



Questionario di
autovalutazione
del Consiglio di
Amministrazione

Il presente questionario (check list) è uno strumento di supporto all'attività di autovalutazione che, come suggerito dal Codice di Autodisciplina, gli organi di governo e di controllo delle società quotate sono tenuti ad effettuare almeno una volta l'anno. L'autovalutazione è orientata alla dimensione, alla composizione, al funzionamento, alla indipendenza e ai compiti svolti dall'organo.

Il percorso valutativo può essere condotto su un duplice livello, una prima valutazione a livello individuale da parte di ogni membro dell'organo ed una seconda valutazione effettuata collegialmente dall'organo riunito. Il presente questionario può essere utilizzato per entrambi i momenti.

L'organo può inoltre scegliere di utilizzare il questionario come guida o supporto ad una attività di brainstorming interna all'organo stesso o può utilizzarlo in modo completo, con l'attribuzione di punteggi assegnati secondo le modalità di seguito descritte.

Istruzione per la compilazione

Il questionario è composto da un serie di domande distinguibili in due fattispecie:

1. Alcune di carattere oggettivo per le quali l'organo ha la possibilità di rispondere "SÌ", "SÌ in PARTE" o "NO"
2. Altre di carattere qualitativo per le quali l'organo è chiamato ad auto valutarsi attraverso una misurazione che va da 1 a 5, dove 1 esprime una bassa valutazione mentre 5 ne esprime una alta.

Come utilizzare i dati raccolti

Una volta compilato il questionario o i questionari se distribuiti anche ai singoli membri, l'organo ha la possibilità di analizzare le risposte ottenute valutando per la prima tipologia di domande, se le risposte diverse dal SÌ possano influenzare negativamente la valutazione complessiva ovvero necessitare di una indicazione specifica nella relazione sul governo societario secondo il principio "comply or explain".

Per la seconda tipologia di domande, l'organo ha la possibilità di comparare i risultati conseguiti con il massimo punteggio ottenibile cercando di identificare le ragioni e le eventuali azioni correttive che possano essere intraprese per migliorare il funzionamento dell'organo stesso.

	Insoddisfatto /NO	Poco soddisfatto	Parzialmente soddisfatto	Soddisfatto	Completamente soddisfatto/SI
Composizione, Nomina & Qualità					
1. Il Consiglio di Amministrazione è composto da amministratori esecutivi, non esecutivi e da un numero minimo di amministratori in possesso dei requisiti di indipendenza così come previsto dalla legge, dalla normativa applicabile e dal Codice di Autodisciplina?	1	2	3	4	5
2. La composizione del Consiglio di Amministrazione è in grado di garantire l'equilibrio tra i "generi" così come previsto dalla legge?	1	2	3	4	5
3. Gli Amministratori indipendenti in carica, sono indipendenti in base a quanto stabilito dal TUF, dal Codice di Autodisciplina e dalla normativa vigente?	1	2	3	4	5
4. Il numero, la competenza, l'autorevolezza e la disponibilità di tempo degli Amministratori non esecutivi sono stati tali da garantire che il loro contributo abbia avuto un peso significativo nell'assunzione delle decisioni consiliari?	1	2	3	4	5
5. I membri del Consiglio di Amministrazione hanno rispettato il numero massimo stabilito di incarichi analoghi?	1	2	3	4	5
6. Il numero dei componenti del Consiglio è adeguato alla dimensione e alla complessità dell'assetto organizzativo della Società?	1	2	3	4	5
7. Il tempo dedicato all'incarico è stato adeguato alle responsabilità attribuite agli Amministratori?	1	2	3	4	5
8. Il Consiglio di Amministrazione ha nominato un Amministratore Delegato avente delega per l'ordinaria gestione e per ogni altro atto attribuito alla sua competenza nei limiti di legge e dello statuto?	1	2	3	4	5
9. Il Consiglio di Amministrazione ha evitato la concentrazione di cariche sociali in una sola persona?	1	2	3	4	5
10. Il Consiglio di Amministrazione ha designato un amministratore indipendente quale "lead independent director" nel caso in cui il Presidente del Consiglio sia il principale responsabile della gestione dell'impresa (chief executive officer) o la carica di Presidente sia ricoperta dalla persona che controlla l'emittente?	1	2	3	4	5
11. Il Consiglio di Amministrazione ha istituito al suo interno i comitati aventi funzioni propositive e consultive?	1	2	3	4	5
12. Il Consiglio di Amministrazione ha nominato e revocato, uno o più amministratori incaricati dell'istituzione e del mantenimento di un efficace sistema di controllo interno e di gestione dei rischi?	1	2	3	4	5
13. I ruoli e le responsabilità del Consiglio di Amministrazione e dei suoi membri (Presidente, Comitati, Amministratori Indipendenti) sono puntualmente definite nell'ambito di un documento formalizzato? (es. Regolamento del Consiglio di Amministrazione)	1	2	3	4	5

	Insoddisfatto /NO	Poco soddisfatto	Parzialmente soddisfatto	Soddisfatto	Completamente soddisfatto/SI
Funzionamento					
14. Le modalità di convocazione e il funzionamento delle riunioni del Consiglio (e dei Comitati interni) seguono un iter definito e formalizzato in apposito Regolamento?	1	2	3	4	5
15. Sono previste modalità alternative per la tenuta delle riunioni del Consiglio di Amministrazione (es. teleconferenza, videoconferenza e/o di qualsiasi mezzo di telecomunicazione)?	1	2	3	4	5
16. Se la risposta alla domanda precedente è affermativa: tali modalità consentono di poter identificare tutti i partecipanti? Consentono a questi ultimi di seguire in tempo reale la discussione ed intervenire nella trattazione degli argomenti all'ordine del giorno, nonché visionare, ricevere e trattare la documentazione oggetto di analisi?	1	2	3	4	5
17. Il Consiglio di Amministrazione si è riunito secondo il numero delle riunioni programmate per l'esercizio in corso?	1	2	3	4	5
18. Il Consiglio di Amministrazione si è riunito in base alle convocazioni stabilite dal Presidente o su richiesta dell'Amministratore Delegato, della maggioranza dei Consiglieri o del Collegio Sindacale?	1	2	3	4	5
19. Gli Amministratori indipendenti si sono riuniti almeno una volta l'anno in assenza degli altri amministratori?	1	2	3	4	5
20. Gli Amministratori e i Sindaci hanno ricevuto dal Presidente del Consiglio la convocazione, l'ordine del giorno e la documentazione a supporto delle delibere con un certo anticipo in modo da organizzare la propria agenda e in modo tale da potersi preparare sugli argomenti?	1	2	3	4	5
21. Il Consiglio di Amministrazione ha nominato tra i propri membri, o nell'ambito di una delle funzioni aziendali, un segretario incaricato di compilare i verbali delle adunanze del Consiglio?	1	2	3	4	5
22. Il Consiglio di Amministrazione si è sempre riunito con la maggioranza dei componenti in carica? Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato sempre con la maggioranza dei presenti?	1	2	3	4	5
23. Il Segretario del Consiglio di Amministrazione ha trasmesso al Presidente le bozze del verbale dei Consigli entro i termini stabiliti dai propri regolamenti?	1	2	3	4	5
24. Il Segretario ha riportato nel verbale l'indicazione della durata delle riunioni consiliari?	1	2	3	4	5
25. Il verbale delle adunanze è redatto in maniera chiara, completa e trasparente, e consente di evincere in modo dettagliato il processo di formazione delle decisioni assunte (dibattito intercorso), riportando anche le motivazioni alla base delle stesse? È sottoscritto dal Presidente e dal Segretario e trascritto nell'apposito Libro dei Verbali del Consiglio stesso?	1	2	3	4	5

	Insoddisfatto /NO	Poco soddisfatto	Parzialmente soddisfatto	Soddisfatto	Completamente soddisfatto/SI
26. In che misura il Consiglio di Amministrazione ritiene di essersi mostrato credibile, attendibile e disponibile a partecipare attivamente a tutte le attività necessarie alla realizzazione dei compiti previsti nel proprio Regolamento?	1	2	3	4	5
27. In che misura si ritiene che le riunioni del Consiglio di Amministrazione siano state svolte in modo efficiente/ adeguato affrontando in modo prioritario le problematiche più significative?	1	2	3	4	5
28. In che misura il Consiglio ritiene di essere stato in grado di trattare costruttivamente i conflitti interni che possono essere nati durante il funzionamento del Consiglio? In che misura ritiene di essere stato proattivo alla soluzione delle problematiche riscontrate?	1	2	3	4	5
29. In che misura il Consiglio ritiene di aver monitorato le situazioni e le delibere in potenziale conflitto di interesse con i propri membri? L'amministratore in conflitto di interesse si è astenuto dal votare la delibera che aveva per oggetto l'operazione in conflitto con i propri interessi?	1	2	3	4	5
Compiti					
30. In che misura il Consiglio di Amministrazione ritiene di aver definito le linee di indirizzo sul sistema di controllo interno e di gestione dei rischi del Gruppo?	1	2	3	4	5
31. Il Consiglio di Amministrazione ha esaminato ed approvato i piani strategici, industriali e finanziari della Società e del gruppo, il sistema di governo societario della società e la struttura del gruppo medesimo?	1	2	3	4	5
32. Il Consiglio esercita, nel rispetto di quanto previsto dalle disposizioni di legge e dallo Statuto tutti i poteri di ordinaria e straordinaria amministrazione, ad eccezione di quelli che spettano all'Assemblea degli azionisti?	1	2	3	4	5
33. Il Consiglio di Amministrazione ha attribuito e revocato le deleghe agli amministratori definendone i limiti e le modalità di esercizio?	1	2	3	4	5
34. Il Consiglio di Amministrazione ha designato i componenti del Collegio Sindacale e del Consiglio di Amministrazione delle società controllate e partecipate più significative?	1	2	3	4	5
35. Se la risposta al quesito precedente è positiva, i membri del Consiglio di Amministrazione delle società controllate e delle partecipate più significative sono stati scelti secondo requisiti tecnico-professionali?	1	2	3	4	5
36. Per le società controllate e partecipate non significative, se sono il Presidente e/o l'AD a designare i componenti del Collegio Sindacale e del Consiglio di Amministrazione, lo hanno fatto informandone il Consiglio di Amministrazione?	1	2	3	4	5
37. In che misura il Presidente e l'Amministratore Delegato ritengono di aver reso conto, con apposita relazione almeno trimestrale al Consiglio, delle attività svolte nell'esercizio delle deleghe loro attribuite, producendo un elenco degli atti più significativi adottati?	1	2	3	4	5

	Insoddisfatto /NO	Poco soddisfatto	Parzialmente soddisfatto	Soddisfatto	Completamente soddisfatto/SI
38. In che misura l'Amministratore Delegato ritiene di aver riferito degli atti più significativi adottati dal Direttore Generale?	1	2	3	4	5
39. Il Consiglio riceve dalle diverse strutture/funzioni della Società flussi informativi adeguati, completi, tempestivi, accurati e in tempi coerenti con la rilevanza e la complessità delle informazioni ricevute al fine di consentire al Board stesso di "agire in modo informato"?	1	2	3	4	5
40. Il Consiglio di Amministrazione ha valutato e deliberato, in base alle attività svolte dai comitati, su tutte le materie a quest'ultimi demandate e codificate nell'apposito Regolamento?	1	2	3	4	5
41. In che misura il Consiglio di Amministrazione ritiene di aver valutato il generale andamento della gestione, tenendo in considerazione, in particolare, delle informazioni ricevute dagli organi delegati, nonché confrontando periodicamente i risultati conseguiti con quelli programmati ?	1	2	3	4	5
42. Il Consiglio di Amministrazione partecipa all'assunzione di decisioni di investimento e disinvestimento nell'esclusivo interesse della società, evitando e segnalando eventuali conflitti di interessi?	1	2	3	4	5
43. Il Consiglio partecipa all'assunzione di decisioni su operazioni straordinarie (fusioni, acquisizioni, scissioni e dismissioni) nell'esclusivo interesse della società, evitando e segnalando eventuali conflitti di interessi?	1	2	3	4	5
44. In che misura il Consiglio ha svolto la sua attività di supervisione strategica della società in base ai principi di sana e prudente gestione della stessa?	1	2	3	4	5
45. I componenti del Consiglio comunicano prontamente informazioni o notizie (interne e/o esterne) che possono influenzare la gestione e l'operatività della società?	1	2	3	4	5
46. I componenti del Consiglio hanno sempre agito in modo da tutelare la società nel mercato senza divulgare informazioni riservate (sensibili) di cui sia a conoscenza per il ruolo che ricopre?	1	2	3	4	5
47. Il Consiglio di Amministrazione ha nominato su proposta dell'Amministratore Incaricato e previo parere favorevole del Comitato Controllo e Rischi, nonché sentito il Collegio Sindacale, il Responsabile della funzione di Internal Audit, assicurando che lo stesso sia dotato delle risorse adeguate all'espletamento delle proprie responsabilità?	1	2	3	4	5
48. Il Consiglio di Amministrazione ha definito la remunerazione del Responsabile della funzione di Internal Audit coerentemente con le politiche aziendali?	1	2	3	4	5

	Insoddisfatto /NO	Poco soddisfatto	Parzialmente soddisfatto	Soddisfatto	Completamente soddisfatto/SI
49. Il Consiglio di Amministrazione approva con cadenza almeno annuale, il piano di lavoro predisposto dal responsabile della funzione Internal Audit, sentiti il Collegio Sindacale e l'Amministratore Incaricato del sistema di controllo interno e di gestione dei rischi?	1	2	3	4	5
50. Il Consiglio di Amministrazione ha nominato e revocato un Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari e vigilato sull'adeguatezza di poteri e mezzi per l'esercizio dei compiti a lui attribuiti?	1	2	3	4	5
51. Il Consiglio di Amministrazione ha adottato, modificato ed aggiornato il modello organizzativo 231, idoneo a prevenire i reati e gli illeciti amministrativi richiamati dal decreto D.lgs. n. 231/2001?	1	2	3	4	5
52. Il Consiglio di Amministrazione ha istituito presidi aziendali a tutela del trattamento di dati personali o di dati sensibili di terzi?	1	2	3	4	5
53. In che misura il Consiglio di Amministrazione ritiene di aver adottato le procedure necessarie alla tutela della salute dei lavoratori?	1	2	3	4	5
54. Il Consiglio di Amministrazione ha nominato il responsabile per l'adempimento degli obblighi previsti per il datore di lavoro in materia di igiene e sicurezza e i soggetti a presidio della sicurezza sui luoghi di lavoro stessi così come previsto dalla normativa vigente?	1	2	3	4	5
55. Il Consiglio di Amministrazione possiede adeguate competenze per la definizione dei livelli di rischio ritenuti adeguati ("risk appetite") e sostenibili ("risk tolerance") in relazione ai rischi cui la Società/Gruppo risulta esposta?	1	2	3	4	5
56. In che misura il Consiglio di Amministrazione ritiene di aver valutato, con cadenza almeno annuale, l'adeguatezza del sistema di controllo interno e di gestione dei rischi rispetto alle caratteristiche dell'impresa e al profilo di rischio assunto, nonché la sua efficacia, esprimendo la propria valutazione sull'adeguatezza complessiva dello stesso nella relazione sul governo societario?	1	2	3	4	5
57. In che misura il Consiglio di Amministrazione ritiene di essersi adoperato per instaurare un dialogo continuativo con gli azionisti fondato sulla comprensione dei reciproci ruoli?	1	2	3	4	5
58. In che misura il Consiglio di Amministrazione ritiene di aver promosso iniziative volte a favorire la partecipazione più ampia possibile degli azionisti alle assemblee e a rendere agevole l'esercizio dei diritti dei soci?	1	2	3	4	5

	Insoddisfatto /NO	Poco soddisfatto	Parzialmente soddisfatto	Soddisfatto	Completamente soddisfatto/SI
59. Il Consiglio di Amministrazione valuta, almeno una volta l'anno, il corretto funzionamento dei suoi comitati, nonché la loro dimensione e composizione?	1	2	3	4	5
60. In che misura il Consiglio di Amministrazione ritiene adeguata la propria dimensione, composizione, indipendenza e il proprio funzionamento rispetto ai compiti previsti nel proprio Regolamento?	1	2	3	4	5
Remunerazione					
61. Il Consiglio di Amministrazione ha costituito al proprio interno un Comitato per la Remunerazione, composto da amministratori indipendenti o da amministratori non esecutivi, in maggioranza indipendenti?	1	2	3	4	5
62. Nell'ultimo caso, il presidente del Comitato è stato scelto tra gli amministratori indipendenti?	1	2	3	4	5
63. Il Consiglio di Amministrazione ha definito una politica per la remunerazione degli amministratori e dei dirigenti con responsabilità strategiche su proposta del Comitato per la Remunerazione?	1	2	3	4	5
64. La remunerazione degli amministratori e dei dirigenti con responsabilità strategiche è stabilita in misura sufficiente ad attrarre, trattenere e motivare persone dotate delle qualità professionali richieste per adempiere con successo ai compiti loro assegnati?	1	2	3	4	5
65. La remunerazione degli amministratori esecutivi e dei dirigenti con responsabilità strategiche è sviluppata in maniera tale da allineare gli interessi di quest'ultimi con l'obiettivo della creazione di valore per gli azionisti in un orizzonte temporale di medio-lungo termine?	1	2	3	4	5
66. La remunerazione degli amministratori è articolata in una componente fissa e in una variabile, coerentemente con gli obiettivi strategici e la politica di gestione del rischio dell'azienda?	1	2	3	4	5
67. Per gli amministratori che sono destinatari di deleghe gestionali o che svolgono, anche solo di fatto, funzioni attinenti alla gestione dell'impresa nonché per i dirigenti con responsabilità strategiche, una parte significativa della remunerazione è legata al raggiungimento di specifici obiettivi di performance, anche di natura non economica, preventivamente indicati e determinati in coerenza con le linee guida definite in materia?	1	2	3	4	5
68. La componente fissa è sufficiente a remunerare la prestazione dell'amministratore nel caso in cui la componente variabile non fosse erogata a causa del mancato raggiungimento degli obiettivi di performance indicati dall'azienda?	1	2	3	4	5

	Insoddisfatto /NO	Poco soddisfatto	Parzialmente soddisfatto	Soddisfatto	Completamente soddisfatto/SI
69. Gli obiettivi di performance - ovvero i risultati economici e gli eventuali altri obiettivi specifici cui è collegata l'erogazione della componente variabile (ivi compresi gli obiettivi definiti per i piani di remunerazione basati su azioni) - sono predeterminati, misurabili e collegati alla creazione di valore per gli azionisti in un orizzonte di medio-lungo periodo?	1	2	3	4	5
70. È seguito il principio per cui la remunerazione degli amministratori non esecutivi non è - se non per una parte non significativa - legata ai risultati economici conseguiti dalla società? In particolare, è stato definito che gli amministratori non esecutivi non sono destinatari di piani di remunerazione basati su azioni, salvo motivata decisione dell'assemblea dei soci?	1	2	3	4	5
71. Sono stati predisposti piani di remunerazione basati su azioni, opzioni o ogni altro diritto assegnato agli amministratori di acquisire azioni?	1	2	3	4	5
72. In caso di risposta affermativa al quesito precedente: le azioni, le opzioni ed ogni altro diritto assegnato agli amministratori di acquistare azioni o essere remunerati sulla base dell'andamento del prezzo delle azioni, hanno un periodo di vesting di almeno 3 anni?	1	2	3	4	5
73. È garantita l'autonomia del Comitato di Remunerazione, quando lo stesso si riunisce per definire le politiche di remunerazione degli amministratori? (ad es: l'amministratore non prende parte alle riunioni in cui viene determinata la propria remunerazione)	1	2	3	4	5
Valutazione generale					
74. Quale è la valutazione complessiva delle performance del Consiglio di Amministrazione?	1	2	3	4	5

Contatti

Per maggiori informazioni, vi invitiamo a contattare:

Ciro Di Carluccio

Amministratore Delegato Deloitte ERS Srl
email: cdicarluccio@deloitte.it

Sylvia Gutierrez

Partner Deloitte ERS Srl
email: sgutierrez@deloitte.it

Fabrizio Marcucci

Director Deloitte ERS Srl
email: fmarcucci@deloitte.it

Silvia Quartullo

Senior Manager Deloitte ERS Srl
email: squartullo@deloitte.it

www.corpgov.deloitte.it

Il nome Deloitte si riferisce a una o più delle seguenti entità: Deloitte Touche Tohmatsu Limited, una società inglese a responsabilità limitata, e le member firm aderenti al suo network, ciascuna delle quali è un'entità giuridicamente separata e indipendente dalle altre. Si invita a leggere l'informativa completa relativa alla descrizione della struttura legale di Deloitte Touche Tohmatsu Limited e delle sue member firm all'indirizzo www.deloitte.com/about.