

Dichiarazione di anima sui principali effetti negativi delle proprie decisioni di investimento sui fattori di sostenibilità

Ex art. 4 2088/2019

INTRODUZIONE

ANIMA Sgr tiene conto dei principali impatti negativi delle proprie decisioni di investimento sui fattori di sostenibilità.

Questa dichiarazione sui principali impatti negativi sui fattori di sostenibilità è relativa al periodo dal 10 marzo 2021 al 31 dicembre 2021.

SINTESI

ANIMA Sgr ritiene che le tematiche ambientali, sociali e di corporate governance (ESG) collegate agli emittenti dei titoli possano influenzare nel tempo la performance dei portafogli gestiti e che considerare tali aspetti nelle decisioni di investimento consenta di allineare gli interessi degli investitori ai più ampi obiettivi della società.

In tale contesto, ANIMA Sgr ha scelto di identificare i principali impatti negativi delle proprie decisioni di investimento sui fattori ambientali e sociali, ispirandosi ai Sustainable Development Goals (SDG) delle Nazioni Unite e nel rispetto della normativa di riferimento tempo per tempo vigente.

In particolare, ANIMA Sgr rileva i principali impatti negativi sulla base di scoring ed indicatori ESG forniti dai propri info provider, monitorando:

- ▶ per l'aspetto ambientale, il rating Environmental (E) dell'emittente ed indicatori di impatto ambientale come quelli relativi alle emissioni di gas serra, l'impatto sulle biodiversità e la riduzione degli investimenti in combustibili fossili per le società finanziarie;
- ▶ per l'aspetto sociale, il rating Social (S) dell'emittente ed indicatori del rispetto dei diritti umani come quelli relativi al lavoro e al contrasto alla corruzione;
- ▶ per l'aspetto relativo alla governance aziendale, il rating Governance (G) dell'emittente.

DETTAGLI SULLA RILEVAZIONE DEI PRINCIPALI IMPATTI NEGATIVI SUI FATTORI DI SOSTENIBILITÀ

Gli indicatori monitorati sono i seguenti (fonte: Refinitiv ed elaborazioni interne):

per la parte ambientale, o «E»:

1. ESG Environmental Score
2. Carbon Intensity (Scope 1+2+3/revenues)
3. Carbon Footprint (Scope 1+2+3/enterprise value)
4. Biodiversity Impact Reduction
5. Fossil Fuel Divestment Policy

per la parte sociale o «S»:

1. ESG Social Score
2. Fundamental Human Rights ILO UN
3. Policy Bribery and Corruption

per la parte governance o «G»:

1. ESG Governance Score

Il processo di monitoraggio sopra descritto si applica a tutti i prodotti, per i quali siano disponibili e significativi i dati relativi ai parametri sopra descritti.

POLITICHE DI IMPEGNO

Con riferimento alle pratiche di azionariato attivo, la SGR, oltre ad aderire ai Principi Italiani di Stewardship emessi da Assogestioni sulla base dell'EFAMA Stewardship Code, ha predisposto una politica disponibile al pubblico (si veda "ANIMA – Politica di impegno") in cui descrive come:

- ▶ monitora le società partecipate aventi azioni ammesse alla negoziazione in un mercato regolamentato italiano o di un altro Stato membro dell'Unione europea su questioni rilevanti, compresi la strategia, i risultati finanziari e non finanziari nonché i rischi, la struttura del capitale, l'impatto sociale e ambientale e il governo societario;
- ▶ dialoga con le società partecipate;
- ▶ esercita i diritti di voto e altri diritti connessi alle azioni;
- ▶ collabora con altri azionisti;
- ▶ comunica con i pertinenti portatori di interesse delle società partecipate;
- ▶ gestisce gli attuali e potenziali conflitti di interesse in relazione al proprio impegno.

ADESIONE A STANDARD INTERNAZIONALI

ANIMA Sgr ha sottoscritto i Principi di Investimento Responsabile delle Nazioni Unite (PRI), iniziativa volta a diffondere ed integrare i criteri ESG nelle pratiche di investimento. In qualità di firmataria, ANIMA Sgr si è impegnata a:

1. incorporare aspetti relativi ad ambiente, società e governance nell'analisi degli investimenti e nei processi decisionali;
2. operare come azionista attivo, integrando nelle politiche e pratiche di azionariato anche le questioni ESG;
3. richiedere un'adeguata comunicazione sulle tematiche ESG da parte degli emittenti oggetto di investimento;
4. promuovere l'accettazione e l'implementazione dei Principi nel settore finanziario;
5. collaborare con gli operatori e gli enti del settore per migliorare l'efficacia nell'attuazione dei Principi;
6. rendicontare periodicamente le attività e i progressi compiuti nell'attuazione dei Principi.