



REGOLAMENTO COMITATO ESG DIGITAL VALUE



Approvato in data 9 giugno 2023

Sede legale in Via della Maglianella, 65/E – Roma

www.digitalvalue.it

Capitale Sociale **Euro 1.554.957,60**

Registro delle Imprese di Roma al n. 10400090964

Codice identificativo dell'Emittente (LEI) è 81560096F26ACF910809

Partita Iva n. 10400090964

Digital Value S.p.A.

Headquarter ROMA:
Via della Maglianella 65/E
00166 Roma, Italia
Tel. +39 06 66411156

MILANO:
Via Galileo Galilei 7
20124 – Milano (MI) Italia
Tel. +39 02 62610400

Altre sedi:
Ancona, Avellino, Bologna,
Modena, Napoli, Prato
info@digitalvalue.it

C.F. - P. IVA e Numero
Registro Imprese di Roma:
10400090964
Rea: RM 1554887
Cap. Soc. i.v. 1.554.957,60€

Articolo 1

Disposizioni preliminari

1.1 Il Consiglio di Amministrazione di Digital Value S.p.A. (la “**Società**”) nella propria riunione del 9 giugno 2023 ha approvato il presente Regolamento che disciplina la composizione, i compiti e il funzionamento del Comitato *environmental social and governance* (il “**Comitato**”).

Articolo 2

Composizione e durata in carica

- 2.1 Secondo quanto deliberato dal Consiglio di Amministrazione il Comitato è composto da un minimo di 3 a un massimo di 5 membri anche eventualmente non facenti parte del Consiglio di Amministrazione della Società, scelti secondo le migliori competenze e disponibilità ad espletare l’incarico.
- 2.2 I componenti del Comitato vengono nominati con deliberazione del Consiglio di Amministrazione, che ne stabilisce l’eventuale compenso.
- 2.3 Il Comitato resta in carica per il periodo determinato di volta in volta dal Consiglio di Amministrazione o, nel caso in cui questo non sia determinato, sino alla data di cessazione del Consiglio di Amministrazione che lo ha nominato.
- 2.4 Qualora uno o più membri del Comitato vengano a mancare per qualsiasi ragione durante il mandato, il Consiglio di Amministrazione provvede alla sostituzione, nominando coloro che, tra i propri componenti, siano in possesso dei requisiti di cui al precedente art. 2.1.

Articolo 3

Presidente del Comitato

- 3.1 Ove a ciò non provveda il Consiglio di Amministrazione, il Comitato elegge tra i suoi membri il Presidente, in ogni caso nel rispetto dei requisiti previsti dal precedente art. 2.1.
- 3.2 Il Presidente del Comitato stabilisce l’ordine del giorno delle riunioni del Comitato, ne programma e coordina i lavori e le attività, presiede e guida lo svolgimento delle relative riunioni e provvede affinché adeguate informazioni sulle materie all’ordine del giorno siano fornite a tutti i componenti. Il Presidente ha inoltre il compito di rappresentare il Comitato in occasione delle riunioni del Consiglio di Amministrazione,

Digital Value S.p.A.

potendo altresì sottoscrivere, in nome del Comitato, le relazioni, i pareri e le proposte da sottoporre al Consiglio di Amministrazione. Il Presidente (ovvero chi lo sostituisce a norma del successivo art. 3.3) informa il Consiglio di Amministrazione delle attività svolte alla prima riunione utile.

3.3 Il Presidente del Comitato assente o impedito è sostituito in tutte le sue attribuzioni dal membro del Comitato più anziano d'età.

Articolo 4

Compiti

4.1 Il Comitato ha il compito di assistere il Consiglio di Amministrazione con funzioni istruttorie, di natura propositiva e consultiva, nelle valutazioni e decisioni relative alle questioni di sostenibilità, anche intese come *environmental, social & governance*, connesse all'esercizio dell'attività dell'impresa e alle sue dinamiche di interazione con tutti gli *stakeholder*, alla responsabilità sociale d'impresa, all'esame degli scenari per la predisposizione del piano strategico anche in base all'analisi dei temi rilevanti per la generazione di valore nel lungo termine.

In particolare, al Comitato sono attribuiti in particolare i seguenti compiti:

- a) Il Comitato svolge funzioni propositive e consultive nei confronti del Consiglio di Amministrazione al fine di promuovere la continua integrazione delle best practice nazionali e internazionali nella corporate governance di Digital Value e dei fattori ambientali, sociali e di governance nelle strategie aziendali volta alla creazione di valore per la generalità degli azionisti e per gli stakeholder in un orizzonte di medio-lungo periodo, nel rispetto dei principi di sviluppo sostenibile. Il Comitato, in particolare, svolge le seguenti funzioni:
 - a. monitora l'allineamento del sistema di governo societario alle norme di legge, al Codice di Autodisciplina e alle best practice nazionali e internazionali, formulando proposte al Consiglio di Amministrazione;
 - b. istruisce le attività di board review, formulando al Consiglio di Amministrazione le relative proposte;
 - c. elabora e propone al Consiglio di Amministrazione le politiche di diversità ai sensi della lettera (d-bis) dell'articolo 123-bis del TUF;
 - d. esamina le politiche della Società in materia di diritti umani, etica d'impresa e integrità, diversità ed inclusione.

Digital Value S.p.A.

- b) Il Comitato, inoltre, esamina:
- a. le politiche di integrazione nel modello di business delle tematiche ambientali, sociali e di governance, anche attraverso l'analisi dei relativi KPIs;
 - b. le iniziative intraprese dalla Società per far fronte alle tematiche poste dal climate change e la relativa reportistica;
 - c. gli indirizzi, gli obiettivi, e i conseguenti processi, di sostenibilità e la rendicontazione di sostenibilità sottoposta annualmente al Consiglio di Amministrazione;
 - d. il corretto utilizzo degli standard adottati ai fini della redazione della informativa non finanziaria e il documento da sottoporre all'approvazione del Consiglio di Amministrazione, ivi compresa e in coordinamento con il Comitato Controllo e Rischi e Operazioni con Parti Correlate, la rendicontazione dei rischi che possono assumere rilievo nell'ottica della sostenibilità anche nel medio-lungo periodo;
 - e. la strategia profit e non profit della Società;
 - f. le iniziative di finanza sostenibile. Il Comitato, inoltre, esprime, su richiesta del Consiglio, un parere su altre questioni in materia di sostenibilità.
- c) Il Comitato, infine, monitora: - il posizionamento della Società rispetto ai mercati finanziari sui temi di sostenibilità, con particolare riferimento alla collocazione della Società negli indici etici di sostenibilità; - le iniziative internazionali in materia ambientale, sociale e di governance e la partecipazione ad esse della Società, volta a consolidare la reputazione aziendale sul fronte internazionale.
- d) Successivamente a ogni propria riunione il Comitato aggiorna con comunicazione il Consiglio di Amministrazione, alla prima riunione utile, in merito agli argomenti trattati e alle osservazioni, raccomandazioni, pareri, ivi formulati; riferisce inoltre al Consiglio, almeno semestralmente, non oltre il termine per l'approvazione della relazione finanziaria annuale e semestrale, sull'attività svolta, nella riunione consiliare indicata dal Presidente del Consiglio di Amministrazione.

4.2 Il Comitato ha facoltà di accesso alle informazioni e alle funzioni aziendali necessarie per lo svolgimento dei propri compiti e può avvalersi di consulenti esterni, nei termini stabiliti dal Consiglio di Amministrazione. Ove occorrendo la Società, previa delibera

Digital Value S.p.A.

Headquarter ROMA:
Via della Maglianella 65/E
00166 Roma, Italia
Tel. +39 06 66411156

MILANO:
Via Galileo Galilei 7
20124 – Milano (MI) Italia
Tel. +39 02 62610400

Altre sedi:
Ancona, Avellino, Bologna,
Modena, Napoli, Prato
info@digitalvalue.it

C.F. - P. IVA e Numero
Registro Imprese di Roma:
10400090964
Rea: RM 1554887
Cap. Soc. i.v. 1.554.957,60€

del Consiglio di Amministrazione, stabilisce il *budget* a disposizione del Comitato per l'adempimento dei propri compiti.

Articolo 5

Riunioni, deliberazioni e verbalizzazioni

- 5.1 Il Comitato si riunisce con la frequenza necessaria per lo svolgimento delle proprie funzioni e in ogni caso almeno quattro volte l'anno, nonché, in ogni caso, in tempo utile per formulare proposte o esprimere pareri in favore del Consiglio di Amministrazione, ovvero quando ciò sia ritenuto opportuno dal Presidente, anche su richiesta di uno o più dei suoi componenti. Il Comitato, ove lo ritenga opportuno, può approvare un calendario delle proprie riunioni.
- 5.2 La convocazione viene effettuata a cura del Presidente, o di chi ne fa le veci, con qualunque mezzo idoneo ad una piena conoscibilità, ivi incluso mediante posta elettronica, almeno tre giorni prima della data fissata per l'adunanza, salvi i casi di urgenza per i quali è ammesso un preavviso di un giorno. La convocazione deve essere altresì inviata al Collegio Sindacale e, per conoscenza, al Presidente del Consiglio di Amministrazione. In caso di impossibilità o inattività del Presidente, il Comitato può essere convocato da uno qualsiasi dei suoi membri. Il Comitato è comunque validamente costituito, anche in mancanza di formale convocazione, ove siano presenti tutti i suoi membri, nonché il Presidente del Collegio Sindacale (o in caso di suo impedimento altro Sindaco effettivo in sua sostituzione) anche se privo del diritto di voto e detti soggetti siano tutti a conoscenza degli argomenti all'ordine del giorno e nessuno si opponga alla relativa trattazione.
- 5.3 Il Comitato nomina, anche di volta in volta, un segretario, anche estraneo al Comitato, al quale è affidato il compito di redigere il verbale delle riunioni.
- 5.4 L'eventuale documentazione relativa alle materie all'ordine del giorno è messa a disposizione dei componenti di regola almeno due giorni prima della data della riunione, salvi casi di urgenza o esigenze di riservatezza, in cui la documentazione informativa potrà essere fornita direttamente in riunione. Resta comunque inteso che, qualora non sia possibile fornire l'informativa nei predetti termini, non verrà compromessa, ove possibile, la tempestività e la completezza dei flussi informativi e fermo restando che verranno garantiti adeguati e puntuali approfondimenti durante la riunione.
- 5.5 Le riunioni del Comitato si svolgono presso la sede sociale o in altro luogo, purché in Italia, e sono presiedute dal Presidente o, in caso di sua assenza o impedimento, dal

Digital Value S.p.A.

Headquarter ROMA:
Via della Maglianella 65/E
00166 Roma, Italia
Tel. +39 06 66411156

MILANO:
Via Galileo Galilei 7
20124 – Milano (MI) Italia
Tel. +39 02 62610400

Altre sedi:
Ancona, Avellino, Bologna,
Modena, Napoli, Prato
info@digitalvalue.it

C.F. - P. IVA e Numero
Registro Imprese di Roma:
10400090964
Rea: RM 1554887
Cap. Soc. i.v. 1.554.957,60€

membro che lo sostituisce a norma del precedente art. 3.3; il Presidente del Comitato, o il membro che lo sostituisce a norma del precedente art. 3.3, e il segretario possono anche non trovarsi nello stesso luogo. Le riunioni del Comitato possono svolgersi anche in collegamento mediante audio-conferenza o video-conferenza da qualsiasi luogo, anche al di fuori dell'Italia, di tutti o alcuni dei membri del Comitato, fermo restando che in tal caso: **(a)** deve essere consentito al Presidente, o al membro che lo sostituisce a norma del precedente art. 3.3., di accertare l'identità degli intervenuti, regolare lo svolgimento della riunione, constatare e proclamare i risultati della votazione; **(b)** deve essere consentito al soggetto verbalizzante di percepire adeguatamente gli eventi della riunione oggetto di verbalizzazione; **(c)** deve essere consentito agli intervenuti di partecipare alla discussione ed alla votazione simultanea sugli argomenti all'ordine del giorno, nonché di visionare, ricevere o trasmettere documenti.

- 5.6 Per la validità delle riunioni è necessaria la partecipazione della maggioranza dei componenti del Comitato.
- 5.7 Su invito del Presidente, possono partecipare alle riunioni del Comitato, in relazione a singoli punti all'ordine del giorno, soggetti che non ne siano membri e il cui contributo ai lavori sia ritenuto utile dal medesimo (o dal membro che lo sostituisce a norma del precedente art. 3.3). Tutti i soggetti che partecipano alle riunioni del Comitato sono tenuti all'osservanza degli obblighi di riservatezza di cui al successivo art. 6.
- 5.8 Le determinazioni del Comitato sono adottate a maggioranza assoluta dei membri del Comitato. Il componente che sia portatore di un interesse proprio o di terzi con riferimento all'oggetto della deliberazione, lo rende noto al Comitato e si astiene dalla stessa.
- 5.9 Delle relazioni e/o dei pareri e/o delle proposte e/o delle delibere del Comitato viene dato adeguato riscontro nel verbale della riunione. I verbali, sottoscritti dal Presidente e dal segretario, sono trascritti in apposito libro, all'uopo istituito.

Articolo 6

Doveri di riservatezza

- 6.1 I membri del Comitato sono tenuti alla riservatezza in ordine ai documenti, alle notizie, informazioni e dati acquisiti nell'esercizio delle proprie funzioni anche dopo la

Digital Value S.p.A.

Headquarter ROMA:
Via della Maglianella 65/E
00166 Roma, Italia
Tel. +39 06 66411156

MILANO:
Via Galileo Galilei 7
20124 – Milano (MI) Italia
Tel. +39 02 62610400

Altre sedi:
Ancona, Avellino, Bologna,
Modena, Napoli, Prato
info@digitalvalue.it

C.F. - P. IVA e Numero
Registro Imprese di Roma:
10400090964
Rea: RM 1554887
Cap. Soc. i.v. 1.554.957,60€

scadenza del mandato, fatti salvi gli obblighi imposti dalla legge, dalle autorità giudiziarie e/o di vigilanza. I componenti del Comitato si astengono dal ricercare e utilizzare informazioni riservate per scopi non conformi al proprio incarico e sono tenuti al rispetto della normativa in materia di abusi di mercato e alle procedure adottate dalla Società per la gestione interna e la comunicazione all'esterno di tali documenti e delle informazioni riservate e privilegiate.

- 6.2 I soggetti invitati a partecipare alle riunioni del Comitato sono tenuti al rispetto dei medesimi obblighi di riservatezza cui sono soggetti i membri del Comitato ai sensi del precedente art. 6.1 in ogni caso senza pregiudizio per ogni eventuale ulteriore obbligo di riservatezza loro imposto ai sensi di qualsiasi normativa anche professionale applicabile o ai sensi di specifici accordi di confidenzialità di cui siano parte.

Articolo 7

Modifiche del Regolamento

- 7.1 Il Comitato verifica periodicamente l'adeguatezza del Regolamento e sottopone al Consiglio di Amministrazione eventuali modifiche o integrazioni del medesimo. Il Presidente del Consiglio di Amministrazione e l'Amministratore Delegato/gli Amministratori Delegati, anche su proposta del Comitato, possono apportare modifiche meramente formali che si rendessero necessarie per l'adeguamento del Regolamento a provvedimenti normativi o regolamentari, a deliberazioni del Consiglio di Amministrazione ovvero a modifiche organizzative della Società, informandone il Comitato e l'intero Consiglio di Amministrazione.

Digital Value S.p.A.

Headquarter ROMA:
Via della Maglianella 65/E
00166 Roma, Italia
Tel. +39 06 66411156

MILANO:
Via Galileo Galilei 7
20124 – Milano (MI) Italia
Tel. +39 02 62610400

Altre sedi:
Ancona, Avellino, Bologna,
Modena, Napoli, Prato
info@digitalvalue.it

C.F. - P. IVA e Numero
Registro Imprese di Roma:
10400090964
Rea: RM 1554887
Cap. Soc. i.v. 1.554.957,60€