



HERA S.P.A.

Sede legale in Bologna, Viale Carlo Berti Pichat n. 2/4

Capitale sociale Euro 1.489.538.745,00

Iscritta al Registro delle Imprese di Bologna

Numero di iscrizione 04245520376

***RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEGLI AMMINISTRATORI
SULLA MATERIA POSTA AL PUNTO 1 DELL'ORDINE DEL GIORNO***

PARTE STRAORDINARIA

dell'Assemblea Straordinaria e Ordinaria di HERA S.p.A.

convocata per il 30 aprile 2025 alle ore 10 in unica convocazione

Signori Azionisti,

il Consiglio di Amministrazione di HERA S.p.A., Vi ha convocati in Assemblea Straordinaria e Ordinaria presso la Sede della Società – *Viale Berti Pichat n. 2/4, Bologna* – per il giorno 30 aprile 2025 alle ore 10.00 in unica convocazione per trattare e deliberare sul seguente:

ordine del giorno

Parte Straordinaria

1. Modifica articolo 29 dello Statuto Sociale: delibere inerenti e conseguenti.

Parte Ordinaria

1. Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2024 di Hera S.p.A.: delibere inerenti e conseguenti. Presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2024. Relazioni del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale e della Società di revisione.
2. Proposta di destinazione dell'utile d'esercizio: delibere inerenti e conseguenti.
3. Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti: delibere inerenti alla Sezione I – Politica in materia di remunerazione.
4. Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti: delibere inerenti alla Sezione II – Compensi corrisposti.
5. Integrazione del corrispettivo della società di revisione legale dei conti KPMG S.p.A.: delibere inerenti e conseguenti.
6. Rinnovo autorizzazione all'acquisto di azioni proprie e modalità di disposizione delle medesime: delibere inerenti e conseguenti.

Primo argomento all'ordine del giorno di Parte Straordinaria.

Modifica articolo 29 dello Statuto Sociale: delibere inerenti e conseguenti.

Il Consiglio di Amministrazione di HERA S.p.A. (di seguito "HERA" o la "Società"), Vi ha convocati in Assemblea Straordinaria per sottoporre alla Vostra attenzione la proposta di delibera avente ad oggetto la modifica dell'articolo 29 dello statuto sociale (di seguito "Statuto Sociale" o "Statuto").

La presente relazione è redatta in conformità a quanto disposto dall'articolo 72 del Regolamento adottato con delibera Consob n. 11971 del 14 maggio 1999, (di seguito "Regolamento Emittenti") e all'Allegato 3A, Schema N. 3, al medesimo Regolamento Emittenti.

Si ricorda, preliminarmente, che le modifiche che vi verranno nel seguito proposte derivano dalla

nuova Direttiva della Commissione Europea 2022/2464/UE (detta CSRD - *Corporate Sustainability Reporting Directive*, a superamento della previgente Direttiva 2014/95/UE, detta NFRD - *Non Financial Reporting Directive*), che si inquadra nell'ambito del *Green Deal Europeo* e ha lo scopo di promuovere la trasparenza e la divulgazione di informazioni da parte delle imprese riguardo agli impatti ambientali, sociali e legati alla governance (ESG) delle loro attività, attraverso un rafforzamento degli obblighi di reporting da parte delle imprese, nonché dal successivo recepimento della stessa, con il D.Lgs. n.125 del 6 settembre 2024, che, a sua volta, ha disposto (con l'art. 12, comma 1, lettera d) l'introduzione del comma 5-ter all'art. 154-bis del D.Lgs. 58/1998 (di seguito "TUF").

In particolare, l'art. 154-bis comma 5-ter del TUF introduce nel nostro ordinamento la nuova figura del Dirigente preposto all'attestazione di conformità della Rendicontazione di Sostenibilità ("**Dirigente preposto in materia di Sostenibilità**"), stabilendo che *"Qualora l'emittente sia soggetto agli obblighi in materia di rendicontazione di sostenibilità (...), gli organi amministrativi delegati e il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari attestano, con apposita relazione, che la rendicontazione di sostenibilità inclusa nella relazione sulla gestione è stata redatta conformemente agli standard di rendicontazione (...). La medesima attestazione può essere resa da un dirigente diverso dal dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, dotato di specifiche competenze in materia di rendicontazione di sostenibilità, nominato, previo parere obbligatorio dell'organo di controllo, secondo le modalità e nel rispetto dei requisiti di professionalità previsti dallo statuto. (...)"*.

Si precisa, quindi, che, al fine di disciplinare a livello statutario l'introduzione della nuova figura del Dirigente preposto in materia di Sostenibilità definendo le modalità di nomina ed i requisiti di esperienza e professionalità richiesti per il ruolo, si propone di modificare l'art. 29 dello Statuto Sociale, procedendo altresì alla numerazione dei paragrafi che compongono tale articolo.

Alla luce di quanto sopra, si sottopone, pertanto, all'approvazione dell'Assemblea le modifiche dell'art. 29 dello Statuto Sociale come meglio evidenziato nel quadro sinottico di seguito riportato, che rappresenta l'esposizione a confronto dell'articolo dello Statuto Sociale interessato, nel testo vigente e in quello proposto.

TESTO VIGENTE	NUOVO TESTO
ART. 29 DIRIGENTE PREPOSTO ALLA REDAZIONE DEI DOCUMENTI CONTABILI	ART. 29 DIRIGENTE PREPOSTO ALLA REDAZIONE DEI DOCUMENTI CONTABILI E DIRIGENTE RESPONSABILE DELLA RENDICONTAZIONE DI SOSTENIBILITÀ
Il Consiglio di Amministrazione, previo	29.1 Il Consiglio di Amministrazione,

TESTO VIGENTE	NUOVO TESTO
<p>parere obbligatorio e non vincolante dell'organo di controllo, nomina il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari.</p>	<p>previo parere obbligatorio e non vincolante dell'organo di controllo, nomina il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, nonché il dirigente responsabile della rendicontazione di sostenibilità.</p>
<p>Il dirigente sarà scelto tra coloro che abbiano maturato un'esperienza complessiva di almeno un triennio nell'esercizio di attività di amministrazione o di controllo ovvero di funzioni dirigenziali nel settore finanza, amministrazione e controllo presso società di capitali che abbiano un capitale sociale non inferiore a due milioni di euro.</p>	<p>29.2 Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari sarà scelto tra coloro che abbiano maturato un'esperienza complessiva di almeno un triennio nell'esercizio di attività di amministrazione o di controllo ovvero di funzioni dirigenziali nel settore finanza, amministrazione e controllo presso società di capitali che abbiano un capitale sociale non inferiore a due milioni di euro e che sia in possesso degli applicabili requisiti prescritti dalla normativa pro tempore vigente.</p>
	<p>29.3 Il dirigente preposto responsabile della rendicontazione di sostenibilità sarà scelto tra coloro che abbiano maturato un'esperienza complessiva di almeno un triennio nell'esercizio di attività di rendicontazione di sostenibilità e in materia ESG, ovvero di funzioni dirigenziali nel medesimo settore presso società di capitali che abbiano un capitale sociale non inferiore a due milioni di euro e che sia in possesso degli applicabili requisiti prescritti dalla normativa pro tempore vigente.</p>

Proposta di deliberazione

Alla luce di quanto sopra, il Consiglio di Amministrazione Vi invita ad adottare le seguenti deliberazioni:

“L'Assemblea Straordinaria di HERA S.p.A.:

- *udita l'illustrazione del Presidente;*
- *preso atto della relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione e delle proposte ivi*

formulate;

delibera

- (i) di modificare l'articolo 29 dello statuto sociale così come evidenziato nel testo che si riporta con descrizione comparativa delle modifiche proposte;

TESTO VIGENTE	NUOVO TESTO
<p>ART. 29 DIRIGENTE PREPOSTO ALLA REDAZIONE DEI DOCUMENTI CONTABILI</p>	<p>ART. 29 DIRIGENTE PREPOSTO ALLA REDAZIONE DEI DOCUMENTI CONTABILI E DIRIGENTE RESPONSABILE DELLA RENDICONTAZIONE DI SOSTENIBILITÀ</p>
<p>Il Consiglio di Amministrazione, previo parere obbligatorio e non vincolante dell'organo di controllo, nomina il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari.</p>	<p>29.1 Il Consiglio di Amministrazione, previo parere obbligatorio e non vincolante dell'organo di controllo, nomina il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, nonché il dirigente responsabile della rendicontazione di sostenibilità.</p>
<p>Il dirigente sarà scelto tra coloro che abbiano maturato un'esperienza complessiva di almeno un triennio nell'esercizio di attività di amministrazione o di controllo ovvero di funzioni dirigenziali nel settore finanza, amministrazione e controllo presso società di capitali che abbiano un capitale sociale non inferiore a due milioni di euro.</p>	<p>29.2 Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari sarà scelto tra coloro che abbiano maturato un'esperienza complessiva di almeno un triennio nell'esercizio di attività di amministrazione o di controllo ovvero di funzioni dirigenziali nel settore finanza, amministrazione e controllo presso società di capitali che abbiano un capitale sociale non inferiore a due milioni di euro e che sia in possesso degli applicabili requisiti prescritti dalla normativa pro tempore vigente.</p>
	<p>29.3 Il dirigente preposto responsabile della rendicontazione di sostenibilità sarà scelto tra coloro che abbiano maturato un'esperienza complessiva di almeno un triennio nell'esercizio di attività di rendicontazione di sostenibilità e in materia ESG, ovvero di funzioni dirigenziali nel medesimo settore presso società di capitali che abbiano un capitale sociale non inferiore a due milioni di euro e che sia in possesso degli applicabili requisiti prescritti dalla normativa pro tempore vigente.</p>

(ii) di conferire ogni e più ampio mandato al Presidente di provvedere, anche a mezzo di procuratori, a quanto richiesto, necessario o utile per l'esecuzione di quanto deliberato, ivi compreso il potere di:

- *sottoscrivere e pubblicare ogni documento, atto e/o dichiarazione a tal fine utile od opportuno, nonché ogni comunicazione prevista dalla vigente disciplina, anche regolamentare applicabile;*
- *provvedere in genere a tutto quanto richiesto, necessario e utile per la completa attuazione della delibera di cui sopra, assunte eventuali modifiche di carattere non sostanziale che fossero richieste dalle competenti autorità, anche per l'iscrizione al Registro delle Imprese".*

Bologna, 26 marzo 2025

Il Presidente esecutivo del Consiglio di Amministrazione
(ing. Cristian Fabbri)

