

**UNIDATA S.P.A.**



**RELAZIONE SULLA POLITICA IN MATERIA DI REMUNERAZIONE E SUI COMPENSI CORRISPOSTI**

(approvata dal Consiglio di Amministrazione di Unidata S.p.A. in data 10 aprile 2024)

(Predisposta ai sensi degli artt. 123-*ter* del TUF e 84-*quater* del Regolamento Emittenti)

## INDICE

INDICE .....	2
PREMESSA .....	4
SEZIONE I – Politica in materia di remunerazione.....	6
1. MODELLO DI <i>GOVERNANCE</i> DEL SISTEMA DI REMUNERAZIONE.....	6
2. FINALITÀ, OBIETTIVI, DESTINATARI E DURATA DELLA POLITICA .....	8
3. COMPONENTI DELLA REMUNERAZIONE .....	10
4. TRATTAMENTO PREVISTO PER CESSAZIONE DELLA CARICA O RISOLUZIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO .....	16
5. COPERTURE ASSICURATIVE, PREVIDENZIALI O PENSIONISTICHE DIVERSE DA QUELLE OBBLIGATORIE ..	17
6. LA POLITICA RELATIVA ALLA REMUNERAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI INDIPENDENTI E DEGLI AMMINISTRATORI MUNITI DI PARTICOLARI CARICHE.....	17
7. CRITERI PER LA DEFINIZIONE DELLA POLITICA .....	18
8. DEROGHE .....	18
9. CRITERI DI DETERMINAZIONE DEL COMPENSO DELL’ORGANO DI CONTROLLO.....	19
SEZIONE II – Compensi corrisposti .....	20
PARTE A.....	20
1. COMPENSI CORRISPOSTI .....	20
2. INDENNITA’ E/O ALTRI BENEFICI PER LA CESSAZIONE DALLA CARICA O PER LA RISOLUZIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO NEL CORSO DELL’ESERCIZIO.....	23
3. DEROGHE ALLA POLITICA SULLE REMUNERAZIONI APPLICATE IN CIRCOSTANZE ECCEZIONALI.....	23
4. APPLICAZIONE DI MECCANISMI DI CORREZIONE <i>EX POST</i> DELLA COMPONENTE VARIABILE .....	23
5. INFORMAZIONI DI CONFRONTO .....	23
6. INFORMAZIONI RELATIVE ALLE MODALITÀ CON CUI LA SOCIETÀ HA TENUTO CONTO DEL VOTO ESPRESSO DALL’ASSEMBLEA SULLA SEZIONE II DELLA RELAZIONE SULLA REMUNERAZIONE DELL’ESERCIZIO 2023 .....	24
PARTE B .....	24
TABELLA 1 – Compensi corrisposti ai componenti degli organi di amministrazione e di controllo, ai direttori generali e agli altri dirigenti con responsabilità strategiche .....	25
TABELLA 2 – <i>Stock-option</i> assegnate ai componenti dell’organo di amministrazione, ai direttori generali e agli altri dirigenti con responsabilità strategiche.....	30
TABELLA 3 A – Piani di incentivazione basati su strumenti finanziari, diversi dalle <i>stock option</i> , a favore dei componenti dell’organo di amministrazione, dei direttori generali e degli altri dirigenti con responsabilità strategiche.....	31

<b>TABELLA 3B – Piani di incentivazione monetari a favore dei componenti dell’organo di amministrazione, dei direttori generali e degli altri dirigenti con responsabilità strategiche .....</b>	<b>34</b>
<b>SCHEMA N. 7- TER – Schema relativo alle informazioni sulle partecipazioni dei componenti degli organi di amministrazione e di controllo, dei direttori generali e degli altri dirigenti con responsabilità strategiche</b>	<b>35</b>
<b>TABELLA 2: Partecipazioni degli altri dirigenti con responsabilità strategica .....</b>	<b>37</b>

## PREMESSA

La presente relazione (la “**Relazione**”) sulla politica in materia di remunerazione (la “**Politica**”) per l’esercizio 2024 (Sezione I) e sui compensi corrisposti ai componenti degli organi di amministrazione e di controllo e ai dirigenti con responsabilità strategiche nel corso dell’esercizio 2023 (Sezione II) (la “**Relazione**”), è stata approvata dal Consiglio di Amministrazione di Unidata S.p.A. (“**Unidata**” o la “**Società**”) in data 10 aprile 2024 ed è redatta ai sensi dell’art. 123-ter del D. Lgs. 58/1998, come successivamente modificato e integrato (“**TUF**”) e in conformità all’art. 84-*quater* del Regolamento adottato con delibera Consob n. 11971 del 14 maggio 1999, come successivamente modificato e integrato (il “**Regolamento Emittenti**”), agli schemi 7-*bis* e 7-*ter* di cui all’Allegato 3A del Regolamento Emittenti e al Codice di *Corporate Governance* di Borsa Italiana S.p.A. (il “**Codice di Corporate Governance**”)

La Politica è stata altresì definita in conformità al Codice Etico del gruppo facente capo a Unidata (il “**Gruppo**”), promuovendo l’adozione di comportamenti ad esso conformi e coerenti con le esigenze di una *performance* sostenibile.

La Politica è diretta a premiare risultati effettivi e duraturi, adeguatamente corretti per i rischi ad essi associati, nonché tener conto della natura, delle dimensioni e delle caratteristiche operative dell’impresa (secondo il principio di proporzionalità) e si basa su principi chiari e sostenibili, prevedendo componenti variabili della retribuzione collegate al raggiungimento di risultati di medio e di lungo termine. In tutte le ipotesi in cui è previsto il riconoscimento di componenti variabili della remunerazione, viene assicurato il bilanciamento tra le stesse e le componenti fisse nonché le ulteriori condizioni, i limiti, le tempistiche e le modalità di pagamento di cui alla presente Politica.

Il Comitato Controllo, Rischi e Remunerazioni riveste un ruolo di particolare rilievo nel processo decisionale che porta alla definizione della Politica delle figure apicali del Gruppo, le quali hanno la responsabilità ultima dei processi che possono incidere sull’evoluzione o sulle prospettive future delle stesse e sulla gestione dei rischi legali e reputazionali.

La Politica, da ultimo, si conforma alle raccomandazioni in tema di remunerazione contenute nel Codice di Corporate Governance.

In particolare, la presente Relazione è suddivisa in due sezioni:

- (i) nella Sezione I, denominata “*Politica in materia di remunerazione*”, sono illustrate: a) la Politica: (i) dei componenti del Consiglio di Amministrazione della Società; (ii) dei direttori generali della Società (iii) dei dirigenti con responsabilità strategiche della Società; e (iv) fermo restando quanto previsto dall’articolo 2402 del codice civile, dei componenti del Collegio Sindacale della Società; nonché b) le procedure utilizzate per l’adozione e l’attuazione della Politica medesima;

(ii) nella Sezione II, denominata “*Compensi Corrisposti*”: a) viene fornita – nominativamente per i componenti del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale e in forma aggregata per i dirigenti con responsabilità strategiche – una adeguata rappresentazione di ciascuna delle voci che compongono la remunerazione, compresi i trattamenti previsti in caso di cessazione dalla carica o di risoluzione del rapporto di lavoro; e b) vengono illustrati i compensi corrisposti nell'esercizio di riferimento a qualsiasi titolo e in qualsiasi forma.

## SEZIONE I – Politica in materia di remunerazione

La Politica è stata approvata dal Consiglio di Amministrazione della Società, su proposta del Comitato Controllo, Rischi e Remunerazione (ai fini della presente Relazione, il “Comitato Remunerazioni”), in data 10 aprile 2024 e viene aggiornata su base annuale.

### 1. MODELLO DI GOVERNANCE DEL SISTEMA DI REMUNERAZIONE

#### Iter di approvazione della Politica

La Politica è: (i) approvata dal Consiglio di Amministrazione della Società su proposta del Comitato Remunerazioni; e (ii) presentata – in occasione dell’approvazione del bilancio – all’Assemblea degli Azionisti, il cui voto risulta vincolante ai sensi dell’articolo 123-ter, comma 3-ter, del TUF.

#### Organi e soggetti coinvolti nella predisposizione, approvazione e attuazione della Politica

I principali soggetti e organi coinvolti nella predisposizione, approvazione e attuazione della Politica sono: l’Assemblea degli Azionisti, il Consiglio di Amministrazione, il Comitato Remunerazioni e il Collegio Sindacale.

#### Assemblea degli Azionisti

L’Assemblea degli Azionisti:

- determina il compenso dei membri del Consiglio di Amministrazione, ai sensi dell’art. 2364, comma 1, n. 3), del Codice Civile; tali compensi sono stabiliti in misura sufficiente ad attrarre, trattenere e motivare persone dotate di qualità professionali necessarie per gestire con successo la Società;
- determina il compenso dei membri del Collegio Sindacale ai sensi dell’art. 2402 del Codice Civile;
- delibera sulla Sezione I della Relazione con voto vincolante, in conformità a quanto previsto dall’art. 123-ter, comma 3-ter, del TUF;
- delibera sulla Sezione II della Relazione, con voto non vincolante;
- delibera sugli eventuali piani di remunerazione basati su azioni o altri strumenti finanziari destinati ad Amministratori, dipendenti e collaboratori, ivi inclusi i dirigenti con responsabilità strategiche, ai sensi dell’art. 114-bis del TUF.

#### Consiglio di Amministrazione

Il Consiglio di Amministrazione:

- costituisce al proprio interno il Comitato Remunerazioni;
- determina la remunerazione degli Amministratori investiti di particolari cariche, in coerenza con la Politica adottata dalla Società, previo parere favorevole del Collegio Sindacale e su proposta del Comitato Remunerazioni;

- su proposta del Comitato Remunerazioni, elabora la Politica ed approva la relazione in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti da sottoporre all'Assemblea degli Azionisti;
- in coerenza con la Politica predispone, con l'ausilio del Comitato Remunerazioni, gli eventuali piani di remunerazione basati su azioni o altri strumenti finanziari e li sottopone all'approvazione dell'Assemblea degli Azionisti ai sensi dell'art. 114-*bis* del TUF;
- definisce e aggiorna, con cadenza annuale, la Politica, approvando altresì le deroghe alla medesima, al verificarsi di circostanze eccezionali, in ogni caso secondo quanto previsto dal Paragrafo 8 che segue;
- è incaricato dell'attuazione degli eventuali piani di remunerazione basati su azioni, opzioni o altri strumenti finanziari, insieme con - o con l'ausilio del - Comitato Remunerazioni, su delega dell'Assemblea degli Azionisti;
- assicura che i sistemi di remunerazione e incentivazione siano coerenti con le scelte complessive della Società, in termini di assunzione dei rischi, strategie, assetto di governo societario e controlli interni.

#### Comitato Remunerazioni

Il Comitato Remunerazioni, composto da tre amministratori indipendenti (Barbara Ricciardi, che ricopre altresì la carica di Presidente, Stefania Argentieri Piuma e Alessandra Bucci) svolge funzioni, di natura istruttoria, propositiva e consultiva e, in particolare:

- supporta il Consiglio di Amministrazione nell'elaborazione della Politica e nella valutazione periodica circa l'adeguatezza, la coerenza complessiva e la concreta applicazione della Politica medesima, al fine di verificare, in particolare, l'effettivo raggiungimento degli obiettivi di *performance*;
- formula proposte e/o pareri al Consiglio di Amministrazione sulla remunerazione degli amministratori esecutivi e degli altri amministratori che ricoprono particolari cariche, nonché sulla fissazione degli obiettivi di *performance* correlati alla componente variabile di tale remunerazione, provvedendo a monitorare la concreta applicazione della Politica per la Remunerazione verificando, in particolare, l'effettivo raggiungimento degli obiettivi di *performance*;
- valuta, periodicamente, l'adeguatezza e la coerenza complessiva della Politica per la Remunerazione degli Amministratori e del top *management*; e
- esamina preventivamente la relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti da mettere a disposizione del pubblico in vista dell'Assemblea degli Azionisti.

Il Comitato Remunerazioni ha accesso, nello svolgimento delle proprie funzioni, alle informazioni e alle funzioni aziendali necessarie per lo svolgimento dei propri compiti e può avvalersi a spese della Società di consulenti esterni, nei limiti del *budget* approvato dal Consiglio di Amministrazione della Società.

La partecipazione alle riunioni del Comitato Remunerazioni da parte di soggetti terzi avviene di norma su invito del Presidente del Comitato Remunerazioni stesso con riferimento a singoli punti all'ordine del giorno.

Infine, ai sensi della Raccomandazione n. 26 del Codice di Corporate Governance, nessun amministratore (e, più in generale, nessun eventuale beneficiario) prende parte alle riunioni del Comitato Remunerazioni in cui vengono formulate delle proposte relative alla propria remunerazione o in merito all'assegnazione di eventuali *benefits*.

#### Funzione HR

La funzione HR del Gruppo provvede allo studio delle tendenze e delle prassi di mercato e fornisce le analisi necessarie all'elaborazione delle politiche di remunerazione e all'allineamento delle stesse agli *standard* qualitativi più elevati, in tal modo supportando l'attività del Comitato Remunerazioni nella definizione della Politica.

#### Esperti indipendenti

Nella predisposizione della Politica gli organi della Società non si sono avvalsi di alcun esperto indipendente.

#### Collegio Sindacale

Il Collegio Sindacale formula i pareri richiesti dalla normativa vigente ed esprime, in particolare, il proprio parere con riferimento alle proposte di remunerazione degli Amministratori investiti di particolari cariche.

## **2. FINALITÀ, OBIETTIVI, DESTINATARI E DURATA DELLA POLITICA**

#### Finalità e obiettivi

La Politica si pone come principale obiettivo il perseguimento di un approccio responsabile, orientato a competenza, *performance* e sostenibilità. Coerentemente, la Politica adottata attribuisce un peso rilevante ai *target* di *performance* legati all'impatto delle attività aziendali sull'ambiente, sulla *governance* e sugli aspetti sociali oltre che sul conseguimento di significativi risultati di natura economico-finanziaria.

La Politica è funzionale al perseguimento del successo sostenibile della Società e tiene conto della necessità di attrarre, disporre, trattenere e motivare persone dotate della competenza e della professionalità richieste dal ruolo ricoperto nella Società.

La Politica, infatti, si pone il duplice obiettivo di motivare il *management* esistente a conseguire, in modo sostenibile ed in un'ottica di medio-lungo termine, obiettivi di *performance* operativi che siano coerenti con la cultura ed i valori della Società e di attrarre e trattenere, in un mercato del lavoro altamente competitivo, le persone di maggior talento o comunque in grado di contribuire in modo più rilevante al raggiungimento dei *target* di *business* aziendali.

La Politica si ispira ai seguenti principi:

- bilanciamento: la Politica è costruita in modo tale da ricercare la migliore integrazione tra le diverse componenti della remunerazione e, in particolare, tra componente fissa e variabile, quest'ultima articolata in un orizzonte di medio-lungo periodo;
- sostenibilità: gli obiettivi di *performance* cui è legata l'erogazione dei sistemi premiali sono allineati ai *driver* di sostenibilità perseguiti dalla Società. Tali sistemi si esplicano su archi temporali pluriennali, coerentemente con il profilo di rischio della Società e con l'obiettivo di accrescere il valore nel tempo sia per gli *shareholder* che per gli *stakeholder* del Gruppo;
- trasparenza: la Società si è dotata di un sistema di *governance* in grado di offrire un'informativa sulla remunerazione del *management* improntata alla chiarezza;
- competitività: la Politica definisce livelli retributivi competitivi rispetto alle prassi e tendenze di mercato, allo scopo di favorire la fidelizzazione e la tutela delle risorse chiave del Gruppo incentivandone la permanenza all'interno dello stesso;
- compliance: la Società aderisce, in via volontaria a far data dalla Data di Avvio delle Negoziazioni (come *infra* definito) alle raccomandazioni del Codice di Corporate Governance, e si ispira alle *best practices* nazionali e internazionali, in materia di remunerazione..

Unitamente a quanto sopra, la Politica tiene altresì in considerazione i compensi e le condizioni di lavoro dei dipendenti. In particolare, Unidata adotta talune misure volte ad una maggiore elasticità nello svolgimento della prestazione lavorativa e al miglioramento del c.d. "*work-life balance*". In particolare, sono stati stipulati accordi di secondo livello per favorire modalità di lavoro agile.

Inoltre, la Politica si serve di strumenti e logiche volti ad attrarre, motivare e fidelizzare le persone dotate delle qualità professionali necessarie a contribuire alla definizione della strategia di crescita della Società e al rafforzamento degli interessi a medio-lungo termine e della sostenibilità della stessa. Strategie di *retention* che prevedono assegnazione di *stock grant*, sono state applicate anche a seconde linee considerate *key people*.

Nel rispetto dei summenzionati principi posti a base della Politica e per il perseguimento delle finalità dalla stessa previste, la Società prevede di mantenere e di confermare i sistemi di incentivazione variabile di medio-lungo periodo previsti e dedicati agli Amministratori esecutivi, dirigenti con responsabilità strategiche e/o altri *key people* del Gruppo, correlando parte della remunerazione dei medesimi al raggiungimento di obiettivi predeterminati.

### Destinatari

La Politica si applica ai componenti del Consiglio di Amministrazione, sia esecutivi che non esecutivi e indipendenti, ai membri del Collegio Sindacale, ai direttori generali e ai dirigenti con responsabilità strategiche dell'Emittente.

### Durata

La Politica è riferita ad un arco temporale annuale.

**Modifiche alla Politica intervenute rispetto alla politica da ultimo sottoposta all'Assemblea degli Azionisti**

In considerazione della recente data di avvio delle negoziazioni delle azioni della Società su Euronext Milan – Segmento STAR, il 6 giugno 2023 (la “Data di Avvio delle Negoziazioni”), nel corso degli esercizi precedenti non è intervenuta alcuna approvazione di una politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti.

### **3. COMPONENTI DELLA REMUNERAZIONE**

La Politica si compone dei seguenti elementi:

- componente fissa;
- componente variabile di breve termine (MBO);
- componente variabile di medio–lungo termine;
- *benefits*.

La Società ha ritenuto opportuno distinguere la struttura retributiva in relazione alle competenze e responsabilità esecutive/dirigenziali riconosciute ai soggetti interessati e conseguentemente definire in modo autonomo i criteri di determinazione della remunerazione di:

- (i) Amministratori, e in particolare:
  - a) amministratori non esecutivi; e
  - b) amministratori esecutivi;
- (ii) Collegio Sindacale e
- (iii) Dirigenti con responsabilità strategiche.

#### **(i) Amministratori**

Per tutti gli Amministratori si prevede un compenso in misura fissa che garantisca un'adeguata remunerazione per l'attività e l'impegno prestati dagli Amministratori a favore della Società.

L'Assemblea degli azionisti del 10 maggio 2024 è stata convocata per deliberare tra l'altro sul rinnovo del Consiglio di Amministrazione per il mandato 2024–2026 e la relativa remunerazione. Successivamente a tale data, il Consiglio di Amministrazione, sentito il Collegio Sindacale e il Comitato per le Nomine e per la Remunerazione, stabilirà i compensi degli Amministratori investiti di particolari cariche ai sensi dell'art. 2389, terzo comma, del codice civile. Al riguardo, si precisa che il bilanciamento tra componente fissa e variabile della remunerazione sul totale del pacchetto retributivo sarà stabilito – in linea con gli esercizi precedenti – avuto riguardo agli obiettivi strategici della Società, tenuto conto delle caratteristiche della stessa, prevedendo

comunque che la parte variabile rappresenti una parte significativa della remunerazione complessiva.

L'Assemblea ordinaria degli azionisti in data 14 maggio 2021, in relazione alla definizione dei compensi spettanti agli Amministratori, ha deliberato di attribuire al Consiglio di Amministrazione che rimarrà in carica fino alla data dell'Assemblea chiamata all'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2023, un compenso complessivo pari a Euro 300.000,00 lordi annui, da suddividere tra i membri del Consiglio di Amministrazione, fatta salva la possibilità per il Consiglio di Amministrazione di determinare emolumenti aggiuntivi a favore dei consiglieri che saranno eventualmente investiti di particolari cariche ai sensi dell'art. 2389, comma 3, c.c.

Il Consiglio di Amministrazione in data 14 maggio 2021 ha deliberato di ripartire il predetto compenso attribuendo a ciascun membro del Consiglio di Amministrazione della Società un compenso annuo lordo di euro 20.000, deliberando di attribuire al Presidente e Amministratore Delegato, quale amministratore investito di particolari cariche, ai sensi dell'art. 2389, comma terzo del codice civile un compenso fisso annuo - *pro-rata temporis* - pari ad Euro 44.000.

In data 14 aprile 2023 l'Assemblea ordinaria degli azionisti ha integrato l'organo amministrativo mediante la nomina di due nuovi membri e prevedendo di riconoscere a ciascuno degli stessi, *pro-rata temporis*, un compenso annuo lordo pari ad euro 20.000,00. Si segnala che, rispettivamente, in data 17 luglio 2023 e 3 ottobre 2023, i consiglieri Stefano Ciurli e Michela Colli hanno rassegnato le proprie dimissioni dalla carica di amministratore della Società.

In vista della Data di Avvio delle Negoziazioni, in data 17 maggio 2023, il Consiglio di Amministrazione, ha costituito al proprio interno i comitati endoconsiliari richiesti ai sensi della normativa, anche regolamentare, vigente e ha deliberato di retribuire i componenti di ciascun comitato come segue:

- Euro 5.000,00 lordi annui per ciascun presidente di ciascun comitato endoconsiliare e
- Euro 2.500,00 lordi annui per ciascun membro di ciascun comitato endoconsiliare.

#### **(ii) Collegio Sindacale**

In data 14 aprile 2023, l'Assemblea degli Azionisti ha deliberato di determinare in complessivi euro 40.000,00 la remunerazione complessiva annua lorda, per ciascun anno di carica, per il Collegio Sindacale, così suddiviso: Euro 20.000,00 lordi annui per il Presidente ed Euro 10.000,00 lordi annui per ciascun sindaco effettivo. Si segnala che, in data 3 ottobre 2023, il dott. Damiani ha rassegnato le proprie dimissioni da sindaco effettivo della Società e, in applicazione dell'art. 2401 c.c. è subentrato come sindaco effettivo il sindaco supplente il dott. Luigi Rizzi confermato, successivamente, dall'Assemblea degli azionisti del 28 novembre 2023 in cui è stato altresì nominato come sindaco supplente il dott. Alberto Tron.

#### **(iii) Dirigenti con responsabilità strategiche**

La remunerazione dei dirigenti con responsabilità strategiche è determinata, nel rispetto delle politiche di remunerazione adottate dalla Società, coerentemente alle mansioni loro assegnate ed è composta da una componente fissa annuale come retribuzione da lavoro dipendente.

### **3.1 Componente fissa**

La componente fissa della remunerazione è correlata, principalmente, a: (a) la specializzazione professionale, (b) il ruolo organizzativo ricoperto, (c) le responsabilità assunte e (d) alla pratica di mercato per posizioni professionali comparabili.

Con particolare riferimento alla determinazione della remunerazione fissa degli amministratori investiti di particolari cariche, si precisa altresì che il Consiglio di Amministrazione tiene conto (a) dello specifico contenuto delle deleghe di potere attribuite ai singoli amministratori esecutivi e/o (b) delle funzioni e del ruolo concretamente svolte e ricoperto dai singoli amministratori esecutivi all'interno della Società, assicurando in tal modo che la remunerazione sia coerente con la natura dei compiti loro assegnati e con gli obiettivi di medio-lungo termine della Società, non essendo stata invece formalizzata alcuna politica di gestione del rischio.

Si precisa che la corretta combinazione tra la componente fissa e variabile terrà conto dell'applicazione di un sistema di incentivazione di breve periodo (MBO) come meglio indicato al successivo paragrafo 3.2.2.

### **3.2 Componente variabile**

La remunerazione variabile si articola in una componente di breve termine (tipicamente annuale - Sistema MBO) ed una componente di medio - lungo termine, riservata unicamente ad una popolazione di manager chiave.

#### **3.2.1. Incentivo a medio-lungo termine**

La componente variabile all'interno dei pacchetti retributivi offerti in Unidata agli amministratori esecutivi e investiti di particolari cariche, ai dirigenti con responsabilità strategiche e/o altri soggetti apicali del Gruppo, si compone di incentivi di medio-lungo termine, composti da un piano di incentivazione su base azionaria 2023-2025 (il "**Piano**"), approvato dal Consiglio di Amministrazione della Società in data 24 maggio 2023, avente una durata complessiva triennale, dal 1° gennaio 2023 al 31 dicembre 2025 e che prevede, da un lato, (a) obiettivi annuali di natura finanziaria ed ESG, il cui raggiungimento consentirà a ciascun beneficiario, per ogni esercizio, di ottenere per ciascun anno fino al 25% delle azioni allo stesso attribuite e, (b) un obiettivo triennale correlato all'andamento del titolo, il cui raggiungimento consentirà a ciascun beneficiario del Piano di ottenere fino al 25% delle azioni allo stesso attribuite.

#### **Finalità del Piano**

Il Piano è diretto a:

- collegare la remunerazione complessiva e, in particolare, il sistema di incentivi per il *management*, alla *performance* della Società e alla creazione di valore per il Gruppo, perseguendo il successo in modo sostenibile;
- orientare le principali risorse aziendali verso strategie finalizzate al perseguimento di risultati a lungo termine;

- sviluppare ulteriormente politiche di *retention* volte a promuovere la fidelizzazione delle risorse aziendali chiave e a incoraggiarle a rimanere nella Società o nel Gruppo;
- sviluppare ulteriormente le politiche di attrazione verso risorse di talento, rafforzando l'attrattiva e la competitività del pacchetto retributivo offerto dalla Società, per continuare a sviluppare le competenze distintive della Società e del Gruppo.

Il Piano ottempera altresì i principi e criteri contenuti all'articolo 5 del Codice di Corporate Governance ed è disegnato in conformità con le migliori prassi e tendenze di mercato.

Il Piano in oggetto è stato pertanto identificato come lo strumento più adatto ad incentivare i dirigenti apicali a perseguire obiettivi di creazione di valore.

### Caratteristiche del Piano

Il Piano consiste nell'attribuzione gratuita dei diritti che conferiscono ai beneficiari il diritto a ricevere azioni ordinarie della Società a titolo gratuito, sulla base del rapporto di esercizio, al raggiungimento di determinati obiettivi, di natura finanziaria e ESG.

Ciascun diritto attribuito ai beneficiari darà diritto di ricevere gratuitamente n. 1 azione ordinaria Unidata alle condizioni previste dal regolamento del Piano medesimo e al termine del *vesting period* pari a 1 anno relativamente all'ipotesi di raggiungimento di ciascun Obiettivo Annuale e di ciascun Obiettivo Annuale ESG, nonché pari a 3 anni relativamente all'ipotesi di raggiungimento dell'Obiettivo Triennale, come *infra* specificato.

Il Piano si compone di tre cicli e, al termine di ciascun ciclo, al verificarsi di determinate condizioni, il Consiglio di Amministrazione procederà alla consuntivazione del raggiungimento degli obiettivi. In particolare:

- al termine del primo ciclo del Piano – coincidente con l'approvazione del bilancio della Società per l'esercizio concluso al 31 dicembre 2023 – il Consiglio di Amministrazione procederà alla consuntivazione dell'Obiettivo Annuale (come *infra* definito) per l'esercizio 2023 e dell'Obiettivo Annuale ESG (come *infra* definito) per il medesimo esercizio e, in caso di raggiungimento della *performance target*, ciascun beneficiario potrà esercitare i diritti, pari al complessivo 25% del totale dei diritti allo stesso attribuiti (*i.e.* 20% dei diritti relativi all'Obiettivo Annuale e 5% dei diritti relativi all'Obiettivo Annuale ESG), e avrà diritto all'assegnazione delle Azioni spettanti sulla base del rapporto di esercizio;
- al termine del secondo ciclo del Piano – coincidente con l'approvazione del bilancio della Società per l'esercizio concluso al 31 dicembre 2024 – il Consiglio di Amministrazione procederà alla consuntivazione dell'Obiettivo Annuale (come *infra* definito) per l'esercizio 2024 e dell'Obiettivo Annuale ESG (come *infra* definito) per il medesimo esercizio e, in caso di raggiungimento della *performance target*, ciascun beneficiario potrà esercitare i diritti, pari al complessivo 25% del totale dei diritti allo stesso attribuiti (*i.e.* 20% dei diritti relativi all'Obiettivo Annuale e 5% dei Diritti relativi all'Obiettivo Annuale ESG), e avrà diritto all'assegnazione delle azioni spettanti sulla base del rapporto di esercizio;

- al termine del terzo ciclo del Piano – coincidente con l’approvazione del bilancio della Società per l’esercizio concluso al 31 dicembre 2025 – il Consiglio di Amministrazione procederà (a) alla consuntivazione dell’Obiettivo Annuale (come *infra* definito) per l’esercizio 2025 e dell’Obiettivo Annuale ESG (come *infra* definito) per il medesimo esercizio e, in caso di raggiungimento della *performance target*, ciascun beneficiario potrà esercitare i diritti, pari al complessivo 25% del totale dei diritti allo stesso attribuiti (*i.e.*, 20% dei diritti relativi all’Obiettivo Annuale e 5% dei Diritti relativi all’Obiettivo Annuale ESG), e avrà diritto all’assegnazione delle azioni spettanti sulla base del rapporto di esercizio; e (b) alla consuntivazione del raggiungimento dell’Obiettivo Triennale (come *infra* definito), in caso di raggiungimento della *performance target*, ciascun Beneficiario potrà esercitare i diritti pari al 25% del totale dei diritti allo stesso attribuiti e avrà diritto all’assegnazione delle azioni spettanti sulla base del rapporto di esercizio.

Ai fini del Piano, gli obiettivi sono articolati come segue:

- raggiungimento di un livello di EBITDA annuo di Gruppo calcolato in base a quanto previsto dal piano industriale della Società per ciascun ciclo del piano (l’“**Obiettivo Annuale**”). Al raggiungimento di ciascun Obiettivo Annuale, ciascun beneficiario potrà esercitare un numero di diritti pari al 20% del totale assegnato. Più in particolare, relativamente a ciascun esercizio di durata del Piano (2023, 2024 e 2025):
  - in caso di mancato raggiungimento della *performance* soglia, pari al 90% dell’Obiettivo Annuale, i diritti assegnati decadranno;
  - in caso di raggiungimento di una percentuale dell’Obiettivo Annuale compreso tra il 90% e il 100%, il numero dei diritti esercitabili – pari al 20% del totale assegnato – potrà essere esercitato proporzionalmente alla percentuale di raggiungimento dell’Obiettivo Annuale;
  - in caso di raggiungimento di una percentuale dell’Obiettivo Annuale compresa tra il 100% e il 120% il numero dei diritti esercitabili – pari al 20% del totale assegnato – potrà essere esercitato proporzionalmente alla percentuale di raggiungimento dell’Obiettivo Annuale;
  - in caso di raggiungimento di una percentuale dell’Obiettivo Annuale superiore al 120% (centoventi per cento), il numero di diritti esercitabili – pari al 20% del totale assegnato – non potrà comunque superare il 120% del numero dei diritti esercitabili;
  - raggiungimento dell’obiettivo ESG annuo di Gruppo, per ciascun ciclo del Piano (l’“**Obiettivo Annuale ESG**”). Al raggiungimento di ciascun Obiettivo Annuale ESG, ciascun beneficiario potrà esercitare un numero di diritti pari al 5% del totale assegnato;
- raggiungimento del prezzo di mercato *target* delle azioni ordinarie Unidata al termine del triennio, determinato sulla base dell’andamento un di un campione di società comparabili individuate dal Consiglio di Amministrazione alla data di attribuzione e, ove necessario, aggiornato a ciascuna data di verifica (l’“**Obiettivo Triennale**”). In caso di raggiungimento dell’Obiettivo Triennale rilevato alla data di verifica, ciascun beneficiario potrà esercitare un numero di diritti pari al residuo 25% del totale dei diritti assegnati secondo un criterio di interpolazione lineare.

Ai fini dell'esercizio dei diritti e, conseguentemente, dell'assegnazione delle azioni, gli obiettivi verranno consuntivati in modo indipendente tra loro. In merito al raggiungimento degli obiettivi di *performance* individuati nel Piano, in caso di mancato raggiungimento della *performance* soglia in relazione ad un determinato obiettivo, i diritti riferibili a tale obiettivo decadranno e il beneficiario non avrà diritto a vedersi assegnare le relative azioni.

Resta fermo che il Consiglio di Amministrazione della Società, qualora ritenga a proprio discrezionale ed insindacabile giudizio che ricorrano particolari circostanze e sentito il parere del Comitato Remunerazioni, potrà consentire comunque l'esercizio, totale o parziale, dei diritti assegnati anche in caso di mancato raggiungimento degli obiettivi.

In data 12 settembre 2023, il Consiglio di Amministrazione ha (i) individuato i beneficiari del Piano tra gli amministratori con deleghe esecutive e taluni soggetti investiti di funzioni strategicamente rilevanti all'interno del Gruppo, (ii) determinato il numero dei diritti da attribuire a ciascun beneficiario sopra indicato per l'esercizio 2023, nonché (iii) individuato nel dettaglio i parametri di *performance* per l'esercizio 2023 al raggiungimento dei quali potranno essere attribuire le azioni oggetto del Piano.

#### Claw-back e malus

Il Piano prevede clausole c.d. di "*claw-back*" ai sensi delle quali, in particolare, la Società si riserva la facoltà unilaterale di ottenere la revoca, anche parziale, dei diritti non ancora esercitati, ovvero la restituzione delle azioni assegnate a seguito dell'esercizio dei diritti, al netto di ogni e qualsiasi tassazione subita dal beneficiario, ovvero ove le azioni fossero già state vendute, la restituzione del guadagno netto ottenuto.

#### Holding Period

I beneficiari avranno l'obbligo di detenere continuativamente, per un periodo di 24 mesi successivo a ciascuna data di assegnazione delle azioni (l' "**Holding Period**"), un numero di azioni almeno pari al 50% delle azioni di volta in volta assegnate a seguito dell'esercizio dei diritti.

#### 3.2.2 Incentivo a breve termine

La componente variabile di breve termine è finalizzata ad incentivare il raggiungimento degli obiettivi annuali fissati nel budget della Società ed in linea con il piano industriale per l'anno di riferimento.

Il piano di incentivazione a breve termine (MBO) è basato su:

- parametri oggettivi e di univoca valutazione sia economico/finanziari (tra cui l'EBITDA Adjusted) che progettuali, strategici o individuali, relativi al ruolo che saranno individuati su base quantitativa e qualitativa rispetto al ruolo dagli stessi rivestiti;
- i risultati effettivamente conseguiti, con una forbice che premia il risultato extra e, dall'altra parte, si riduce gradualmente sino ad azzerarsi, in caso di mancato raggiungimento di una soglia minima prestabilita.

La percentuale di componente variabile di breve termine è determinata tenendo conto del peso

del ruolo secondo la metodologia di pesatura delle posizioni adottata, delle competenze tecniche, manageriali e professionali della persona, dell'ampiezza e della natura delle specifiche deleghe assegnate, nonché sulla base delle prassi di mercato.

La remunerazione teorica relativa all'MBO potrà arrivare sino ad un massimo del 25% a target della retribuzione fissa, in funzione sia delle complessità e responsabilità del ruolo, sia della *seniority* del beneficiario.

Tra i destinatari del piano di incentivazione a breve termine (MBO), sono compresi, tra gli altri, anche gli attuali amministratori non esecutivi Paolo Bianchi, Giampaolo Rossini, in virtù dei rispettivi rapporti lavorativi con la Società ed il dirigente con responsabilità strategiche l'Ing. Roberto Giacometti.

Inoltre, il Consiglio di Amministrazione si riserva comunque la facoltà di attribuire compensi *una tantum* agli amministratori esecutivi e/o al Dirigente con responsabilità strategiche in caso di operazioni o *performance* che ritenga meritevoli di un compenso aggiuntivo.

### **3.3 Benefici non monetari**

Nei confronti degli amministratori esecutivi e dei dirigenti con responsabilità strategiche può essere prevista l'attribuzione di benefici non monetari *standard* rispetto alla carica e al ruolo ricoperti (*e.g.*, telefono cellulare, auto, computer).

## **4. TRATTAMENTO PREVISTO PER CESSAZIONE DELLA CARICA O RISOLUZIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO**

Alla data della relazione, non sono previsti l'attribuzione o il riconoscimento di compensi particolari o di altri benefici agli Amministratori ed agli eventuali Dirigenti con responsabilità strategiche che risultino cessati dalla carica o per i quali sia intervenuta la risoluzione anticipata del rapporto di lavoro. Costituisce, altresì, una *policy* della Società non stipulare con gli Amministratori e i Dirigenti con responsabilità strategiche eventuali accordi che regolino *ex ante* gli aspetti economici attinenti alla possibile risoluzione anticipata del rapporto, sia essa ad iniziativa della Società o del singolo.

In caso di interruzione del rapporto in essere con la Società per motivi diversi dalla giusta causa, l'orientamento è quello di ricercare accordi per la "chiusura" del rapporto in modo consensuale. Fermi restando, in ogni caso, gli obblighi di legge e/o di contratto, gli accordi per la cessazione del rapporto con la Società si ispirano ai *benchmark* di riferimento in materia, entro i limiti definiti dalla giurisprudenza e dalle prassi in uso.

Relativamente alla gestione degli accordi di risoluzione anticipata dei rapporti con i propri amministratori, anche le altre società del Gruppo si uniformano a tali criteri.

Con riferimento al Piano, in caso di cessazione del rapporto di lavoro dipendente e/o di amministrazione in essere tra il singolo beneficiario e Unidata o una delle società del Gruppo (il

“Rapporto”) prima della data di assegnazione o comunque prima della consegna delle azioni per ciascun ciclo del Piano e fatta salva diversa determinazione del Consiglio di Amministrazione in senso più favorevole per i beneficiari:

- in caso di cessazione del rapporto a seguito di una ipotesi di *bad leaver*:
  - ove l’evento si verifichi dopo l’assegnazione delle azioni, il beneficiario manterrà la titolarità delle azioni nella sua disponibilità, fermo restando il rispetto dell’Holding Period;
  - ove l’evento si verifichi dopo l’esercizio dei diritti, il beneficiario perderà il diritto di ricevere le azioni;
  - ove l’evento si verifichi prima del decorso del *vesting period*, il beneficiario perderà il diritto di esercitare i diritti che si estingueranno automaticamente.

In caso di cessazione del Rapporto a seguito di una ipotesi *good leaver*:

- ove l’evento si verifichi dopo l’assegnazione delle azioni, il beneficiario manterrà la titolarità delle azioni nella sua disponibilità, fermo restando il rispetto dell’Holding Period;
- ove l’evento si verifichi dopo l’esercizio dei diritti, il beneficiario manterrà il diritto di ricevere le azioni, fermo restando il rispetto dell’Holding Period;
- ove l’evento si verifichi prima del decorso del *vesting period*, il beneficiario manterrà il diritto di esercitare i diritti fino alla data di cessazione dell’incarico o del rapporto di lavoro (secondo un criterio *pro-rata temporis*).

In caso di trasferimento del Rapporto ad un’altra società del Gruppo e/o in caso di cessazione del Rapporto e contestuale instaurazione di un nuovo Rapporto nell’ambito del Gruppo, sempre in qualità di beneficiario, lo stesso conserverà, *mutatis mutandis*, ogni diritto attribuitogli ai sensi del Piano.

## **5. COPERTURE ASSICURATIVE, PREVIDENZIALI O PENSIONISTICHE DIVERSE DA QUELLE OBBLIGATORIE**

Dato preventivamente atto che non sussistono coperture previdenziali o pensionistiche diverse da quelle obbligatorie, si evidenzia che è in essere una polizza di assicurazione per la responsabilità civile verso terzi degli Amministratori, dei Sindaci e dei Dirigenti nell’esercizio delle loro funzioni (cosiddetta “*Directors & Officers Liability*”), valida per la Società e le sue controllate.

## **6. LA POLITICA RELATIVA ALLA REMUNERAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI INDIPENDENTI E DEGLI AMMINISTRATORI MUNITI DI PARTICOLARI CARICHE**

### **Amministratori Indipendenti**

La remunerazione degli amministratori indipendenti non è legata ai risultati economici conseguiti dalla Società e/o dal Gruppo ed è rappresentata da una componente fissa deliberata dall'Assemblea degli Azionisti, nonché da una componente fissa deliberata dal Consiglio di Amministrazione per la partecipazione ai comitati endo-consiliari e, in particolare, alla data della presente relazione:

- per il Comitato Controllo, Rischi e Remunerazione è previsto un compenso complessivo lordo annuo fisso di Euro 10.000 da ripartirsi quanto ad Euro 5.000 al Presidente ed Euro 2.500 per ciascuno degli altri membri;
- per il Comitato Nomine è previsto un compenso complessivo lordo annuo fisso di Euro 10.000 da ripartirsi quanto ad Euro 5.000 al Presidente ed Euro 2.500 per ciascuno degli altri membri;
- per il Comitato per la *Corporate Governance* e Sostenibilità, è previsto un compenso complessivo lordo annuo fisso di Euro 10.000 da ripartirsi quanto ad Euro 5.000 al Presidente ed Euro 2.500 per ciascuno degli altri membri

### **Amministratori muniti di particolari cariche**

Per la disciplina della politica retributiva seguita per gli Amministratori muniti di particolari cariche si rimanda a quanto già indicato al precedente paragrafo 2.

## **7. CRITERI PER LA DEFINIZIONE DELLA POLITICA**

La Politica di Remunerazione è stata definita dalla Società senza utilizzare le politiche retributive di altre società come riferimento. / La determinazione dei livelli di remunerazione e del pay-mix avviene in coerenza con i principi e le finalità delle Politiche e in considerazione di benchmark di mercato.

## **8. DEROGHE**

Ai sensi dell'art. 123-*ter*, comma 3-*bis*, del TUF e dell'art. 84-*quater*, comma 2-*bis*, lett. c) del Regolamento Emittenti, è prevista la possibilità di derogare in via temporanea alla Politica descritta nella presente Sezione I della Relazione al verificarsi di circostanze eccezionali per tali intendendosi quelle situazioni in cui la deroga alla Politica medesima si rende necessaria ai fini del perseguimento degli interessi a lungo termine e della sostenibilità della Società nel suo complesso o per assicurarne la capacità di stare sul mercato, quali, ad esempio (i) il verificarsi, a livello nazionale o internazionale, di eventi straordinari e non prevedibili, riguardanti il Gruppo o i settori e/o mercati in cui opera, che possano incidere in modo significativo sui risultati del Gruppo; (ii) l'intervento di modifiche sostanziali nell'organizzazione dell'attività di impresa, sia di carattere oggettivo (quali operazioni straordinarie, fusioni, cessioni, ecc.), sia di carattere soggettivo, quali mutamenti nella compagine del top management.

Gli elementi della Politica per i quali, in presenza di circostanze eccezionali, è possibile derogare per periodi temporalmente definiti possono riguardare:

- le componenti fisse e variabili (di medio–lungo termine) della retribuzione;
- gli eventuali *bonus* (compresi quelli all’ingresso), i benefici non monetari, i piani di incentivazione, le coperture assicurative, previdenziali o pensionistiche, o gli emolumenti di natura straordinaria;
- la previsione, la corresponsione e/o l’entità di trattamenti previsti in caso di cessazione della carica o di risoluzione del rapporto di lavoro;
- la remunerazione degli amministratori indipendenti, degli amministratori che partecipano ai comitati e di quelli che svolgono particolari incarichi (presidente, vice presidente, etc.).

Con riguardo alle procedure in base alle quali la deroga può essere applicata, ogni eventuale deroga alla Politica deve essere approvata dal Consiglio di Amministrazione, sentito il parere del Comitato Remunerazioni e l’eventuale ausilio di terze parti indipendenti, fermo restando quanto previsto dal Regolamento Consob n. 17221 del 12 marzo 2010 in materia di operazioni con parti correlate e dalla procedura adottata dalla Società in materia di operazioni con parti correlate, ove applicabili.

La delibera del Consiglio di Amministrazione determina la durata di tale deroga e gli elementi specifici della Politica che vengono derogati, nel rispetto di quanto sopra indicato.

## **9. CRITERI DI DETERMINAZIONE DEL COMPENSO DELL’ORGANO DI CONTROLLO**

L’ammontare del compenso spettante ai membri del Collegio Sindacale su base annua è determinato dall’Assemblea degli Azionisti all’atto della nomina.

In particolare, in data 14 aprile 2023, l’Assemblea degli Azionisti ha deliberato di determinare in complessivi Euro 40.000,00 la remunerazione complessiva annua lorda, per ciascun anno di carica, per il Collegio Sindacale, così suddiviso: Euro 20.000,00 lordi annui per il Presidente ed Euro 10.000,00 lordi annui per ciascun sindaco effettivo.

## SEZIONE II – Compensi corrisposti

### PARTE A

Di seguito vengono indicati i compensi a favore dei membri del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale, nonché dei dirigenti con responsabilità strategiche con riferimento all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023.

In considerazione della recente Data di Avvio Negoziazioni, nel corso degli esercizi precedenti non è intervenuta alcuna approvazione di una politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti.

La Politica sarà soggetta ad approvazione da parte dell'Assemblea degli Azionisti in data 10 maggio 2024.

### 1. COMPENSI CORRISPOSTI

#### Amministratori

##### Componente fissa

In data 14 maggio 2021, l'Assemblea degli Azionisti ha deliberato di determinare in complessivi Euro 300.000,00 la remunerazione complessiva annua lorda, per ciascun anno di carica, per il Consiglio di Amministrazione, dando mandato al Consiglio di Amministrazione medesimo in relazione alla suddivisione di tale emolumento tra i consiglieri.

In data 14 maggio 2021 il Consiglio di Amministrazione, sentito il Collegio Sindacale, ha deliberato di suddividere il summenzionato emolumento come segue:

- Euro 64.000 per il Presidente Renato Brunetti;
- Euro 64.000 per il Vicepresidente Marcello Vispi;
- Euro 20.000 per il consigliere Giampaolo Rossini;
- Euro 20.000 per il consigliere Paolo Bianchi;
- Euro 20.000 per il consigliere Stefano Ciurli;
- Euro 20.000 per il consigliere indipendente Barbara Ricciardi;
- Euro 20.000 per il consigliere indipendente Alessandra Bucci

In data 14 aprile 2023, l'Assemblea degli Azionisti, nel contesto della quotazione delle azioni di Unidata su Euronext Milan – Segmento STAR, ha nominato la Dott.ssa Michela Colli quale nuovo amministratore non esecutivo e la Dott.ssa Stefania Argentieri Piuma quale nuovo amministratore

indipendente, riconoscendo a ciascuna amministratrice un compenso annuo lordo pari ad Euro 20.000 *pro rata temporis*.

Conformemente a quanto precede, con riferimento all'esercizio 2023, ai componenti del Consiglio di Amministrazione è stato corrisposto, oltre al rimborso delle spese sostenute per l'espletamento del proprio mandato, il seguente compenso annuo lordo:

- Euro 63.999,96 per il Presidente Renato Brunetti;
- Euro 63.999,96 per il Vicepresidente Marcello Vispi
- Euro 20.000 per il consigliere Giampaolo Rossini;
- Euro 20.000 per il consigliere Paolo Bianchi;
- Euro 13.333,36 per il consigliere Stefano Ciurli (le cui dimissioni sono intervenute in data 18 luglio 2023);
- Euro 10.000 per il consigliere Michela Colli (le cui dimissioni sono intervenute in data 4 ottobre 2023);
- Euro 20.000 per il consigliere indipendente Barbara Ricciardi;
- Euro 20.000 per il consigliere indipendente Alessandra Bucci;
- Euro 17.708,33 per il consigliere indipendente Stefania Argentieri Piuma.

In vista della Data di Avvio delle Negoziazioni, in data 17 maggio 2023, il Consiglio di Amministrazione, ha costituito, con efficacia dalla Data di Avvio delle Negoziazioni, al proprio interno i comitati endoconsiliari richiesti ai sensi della normativa, anche regolamentare, vigente e, in tale contesto, ha altresì deliberato di retribuire i componenti di ciascun comitato come segue:

- Euro 5.000,00 lordi annui per ciascun presidente di ciascun comitato endoconsiliare e
- Euro 2.500,00 lordi annui per ciascun membro di ciascun comitato endoconsiliare.

Gli importi sono corrisposti pro-rata.

Per quanto concerne la partecipazione ai comitati endoconsiliari nel corso dell'esercizio 2023, sono stati corrisposti i seguenti compensi lordi:

- Euro 1.041,64 per il consigliere non esecutivo Stefano Ciurli (le cui dimissioni sono intervenute in data 18 luglio 2023);
- Euro 6.815 per il consigliere indipendente Barbara Ricciardi;
- Euro 5.833 per il consigliere indipendente Alessandra Bucci;
- Euro 1.666,67 per il consigliere indipendente Stefania Argentieri Piuma.

### Componente variabile

In data 12 settembre 2023, il Consiglio di Amministrazione ha, tra l'altro, individuato quali beneficiari del Piano gli amministratori esecutivi quali il Presidente del Consiglio di Amministrazione Renato Brunetti e il Vicepresidente del Consiglio di Amministrazione Marcello Vispi, nonché gli amministratori non esecutivi Paolo Bianchi e Giampaolo Rossini attribuendo ai medesimi i seguenti diritti per l'esercizio 2023:

- Presidente del Consiglio di Amministrazione Renato Brunetti: n. 2.000 diritti;
- Vicepresidente del Consiglio di Amministrazione Marcello Vispi: n. 2.000 diritti;
- Amministratore non esecutivo Paolo Bianchi: n. 1.000 diritti;
- Amministratore non esecutivo Giampaolo Rossini: n. 1.000 diritti;

Per informazioni di dettaglio in merito al Piano, ivi incluse le modalità con cui la componente variabile della remunerazione contribuisce ai risultati a lungo termine della Società, si rimanda alla Sezione I, Paragrafo 3 "*Componenti della remunerazione*", nonché alla Tabella 3A che segue.

### Benefici non monetari

In linea con le prassi di mercato, in favore degli amministratori sono stati previsti alcuni *benefit* tra i quali forme di copertura assicurativa assistenziale nonché più in generale benefici non monetari standard (es. telefono cellulare, computer).

### Collegio Sindacale

In data 14 aprile 2023, l'Assemblea degli Azionisti ha deliberato di determinare in complessivi euro 40.000,00 la remunerazione complessiva annua lorda, per ciascun anno di carica, per il Collegio Sindacale, così suddiviso: Euro 20.000,00 lordi annui per il Presidente ed Euro 10.000,00 lordi annui per ciascun sindaco effettivo.

Conformemente a quanto precede, con riferimento all'esercizio 2023, ai componenti del Collegio Sindacale è stato corrisposto il seguente compenso annuo lordo:

- Euro 20.000 per il Presidente Pierluigi Scibetta<sup>(\*)</sup>;
- Euro 10.000 per il sindaco effettivo Antonia Coppola<sup>(\*)</sup>;
- Euro 2.889 per il sindaco effettivo Stefano Grossi (cessato dalla carica in data 14 aprile 2023, in sede di rinnovo del Collegio Sindacale della Società)<sup>(\*)</sup>;

- Euro 5.556 per il sindaco effettivo Luca Damiani (le cui dimissioni sono intervenute in data 4 ottobre 2023) <sup>(\*)</sup>;
- Euro 3.156,63 per il sindaco effettivo Luigi Rizzi (pro-rata temporis a partire dal 4 ottobre 2023, data in cui è subentrato quale sindaco effettivo al dimissionario Luca Damiani)

I sindaci supplenti non hanno percepito compensi.

### **Dirigenti con responsabilità strategiche**

- Roberto Giacometti quale dirigente con responsabilità strategiche nonché Dirigente Preposto della Società percepisce un compenso annuale lordo pari ad Euro 170.000,00.

## **2. INDENNITA' E/O ALTRI BENEFICI PER LA CESSAZIONE DALLA CARICA O PER LA RISOLUZIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO NEL CORSO DELL'ESERCIZIO**

Alla data della presente Relazione non sono in essere accordi tra l'Emittente ed i componenti del suo Consiglio di Amministrazione che prevedono il pagamento di indennità in caso di dimissioni, licenziamento e/o revoca senza giusta causa ovvero in qualunque caso di cessazione del rapporto di lavoro a seguito di un'offerta pubblica di acquisto.

## **3. DEROGHE ALLA POLITICA SULLE REMUNERAZIONI APPLICATE IN CIRCOSTANZE ECCEZIONALI**

In considerazione della recente Data di Avvio delle Negoziazioni, nel corso degli esercizi precedenti non è intervenuta alcuna approvazione di una politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti e, conseguentemente, non è intervenuta alcuna deroga.

## **4. APPLICAZIONE DI MECCANISMI DI CORREZIONE *EX POST* DELLA COMPONENTE VARIABILE**

In considerazione delle caratteristiche del Piano, per la cui analitica descrizione si rimanda alla Sezione I, Paragrafo 3 "*Componenti della remunerazione*" della presente Relazione, nel corso dell'esercizio 2023 non sono stati applicati meccanismi di correzione *ex post* della componente variabile della remunerazione dei soggetti destinatari del Piano.

## **5. INFORMAZIONI DI CONFRONTO**

In considerazione della recente Data di Avvio delle Negoziazioni, non è possibile fornire informazioni di confronto.

---

\* l'importo dovuto sarà corrisposto nell'esercizio 2024 per ragioni amministrative

## **6. INFORMAZIONI RELATIVE ALLE MODALITÀ CON CUI LA SOCIETÀ HA TENUTO CONTO DEL VOTO ESPRESSO DALL'ASSEMBLEA SULLA SEZIONE II DELLA RELAZIONE SULLA REMUNERAZIONE DELL'ESERCIZIO 2023**

In considerazione della recente Data di Avvio delle Negoziazioni, nel corso degli esercizi precedenti non è intervenuta alcuna approvazione di una politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti.

\*\*\*

### **PARTE B**

Di seguito vengono riportati analiticamente i compensi corrisposti nell'esercizio 2023 a qualsiasi titolo e in qualsiasi forma dalla Società in favore degli organi di amministrazione e di controllo, nonché, in forma aggregata, dei dirigenti con responsabilità strategiche.

Le informazioni di cui alle tabelle 1, 2, 3A e 3B sono fornite separatamente con riferimento agli incarichi nella Società e per quelli eventualmente svolti in società controllate e collegate, quotate e no.

Sono inclusi tutti i soggetti che nel corso dell'esercizio hanno ricoperto, anche per una frazione del periodo, la carica di componente dell'organo di amministrazione e di controllo, direttore generale o dirigente con responsabilità strategiche.

**TABELLA 1 – Compensi corrisposti ai componenti degli organi di amministrazione e di controllo, ai direttori generali e agli altri dirigenti con responsabilità strategiche**

Nella tabella seguente sono indicati i compensi riferiti all'esercizio 2023, individuati secondo un criterio di competenza, spettanti ai componenti del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale, ai direttori generali e ai dirigenti con responsabilità strategiche, in conformità con quanto indicato nell'Allegato 3A, Schema 7-bis, del Regolamento Emittenti.

Sono inclusi tutti i soggetti che nel corso dell'esercizio hanno ricoperto le suddette cariche, anche per una frazione di anno.

(A)	(B)	(C)	(D)	(1)	(2)	(3)		(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
Nome e cognome	Carica	Periodo per cui è stata ricoperta la carica	Scadenza della carica	Compensi fissi	Compensi per la partecipazione a comitati	Compensi variabili non equity		Benefici non monetari	Altri compensi	Totale	Fair Value dei compensi equity	Indennità di fine carica o di cessazione del rapporto di lavoro
						Bonus e altri incentivi	Partecipazione agli utili					
<b>Consiglio di Amministrazione</b>												
Renato Brunetti	Presidente e amministratore esecutivo	1.01.23-31.12.23	Assemblea approvazione bilancio 2023	Euro 20.0000	-	-	-	-	-	Euro 63.999,96	-	-
				Euro 43.999,96								
Di cui compensi della Società				Euro 63.999,96	-	-	-	-	-	Euro 63.999,96	-	-
Di cui compensi di società controllate e collegate				Euro 20.000	-	-	-	-	-	Euro 20.000	-	-
Marcello Vispi	Vice-Presidente e amministratore	1.01.23-31.12.23	Assemblea approvazione bilancio 2023	Euro 20.0000	-	-	-	-	-	Euro 63.999,96	-	-
				Euro 43.999,96								

	esecutivo											
Di cui compensi della Società				Euro 63.999,96	-	-	-	-	-	Euro 63.999,96	-	-
Di cui compensi di società controllate e collegate				Euro 20.000	-	-	-	-	-	Euro 20.000	-	-
Giampaolo Rossini	Amministratore esecutivo	1.01.23- 31.12.23	Assemblea approvazione bilancio 2023	Euro 20.000	-	-	-	-	-	20.000	-	-
Di cui compensi della Società				Euro 20.000	-	-	-	-	-	Euro 20.000	-	-
Di cui compensi di società controllate e collegate				-	-	-	-	-	-	-	-	-
Paolo Bianchi	Amministratore non esecutivo	1.01.23- 31.12.23	Assemblea approvazione bilancio 2023	Euro 20.000	-	-	-	-	-	Euro 20.000	-	-
Di cui compensi della Società				Euro 20.000	-	-	-	-	-	Euro 20.000	-	-
Di cui compensi di società controllate e collegate				-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stefano Ciurli	Amministratore non esecutivo sino al 17.07.23	1.01.23 - 17.07.23	Assemblea approvazione bilancio 2023	Euro 13.333,36	Euro 1.041,64	-	-	-	-	Euro 14.375,00	-	-
Di cui compensi della Società				Euro 14.375,00	-	-	-	-	-	Euro 14.375,00	-	-
Di cui compensi di società controllate e collegate				-	-	-	-	-	-	-	-	-
Michela Colli	Amministratore non esecutivo sino al 3.10.23	14.04.23 - 3.10.23	-	Euro 10.000	-	-	-	-	-	Euro 10.000	-	-

Di cui compensi della Società				Euro 10.000	-	-	-	-	-	Euro 10.000	-	-
Di cui compensi di società controllate e collegate				-	-	-	-	-	-	-	-	-
Barbara Ricciardi	Amministratore indipendente	1.01.23 – 31.12.23	Assemblea approvazione bilancio 2023	Euro 20.000	Euro 6.815	-	-	-	-	Euro 26.815	-	-
Di cui compensi della Società				Euro 26.815	-	-	-	-	-	Euro 26.815	-	-
Di cui compensi di società controllate e collegate				-	-	-	-	-	-	-	-	-
Alessandra Bucci	Amministratore indipendente	1.01.23 – 31.12.23	Assemblea approvazione bilancio 2023	Euro 20.000	Euro 5.833	-	-	-	-	Euro 25.833	-	-
Di cui compensi della Società				Euro 25.833	-	-	-	-	-	Euro 25.833	-	-
Di cui compensi di società controllate e collegate				-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stefania Argentieri Piuma	Amministratore indipendente	14.04.23 – 31.12.23	Assemblea approvazione bilancio 2023	Euro 17.708,33	Euro 1.666,67	-	-	-	-	Euro 19.375	-	-
Di cui compensi della Società				Euro 19.375	-	-	-	-	-	Euro 19.375	-	-
Di cui compensi di società controllate e collegate				-	-	-	-	-	-	-	-	-
(I) Compensi nella società che redige il bilancio										Euro 264.397,92	-	-

(II) Compensi da controllate e collegate											Euro 40.000		
(III) Totale											Euro 304.397,92		
<b>Collegio Sindacale</b>													
Pierluigi Scibetta (*)	Presidente	01.01.23 – 31.12.23	2025	Euro 20.000	-	-	-	-	-	-	Euro 20.000	-	-
Di cui compensi della Società				Euro 20.000	-	-	-	-	-	-	Euro 20.000	-	-
Di cui compensi di società controllate e collegate				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Antonia Coppola (*)	Sindaco effettivo	01.01.23 – 31.12.23	2025	Euro 10.000	-	-	-	-	-	-	Euro 10.000	-	-
Di cui compensi della Società				Euro 10.000	-	-	-	-	-	-	Euro 10.000	-	-
Di cui compensi di società controllate e collegate				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stefano Grossi (*)	Sindaco effettivo sino al 14.04.23	01.01.23 – 14.04.23	2023	Euro 2.889	-	-	-	-	-	-	Euro 2.889		
Di cui compensi della Società				Euro 2.889	-	-	-	-	-	-	Euro 2.889		
Di cui compensi di società controllate e collegate				0	-	-	-	-	-	-	0		
Luca Damiani (*)	Sindaco effettivo sino al 3.10.23	14.04.23 – 3.10.23	-	Euro 5.556	-	-	-	-	-	-	Euro 5.556	-	-

Di cui compensi della Società				Euro 5.556	-	-	-	-	-	Euro 5.556	-	-
Di cui compensi di società controllate e collegate				-	-	-	-	-	-	-	-	-
Luigi Rizzi	Sindaco supplente sino al 3.10.23, sindaco effettivo dal 4.10.23	14.04.23 – 31.12.23	2025	Euro 3.156,63	-	-	-	-	-	Euro 3.156,63	-	-
Di cui compensi della Società				Euro 3.156,63	-	-	-	-	-	Euro 3.156,63	-	-
Di cui compensi di società controllate e collegate				-	-	-	-	-	-	-	-	-
(I) Compensi nella società che redige il bilancio				-	-	-	-	-	-	Euro 41.601	-	-
(II) Compensi da controllate e collegate				-	-	-	-	-	-	-	-	-
(III) Totale				-	-	-	-	-	-	Euro 41.601	-	-

(\*) l'importo dovuto sarà corrisposto nell'esercizio 2024 per ragioni amministrative

**TABELLA 2 – *Stock-option* assegnate ai componenti dell'organo di amministrazione, ai direttori generali e agli altri dirigenti con responsabilità strategiche**

Non sono previsti per i componenti dell'organo di amministrazione e gli altri dirigenti con responsabilità strategiche piani di *stock-option* e, pertanto, non viene esposta la relativa tabella.

**TABELLA 3A – Piani di incentivazione basati su strumenti finanziari, diversi dalle *stock option*, a favore dei componenti dell'organo di amministrazione, dei direttori generali e degli altri dirigenti con responsabilità strategiche**

A	B	(1)	Strumenti finanziari assegnati negli esercizi precedenti non vested nel corso dell'esercizio		Strumenti finanziari assegnati nel corso dell'esercizio					Strumenti finanziari vested nel corso dell'esercizio e non attribuiti	Strumenti finanziari vested nel corso dell'esercizio e attribuibili		Strumenti finanziari di competenza dell'esercizio
			(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)		(9)	(10)	
Nome e cognome	Carica	Piano	Numero e tipologia di strumenti finanziari	Periodo di vesting	Numero e tipologia di strumenti finanziari	Fair value alla data di assegnazione	Periodo di vesting	Data di assegnazione	Prezzo di mercato all'assegnazione	Numero e tipologia strumenti finanziari	Numero e tipologia strumenti finanziari	Valore alla data di maturazione	Fair value
Renato Brunetti	Presidente	<i>Piano di Incentivazione su base azionaria 2023-2025</i>	n. 2.000 diritti corrispondenti a n. 2.000 azioni Unidata	Annuale (2023, 2024, 2025) e Triennale (2023-2025)	0	-	-	-	-	0	0	-	-
Marcello Vispi	Vice - Presidente	<i>Piano di Incentivazione su base azionaria 2023-2025</i>	n. 2.000 diritti corrispondenti a n. 2.000 azioni Unidata	Annuale (2023, 2024, 2025) e Triennale (2023-2025)	0	-	-	-	-	0	0	-	-
Giampaolo Rossini	Amministratore	<i>Piano di Incentivazione su base azionaria</i>	n. 1.000 diritti corrispondenti a n. 1.000	Annuale (2023, 2024, 2025) e Triennale	0	-	-	-	-	0	0	-	-

		2023-2025	azioni Unidata	(2023-2025)									
Paolo Bianchi	Amministratore	<i>Piano di Incentivazione su base azionaria 2023-2025</i>	n. 1.000 diritti corrispondenti a n. 1.000 azioni Unidata	Annuale (2023, 2024, 2025) e Triennale (2023-2025)	0	-	-	-	-	0	0	-	-
n. 1 Dirigente strategico	CFO	<i>Piano di Incentivazione su base azionaria 2023-2025</i>	n. 1.000 diritti corrispondenti a n. 1.000 azioni Unidata	Annuale (2023, 2024, 2025) e Triennale (2023-2025)	0	-	-	-	-	0	0	-	-
(I) Compensi in Unidata		Piano A (data relativa delibera)											
		Piano B (data relativa delibera)											
		Piano C (data relativa delibera)											
(II) Compensi da controllate e collegate		Piano A (data relativa delibera)											

	Piano B (data relativa delibera)											
<b>(III) Totale</b>	n. 7.000 diritti corrispond enti a n. 7.000 azioni Unidata											

**TABELLA 3B – Piani di incentivazione monetari a favore dei componenti dell’organo di amministrazione, dei direttori generali e degli altri dirigenti con responsabilità strategiche**

Non sono previsti piani di incentivazione monetari a favore dei componenti dell’organo di amministrazione, dei direttori generali e degli altri dirigenti con responsabilità strategiche e, pertanto non viene esposta la relativa tabella.

**SCHEMA N. 7-TER** – Schema relativo alle informazioni sulle partecipazioni dei componenti degli organi di amministrazione e di controllo, dei direttori generali e degli altri dirigenti con responsabilità strategiche

**TABELLA 1:** Partecipazioni dei componenti degli organi di amministrazione e di controllo e dei direttori generali

COGNOME E NOME	CARICA	SOCIETA' PARTECIPATA	NUMERO AZIONI POSSEDUTE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE	NUMERO AZIONI ACQUISTATE	NUMERO AZIONI VENDUTE	NUMERO AZIONI POSSEDUTE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO IN CORSO
Renato Brunetti	Presidente amministratore esecutivo	Unidata	610.000	-	-	610.000
Giampaolo Rossini	Amministratore esecutivo	Unidata	500.237	-	-	500.237
Marcello Vispi	Amministratore esecutivo	Unidata	600.000	-	-	600.000
Paolo Bianchi	Amministratore non esecutivo	-	-	-	-	-

Stefano Ciurli	Amministratore non esecutivo sino al 17.07.23	-	-	-	-	-
Michela Colli (tramite la società controllata Upperhand S.r.l.)	Amministratore non esecutivo sino al 3.10.23	Unidata	1.904.760	-	-	1.904.760
Barbara Ricciardi	Amministratore indipendente	-	-	-	-	-
Alessandra Bucci	Amministratore indipendente	-	-	-	-	-
Stefania Argentieri Piuma	Amministratore indipendente	-	-	-	-	-
Pierluigi Scibetta	Presidente	-	-	-	-	-
Antonia Coppola	Sindaco effettivo	-	-	-	-	-

Luca Damiani	Sindaco effettivo sino al 3.10.23	-	-	-	-	-
Luigi Rizzi	Sindaco supplente sino al 3.10.23, sindaco effettivo dal 4.10.23	-	-	-	-	-
Roberto Giacometti	Dirigente con responsabilità strategiche	-	-	-	-	-

**TABELLA 2: Partecipazioni degli altri dirigenti con responsabilità strategica**

NUMERO DIRIGENTI CON RESPONSABILITA' STRATEGICA	SOCIETA' PARTECIPATA	NUMERO AZIONI POSSEDUTE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE	NUMERO AZIONI ACQUISTATE	NUMERO AZIONI VENDUTE	NUMERO AZIONI POSSEDUTE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO IN CORSO
1	-	-	-	-	-