



Banco di Sardegna

Gruppo BPER Banca

Società per Azioni con Sede legale: Cagliari - Viale Bonaria 33
Sede amministrativa e Direzione generale: Sassari - Piazzetta Banco di Sardegna 1

Capitale sociale Euro 155.247.762,00 i.v.

Cod. fisc. e num. iscriz. al Registro delle Imprese di Cagliari n. 01564560900

Società appartenente al GRUPPO IVA BPER BANCA - Partita IVA 03830780361

Iscrizione all'Albo delle Banche n.5169 – ABI n. 1015.7

Gruppo bancario BPER Banca S.p.A. n. 5387.6

Aderente al Fondo Interbancario di Tutela dei Depositi e al Fondo Nazionale di Garanzia

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento di BPER Banca S.p.A.

www.bancosardegna.it

INFORMATIVA AL PUBBLICO

sulle linee generali degli assetti organizzativi e di governo societario
(Circolare Banca d'Italia n. 285/2013 – Titolo IV, Capitolo I)

Premessa

Il presente documento contiene l'informativa al pubblico richiesta dalle disposizioni in materia di governo societario di cui alla Parte Prima, Titolo IV, Cap. I, Sezione VII, della Circolare Banca d'Italia 285/2013 e, secondo quanto previsto dalle suddette disposizioni, viene pubblicato dal Banco di Sardegna S.p.A. sul proprio sito internet - <https://istituzionale.bancosardegna.it/areaistituzionale/governance/documenti> - ove saranno altresì resi disponibili i futuri aggiornamenti.

1. Linee generali degli assetti organizzativi e di governo societario

Il Banco di Sardegna S.p.A. (di seguito indicato anche come "Banco"), appartiene al Gruppo bancario "BPER Banca S.p.A." (in seguito anche Gruppo) ed è soggetto all'attività di direzione e coordinamento dell'omonima Capogruppo "BPER Banca S.p.A." (nel prosieguo anche BPER), avente sede legale in Modena, Via San Carlo n. 8/20.

Il Banco, sin dalla propria costituzione, ha adottato il sistema di amministrazione e controllo cosiddetto *tradizionale*, di cui ai paragrafi 2, 3 e 4 della Sezione VI-*bis*, Capo V, Libro V, cod. civ., caratterizzato dalla presenza di un Consiglio di amministrazione e di un Collegio sindacale.

L'esercizio delle funzioni sociali, ai sensi della disciplina statutaria e della normativa codicistica, è demandato ai seguenti organi:

- a) Assemblea dei Soci;
- b) Consiglio di amministrazione;
- c) Collegio sindacale;
- d) Direttore generale;

Lo Statuto prevede inoltre che il Consiglio di amministrazione possa nominare un Comitato esecutivo. In particolare, l'assetto di *governance* prescelto prevede che le funzioni di supervisione strategica e di gestione della Società siano affidate al Consiglio di amministrazione. Partecipano alla funzione di gestione, secondo le competenze determinate

dallo Statuto e dallo stesso Consiglio di amministrazione, il Comitato esecutivo (ove nominato) e il Direttore generale.

Il Collegio sindacale (Organo con funzioni di controllo) svolge le attività allo stesso attribuite dall'ordinamento, è parte integrante del complessivo sistema dei controlli interni e, a tale riguardo, svolge le funzioni definite dalla Circolare Banca d'Italia n. 285/2013.

L'incarico di revisione legale dei conti, ai sensi del d.lgs. 39/2010 e del d.lgs. 58/1998, è stato conferito con delibera assembleare del 6 aprile 2017, per gli esercizi 2017 - 2025, alla società Deloitte & Touche S.p.A., avente sede legale in Milano.

L'Assemblea del Banco dell'11 aprile 2025 ha deliberato sin da ora il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti con riferimento agli esercizi 2026-2034 alla società KPMG S.p.A. ai sensi del Regolamento (UE) n. 537/2014 e del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, in linea sia con la delibera dell'Assemblea dei Soci di BPER Banca S.p.A. del 19 aprile 2024 - che ha conferito l'incarico di revisione legale dei conti consolidati per gli esercizi 2026-2034 alla società KPMG S.p.A. - che con l'indicazione della stessa Capogruppo, che ha invitato le società appartenenti al Gruppo BPER di mantenersi allineate relativamente al soggetto che effettua la revisione legale dei conti con un "Revisore unico di Gruppo" per tutte le Società controllate.

2. Categoria di appartenenza del Banco di Sardegna S.p.A. ai sensi delle Disposizioni di vigilanza in materia di Governo societario di cui alla Circ. Banca d'Italia n. 285 del 17 dicembre 2013, Titolo IV, Cap. 1, Sez. I, par. 3 e 4.

Ai fini delle disposizioni citate, sono "banche intermedie": le banche con un attivo, compreso tra i 5 miliardi di euro ed i 30 miliardi di euro, calcolato come media dei quattro anni immediatamente precedenti l'esercizio finanziario corrente, fatto salvo l'esito della valutazione di cui al par. 4.1 di questa sezione. Il Banco di Sardegna sulla base del suddetto criterio, si qualifica come "banca intermedia¹".

3. Informazioni concernenti gli organi sociali

Sono incluse nel presente paragrafo, in ossequio a quanto espressamente richiesto dal Titolo IV, Capitolo I, Sezione VII, della Circ. n. 285/2013, le seguenti informazioni:

3.1 numero complessivo dei componenti degli organi collegiali in carica e motivazioni, analiticamente rappresentate, di eventuali eccedenze rispetto ai limiti fissati nelle linee applicative della citata Sezione IV

In data 11 aprile 2025, l'Assemblea ordinaria del Banco ha nominato un Consiglio di amministrazione composto da n. 9 amministratori. In pari data l'Assemblea ha altresì nominato un Collegio sindacale composto da n. 5 sindaci, di cui n. 2 supplenti.

Il numero dei componenti dei suddetti Organi risulta adeguato sia alle dimensioni sia alla complessità dell'assetto organizzativo della Banca, nonché in linea con quanto espressamente previsto dallo Statuto, dalla Banca d'Italia per le banche intermedie e con quanto emerso nei documenti "Orientamenti al Socio sulla composizione dell'Organo amministrativo" e "Orientamenti sulla composizione quali-quantitativa del Collegio Sindacale".

¹ V. in proposito i Bilanci di esercizio della Società, pubblicati sul Sito istituzionale della Banca, al seguente indirizzo <https://istituzionale.bancosardegna.it/investor-relations/bilanci-e-relazioni>

3.2 numero dei consiglieri in possesso dei requisiti di indipendenza

Il Consiglio di amministrazione del Banco di Sardegna risulta composto da n. 3 Amministratori in possesso dei requisiti di indipendenza.

3.3 composizione degli organi sociali con evidenza, per ciascun esponente, di età, genere, durata di permanenza in carica e qualifica di amministratore indipendente

Il Consiglio di amministrazione

Il Banco di Sardegna S.p.A. è amministrato da un Consiglio di amministrazione nominato dall'Assemblea e composto da nove componenti² compresi il Presidente e il Vicepresidente. Ai sensi dell'art. 12, comma 3, dello Statuto sociale, (il cui testo è disponibile all'indirizzo <https://istituzionale.bancosardegna.it/governance/documenti>) la composizione del Consiglio di amministrazione deve assicurare l'equilibrio tra i generi, nel rispetto della normativa vigente.

In data 11 aprile 2025 l'Assemblea ordinaria della Società ha proceduto al rinnovo del Consiglio di amministrazione per gli esercizi 2025 – 2027, previa determinazione del numero dei componenti, pari a 9 (nove).

Il Consiglio di amministrazione del Banco, attualmente in carica, scadrà alla data dell'Assemblea chiamata ad approvare il bilancio relativo all'esercizio 2027 ed è composto come risulta dalla tabella che segue.

TABELLA CON EVIDENZA, PER CIASCUN ESPONENTE, DI ETA', GENERE, DURATA DI PERMANENZA IN CARICA, QUALIFICA DI AMMINISTRATORE INDIPENDENTE

Cognome, nome e carica	Data di nascita	Genere (M/F)	Data prima nomina	Indipend.
<i>Farre Gianfranco Presidente</i>	06/03/1958	M	15 aprile 2022	
<i>Sonnino Elvio Vicepresidente</i>	30/08/1960	M	15 aprile 2022	
<i>Conforti Elena Consigliere</i>	20/08/1980	F	11 aprile 2025	
<i>Dessi Maria Grazia Consigliere</i>	06/03/1968	F	15 aprile 2022	✓
<i>Marcucci Simone Consigliere</i>	02/09/1966	M	7 ottobre 2024	
<i>Marras Alessio Consigliere</i>	13/07/1959	M	11 aprile 2025	
<i>Orlandini Grazia</i>	02/05/1974	F	12 aprile 2019	

² Ai sensi dell'art 12 dello Statuto sociale, "la Società è amministrata da un Consiglio di amministrazione, nominato dall'Assemblea, composto da un minimo di nove a un massimo di tredici membri, compreso il Presidente e il Vice Presidente".

<i>Consigliere</i>				
<i>Piana Gian Battista Consigliere</i>	16/10/1967	M	15 aprile 2022	✓
<i>Saba Luca Consigliere</i>	18/04/1973	M	16 aprile 2021	✓

Il Collegio sindacale

Il Collegio sindacale è composto da tre sindaci effettivi e da due sindaci supplenti. I Sindaci durano in carica tre esercizi e scadono alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo all'ultimo esercizio della loro carica e sono rieleggibili.

La composizione del Collegio sindacale deve assicurare l'equilibrio tra i generi nel rispetto della normativa vigente.

In data 11 aprile 2025 l'Assemblea ordinaria della Società ha proceduto al rinnovo del Collegio sindacale per gli esercizi 2025 – 2027

Il Collegio sindacale del Banco, attualmente in carica, scadrà alla data dell'Assemblea chiamata ad approvare il bilancio relativo all'esercizio 2027 ed è composto come risulta dalla tabella che segue

TABELLA CON EVIDENZA, PER CIASCUN ESPONENTE, DI ETA', GENERE, DURATA DI PERMANENZA IN CARICA

Cognome, nome e carica	Data di nascita	Genere (M/F)	Data prima nomina
<i>Ghi Giovanni Presidente</i>	10/12/1964	M	Sindaco effettivo 14 aprile 2016 Presidente Collegio sindacale 15 aprile 2022
<i>Rotilio Donatella Sindaco effettivo</i>	10/05/1967	F	15 aprile 2022
<i>Mazzocchi Luigi Attilio Sindaco supplente</i>	02/02/1960	M	Subentrato ai sensi di legge il 22 aprile 2022 (confermato con delibera assembleare del 20 aprile 2023)

Cognome, nome e carica	Data di nascita	Genere (M/F)
<i>Butturi Giorgia Sindaco supplente</i>	23/08/1978	F
<i>Fontana Luigi Sindaco supplente</i>	21/03/1966	M

3.4 numero degli incarichi detenuti da ciascun esponente aziendale in altre società bancarie, finanziarie o assicurative

Incarichi ricoperti dai Consiglieri di amministrazione:

Esponente	Carica	Numero di incarichi detenuti in altre società bancarie / finanziarie / assicurative
<i>Farre Gianfranco</i>	<i>Presidente CdA</i>	Incarichi in società bancarie / finanziarie / assicurative: 1
<i>Sonnino Elvio</i>	<i>Vicepresidente CdA</i>	Incarichi in società bancarie / finanziarie / assicurative: 0
<i>Conforti Elena</i>	<i>Consigliere</i>	Incarichi in società bancarie / finanziarie / assicurative: 0
<i>Dessì Maria Grazia</i>	<i>Consigliere</i>	Incarichi in società bancarie / finanziarie / assicurative: 0
<i>Marcucci Simone</i>	<i>Consigliere</i>	Incarichi in società bancarie / finanziarie / assicurative: 1
<i>Marras Alessio</i>	<i>Consigliere</i>	Incarichi in società bancarie / finanziarie / assicurative: 0
<i>Orlandini Grazia</i>	<i>Consigliere</i>	Incarichi in società bancarie / finanziarie / assicurative: 3
<i>Piana Gian Battista</i>	<i>Consigliere</i>	Incarichi in società bancarie / finanziarie / assicurative: 0
<i>Saba Luca</i>	<i>Consigliere</i>	Incarichi in società bancarie / finanziarie / assicurative: 0

Incarichi ricoperti dai Sindaci:

Esponente	Carica	Numero di incarichi detenuti in altre società bancarie / finanziarie / assicurative
<i>Ghi Giovanni</i>	<i>Presidente Collegio sind.</i>	Incarichi in società bancarie / finanziarie / assicurative: 1
<i>Rotilio Donatella</i>	<i>Sindaco effett.</i>	Incarichi in società bancarie / finanziarie / assicurative: 1
<i>Mazzocchi Luigi Attilio</i>	<i>Sindaco effett.</i>	Incarichi in società bancarie / finanziarie / assicurative: 1

3.5 numero e denominazione dei comitati endo-consiliari eventualmente costituiti, loro funzioni e competenze

In linea con le vigenti Disposizioni di Vigilanza sul Governo Societario di cui alla Circolare della Banca d'Italia n. 285/20213, ai sensi delle quali "le banche non quotate controllate da una società capogruppo italiana [...] possono non istituire i comitati, qualora essi siano presenti nella società capogruppo" il Consiglio di amministrazione del Banco, per il mandato 2025-2027, ha ritenuto – ai fini di un miglior efficientamento delle attività a livello di Gruppo e di risparmio dei

costi – di non ricostituire i Comitati endoconsiliari specializzati in materia di Nomine, Remunerazioni e Rischi.

Per quanto attiene alla specifica disciplina in materia di parti correlate e soggetti collegati, le richiamate Disposizioni di Vigilanza prevedono che le banche, diverse dalle banche di minori dimensioni, costituiscano un comitato interno all'organo con funzione di supervisione strategica, composto da amministratori non esecutivi: i) tutti indipendenti per le operazioni di maggiore rilevanza; ii) a maggioranza indipendenti per tutte le altre operazioni.

Il Consiglio di Amministrazione, sempre nell'ottica di riduzione dei costi e di un migliore efficientamento delle attività, ha altresì ritenuto – per il mandato 2025-2027 – di non ricostituire in via permanente il Comitato Parti Correlate, stabilendo che le funzioni e i compiti previsti dalla richiamata normativa siano svolte, all'occorrenza: (i) dagli attuali tre Amministratori indipendenti presenti in Consiglio (i.e. gli esponenti: Gian Battista Piana, Maria Grazia Dessì e Luca Saba), ove non correlati, riuniti di volta in volta in forma di comitato; ovvero (ii) nel caso in cui gli Amministratori indipendenti non correlati dovessero essere in numero inferiore a 3, congiuntamente dai due Amministratori indipendenti non correlati o singolarmente dall'unico Amministratore indipendente non correlato.

3.6 politiche di successione eventualmente predisposte, numero e tipologie delle cariche interessate

Non sono state attualmente predisposte politiche di successione per la posizione del Direttore generale.

3.7 numero di consiglieri espressione delle minoranze

A far data dal 25 luglio 2019, il capitale sociale votante in Assemblea ordinaria è integralmente posseduto (100%) da BPER Banca S.p.a., già socio di controllo nonché Capogruppo dell'omonimo Gruppo bancario.