

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI DI DATALOGIC S.P.A. AI SENSI DELL'ART. 153 D.LGS. 58/1998 E DELL'ART. 2429, COMMA 2, DEL CODICE CIVILE

Signori Azionisti,

nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, il Collegio Sindacale di Datalogic S.p.a. ("Datalogic" o la "Società") ha svolto le attività di vigilanza previste dalla legge, tenendo anche conto dei principi di comportamento raccomandati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili e delle comunicazioni Consob in materia di controlli societari e attività del Collegio Sindacale. La presente relazione è stata redatta in conformità alle raccomandazioni ed indicazioni fornite dalla stessa Consob con comunicazione del 6 aprile 2001 n. DEM/1025564, modificata e integrata con comunicazione del 4 aprile 2003 DEM/ 3021582 e comunicazione del 7 aprile 2006 DEM/6031329.

Premessa

Il Collegio Sindacale attualmente in carica è stato nominato dall'Assemblea degli azionisti del 2 maggio 2016 e scade con l'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018.

Il Consiglio di Amministrazione attualmente in carica è stato nominato dall'Assemblea degli azionisti del 23 maggio 2018 e scade con l'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020.

L'incarico di revisione legale a norma del d.lgs. n. 58/1998 e del d.lgs. n. 39/2010 è svolto dalla società EY S.p.A., come deliberato dall'Assemblea del 29 aprile 2010, per la durata di nove esercizi (2010-2018). L'incarico di revisione verrà dunque a scadenza con l'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2018.

Nel corso dell'esercizio 2018, si sono tenute:

- 10 riunioni del Collegio Sindacale;
- 9 riunioni del Consiglio di Amministrazione (di cui 5 relative al precedente mandato consiliare);

- 9 riunioni del Comitato Controllo, Rischi, Remunerazione e Nomine (presente in seno al Consiglio di Amministrazione).

Nel corso dell'esercizio 2019, sino alla data della relazione, si sono tenute:

- 3 riunioni del Collegio Sindacale;
- 2 riunioni del Consiglio di Amministrazione;
- 3 riunioni del Comitato Controllo, Rischi, Remunerazione e Nomine.

Il Collegio Sindacale ha preso parte alle citate riunioni del Consiglio di Amministrazione e del Comitato.

Ai sensi della normativa vigente, al Collegio Sindacale è affidato il compito di vigilare su:

- osservanza della legge e dello Statuto, nonché il rispetto dei principi di corretta amministrazione nello svolgimento delle attività sociali;
- adeguatezza della struttura organizzativa per gli aspetti di competenza, del sistema di controllo interno e del sistema amministrativo-contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo nel rappresentare correttamente i fatti di gestione;
- modalità di concreta attuazione delle regole di governo societario previste dal Codice di Autodisciplina a cui Datalogic ha dichiarato di attenersi;
- adeguatezza delle disposizioni impartite alle società controllate in relazione agli obblighi di comunicazione delle informazioni "price sensitive".

Inoltre, ai sensi e per gli effetti di cui al d.lgs. 39/2010, il Collegio Sindacale:

- a) informa l'organo di amministrazione dell'ente sottoposto a revisione dell'esito della revisione legale e trasmette a tale organo la relazione aggiuntiva di cui all'articolo 11 del Regolamento europeo 537/2014, corredata da eventuali osservazioni;
- b) monitora il processo di informativa finanziaria e presenta le raccomandazioni o le proposte volte a garantirne l'integrità;
- c) controlla l'efficacia dei sistemi di controllo interno e di gestione del rischio dell'impresa e della revisione interna, senza violare l'indipendenza dell'ente;
- d) monitora la revisione legale del bilancio d'esercizio e del bilancio consolidato;
- e) verifica e monitora l'indipendenza delle società di revisione legale a norma

degli articoli 10, 10-bis, 10-ter, 10-quater e 17 del d.lgs. 39/2010 e dell'articolo 6 del Regolamento europeo 537/2014, in particolare per quanto concerne l'adeguatezza della prestazione di servizi diversi dalla revisione all'ente sottoposto a revisione, conformemente all'articolo 5 di tale regolamento;

- f) è responsabile della procedura volta alla selezione delle società di revisione legale e raccomanda le società di revisione legale da designare ai sensi dell'articolo 16 del Regolamento europeo.

Il Collegio Sindacale, altresì, vigila sull'osservanza degli obblighi relativi alle informazioni di carattere non finanziario di cui al D.lgs. n. 254/2016.

Con riferimento all'attività di propria competenza, nel corso dell'esercizio 2018 e sino all'approvazione della Relazione finanziaria annuale 2018 da parte del Consiglio di Amministrazione, il Collegio Sindacale dichiara di avere:

- ricevuto dagli amministratori, in particolare quelli esecutivi, adeguate informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo strategico, patrimoniale, economico e finanziario effettuate dalla Società e dalle sue controllate, anche attraverso la partecipazione alle riunioni del Consiglio di Amministrazione;
- acquisito gli elementi necessari per svolgere l'attività di verifica del rispetto della legge, dello statuto, dei principi di corretta amministrazione e dell'adeguatezza della struttura organizzativa della Società e del Gruppo ad essa facente capo, attraverso indagini dirette, acquisizione di documenti e di informazioni dai responsabili delle diverse funzioni interessate, periodici scambi di informazioni con la società incaricata della revisione legale dei conti annuali e consolidati;
- vigilato sul funzionamento e sull'efficacia dei sistemi di controllo interno e sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, in particolare sotto il profilo dell'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare i fatti di gestione;
- svolto l'attività di vigilanza in conformità all'art. 9 del d.lgs. 39/2010;
- effettuato il periodico scambio di informazioni con i rappresentanti della società di revisione in merito all'attività esercitata nel corso di diversi incontri avvenuti nel corso delle riunioni del Collegio Sindacale, nonché attraverso

l'esame dei risultati del lavoro svolto dal revisore e la ricezione delle relazioni previste dal d.lgs. 39/2010;

- ricevuto la dichiarazione di conferma dell'indipendenza della società di revisione che non evidenzia situazioni che ne abbiano compromesso l'indipendenza o cause di incompatibilità;
- ricevuto la Relazione aggiuntiva del revisore di cui all'art. 11 del regolamento europeo 537/2014 (che sarà trasmessa al Consiglio di Amministrazione), dall'esame della quale non sono emersi aspetti che debbano essere evidenziati nella presente relazione;
- monitorato la funzionalità del sistema di controllo sulle società del Gruppo e l'adeguatezza delle disposizioni ad esse impartite, anche ai sensi dell'art. 114, 2° comma del d.lgs. 58/1998;
- monitorato l'attuazione delle regole di governo societario adottate dalla Società in conformità al Codice di Autodisciplina di Borsa Italiana cui Datalogic aderisce;
- vigilato sulla conformità della Procedura per le operazioni con parti correlate adottata dalla Società rispetto ai principi indicati nel relativo Regolamento CONSOB adottato con delibera n. 17221 del 12 marzo 2010 e successive modifiche, nonché sulla osservanza dello stesso Regolamento;
- vigilato sul processo di informativa societaria, verificando l'osservanza da parte degli Amministratori delle norme procedurali inerenti alla redazione, approvazione e pubblicazione della Relazione finanziaria annuale;
- verificato, in termini di coerenza ed adeguatezza delle procedure utilizzate, i test di "impairment" effettuati in vista dell'approvazione della Relazione finanziaria annuale 2018 e la metodologica adottata, constatando il rispetto delle raccomandazioni Consob anche in termini procedurali;
- analizzato la Relazione finanziaria annuale 2018, la Relazione sul governo societario e gli assetti proprietari predisposta ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 123-bis del TUF rilevando la conformità di tali relazioni alla normativa vigente;
- vigilato sull'osservanza delle disposizioni stabilite dal d. lgs. 254/2016 ed ha esaminato la Relazione consolidata di carattere non finanziario rilevando la conformità di tale relazione alla normativa vigente.

Nel corso dell'attività di vigilanza svolta, sulla base delle informazioni e dei dati acquisiti, non sono emersi fatti da cui desumere il mancato rispetto della legge e dell'atto costitutivo o tali da giustificare segnalazioni alle Autorità di Vigilanza o la menzione nella presente relazione.

Relazione

Di seguito vengono fornite le ulteriori indicazioni richieste dalla Comunicazione Consob n. DEM/1025564 del 6 aprile 2001 come successivamente modificata.

1. Con riferimento alle operazioni di maggior rilievo strategico, economico, finanziario e patrimoniale effettuate nell'esercizio, sulla base delle informazioni fornite dalla Società e dei dati acquisiti relativamente alle citate operazioni, il Collegio Sindacale ne ha accertato la conformità alla legge, all'atto costitutivo e ai principi di corretta amministrazione, assicurandosi che le medesime non fossero manifestamente imprudenti o azzardate, in potenziale conflitto d'interessi ovvero tali da compromettere l'integrità del patrimonio aziendale.
2. Il Collegio Sindacale non ha riscontrato, nel corso dell'esercizio 2018 e successivamente alla chiusura dello stesso, operazioni atipiche e/o inusuali effettuate con terzi o con parti correlate (ivi comprese le società del Gruppo).
3. Le operazioni infragruppo e le operazioni con parti correlate sono state realizzate nell'ambito dell'ordinaria gestione e a normali condizioni di mercato. Le operazioni con parti correlate si riferiscono prevalentemente ad operazioni di natura commerciale, immobiliare e professionale e al consolidato fiscale. Nessuna di tali operazioni assume particolare rilievo, anche in considerazione dell'incidenza economica delle stesse sui valori complessivi di bilancio.
A tal proposito si segnala che l'organo di controllo ha vigilato sulla conformità della Procedura per le operazioni con parti correlate adottata dalla Società.
4. Il Collegio Sindacale ritiene che le informazioni rese dagli Amministratori nella Relazione finanziaria annuale 2018 in ordine alle operazioni infragruppo e con le parti correlate siano adeguate.
5. La società di revisione EY S.p.A. ha rilasciato in data 29 marzo 2019 la relazione ai

sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 39/2010 in cui attesta che il bilancio di esercizio e il bilancio consolidato al 31 dicembre 2018 (i) sono conformi agli International Financial Reporting Standards (IFRS) adottati dall'Unione Europea, nonché ai provvedimenti emanati in attuazione dell'art. 9 del d.lgs. n. 38 del 2005, (ii) sono redatti con chiarezza e rappresentano in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale, finanziaria, i flussi di cassa e il risultato economico d'esercizio e consolidato della Società e del Gruppo.

6. La società di revisione ritiene, altresì, che la relazione sulla gestione e le informazioni di cui al comma 1, lettere c), d), f) l) e m) e al comma 2, lett. b) dell'art. 123-bis del TUF inserite nella Relazione sul governo societario e gli assetti proprietari sono coerenti con il bilancio d'esercizio della Società e con il bilancio consolidato del Gruppo.

La società di revisione ha altresì verificato che nella Relazione sul governo societario e gli assetti proprietari sono state fornite le informazioni di cui al comma 2, lettere a), c), d) e d-bis) dell'art. 123-bis del TUF.

7. La società di revisione ha dichiarato, ai sensi dell'art. 14, comma 2, lett. e) del D. Lgs. 39/2010, di non aver rilevato errori significativi nella Relazione sulla gestione e, quindi, sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non ha nulla da riportare.
8. La società di revisione ha inoltre rilasciato, in data 29 marzo 2019, la relazione sulla dichiarazione consolidata di carattere non finanziario redatta ai sensi dell'art. 3, comma 10, del D. Lgs. 254/2016 e dell'art. 5 del Regolamento Consob n. 20267/2018, con la quale attesta che non sono pervenuti all'attenzione della stessa elementi che facciano ritenere che la dichiarazione consolidata di carattere non finanziario del Gruppo Datalogic, relativa all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, non sia stata redatta in tutti gli aspetti significativi, in conformità a quanto richiesto dagli artt. 3 e 4 del predetto decreto e dal GRI Standards, con riferimento alla selezione di GRI Standards indicati nel paragrafo "Nota metodologica" della dichiarazione.
9. Nel corso del 2018, non sono state presentate al Collegio Sindacale denunce ai sensi dell'art. 2408 del codice civile.
10. Nel corso del 2018, non sono stati presentati al Collegio Sindacale esposti.
11. Oltre all'incarico di revisione contabile del bilancio civilistico e consolidato, di

revisione contabile limitata della relazione semestrale, all'attività di verifica della regolare tenuta della contabilità e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili, nel 2018 sono stati conferiti alla società EY S.p.A. i seguenti incarichi aggiuntivi (i) attestazione relativa alla dichiarazione consolidata di carattere non finanziario e (ii) progetti sulla prima applicazione di principi contabili (IFRS 9 e IFRS 16). Tali incarichi aggiuntivi sono stati conferiti in conformità con quanto previsto dal d.lgs. 135/2016 e dalla procedura sul conferimento di incarichi aggiuntivi alla società di revisione legale, approvata dal Collegio Sindacale in data 25 gennaio 2018.

12. Nel corso dell'esercizio 2018 e successivamente alla chiusura dello stesso, sino alla data della presente relazione, la Società non ha conferito incarichi a società appartenenti alla rete legata alla società di revisione EY S.p.A.
13. Nel corso dell'esercizio 2018 e successivamente alla chiusura dello stesso, sino alla data della relazione, il Collegio Sindacale ha rilasciato, ai sensi della normativa (anche regolamentare e autoregolamentare), i prescritti pareri circa:
 - la conferma del Responsabile della funzione di internal audit, in seguito alla nomina del nuovo Consiglio di Amministrazione per il mandato 2018 – 2020 da parte dell'Assemblea del 23 maggio 2018;
 - la proposta di ripartizione del compenso globale massimo dei componenti il Consiglio di Amministrazione deliberato dall'Assemblea degli azionisti;
 - la remunerazione variabile del Presidente e dell'Amministratore delegato, anche ai sensi dell'art. 2389 del codice civile;
 - la remunerazione del Responsabile della funzione Internal Audit e l'adeguatezza delle risorse assegnate per l'espletamento delle sue responsabilità;
 - l'adozione della Politica sulla remunerazione di Datalogic;
 - la corretta applicazione dei criteri e delle procedure di accertamento adottate dal Consiglio di Amministrazione per valutare l'indipendenza dei Consiglieri qualificati tali in sede di nomina;
 - il possesso dei requisiti di indipendenza, anche in base ai criteri previsti dal Codice di Autodisciplina con riferimento agli amministratori, da parte del Sindaco Supplente, dott.ssa Patrizia Cornale, nominato dall'Assemblea

del 23 maggio 2018, in seguito alle dimissioni del sindaco supplente dott.ssa Sonia Magnani, fino all'approvazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2018;

- l'approvazione del Piano di Audit;
- la coerenza e l'adeguatezza delle procedure di "impairment" utilizzate dalla Società;
- la nomina per cooptazione del Consigliere Prof.ssa Vera Negri, in seguito alle dimissioni del dott. Angelo Busani in data 9 agosto 2018;
- la nomina del dott. Marco Carnovale a dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, in seguito alle dimissioni del dott. Alessandro D'Aniello in data 20 gennaio 2019;
- il corretto utilizzo dei principi contabili e la loro omogeneità ai fini della redazione del bilancio consolidato;
- il rinnovo dell'incarico di certificazione della Dichiarazione consolidata a carattere non finanziario a favore della società di revisione legale EY S.p.A. anche per l'esercizio 2018.

14. Nel corso dell'esercizio 2018 e successivamente alla chiusura dello stesso, sino alla data della relazione, il Collegio Sindacale ha inoltre:

- informato il Consiglio di Amministrazione dei risultati esposti dalla società di revisione legale EY S.p.A., espressi nella Relazione della società di revisione di cui all'art. 11 del Regolamento 537/2014;
- vigilato sulla correttezza del processo di selezione e nomina della società di revisione legale, formulando una proposta motivata all'Assemblea ai sensi del d.lgs. 39/2010.

15. In relazione alla frequenza e al numero di riunioni degli organi sociali, si rinvia alla premesse.

16. Il Collegio Sindacale ha preso conoscenza e vigilato, per quanto di propria competenza, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, tramite osservazioni dirette, raccolte di informazioni dai responsabili delle funzioni aziendali, dall'Amministratore incaricato del sistema di controllo interno e gestione dei rischi, incontri con il Comitato Controllo, Rischi, Remunerazione e Nomine e con i responsabili della Società di Revisione ai fini del reciproco

scambio di dati e informazioni rilevanti. In particolare, per quanto attiene ai processi deliberativi del Consiglio di Amministrazione, il Collegio Sindacale ha accertato, anche mediante la partecipazione diretta alle adunanze consiliari, la conformità alla legge e allo Statuto Sociale delle scelte gestionali operate dagli Amministratori e ha verificato che le relative delibere fossero assistite da analisi e pareri – prodotti all'interno o, quando necessario, da professionisti esterni – riguardanti soprattutto la congruità economico-finanziaria delle operazioni e la loro conseguente rispondenza all'interesse della Società.

17. Il Collegio Sindacale ha acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza della struttura organizzativa della Società e sul relativo funzionamento, anche mediante raccolta di informazioni dalle strutture preposte, audizioni dei responsabili delle competenti funzioni aziendali, incontri con i responsabili della revisione interna ed esterna e a tale riguardo non ha osservazioni particolari da riferire.
18. Il Collegio Sindacale ha valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema di controllo interno e gestione dei rischi della Società rilevando l'assenza di particolari criticità e/o segnalazioni da portare all'attenzione degli Azionisti.
19. Il coordinamento tra i soggetti coinvolti nel sistema di controllo interno e di gestione dei rischi viene assicurato per il tramite di un costante confronto e continuo scambio di informazioni (anche nel corso delle riunioni degli organi sociali) tra tutti i soggetti coinvolti in tale "sistema" e segnatamente:
 - il Comitato con compiti in materia di controllo interno e governo dei rischi;
 - l'Amministratore incaricato del sistema di controllo interno e di gestione dei rischi;
 - il Responsabile della funzione Internal Audit;
 - il Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari;
 - il Collegio Sindacale;
 - la Società di Revisione;
 - l'Organismo di Vigilanza.
20. Nell'ambito di verifica dell'adeguatezza del sistema di controllo interno rispetto al D. Lgs. n. 231/2001, che disciplina la responsabilità degli enti per illeciti amministrativi dipendenti da reati, il Collegio Sindacale rileva che la Società ha

adottato un Modello Organizzativo volto a prevenire la commissione dei reati che possono determinare una responsabilità della Società. Il Modello Organizzativo è soggetto a revisioni periodiche sia per tener conto dell'esperienza operativa, sia per tener conto delle variazioni normative che prevedono l'estensione ad ulteriori fattispecie penali quali reati-presupposto. L'Organismo di Vigilanza vigila sul funzionamento e sull'osservanza del Modello Organizzativo; nel 2018 l'Organismo si è riunito 6 volte.

21. Il Collegio Sindacale ha valutato e vigilato sull'adeguatezza del processo di informativa finanziaria e del sistema amministrativo-contabile e sulla relativa affidabilità a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni aziendali competenti (tra cui il Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari e il Responsabile della funzione Internal Audit), l'esame di documenti aziendali e l'analisi dei risultati del lavoro svolto dalla società di revisione EY S.p.A..
22. Il Collegio Sindacale ha altresì preso atto delle attestazioni rilasciate - ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 154-bis, comma 5 del TUF - dall'Amministratore Delegato e dal Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari del Gruppo in merito all'adeguatezza e all'effettiva applicazione, nel corso del 2018, delle procedure amministrative e contabili per la formazione del bilancio d'esercizio e consolidato.
23. Il Collegio Sindacale ha anche potuto verificare l'avvenuta attestazione - ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 154-bis, comma 2 del TUF - degli atti e delle comunicazioni della Società, diffusi al mercato, relativi all'informativa contabile anche infrannuale.
24. Il Collegio Sindacale ha vigilato sull'adeguatezza del complesso delle disposizioni impartite dalla Società alle proprie controllate, ai sensi dell'art. 114, comma 2, del d.lgs. 58/98 e le ritiene idonee al fine di adempiere agli obblighi di comunicazione previsti dalla legge.
25. Il Collegio Sindacale ha accertato tramite verifiche dirette ed informazioni assunte dalla società di revisione EY S.p.A., l'osservanza dei principi IAS/IFRS nonché di norme e di leggi inerenti alla formazione e all'impostazione del bilancio di esercizio, del bilancio consolidato e della relazione sulla gestione.
26. La Società aderisce ai principi e alle raccomandazioni compendiate nel Codice di Autodisciplina di Borsa Italiana (edizione luglio 2015).

27. Il Consiglio di Amministrazione ha costituito al proprio interno un comitato unico (Comitato Controllo, Rischi, Remunerazione e Nomine), composto integralmente da tre Amministratori non esecutivi, di cui due indipendenti. Sempre in tema di Amministratori indipendenti, si segnala che la Società ha istituito la figura del "Lead Independent Director", punto di riferimento e coordinamento delle istanze e dei contributi degli Amministratori indipendenti, a garanzia della più ampia autonomia di giudizio di questi ultimi rispetto all'operato del management. Al "Lead Independent Director" è attribuita, tra l'altro, la facoltà di convocare apposite riunioni di soli Amministratori indipendenti per la disamina di temi inerenti all'attività gestionale ovvero al funzionamento del Consiglio di Amministrazione.
28. Il Consiglio di Amministrazione ha condotto anche per il 2018 il processo di autovalutazione affidando al Collegio Sindacale la conduzione del processo e la formulazione di una relazione a riguardo, che è stata presentata al Consiglio il 7 febbraio 2019. Tutti i Consiglieri hanno valutato positivamente la dimensione, la composizione e il funzionamento del Consiglio, nonché la struttura di "governance" del gruppo.
29. Il Collegio Sindacale ha effettuato la cd. "autovalutazione" dell'indipendenza dei propri componenti ravvisando in capo a tutti i membri effettivi del Collegio il permanere dei requisiti di indipendenza ai sensi sia dell'art. 148, terzo comma del TUF sia dei criteri stabiliti dal Codice di Autodisciplina.
30. Ai sensi dell'art. 144-quinquiesdecies del Regolamento Emittenti, gli incarichi di amministrazione e controllo ricoperti dai componenti del Collegio Sindacale presso altre società alla data di emissione della presente relazione sono pubblicati dalla Consob e resi disponibili nel sito internet della stessa Consob nei limiti di quanto previsto dall'art. 144-quaterdecies del Regolamento Emittenti.
31. Il Collegio Sindacale esprime una valutazione positiva sul sistema di Corporate Governance della Società.
32. Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione agli Organi di vigilanza e controllo o di menzione nella presente Relazione.
33. Il Collegio Sindacale, preso atto delle risultanze del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, non ha obiezioni da formulare in merito alla

proposta di deliberazione presentata dal Consiglio di Amministrazione sulla destinazione del risultato di esercizio.

Lippo di Calderara, 29 marzo 2019

Per il Collegio Sindacale

Il Presidente

Dott. Salvatore Marco Fiorenza