



NOMINATION FOR THE OFFICE OF REGULAR STATUTORY AUDITOR

SUBJECT TO BALLOT WITH THE MAJORITIES PROVIDED
FOR BY THE LAW FOLLOWING THE SLATE VOTING FOR
THE ELECTION OF THE BOARD OF STATUTORY AUDITORS



ORDINARY SHAREHOLDERS' MEETING

May 19th, 2022

*** * * * ***

ELECTION OF THE BOARD OF STATUTORY AUDITORS

*** * * * ***

NOMINATION FOR THE OFFICE OF REGULAR STATUTORY AUDITOR

**SUBMITTED BY THE SHAREHOLDER
MINISTRY OF THE ECONOMY AND FINANCE**



NOMINATION FOR THE OFFICE OF REGULAR STATUTORY AUDITOR

SUBMITTED, PURSUANT TO ARTICLE 126-BIS,
PARAGRAPH 1, THIRD PERIOD OF THE
CONSOLIDATED FINANCIAL ACT, BY THE
SHAREHOLDER

MINISTRY OF THE ECONOMY AND FINANCE

(owner of no. 2,397,856,331 Enel shares, equal to
approximately 23.585% of the share capital)

AND SUBJECT TO BALLOT WITH THE MAJORITIES
PROVIDED FOR BY THE LAW FOLLOWING THE SLATE
VOTING FOR THE ELECTION OF THE BOARD OF
STATUTORY AUDITORS

Regular Statutory Auditor:

Luigi Borrè



*Ministero
dell'Economia e delle Finanze*

DIPARTIMENTO DEL TESORO

DIREZIONE VII - VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO PUBBLICO

Spett.le
ENEL S.p.A.
Legal & Corporate Affairs
Viale Regina Margherita 137
00198 Roma
Via mail a: integrazioneodg@enel.com

OGGETTO: Assemblea degli Azionisti di Enel S.p.A. convocata per il 19 maggio 2022 in unica convocazione. Nomina del Collegio Sindacale.

Con riferimento alla lista di candidati per la nomina del Collegio Sindacale di Enel S.p.A. (di seguito "ENEL" o la "Società") depositata da codesto Ministero il 26 aprile u.s. in relazione al quarto argomento all'ordine del giorno dell'Assemblea ordinaria degli Azionisti della Società il cui svolgimento è previsto in unica convocazione il 19 maggio 2022 (di seguito, "Assemblea"), si informa di avere ricevuto una lettera – trasmessa unitamente alla presente – con cui il primo candidato Sindaco effettivo, Prof. Lorenzo Pozza, ha comunicato la propria rinuncia a tale candidatura per sopraggiunte valutazioni personali.

Alla luce di tale rinuncia e considerato quindi che il numero complessivo dei candidati indicati nelle liste depositate entro i termini indicati nell'avviso di convocazione dell'Assemblea da codesto Ministero e da un raggruppamento di società di gestione del risparmio ed altri investitori istituzionali non risulta sufficiente ad assicurare il raggiungimento del numero dei Sindaci effettivi da eleggere ai sensi dello statuto della Società, con la presente si provvede – ai sensi dell'art. 126-bis, comma 1, penultimo periodo del Decreto Legislativo 24 febbraio 1998, n. 58 – a presentare la candidatura a Sindaco effettivo di Enel del Prof. Luigi Borrè.

Si provvede inoltre a trasmettere la seguente allegata documentazione, di cui si autorizza la pubblicazione da parte di ENEL in vista dello svolgimento dell'Assemblea, unitamente alla presente:

- a) dichiarazione con cui l'indicato candidato Sindaco effettivo Prof. Luigi Borrè accetta la propria candidatura ed attesta, sotto la propria responsabilità, l'inesistenza di cause di ineleggibilità,

incompatibilità e decadenza, nonché l'esistenza dei requisiti prescritti dalla normativa vigente e dallo statuto sociale per ricoprire la carica di Sindaco di ENEL;

- b) *curriculum vitae* dell'indicato candidato Sindaco effettivo Prof. Luigi Borrè, accompagnato da copia di un documento di riconoscimento.

IL DIRIGENTE GENERALE

Firmato digitalmente da:

FILIPPO GIANANTE

DICHIARAZIONE

Il sottoscritto LUIGI BORRÉ, nato a Novara (provincia di NO), il 01 gennaio 1965, codice fiscale BRRLGU65A01F952Y, in relazione alla sua indicazione da parte del Ministero dell'Economia e delle Finanze della Repubblica Italiana a candidato Sindaco effettivo di Enel S.p.A. ("Enel" o la "Società"), in vista della nomina del Collegio Sindacale da parte dell'Assemblea ordinaria degli Azionisti convocata per il 19 maggio 2022 in unica convocazione,

dichiara

di accettare irrevocabilmente la candidatura e l'eventuale nomina alla carica di Sindaco effettivo di Enel, consentendo sin d'ora al deposito per l'iscrizione della nomina nel registro delle imprese

e **attesta**, sotto la propria responsabilità,

l'insussistenza a suo carico di cause di ineleggibilità, incompatibilità e decadenza, nonché l'esistenza dei requisiti previsti dalla normativa vigente e dallo statuto sociale in relazione alla carica di Sindaco di Enel. In particolare, sotto la propria responsabilità, il sottoscritto:

* * * * *

A) REQUISITI DI ONORABILITÀ

- Attesta di essere in possesso dei requisiti di onorabilità per l'assunzione della carica di sindaco in società con azioni quotate previsti dall'art. 148, comma 4, del Decreto Legislativo 24 febbraio 1998, n. 58 e dall'art. 2 del Decreto del Ministro della Giustizia 30 marzo 2000, n. 162.

* * * * *

B) REQUISITI DI PROFESSIONALITÀ

- Attesta di essere in possesso dei requisiti di professionalità per l'assunzione della carica di sindaco in società con azioni quotate previsti dall'art. 148, comma 4, del Decreto Legislativo 24 febbraio 1998, n. 58 e dall'art. 1 del Decreto del Ministro della Giustizia 30 marzo 2000, n. 162 (integrato dall'art. 25.1 dello statuto di Enel), in quanto ⁽¹⁾:
 - ☒ risulta iscritto nel registro dei revisori legali dei conti ed ha esercitato l'attività di controllo legale dei conti per un periodo non inferiore a tre anni; e/o
 - ☒ risulta avere maturato un'esperienza complessiva di almeno un triennio nell'esercizio di:

⁽¹⁾ Barrare una o più delle caselle riportate di seguito nel testo, in funzione del possesso degli specifici requisiti di professionalità ivi indicati.



- ☒ attività di amministrazione o di controllo ovvero compiti direttivi presso società di capitali che abbiano un capitale sociale non inferiore a due milioni di euro;
e
- ☒ attività professionali o di insegnamento universitario di ruolo nelle materie inerenti il diritto commerciale e/o il diritto tributario e/o l'economia aziendale e/o la finanza aziendale e/o l'energia in generale e/o le comunicazioni e/o la telematica e l'informatica e/o le strutture a rete; e/o
- ☐ funzioni dirigenziali presso enti pubblici o pubbliche amministrazioni operanti nei settori creditizio e/o finanziario e/o assicurativo e/o dell'energia in generale e/o delle comunicazioni e/o della telematica e dell'informatica e/o delle strutture a rete.

* * * * *

C) REQUISITI DI INDIPENDENZA

- Attesta di essere in possesso dei requisiti di indipendenza stabiliti – a pena di ineleggibilità e di decadenza – per l'assunzione della carica di sindaco in società con azioni quotate dall'art. 148, comma 3, del Decreto Legislativo 24 febbraio 1998, n. 58.
- Attesta di essere in possesso dei requisiti di indipendenza indicati dal combinato disposto delle Raccomandazioni 7 e 9 del Codice italiano di *Corporate Governance* pubblicato nel gennaio 2020.

* * * * *

D) ASSENZA DI CAUSE DI INCOMPATIBILITA' E LIMITI AL CUMULO DEGLI INCARICHI

- Attesta di non ricoprire cariche negli organi gestionali, di sorveglianza e di controllo e di non esercitare funzioni direttive in imprese o gruppi di imprese concorrenti con Enel;
- Attesta di rispettare i limiti al cumulo degli incarichi di amministrazione e di controllo che i sindaci di società con azioni quotate possono assumere in società per azioni, in società in accomandita per azioni e in società a responsabilità limitata, quali stabiliti dall'art. 148-bis del Decreto Legislativo 24 febbraio 1998, n. 58 e dagli artt. da 144-duodecies a 144-quinquiesdecies del Regolamento adottato con Deliberazione Consob 14 maggio 1999, n. 11971, come successivamente modificata e integrata.

A tale riguardo, e tenuto conto di quanto disposto dall'art. 2400, ultimo comma, del codice civile, dichiara di ricoprire attualmente i seguenti incarichi di amministrazione e di controllo in società:

1. Alitalia – Compagnia Aerea Italiana S.p.a.	Consigliere di Amministrazione
2. Eberhard Italia S.p.a.	Sindaco effettivo
3. EICMA S.p.a.	Presidente del Collegio Sindacale
4. EuroMilano S.p.a.	Presidente del Cda
5. EuroMilano Agency S.r.l.	Presidente del Cda
6. ISPI – Associazione di diritto privato senza scopo di lucro	Consigliere di Amministrazione
7. Laboratorio Farmaceutico S.I.T. S.r.l.	Presidente del Collegio Sindacale
8. Massimo Moratti S.a.p.a.	Sindaco effettivo



Nomina del Collegio Sindacale

9. MC Prefabbricati S.p.a.	Presidente del Collegio Sindacale
10. Officina Meccanica Sestese S.p.a.	Presidente del Collegio Sindacale
11. Poste Italiane S.p.a.	Sindaco effettivo

* * * * *

Dichiara inoltre di impegnarsi a comunicare tempestivamente alla Società e, per essa, al Consiglio di Amministrazione e al Collegio Sindacale, ogni successiva variazione delle informazioni rese con la presente dichiarazione e di impegnarsi a produrre, su richiesta di Enel, la documentazione idonea a confermare la veridicità di quanto qui dichiarato.

Ai sensi e per gli effetti della disciplina applicabile in materia di protezione dei dati personali (di cui al Regolamento (UE) 2016/679 e alla normativa nazionale in materia), Enel tratterà, in qualità di Titolare del trattamento, i dati personali di cui alla presente dichiarazione ed alla documentazione allegata (come nome, cognome, *e-mail*, elenco degli incarichi di amministrazione e di controllo ricoperti in società per azioni, in società in accomandita per azioni e in società a responsabilità limitata, informazioni riportate nel *curriculum vitae*) al fine di consentire la candidatura ed eventuale nomina alla carica di Sindaco effettivo di Enel. La base giuridica del trattamento è costituita dall'esecuzione degli obblighi di legge previsti dalla normativa applicabile, con particolare riguardo alla verifica dei requisiti per l'assunzione e il mantenimento della carica di cui alle disposizioni sopra richiamate. I suddetti dati personali saranno messi a disposizione del pubblico, in conformità agli obblighi di legge, presso la sede sociale e il meccanismo di stoccaggio autorizzato denominato "eMarket Storage" (www.emarketstorage.com), nonché nella sezione del sito *internet* della Società (www.enel.com) dedicata all'Assemblea ordinaria degli Azionisti convocata per il 19 maggio 2022. Si rinvia all'informativa *privacy* disponibile nella medesima sezione del sito *internet* della Società (www.enel.com) per maggiori informazioni sul trattamento dei dati personali e sull'esercizio dei relativi diritti.

Roma, 06 maggio 2022

F.to Luigi Borrè

PROF. LUIGI BORRÉ

CURRICULUM VITAE

Nato a: Novara il 01 gennaio 1965

Codice Fiscale: BRRLGU65A01F952Y

Ruolo accademico

- Professore associato di Economia Aziendale.
- Docente presso l'UNIVERSITÀ LUIGI BOCCONI e la SDA BOCCONI di Milano.
- Docente presso il Dipartimento di Studi per l'Economia e l'Impresa di Novara.

Abilitazioni professionali

- Dottore Commercialista dal 1990. Iscritto all'Ordine dei Dottori Commercialisti di Milano.
- Iscritto al registro dei Revisori Contabili dal 1995, in sede di sua prima formazione.
- Consulente Tecnico del Tribunale di Milano sia in ambito civile che penale.

Attività professionale

Per circa un decennio, tra il 1988 e il 1999, ha collaborato con lo studio del Prof. Angelo Provasoli di Milano.

Nel 2000, in qualità di socio fondatore, ha dato vita a PRO&CO STUDIO ASSOCIATO, operante nell'ambito della consulenza in materia economico-aziendale, finanziaria, societaria e fiscale.

L'attività di consulenza svolta si è incentrata e si incentra principalmente sulle problematiche aziendali concernenti le cosiddette "metodologie e determinazioni quantitative d'azienda" con elevato contenuto valutativo dei profili economico-finanziari e di bilancio.

Nel quadro di tale perimetro di specializzazione, in quasi trent'anni, si è occupato principalmente dei seguenti ambiti di consulenza:

- valutazioni d'azienda (complessi aziendali, rami d'azienda, partecipazioni, singoli asset, quantificazione di danni in contenziosi civili);
- operazioni di finanza straordinaria;



- consulenze tecniche d'ufficio o di parte sia in contenziosi civili che penali;
- pareri tecnici in materia di principi contabili nazionali e internazionali;
- sviluppo e/o analisi di *business plan* e di piani economico-finanziari, anche ai fini delle attestazioni previste dall'attuale normativa fallimentare;
- operazioni di risanamento e ristrutturazione del debito di aziende e gruppi di aziende.

Riveste la carica di sindaco e revisore contabile in società ed enti di rilievo nazionale.

Le menzionate esperienze sono maturate in incarichi professionali svolti anche per primarie società e gruppi industriali e finanziari. Tra queste si segnalano:

- Alitalia CAI S.p.A.
- Amadori S.p.A.
- Angelo Moratti S.a.p.a.
- Aprilia S.p.A.
- Aspesi S.p.A.
- Banca Leonardo S.p.A.
- Banco Ambrosiano Veneto S.p.A.
- Brioschi Sviluppo Immobiliare S.p.A. e sue controllate
- Eberhard S.p.A.
- EICMA S.p.A.
- ENI S.p.A.
- EuroMilano S.p.A.
- Fc Internazionale Milano S.p.A. e sue controllate
- Fininvest S.p.A.
- Fondazione Monte dei Paschi di Siena
- FAI - Fondo Ambiente Italiano
- Generali S.p.A.
- Gianmarco Moratti S.a.p.a.
- Intesa San Paolo S.p.A.
- Massimo Moratti S.a.p.a.
- Mediaset S.p.A.
- Milanofiori 2000 S.r.l.
- Poste Italiane S.p.A.
- Parmalat S.p.A.
- Saras S.p.A. e sue controllate
- Terme di Montepulciano S.p.A.
- UBI Banca S.p.A.
- Versalis S.p.A. (Gruppo ENI S.p.A.)

Attività pubblicistica

Autore di numerose pubblicazioni in materia economico-aziendale, tra le quali:

- *La rappresentazione delle imposte sul reddito nel bilancio d'esercizio secondo la disciplina civilistica di attuazione della IV Direttiva C.E.E.*, Rivista dei Dottori Commercialisti, n. 1/94, Milano 1994;
- *I contributi in conto capitale a fondo perduto: considerazioni in merito alle differenti tecniche di iscrizione in bilancio*, Rivista dei Dottori Commercialisti, n. 3/98, Milano, Giuffrè, 1998;
- *Gli assetti e le performance d'azienda. Un modello di valutazione*, Milano, Giuffrè, 2003.
- *Le rilevazioni sistematiche delle operazioni di finanziamento con mezzi di terzi*, Milano, Giuffrè, 2003
- *Il bilancio secondo gli IAS. Impairment test*, in AA.VV., Milano, Giuffrè, 2006
- *L'avviamento in aziende con carenza di reddito*, Milano, Giuffrè, 2008.
- *Goodwill, negative margins and results: some evidence from the professional football industry*, Journal of Business and Policy Research, novembre 2009.
- *Goodwill e performance economico-finanziarie carenti: un ossimoro?*, in *Scritti in onore di Vittorio Coda*, a cura di G. Airolti, G. Brunetti, G. Corbetta e G. Invernizzi", EGEA, Milano, 2010.
- *La fiscalità nelle valutazioni d'azienda. La "coerenza fiscale tra tassi e flussi: i presupposti di fondo*, nella collana Studi di Valutazioni d'azienda coordinata da Giovanni Liberatore, Giuffrè, Milano, 2016.

Altro

- Membro del comitato scientifico della Rivista dei Dottori Commercialisti di Milano, dell'editore Giuffrè.
- Fellow di The World Business Institute, Victoria, Australia.
- Già membro della commissione Principi contabili del Consiglio Nazionale Dottori Commercialisti.
- Già membro della Commissione dell'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) per l'aggiornamento dei principi contabili nazionali in tema di rendiconto finanziario.

Milano, 06 maggio 2022

F.to Luigi Borrè

PROF. LUIGI BORRÉ

ELENCO INCARICHI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO RICOPERTI AL 06 MAGGIO 2022

- | | |
|---|-----------------------------------|
| • Alitalia – Compagnia Aerea Italiana S.p.a. | Consigliere di Amministrazione |
| • Eberhard Italia S.p.a. | Sindaco effettivo |
| • EICMA S.p.a. | Presidente del Collegio Sindacale |
| • EuroMilano S.p.a. | Presidente del Cda |
| • EuroMilano Agency S.r.l. | Presidente del Cda |
| • ISPI (Italian Institute for International
Political Studies) – <i>Associazione di diritto privato senza scopo di lucro</i> | Consigliere di Amministrazione |
| • Laboratorio Farmaceutico S.I.T. S.r.l. | Presidente del Collegio Sindacale |
| • Massimo Moratti S.a.p.a. | Sindaco effettivo |
| • MC Prefabbricati S.p.a. | Presidente del Collegio Sindacale |
| • Officina Meccanica Sestese S.p.a. | Presidente del Collegio Sindacale |
| • Poste Italiane S.p.a. (società quotata) | Sindaco effettivo |

F.to Luigi Borrè