quotate* e di accettarne integralmente il contenuto;
2. di possedere i requisiti di professionalità, onorabilità e indipendenza previsti dall'art. 1 dei *Principi per la selezione dei candidati alle cariche sociali in società quotate*;
3. di non versare in alcuna delle situazioni di incompatibilità previste dall'art. 2 dei *Principi per la selezione dei candidati alle cariche sociali in società quotate*, ovvero di impegnarsi a dimettersi dagli incarichi in eccesso una volta eletto;
4. di accettare di essere candidato da parte di un gruppo di azionisti, gestori di attivi e/o investitori istituzionali anche esteri (di seguito, "Soggetti presentatori della lista", cui la presente dichiarazione è rivolta anche in via disgiunta tra loro) a prescindere dalle concrete prospettive di elezione e nomina alla carica sociale;
5. di impegnarsi, se eletto, nei confronti dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), ad accettare e assumere la carica sociale per la quale è candidato;
6. di impegnarsi, nei confronti dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), a dimettersi dalla carica nell'eventualità che i requisiti di cui ai punti 2 e 3 vengano meno nel corso del mandato;
7. di impegnarsi, se eletto, nei confronti dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), ad agire in totale indipendenza e autonomia di giudizio per il perseguimento dell'interesse della società;
8. di impegnarsi, se eletto, nei confronti dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), a non accettare, almeno per un anno, incarichi direttivi o cariche sociali nella stessa società o in società del gruppo successivamente alla cessazione del mandato, a meno di una ricandidatura secondo quanto stabilito dal Protocollo di funzionamento del Comitato dei gestori;
9. di autorizzare la pubblicazione e la diffusione del contenuto della presente dichiarazione da parte dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), ivi incluso attraverso il sito web del Comitato dei gestori e i comunicati stampa da questo diramati.
10. In caso di elezione e di violazione delle dichiarazioni e degli impegni di cui ai precedenti paragrafi, il/la dichiarante autorizza i Soggetti presentatori della lista a pubblicare su quotidiani di primaria rilevanza, italiani e internazionali, una comunicazione dell'avvenuta violazione delle dichiarazioni e degli impegni di cui ai paragrafi precedenti e si obbliga a corrispondere loro a titolo di penale l'importo pari ai costi di pubblicazione, salvo il risarcimento del danno ulteriore.
11. Il/La sottoscritto/a autorizza il trattamento dei dati personali, ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679 ("GDPR") e del D. Lgs. n. 196/2003.

Roma, 23/03/2023

Firmato da Massimo Gatto

Giacomo Ramenghi

Dottore Commercialista

Revisore Legale

Professore a contratto in materia di bilancio

CURRICULUM VITAE

DATI PERSONALI

Luogo e data di nascita: Bologna, 9 ottobre 1970

Cittadinanza: Italiana

Residenza: Bologna

CONTATTI PROFESSIONALI

Studio Gnudi Associazione Professionale

ABILITAZIONI PROFESSIONALI

Revisore Legale: iscrizione nel Registro dei Revisori Legali al Numero Progressivo 130998, con D.M. 6 novembre 2003, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana n. 89 – IV Serie Speciale – del 14 novembre 2003. Dalla data di iscrizione ho costantemente svolto l'attività di revisore legale per diverse società, senza interruzioni.

Dottore Commercialista: abilitazione alla professione di Dottore Commercialista, iscrizione al n. 2003/A Albo dell'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili della giurisdizione del Tribunale di Bologna.



ATTIVITA' PROFESSIONALE

Giugno 2006 – in corso: socio dello Studio Gnudi Associazione Professionale, con sedi in Bologna, Milano e Roma.

Le attività svolte riguardano principalmente: consulenza contabile e fiscale a clienti di rilevanza nazionale, consulenza per l'organizzazione dei processi di consolidamento per Gruppi con partecipate nazionali ed estere (stesura delle procedure e del "manuale" interno di consolidamento), redazione di bilanci di esercizio e consolidati, valutazioni aziendali svolte nell'ambito di acquisizioni e/o vendite di società o rami aziendali, "due-diligence" contabili e fiscali, consulenza in merito alla realizzazione di operazioni di fusione (anche trans-nazionale), fusione con indebitamento, scissione, conferimento, MBO.

Settembre 2000 – Maggio 2006: collaborazione con lo Studio Gnudi Associazione Professionale, con sedi in Bologna, Milano e Roma.

Le attività svolte hanno principalmente riguardato: consulenza contabile e fiscale a clienti di rilevanza nazionale, consulenza per la redazione di bilanci di esercizio e consolidati, valutazioni aziendali svolte nell'ambito di acquisizioni e/o vendite di società o rami aziendali, "due-diligence" contabili e fiscali, consulenza in merito ad operazioni straordinarie.

Ottobre 1996 – Agosto 2000: consulente presso la società di revisione e certificazione PricewaterhouseCoopers S.p.A. (uffici di Bologna e Milano).

Gli incarichi svolti hanno compreso: revisione di bilanci di società quotate in mercati regolamentati ex D.Lgs. 58/1998, consulenza per la predisposizione di bilanci consolidati, valutazione del valore economico di aziende e/o rami aziendali, consulenza in merito ad operazioni straordinarie. Dal 1999 coinvolgimento nel gruppo "Transaction services" specializzato nella consulenza ed assistenza relativa ad operazioni di acquisizione ed I.P.O.

Gennaio 1995 – Settembre 1996: collaborazione con lo Studio Moruzzi - Commercialisti e Revisori contabili, Bologna.

Svolte tutte le attività riguardanti la consulenza fiscale amministrativa ordinaria.

CARICHE SOCIALI IN SOCIETA' FINANZIARIE E/O QUOTATE

Incarichi attuali:

FincoBank S.p.A. (Banca quotata al FTSEMIB di Borsa Italiana S.p.A.), con sede a Milano:

- Sindaco Effettivo (dal 12 ottobre 2020 - in corso).

Prometeia Advisor SIM S.p.A. (Società di intermediazione mobiliare), con sede in Bologna, appartenente al Gruppo Prometeia S.p.A., svolge servizi di consulenza di carattere finanziario senza assunzioni di posizioni finanziarie e di mediazione:

- Presidente del Collegio Sindacale (dal 30 maggio 2021 – in corso).

Incarichi precedenti:

Poltrona Frau S.p.A. (Società all'epoca quotata alla Borsa Italiana – Segmento STAR), con sede a Tolentino (MC):

- Sindaco Effettivo (dal giugno 2007 al maggio 2016).

Prometeia Advisor SIM S.p.A. (Società di intermediazione mobiliare), con sede in Bologna:

- Presidente del Collegio Sindacale (in carica dall'aprile 2008 al maggio 2018).

Airplus International S.r.l. (Istituto di Pagamento), con sede in Bologna, appartenente al Gruppo Lufthansa AG, svolge sostanzialmente servizi finanziari di ausilio ai pagamenti per le agenzie viaggi e utenti business:

- Presidente del Collegio Sindacale (in carica dal maggio 2011 al maggio 2018),
- Sindaco Effettivo (in carica dal maggio 2020 all'ottobre 2020).

Cyberoo S.p.A. (Società quotata nel mese di ottobre 2019 nel mercato AIM gestito da Borsa Italiana S.p.A.), con sede in Reggio Emilia, specializzata in cyber security:

- Presidente del Collegio Sindacale (in carica dal luglio 2019 all'ottobre 2020).

Santander Consumer Unifin S.p.A. (Società di concessione di finanziamenti iscritta all'articolo 107 TUB) svolge attività di erogazione di finanziamenti garantiti dalla cessione del "quinto dello stipendio":

- Sindaco Effettivo (dal maggio 2007 all'aprile 2012 e, in seguito, dal maggio 2015 al novembre 2015).

Mire SGR S.p.A. (SGR di gestione di Fondi Immobiliari), con sede in Roma:

- Sindaco Effettivo (dal settembre 2014 al novembre 2015).

Quorum SGR S.p.A. (SGR di gestione di Fondi Immobiliari), con sede in Milano:

- Sindaco Effettivo (dal giugno 2008 al maggio 2013).



ALTRI INCARICHI ATTUALI

- **Membro della Commissione**, dell'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Bologna, “**Principi Contabili**”.
- **Iscrizione nell'Albo dei consulenti tecnici del Tribunale di Bologna**: svolti su incarico del Tribunale di Bologna incarichi di CTU in materie economico - finanziarie.

ATTIVITA' UNIVERSITARIA E DIDATTICA

- Anni accademici **2017-2018, 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021, 2021-2022, 2022-2023**, Professore a contratto, aggiudicatario di bando pubblico per l'attività di insegnamento del corso N. 82008 - BILANCIO CONSOLIDATO (LABORATORIO) del Dipartimento di Scienze Aziendali (DiSA), del Corso di Laurea Magistrale in “Economia, consulenza e professioni”, Università di Bologna.
- Anni accademici **2011-2012, 2012-2013, 2013-2014, 2014-2015, 2015-2016 e 2016-2017** professore a contratto a titolo gratuito come titolare dell'insegnamento del corso N. 37324 - AUDITING (LABORATORIO) della Scuola di Economia, Management e Statistica del Corso di Laurea Magistrale in Economia e professione, Università di Bologna. Il corso ha previsto negli ultimi anni accademici un programma particolarmente incentrato sulle modalità di predisposizione e controllo del Bilancio Consolidato.
- Anno accademico **2012/2013** professore a contratto come titolare dell'insegnamento del corso N. 45130 - BILANCI STRAORDINARI (Modulo 2) - componente del corso integrato “VALUTAZIONE DEL CAPITALE ECONOMICO E OPERAZIONI STRAORDINARIE (C.I.)” della Scuola di Economia, Management e Statistica del Corso di Laurea Magistrale in Economia e professione, Università di Bologna.
- Anni accademici **2006/2007, 2007/2008 e 2008/2009** aggiudicatario del bando pubblico per l'attività di tutorato all'insegnamento del corso N. 09512 - REVISIONE AZIENDALE CLEP, Corso di Laurea di I° livello, Scuola di Economia, Management e Statistica dell'Università di Bologna.
- Anni accademici **2005/2006 e 2006/2007** incarico di docente ai corsi di formazione organizzati dalla Scuola Superiore dell'Economia e Finanze, Direzioni Regionali dell'Emilia Romagna e del Friuli Venezia Giulia, in materie di carattere contabile e fiscale.



- Anni accademici **2004/2005** e **2005/2006** docente al Master Tributario de “IL Sole 24 Ore”, Milano, per il modulo riguardante il “Bilancio Consolidato”.
- Anni **dal 1998 al 2000** relatore ai corsi di formazione organizzati per il personale interno dalla società di revisione PricewaterhouseCoopers S.p.A. nelle materie di bilancio di esercizio, bilancio consolidato e principi contabili nazionali ed internazionali.

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a final horizontal stroke.

Giacomo Ramenghi

Chartered Accountant

Statutory Auditor

Adjunct professor in financial statements matters

CURRICULUM VITAE

PERSONAL DETAILS

Place and date of birth: Bologna, 9 October 1970

Nationality: Italian

Residence: Bologna

PROFESSIONAL CONTACTS

Studio Gnudi Associazione Professionale

PROFESSIONAL QUALIFICATIONS

Statutory Auditor: entered in the Register of Statutory Auditors under Progressive number 130998, under the Italian Ministerial Decree dated 6 November 2003, published in the Official Gazette of the Italian Republic no. 89 – IV Special Series – dated 14 November 2003. Since the date on which I was recorded in the register, I have engaged continuously in professional activities as a Statutory Auditor for a number of companies, without interruption.

Chartered Accountant: admitted to the profession of Chartered Accountancy, entered under no. 2003/A in the Register of the Association of Chartered Accountants and Accounting Experts under the jurisdiction of the Court of Bologna.



PROFESSIONAL ACTIVITIES

Since June 2006: admitted as partner in the professional partnership Studio Gnudi, with offices in Bologna, Milan and Rome.

The activities conducted relate mainly to the following: accounting and tax consultancy services for important clients at a national level, consultancy in the organisation of accounting processes for the consolidation of accounting data for Groups with national and foreign subsidiaries/investee companies (drafting procedures and internal consolidation “manual”), the drawing up of financial statements and consolidated statements, business valuations carried out in connection with purchases and/or sales of companies or business branches, accounting and tax due diligence service, consultancy in relation to merger (also cross-border), leveraged merger, demerger, assignment and MBO transactions.

September 2000 – May 2006: working with the professional partnership Studio Gnudi, with offices in Bologna, Milan and Rome.

The activities conducted mainly regarded the following: accounting and tax consultancy services for important clients at a national level, consultancy in the drawing up of financial statements and consolidated statements, business valuations carried out in connection with purchases and/or sales of companies or business branches, accounting and tax due diligence service, consultancy in relation to extraordinary transactions.

October 1996 – August 2000: working activities conducted at the auditing and certification company PricewaterhouseCoopers S.p.A. (offices of Bologna and Milan).

My responsibilities included the following: auditing of the financial statements of companies quoted on markets regulated by Italian Legislative Decree no. 58/1998, consultancy in relation to the preparation of consolidated financial statements, assessment of the economic value of businesses and/or business branches, consultancy in relation to extraordinary transactions. From 1999, involvement with the “Transaction service” group, specialising in consultancy services and assistance in connection with purchase/takeover transactions and I.P.Os.

January 1995 – September 1996: collaboration with the Studio Moruzzi – Commercialisti Associati Revisori Contabili (Chartered Accountants and Auditors), Bologna.

Conducting all the activities relating to ordinary, administrative tax consultancy.



PROFESSIONAL POSTS HELD IN FINANCE AND/OR QUOTED COMPANIES

Current positions held:

FinecoBank S.p.A. (Bank quoted on the FTSEMIB index on the Milan Stock Exchange), with head office in Milan:

- Statutory Auditor (in office since 12 October 2020 to the present day).

Prometeia Advisor SIM S.p.A. (Brokerage firm), with head office in Bologna, belonging to the Prometeia S.p.A. Group, provides consultancy services of a financial nature, without taking up financial or brokerage positions:

- Chairman of the Board of Statutory Auditors (in office since May 2021 to the present day).

Previous positions held:

Poltrona Frau S.p.A. (at the time quoted on the Italian Stock Exchange – STAR segment), with head office in Tolentino (MC):

- Statutory Auditor (from June 2007 to May 2016).

Prometeia Advisor SIM S.p.A. (Brokerage firm), with head office in Bologna:

- Chairman of the Board of Statutory Auditors (in office from April 2008 to May 2018).

Airplus International S.r.l. (Payment Company), with head office in Bologna, belonging to the Lufthansa AG Group, basically provides auxiliary financial services in connection with payments to travel agencies and business operators:

- Chairman of the Board of Statutory Auditors (in office from May 2011 to May 2018)
- Statutory Auditor (from May 2020 to October 2020).

Cyberoo S.p.A. (Company quoted in October 2019 on the AIM market run by Borsa Italiana S.p.A.), with head office in Reggio Emilia, specialized in cyber security:

- Chairman of the Board of Statutory Auditors (in office from July 2019 to October 2020).

Santander Consumer Unifin S.p.A. (Loan finance company registered pursuant to article 107 of the Italian Consolidated Banking Act, then taken over by the Santander Group, extending loans secured by the assignment of “one fifth of salary”):

- Statutory Auditor (from May 2007 to April 2012 and then from May 2015 to November 2015).

Mire SGR S.p.A. (Investment Savings Company managing real estate funds), with head office in Rome:

- Statutory Auditor (from September 2014 to November 2015).



Quorum SGR S.p.A. (Investment Savings Company managing real estate funds), with head office in Milan:

- Statutory Auditor (from June 2008 to May 2013).

OTHER CURRENT POSTS HELD

- **Member of the “Principi Contabili” (Accounting Principles) Committee** of the Bologna branch of the Association of Chartered Accountants and Accounting Experts.
- **Entry in the Register of court-appointed expert witnesses at the Court of Bologna:** appointed by the Court of Bologna to act as expert witness in connection with economic and financial matters.

UNIVERSITY AND TEACHING ACTIVITY

- Academic years **2017-2018, 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021, 2021-2022 and 2022-2023** adjunct professor, awarded post following public call for teaching applications, in course no. 82008 – CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENTS (LABORATORY) at the School of Economy, Management and Statistics in the Master’s Degree Course in Economy and Professional Practice, Bologna University.
- Academic years **2011-2012, 2012-2013, 2013-2014, 2014-2015, 2015-2016 and 2016-2017** adjunct professor, without salary, as regular professor of course no. 37324 - AUDITING (LABORATORY) at the School of Economy, Management and Statistics in the Master’s Degree Course in Economy and Professional Practice, Bologna University. The course has, over the last few academic years, been based on a schedule that focuses on methods adopted to draft and audit the Consolidated Financial Statement.
- Academic year **2012/2013** adjunct professor as regular professor in course no. 45130 – EXTRAORDINARY FINANCIAL STATEMENTS (Module 2) – part of integrated course “VALUATION OF ECONOMIC CAPITAL AND EXTRAORDINARY TRANSACTIONS (integrated course)” at the School of Economy, Management and Statistics in the Master’s Degree Course in Economy and Professional Practice, Bologna University.
- Academic years **2006/2007, 2007/2008 and 2008/2009** awarded post following public call for tutorage applications in course no. 09512 – CORPORATE AUDITING CLEP, 1st level Undergraduate Degree Course, School of Economy, Management and Statistics at Bologna University.



- Academic years **2005/2006** and **2006/2007** lecturer in training courses in accounting and tax subjects, organised by the Secondary School specialising in Economy and Finance, the Regional Management Boards of Emilia Romagna and Friuli Venezia Giulia.
- Academic years **2004/2005** and **2005/2006** lecturer in Tax Master's degree organised by "IL Sole 24 Ore", Milan, for the module dealing with the "Consolidated Financial Statement".
- In the years **from 1998 to 2000** Speaker in training courses organised for internal staff by the auditing firm PricewaterhouseCoopers S.p.A. on the topics: the financial statements, consolidated financial statements and national and international accounting standards.



DICHIARAZIONE DI ACCETTAZIONE DELLA CANDIDATURA
nella lista di minoranza per l'elezione a componente del collegio sindacale di
FINECOBANK S.p.A.

Il sottoscritto Giacomo Ramenghi nato in Italia (Bologna) il 9 ottobre 1970

dichiara e attesta:

1. di aver letto attentamente il documento intitolato *Principi per la selezione dei candidati alle cariche sociali in società quotate* e di accettarne integralmente il contenuto;
2. di possedere i requisiti di professionalità, onorabilità e indipendenza previsti dall'art. 1 dei *Principi per la selezione dei candidati alle cariche sociali in società quotate*;
3. di non versare in alcuna delle situazioni di incompatibilità previste dall'art. 2 dei *Principi per la selezione dei candidati alle cariche sociali in società quotate*, ovvero di impegnarsi a dimettersi dagli incarichi in eccesso una volta eletto;
4. di accettare di essere candidato da parte di un gruppo di azionisti, gestori di attivi e/o investitori istituzionali anche esteri (di seguito, "Soggetti presentatori della lista", cui la presente dichiarazione è rivolta anche in via disgiunta tra loro) a prescindere dalle concrete prospettive di elezione e nomina alla carica sociale;
5. di impegnarsi, se eletto, nei confronti dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), ad accettare e assumere la carica sociale per la quale è candidato;
6. di impegnarsi, nei confronti dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), a dimettersi dalla carica nell'eventualità che i requisiti di cui ai punti 2 e 3 vengano meno nel corso del mandato;
7. di impegnarsi, se eletto, nei confronti dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), ad agire in totale indipendenza e autonomia di giudizio per il perseguimento dell'interesse della società;
8. di impegnarsi, se eletto, nei confronti dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), a non accettare, almeno per un anno, incarichi direttivi o cariche sociali nella stessa società o in società del gruppo successivamente alla cessazione del mandato, a meno di una ricandidatura secondo quanto stabilito dal Protocollo di funzionamento del Comitato dei gestori;
9. di autorizzare la pubblicazione e la diffusione del contenuto della presente dichiarazione da parte dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), ivi incluso attraverso il sito web del Comitato dei gestori e i comunicati stampa da questo diramati.
10. In caso di elezione e di violazione delle dichiarazioni e degli impegni di cui ai precedenti paragrafi, il dichiarante autorizza i Soggetti presentatori della lista a pubblicare su quotidiani di primaria rilevanza, italiani e internazionali, una comunicazione dell'avvenuta violazione delle dichiarazioni e degli impegni di cui ai paragrafi precedenti e si obbliga a corrispondere loro a titolo di penale l'importo pari ai costi di pubblicazione, salvo il risarcimento del danno ulteriore.
11. Il sottoscritto autorizza il trattamento dei dati personali, ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679 ("GDPR") e del D. Lgs. n. 196/2003.

Bologna, 27 marzo 2023

Firmato da Giacomo Ramenghi

CURRICULUM VITAE



INFORMAZIONI PERSONALI

Nome
Indirizzo
Telefono
E-mail
Nazionalità
Data di nascita

LUCIA MONTECAMOZZO

ESPERIENZE LAVORATIVE

Dal 2008
Dal 2004 al 2007
Dal 1990 al 2003

Italiana
MILANO, 16 settembre 1966
Studio Legale Tributario Fantozzi & Associati – Office partner della sede di Milano
Studio Magnani Marongiu & Associati
Studio di Consulenza Legale e Tributaria - Andersen Legal

In passato Sindaco effettivo in società di medie e grandi dimensioni (tra cui Uquifa Italia S.p.A., Xerium Italia S.p.A., Conforama Italia S.p.A.)

ISTRUZIONE E FORMAZIONE

1996
1989
1985

Laurea in Giurisprudenza all'Università degli Studi di Milano, voto: 104/110
Laurea in Scienze Politiche all'Università degli Studi di Milano, voto: 110/110
Diploma di liceo linguistico e di liceo scientifico alla scuola germanica Istituto Giulia di Milano

COMPETENZE PERSONALI

MADRELINGUA

ALTRE LINGUE

INGLESE
Ottimo
Ottimo
Ottimo

Capacità di lettura
Capacità di scrittura
Capacità di espressione orale

TEDESCO
Ottimo
Ottimo
Ottimo

Capacità di lettura
Capacità di scrittura
Capacità di espressione orale

FRANCESE
Ottimo
Buono
Buono

Capacità di lettura
Capacità di scrittura
Capacità di espressione orale

AREE DI SPECIALIZZAZIONE

Significativa esperienza maturata, nell'ambito del contenzioso tributario e nella gestione dei

rapporti con l'Amministrazione finanziaria, seguendo controversie, anche di fiscalità internazionale, sfociate in accordi, nazionali e transnazionali, o in giudizi con esiti il più delle volte favorevoli ai Clienti

Consulente di diverse compagnie di assicurazione

ESPERIENZE DIDATTICHE

Dall'A.A. 2013/2014
Università Bocconi di Milano
Dal 2004 al 2013
Università degli Studi di Genova

Docente a contratto nel Corso sul processo tributario nell'ambito del Master in Diritto Tributario dell'Impresa

Docente a contratto nel Corso monografico *Il processo tributario* nell'ambito del Master di diritto tributario

Relatrice in numerosi convegni e in numerosi corsi organizzati da università, ordini professionali e privati su tematiche di diritto tributario nazionale e internazionale

TITOLI

Iscritta all'Albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili dal 1994

Iscritta all'Albo degli Avvocati dal 1999 e all'Albo degli Avvocati cassazionisti dal 2011

Iscritta nel Registro dei revisori legali dal 1999

Membro della Commissione Contenzioso Tributario dell'Ordine dei Dottori Commercialisti di Milano dal 2008

Membro della Commissione Normative Comunitarie dell'Ordine dei Dottori Commercialisti di Milano dal 2004 al 2007

PUBBLICAZIONI

Buone notizie dalla Corte di Cassazione in tema di (in)validità di accertamenti che contestano la deducibilità di quote di componenti di reddito in esercizi diversi da quelli di prima iscrizione in bilancio – Nota a sentenza, in Boll. Trib., 2018, 1400

La Suprema Corte nega il rimborso delle sanzioni versate in occasione del ravvedimento operoso – Nota a sentenza, in Boll. Trib., 2018, 1093

Brevi riflessioni in tema di (il)legittimità costituzionale dell'art. 44, primo comma, del D.P.R. 29 settembre 1973, n. 602, in Boll. Trib., 2016, 732.

Gli istituti deflattivi del contenzioso tributario, EGEA, 2013

La Consulta conferma che la sospensione dei termini di impugnazione è automatica in presenza di istanza di accertamento con adesione – Nota a sentenza, in Boll. Trib., 2012, 144

La Suprema Corte esclude l'applicabilità del termine dilatorio di centoventi giorni al ricorso per ottemperanza – Nota a sentenza, in Boll. Trib., 2011, 1041

La Suprema Corte "scivola" sulla validità di accertamenti che contestano valori patrimoniali e metodi di contabilizzazione pregressi – Nota a sentenza, in Boll. Trib., 2011, 706

Il procedimento cautelare, in Boll. Trib., 2010, 1764

Trasferimento dei crediti d'imposta inerenti l'azienda ceduta, in DPT, 2006, II, 1063

Il punto sui poteri delle Commissioni tributarie ex art. 7 del D.Lgs. n. 546/1992, in Il Fisco, 2005, 15145

Applicazione della normativa I.V.A. ai contratti di somministrazione del gas metano ad uso cosiddetto promiscuo, Il Giudice di pace, 2004, 114

La responsabilità degli amministratori, dei rappresentanti e dei dipendenti a seguito della riforma del sistema sanzionatorio amministrativo in materia tributaria, in Boll. Trib., 1999, 1098

Il concetto di residenza nel modello OCSE di convenzione contro le doppie imposizioni, in Boll. Trib. 1998, 885

Trasferimento della residenza all'estero: la manovra Dini risolve i dubbi in merito alla sua rilevanza fiscale, in Boll. Trib., 1995, 335

Brevi osservazioni sul concetto tributario di residenza per le persone fisiche, in Boll. Trib., 1994, 1805

CURRICULUM VITAE



PERSONAL INFORMATION

Name
Address
Phone number
E-mail
Nationality
Date of birth

LUCIA MONTECAMOZZO

WORK EXPERIENCE

From 2008 ongoing
From 2004 to 2007
From 1990 to 2003

Italian
MILAN, 16 September 1966
Fantozzi & Associati – Milan Office partner
Magnani Marongiu & Associati
Studio di Consulenza Legale e Tributaria - Andersen Legal

In past years, member of the board of auditors of medium and large companies (among which Uquifa Italia S.p.A., Xerium Italia S.p.A., Conforama Italia S.p.A.)

EDUCATION AND TRAINING

1996
1989
1985

Degree in Law at Università degli Studi di Milano, final grade: 104/110
Degree in Political Science at Università degli Studi di Milano, final grade: 110/110
German school Istituto Giulia Milan

PERSONAL SKILLS

MOTHER TONGUE

ITALIAN

OTHER LANGUAGES

ENGLISH

Reading
Writing
Speaking

Proficient user C1
Proficient user C1
Proficient user C1

Reading
Writing
Speaking

GERMAN
Proficient user C2
Proficient user C1
Proficient user C1

Reading
Writing
Speaking

FRENCH
Proficient user C1
Independent user B2
Independent user B2

PROFESSIONAL EXPERTISE

Relevant experience in tax litigation and in handling with the Tax Authorities, gained facing

disputes concluded through both national and transnational agreements or through usually favourable judgments

Advisor of several insurance companies

TEACHING EXPERIENCE

From 2013 ongoing
Università Bocconi Milano

Contract lecturer at *Corso sul processo tributario* within the *Master in Diritto Tributario dell'Impresa*

From 2004 to 2013
Università degli Studi di Genova

Contract lecturer at *Corso monografico Il processo tributario* within the *Master di diritto tributario*

Speaker at several national and international tax law conferences and courses organized by universities, professional associations and others

MEMBERSHIPS

Admitted to the Institute of Chartered Accountants of Milan in 1994

Admitted to the Bar Association of Milan in 1999 and to the Bar of the Supreme Court in 2011

Admitted to the Institute of Auditors in 1999

Member of the Tax Litigation Commission of Chartered Accountants Institute of Milan from 2008

Member of the EU Legislation Commission of Chartered Accountants Institute of Milan from 2004 to 2007

PUBLICATIONS

Buone notizie dalla Corte di Cassazione in tema di (in)validità di accertamenti che contestano la deducibilità di quote di componenti di reddito in esercizi diversi da quelli di prima iscrizione in bilancio – Nota a sentenza, in *Boll. Trib.*, 2018, 1400

La Suprema Corte nega il rimborso delle sanzioni versate in occasione del ravvedimento operoso – Nota a sentenza, in *Boll. Trib.*, 2018, 1093

Brevi riflessioni in tema di (il)legittimità costituzionale dell'art. 44, primo comma, del D.P.R. 29 settembre 1973, n. 602, in *Boll. Trib.*, 2016, 732.

Gli istituti deflattivi del contenzioso tributario, *EGEA*, 2013

La Consulta conferma che la sospensione dei termini di impugnazione è automatica in presenza di istanza di accertamento con adesione – Nota a sentenza, in *Boll. Trib.*, 2012, 144

La Suprema Corte esclude l'applicabilità del termine dilatorio di centoventi giorni al ricorso per ottemperanza – Nota a sentenza, in *Boll. Trib.*, 2011, 1041

La Suprema Corte "scivola" sulla validità di accertamenti che contestano valori patrimoniali e metodi di contabilizzazione pregressi – Nota a sentenza, in *Boll. Trib.*, 2011, 706

Il procedimento cautelare, in *Boll. Trib.*, 2010, 1764

Trasferimento dei crediti d'imposta inerenti l'azienda ceduta, in *DPT*, 2006, II, 1063

Il punto sui poteri delle Commissioni tributarie ex art. 7 del D.Lgs. n. 546/1992, in *Il Fisco*, 2005, 15145

Applicazione della normativa I.V.A. ai contratti di somministrazione del gas metano ad uso cosiddetto promiscuo, *Il Giudice di pace*, 2004, 114

La responsabilità degli amministratori, dei rappresentanti e dei dipendenti a seguito della riforma del sistema sanzionatorio amministrativo in materia tributaria, in *Boll. Trib.*, 1999, 1098

Il concetto di residenza nel modello OCSE di convenzione contro le doppie imposizioni, in *Boll. Trib.* 1998, 885

Trasferimento della residenza all'estero: la manovra Dini risolve i dubbi in merito alla sua rilevanza fiscale, in *Boll. Trib.*, 1995, 335

Brevi osservazioni sul concetto tributario di residenza per le persone fisiche, in *Boll. Trib.*, 1994, 1805

I authorize the treatment of my personal data pursuant to GDPR.

**DICHIARAZIONE DI ACCETTAZIONE DELLA CANDIDATURA
nella lista di minoranza per l'elezione a componente del collegio sindacale di
FINECOBANK S.p.A.**

La sottoscritta Lucia Montecamozzo nata in Milano il 16/09/1966

dichiara e attesta:

1. di aver letto attentamente il documento intitolato *Principi per la selezione dei candidati alle cariche sociali in società quotate* e di accettarne integralmente il contenuto;
2. di possedere i requisiti di professionalità, onorabilità e indipendenza previsti dall'art. 1 dei *Principi per la selezione dei candidati alle cariche sociali in società quotate*;
3. di non versare in alcuna delle situazioni di incompatibilità previste dall'art. 2 dei *Principi per la selezione dei candidati alle cariche sociali in società quotate*, ovvero di impegnarsi a dimettersi dagli incarichi in eccesso una volta eletto;
4. di accettare di essere candidato da parte di un gruppo di azionisti, gestori di attivi e/o investitori istituzionali anche esteri (di seguito, "Soggetti presentatori della lista", cui la presente dichiarazione è rivolta anche in via disgiunta tra loro) a prescindere dalle concrete prospettive di elezione e nomina alla carica sociale;
5. di impegnarsi, se eletto, nei confronti dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), ad accettare e assumere la carica sociale per la quale è candidato;
6. di impegnarsi, nei confronti dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), a dimettersi dalla carica nell'eventualità che i requisiti di cui ai punti 2 e 3 vengano meno nel corso del mandato;
7. di impegnarsi, se eletto, nei confronti dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), ad agire in totale indipendenza e autonomia di giudizio per il perseguimento dell'interesse della società;
8. di impegnarsi, se eletto, nei confronti dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), a non accettare, almeno per un anno, incarichi direttivi o cariche sociali nella stessa società o in società del gruppo successivamente alla cessazione del mandato, a meno di una ricandidatura secondo quanto stabilito dal Protocollo di funzionamento del Comitato dei gestori;
9. di autorizzare la pubblicazione e la diffusione del contenuto della presente dichiarazione da parte dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), ivi incluso attraverso il sito web del Comitato dei gestori e i comunicati stampa da questo diramati.
10. In caso di elezione e di violazione delle dichiarazioni e degli impegni di cui ai precedenti paragrafi, il/la dichiarante autorizza i Soggetti presentatori della lista a pubblicare su quotidiani di primaria rilevanza, italiani e internazionali, una comunicazione dell'avvenuta violazione delle dichiarazioni e degli impegni di cui ai paragrafi precedenti e si obbliga a corrispondere loro a titolo di penale l'importo pari ai costi di pubblicazione, salvo il risarcimento del danno ulteriore.
11. Il/La sottoscritto/a autorizza il trattamento dei dati personali, ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679 ("GDPR") e del D. Lgs. n. 196/2003.

Milano, 24/3/2023

Firmato da

Lucia Montecamozzo

MARCO SALVATORE

DATI ANAGRAFICI

Marco Salvatore, nato a Como (CO) il 28.12.1965

TITOLI DI STUDIO ED ABILITAZIONI PROFESSIONALI

- Laurea in Economia e Commercio Università Cattolica del Sacro Cuore di Milano
- Iscritto all'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti contabili di Milano dal 1994 e nel Registro dei Revisori con D.Dir.Gen.Aff.Civ. e Libere Prof. del 15.10.1999, G.U. n. 87-IV serie speciale del 02.11.1999, n. 93581.
- Iscritto presso il Tribunale Civile di Milano nell'Albo dei Consulenti Tecnici del Tribunale di Milano dal 2010 n. 12020.
- Corso di perfezionamento per amministratori non esecutivi organizzato dall'Academy di Borsa Italiana, centro di formazione del London Stock Exchange Group (2002/2003).
- Master in Family Office organizzato da Associazione Italiana Family Officer (2016/2017).
- Full member of STEP - *Society of Trust and Estate Practitioners*.
- Componente dell'*International Fiscal Association* (IFA).
- Induction session per amministratori e sindaci di società quotate organizzato da Assogestioni (2019).
- Seminario per i componenti del collegio sindacale e degli organi di controllo delle società quotate organizzato dalla Fondazione Dottori Commercialisti di Milano (2019).
- Fondatore e Partner di Lexat Tax & Legal advisory – Via Chiossetto n. 18 – 20122 Milano.

MS

PROFESSIONE E COMPETENZE

Nello svolgimento della professione di Dottore Commercialista mi sono occupato principalmente di consulenza societaria e fiscale per imprese industriali, nonché ad operazioni di passaggio generazionale e pianificazione patrimoniale per conto di clienti *private* HNWI.

In particolare, nell'ambito di operazioni di ristrutturazione aziendale, ho collaborato allo studio e alla realizzazione di numerose operazioni di acquisizione e cessione di partecipazioni, fusione e scissione, conferimento, cessione di aziende, anche per conto di importanti gruppi nazionali e multinazionali (tra cui si segnalano Gruppo ArcelorMittal – Gruppo Brembo - Gruppo BS Private Equity - Gruppo Condesa - Gruppo Gewiss - Gruppo Sodexo).

Ho effettuato e collaborato alla realizzazione di numerose perizie di aziende industriali e finanziarie.

Ricopro la carica di Amministratore non esecutivo, di Sindaco e di componente dell'Organismo di Vigilanza in varie società finanziarie, industriali e commerciali, nonché di Consigliere della Fondazione dei Dottori Commercialisti di Milano.

Sono componente della Commissione Wealth Advisory dell'Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Milano, dopo esserne stato fondatore e Presidente nel periodo dal 2010 al 31.01.2017.

Sono componente della Commissione Corporate Governance delle società quotate e della Commissione Diritto Societario dell'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Milano e membro del Gruppo di studio delle operazioni straordinarie.

Sono componente della Commissione Tecnica Permanente "*Self-Caring & Philantropy*" del Centro di Ricerca sulle Imprese di Famiglia (Università Cattolica del Sacro Cuore).

Sono componente del Comitato scientifico AIDCLab presso l'Associazione Italiana dei Dottori Commercialisti e responsabile del gruppo di lavoro su tematiche di *wealth advisory*.

PERCORSO PROFESSIONALE ED ESPERIENZE

Sett. 1991 – Dic. 1993: Impiegato presso Henkel Italiana S.p.A.: Assistente al Responsabile Amministrazione, Finanza e Controllo.

- Ratti S.p.A. (quotata Euronext Milano) Sindaco effettivo

INCARICHI ISTITUZIONALI

- Fondazione dei Dottori Commercialisti di Milano Consigliere (e componente del Comitato Corsi)
- Fondazione Gianmaria Buccellati Consigliere
- Associazione Italiana dei Dottori Commercialisti Componente del Comitato Scientifico di AIDC LAB

ALTRE ATTIVITÀ

Sono relatore a convegni e incontri di studio sul Diritto Societario, Diritto Tributario, Asset Protection e Operazioni straordinarie.

Ho, inoltre, scritto diversi articoli di commento alla Riforma del Diritto Societario e di Diritto Tributario, pubblicati su quotidiani di interesse nazionale oltre che su Diritto & Pratica delle Società (Gruppo Sole 24 Ore), Libro sulla Voluntary Disclosure pubblicato da Editrice Bancaria, nonché “Quaderni SAF” sempre in tema di Voluntary Disclosure e sul Trust per conto della Scuola di Alta Formazione dell’Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Milano.

ALTRE NOTE PERSONALI

Ex atleta squadra nazionale italiana di canottaggio.

Autorizzo al trattamento dei dati personali contenuti nel mio curriculum vitae in base all’art. 13 del D.Lgs. 196/2003 e all’art. 13 del Regolamento UE 2016/679 relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei miei dati personali.

MARCO SALVATORE

PERSONAL DATA

Marco Salvatore, born in Como (CO) on 28.12.1965

EDUCATIONAL QUALIFICATIONS AND PROFESSIONAL QUALIFICATIONS

- Degree in Economics and Business Università Cattolica del Sacro Cuore of Milan
- Member of the Order of Chartered Professional Accountants and Accounting Experts of Milan since 1994 and in the Register of Auditors with D.Dir.Gen.Aff.Civ. e Libere Prof. of 15.10.1999, G.U. n. 87-IV serie speciale of 02.11.1999, n. 93581.
- Registered at the Civil Court of Milan in the Register of Technical Consultants of the Court of Milan since 2010 n. 12020;
- Advanced course for non-executive directors organized by the Academy of Borsa Italiana, training center of the London Stock Exchange Group (2002/2003);
- Master in Family Office organized by Associazione Italiana Family Officer (2016-2017);
- Full member of STEP - *Society of Trust and Estate Practitioners*;
- Member of *International Fiscal Association* (IFA);
- Induction session for Directors and Auditors of listed companies organized by Assogestioni (2019);
- Seminar for members of the Board of auditors of listed companies organised by the Fondazione Dottori Commercialisti of Milano (2019);
- Founder and Partner of Lexat Tax & Legal advisory - Via Chiossetto, 18 - 20122 Milano.

PROFESSION AND SKILLS

In my professional activity as a Chartered Public Accountant I have been mainly involved in corporate and tax advisory for industrial companies, as well as in operations of generational transition and estate planning on behalf of HNWI private clients.

In particular, in the context of corporate restructuring operations, I have collaborated in the study and implementation of numerous transactions involving the acquisition and sale of shareholdings, mergers and demergers, contribution, sale of companies, also on behalf



of major national and multinational groups (including ArcelorMittal Group - Brembo Group - BS Private Equity Group - Condesa Group - Gewiss Group - Sodexo Group).

I have carried out and collaborated in the realization of numerous appraisals of industrial and financial companies.

I hold the position of non-executive Director and Statutory Auditor in various financial, industrial and commercial companies, as well as Director of the Milan Foundation of Chartered Accountants.

I am a member of the Wealth Advisory Commission of the Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili of Milan (Association of Chartered Professional Accountants and Accounting Experts), after having been its founder and Chairman from 2010 to 31.01.2017.

I am a member of the Corporate Governance of listed companies and of the Corporate Law Commission of the Order of Chartered Accountants and Accounting Experts of Milan and a member of the Study Group on extraordinary transactions.

I am a member of the Permanent Technical Commission "Self-Caring & Philanthropy" of the Research Center on Family Businesses (Università Cattolica del Sacro Cuore).

I am a member of the AIDCLab Scientific Committee at the Italian Association of Chartered Accountants and head of the working group on wealth advisory issues.

PROFESSIONAL CAREER AND EXPERIENCES

Sept. 1991 - Dec. 1993: Employee at Henkel Italiana S.p.A. - Assistant to the Administration, Finance and Control Director.

Jan. 1994 - Mar. 2014: first collaborator and then Founder and Partner of Studio Sala e Associati - Professionally working in the area of corporate and tax consultancy for industrial and financial companies (at the time referent in Italy for the tax and corporate aspects of the international network BDO), as well as for HNWI.

Apr. 2014 - Dec. 2017: Partner of FDL Studio legale e tributario - Professionally working in the area of corporate and tax consulting for industrial and financial companies and HNWI for asset protection and wealth planning transactions.

Jan. 2018 - Today: Founder and Partner of Lexat Tax & Legal advisory - Independent practice in the area of corporate and tax advisory for industrial and financial companies and HNWI for asset protection and estate planning transactions.

OFFICES HELD

I have held the position of Non-executive Director and Statutory Auditor in industrial, financial and insurance companies, including listed companies, belonging to groups, among which we mention in particular the ARCELORMITTAL Group (listed LU), the BUCCELLATI Group, the BREMBO Group (listed Euronext Milan), the COFACE Group



(listed FR), the DUCATI MOTO Group (listed Euronext Milan), the GPI Group (listed Euronext Milan) and the SODEXO Group (listed FR).

Among the mainly positions currently held are:

- BorgWarner Morse Systems Italy S.r.l. Chairman of the Board of Statutory Auditors
- Bracchi S.r.l. Chairman of the Board of Statutory Auditors
- CIP Lombardia S.r.l. Chairman of the Board of Statutory Auditors
- Clear Channel Italia S.p.A. Member of Board of Statutory Auditors
- Intermonte Partners SIM S.p.A. (listed Euronext Growth Milan) Member of Board of Statutory Auditors
- Kryalos SGR S.p.A. Chairman of the Board of Statutory Auditors
- Nuova Fourb S.r.l. (Holding Brembo's Group) Chairman of the Board of Statutory Auditors
- Ratti S.p.A. (listed Euronext Milan) Member of the Board of Statutory Auditors

INSTITUTIONAL ASSIGNMENTS

- Fondazione dei Dottori Commercialisti di Milano Member of the Board of Directors
- Gianmaria Buccellati Foundation Member of the Board of Directors
- Associazione italiana dei Dottori Commercialisti Member of the Board of Directors

OTHER ACTIVITIES

I am a speaker at conferences and study meetings on corporate law, tax law, asset protection and extraordinary transactions.

I have also written several articles commenting on the Reform of Corporate Law and Tax Law, published in newspapers of national interest as well as in Law & Practice of Companies (Sole 24 Ore Group), Book on Voluntary Disclosure published by Editrice Bancaria, as well as "Quaderni SAF" always on the subject of Voluntary Disclosure and Trust on behalf of the School of Higher Education of the Order of Chartered Accountants and Accounting Experts of Milan.

PERSONAL NOTES

Ex member of the Italian national rowing team.

DICHIARAZIONE DI ACCETTAZIONE DELLA CANDIDATURA
nella lista di minoranza per l'elezione a componente del collegio sindacale di
FINECOBANK S.p.A.

Il sottoscritto Marco Salvatore nato in Como il 28/12/1965

dichiara e attesta:

1. di aver letto attentamente il documento intitolato *Principi per la selezione dei candidati alle cariche sociali in società quotate* e di accettarne integralmente il contenuto;
2. di possedere i requisiti di professionalità, onorabilità e indipendenza previsti dall'art. 1 dei *Principi per la selezione dei candidati alle cariche sociali in società quotate*;
3. di non versare in alcuna delle situazioni di incompatibilità previste dall'art. 2 dei *Principi per la selezione dei candidati alle cariche sociali in società quotate*, ovvero di impegnarsi a dimettersi dagli incarichi in eccesso una volta eletto;
4. di accettare di essere candidato da parte di un gruppo di azionisti, gestori di attivi e/o investitori istituzionali anche esteri (di seguito, "Soggetti presentatori della lista", cui la presente dichiarazione è rivolta anche in via disgiunta tra loro) a prescindere dalle concrete prospettive di elezione e nomina alla carica sociale;
5. di impegnarsi, se eletto, nei confronti dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), ad accettare e assumere la carica sociale per la quale è candidato;
6. di impegnarsi, nei confronti dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), a dimettersi dalla carica nell'eventualità che i requisiti di cui ai punti 2 e 3 vengano meno nel corso del mandato;
7. di impegnarsi, se eletto, nei confronti dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), ad agire in totale indipendenza e autonomia di giudizio per il perseguimento dell'interesse della società;
8. di impegnarsi, se eletto, nei confronti dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), a non accettare, almeno per un anno, incarichi direttivi o cariche sociali nella stessa società o in società del gruppo successivamente alla cessazione del mandato, a meno di una ricandidatura secondo quanto stabilito dal Protocollo di funzionamento del Comitato dei gestori;
9. di autorizzare la pubblicazione e la diffusione del contenuto della presente dichiarazione da parte dei Soggetti presentatori della lista (anche in via disgiunta tra loro), ivi incluso attraverso il sito web del Comitato dei gestori e i comunicati stampa da questo diramati.
10. In caso di elezione e di violazione delle dichiarazioni e degli impegni di cui ai precedenti paragrafi, il/la dichiarante autorizza i Soggetti presentatori della lista a pubblicare su quotidiani di primaria rilevanza, italiani e internazionali, una comunicazione dell'avvenuta violazione delle dichiarazioni e degli impegni di cui ai paragrafi precedenti e si obbliga a corrispondere loro a titolo di penale l'importo pari ai costi di pubblicazione, salvo il risarcimento del danno ulteriore.
11. Il/La sottoscritto/a autorizza il trattamento dei dati **personali**, ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679 ("GDPR") e del D. Lgs. n. 196/2003.

Milano, 27/03/2023

Firmato da

Marco Salvatore