



REGOLAMENTO  
COMITATO  
DI SOSTENIBILITÀ  
E GRUPPO DI LAVORO  
ESG



ERSEL



## Sommario

<b>1. Introduzione</b>	<b>3</b>
<b>2. Ruoli, compiti e responsabilità del comitato sostenibilità</b>	<b>3</b>
<b>3. Modalità e funzionamento del comitato sostenibilità</b>	<b>4</b>
<b>4. Ruoli, compiti e responsabilità del gruppo di lavoro ESG</b>	<b>5</b>
<b>5. Flussi informativi</b>	<b>6</b>

## 1. Introduzione

Il presente Regolamento disciplina la composizione e la nomina, le modalità di funzionamento, i compiti e i poteri e mezzi del Comitato di Sostenibilità di Ersel S.p.A. ("Comitato ESG").

Il presente Regolamento si collega ed integra la Politica di Investimento Responsabile (Politica ESG) in cui vengono definite le linee guida adottate dal Gruppo Ersel in tema di sostenibilità ambientale, sociale e di governance.

## 2. Ruoli, compiti e responsabilità del comitato sostenibilità

Il Consiglio di Amministrazione di Ersel S.p.A. ("Banca") ha costituito un Comitato di Sostenibilità.

Il Comitato ESG svolge funzioni propositive e consultive nei confronti del Consiglio di Amministrazione in materia di sostenibilità, per tale intendendosi i processi, le iniziative e le attività tese a presidiare l'impegno della Società. nei confronti delle tematiche ambientali, sociali e di governance (o tematiche ESG).

Il Comitato ha la facoltà di accedere alle informazioni e alle funzioni aziendali necessarie per lo svolgimento dei propri compiti; è dotato dal Consiglio di Amministrazione delle risorse necessarie per l'adempimento dei propri compiti; in particolare, può, nei termini stabiliti, di volta in volta, dal Consiglio di Amministrazione, farsi supportare, attraverso le strutture della Società, da competenze specializzate esterne, indipendenti.

La durata del Comitato è allineata a quella del Consiglio di Amministrazione che lo ha nominato.

Il Comitato è composto come segue:

- Amministratore Delegato di Ersel S.p.A.
- Vice Direttore Generale IT - Operations
- Vice Direttore Generale Commerciale e Marketing
- Vice Direttore Generale Investimenti
- Vice Direttore Generale Amministrazione e Finanza
- Direttore Pianificazione e Controllo di Gestione
- Direttore Personale e Comunicazione Interna
- Responsabile Risk Management di Gruppo
- Direttore Investimenti di Ersel Asset Management
- Direttore Generale Ersel Gestion Internationale
- General Counsel
- Responsible Marketing e Business Development (ESG Strategy)
- Consigliere indipendente con formazione ed esperienza sul tema ESG (Presidente del Comitato)

Il Presidente del Comitato nomina il segretario della riunione nella persona del Responsabile ESG Strategy, di seguito il "Segretario". Il Segretario assiste il Presidente nell'espletamento delle sue funzioni. Il Segretario redige i verbali delle riunioni. Le bozze dei verbali vengono sottoposte al Presidente del Comitato e agli altri componenti per loro eventuali osservazioni. I verbali sono firmati dal Presidente della riunione e dal Segretario e vengono trasmessi ai componenti del Comitato. I verbali sono approvati di norma nella riunione successiva del Comitato. I verbali vengono trasmessi al Comitato Controllo Interno e Rischi e al Collegio Sindacale delle Società del Gruppo per conoscenza.

Sono invitati ai Comitati ESG i Responsabili delle Aree Commerciali, Investimenti, Operative e Funzioni di Controllo, in relazione agli argomenti che verranno di volta in volta trattati. Il Comitato ESG supervisiona le questioni di sostenibilità connesse all'esercizio dell'attività dell'impresa e alla interazione su queste tematiche con tutti gli

stakeholder. Su queste tematiche svolge funzioni valutative e consultive, istruttive e propositive a favore del Consiglio, concorrendo così ad assicurare un miglior presidio dei rischi ESG.

In particolare, il Comitato ESG svolge i seguenti compiti:

- supportare il CdA nella definizione delle politiche e strategie ESG;
- supportare il Direttore Generale, o altro organo con funzioni esecutive, nell'implementazione delle decisioni del Consiglio in materia ESG;
- formulare proposte al CdA o ad altro organo con funzione di supervisione strategica nella definizione delle politiche e strategie ESG;
- collaborare con le altre strutture del Gruppo per una adeguata considerazione, nello sviluppo dei business, degli aspetti sociali e ambientali e legati al cambiamento climatico;
- supportare il management nell'identificazione dei temi chiave di sostenibilità più rilevanti per il Gruppo e supportare le strutture interne deputate al controllo dei rischi nel processo di analisi dei rischi ESG;
- presidiare il dialogo con gli stakeholder sui temi di competenza;
- definire le linee guida in materia sociale e ambientale da sottoporre al CdA, elaborando, con le strutture interessate, piani di azione e monitorandone l'attuazione;
- proporre metodologie e soluzioni per la valutazione del rischio ESG. In tale contesto valuta l'opportunità, laddove necessario, di avvalersi di competenze esterne specializzate;
- proporre eventuali deroghe all'approccio di valutazione dei rischi di sostenibilità (esclusioni speciali, situazioni ad hoc, ecc...)
- supportare le attività di formazione e comunicazione sui temi sociali e ambientali.

### 3. Modalità e funzionamento del comitato sostenibilità

#### *Funzionamento*

Il Comitato si riunisce almeno due volte all'anno, su iniziativa del Responsabile ESG Strategy (anche "Responsabile ESG") o del Presidente.

Il Presidente del Comitato convoca e dirige le riunioni. In caso di sua assenza o impedimento, presiede la riunione l'Amministratore Delegato.

Il Comitato è validamente riunito in presenza della maggioranza dei componenti in carica e delibera a maggioranza assoluta dei presenti. In caso di parità prevale il voto del Presidente del Comitato.

#### *Il Responsabile ESG*

Il Responsabile ESG:

- si coordina con tutti i componenti dell'Alta Direzione (Direttore Generale, Vicedirettori Generali, Direttori di Funzione Centrale) e supporta il Consiglio di Amministrazione delle diverse società del Gruppo Bancario Ersel nella definizione delle strategie di sostenibilità aziendale e nella loro implementazione;
- svolge un ruolo di raccordo tra il Comitato Sostenibilità e il Gruppo di Lavoro ESG;
- supporta la Direzione Finanza e Amministrazione e la Direzione Pianificazione e Controllo nella verifica circa la compatibilità degli obiettivi strategici e del posizionamento ESG del Gruppo con il piano d'impresa complessivo;
- supporta le strutture aziendali competenti nella definizione delle strategie di investimento nei settori sensibili in ottica ESG;
- riferisce, insieme al Presidente del Comitato ESG, al Comitato di Controllo Interno e Rischi su argomenti inerenti le policy e i rischi ESG;

- intercetta le principali esigenze in tema di sostenibilità delle strutture di core business (Commerciale e Investimenti) e delle strutture di staff e le porta al Comitato Sostenibilità per opportuna discussione e decisione;
- coordina lo sviluppo e cura l'implementazione delle linee guida del Comitato Sostenibilità in stretto coordinamento con la Funzione di Risk Management e rende conto al Comitato stesso dello stato dei lavori di implementazione;
- coordina la predisposizione del materiale a supporto dei lavori del Comitato ESG, per quanto di competenza;
- contribuisce all'elaborazione della reportistica periodica di monitoraggio a beneficio dei vertici aziendali;
- collabora ai processi di predisposizione del materiale a supporto della disclosure esterna e favorisce il coordinamento tra le strutture aziendali responsabili;
- contribuisce alla valutazione dei progetti aziendali in termini di sostenibilità, attraverso l'analisi dei relativi costi e benefici lavora a stretto contatto con gli altri centri di competenza per garantire che tutte le parti interessate siano allineate agli sforzi di sostenibilità dell'azienda;
- monitora la conformità del Gruppo ai principali orientamenti normativi inerenti alle tematiche di sostenibilità, facilita l'analisi dei gap normativi e la definizione delle roadmap di attuazione degli interventi di mitigazione;
- partecipa a tavoli di lavoro specializzati e dialoga costantemente con attori esterni per mantenere il posizionamento strategico dell'immagine aziendale in termini di ESG;
- coordina gli interventi necessari all'adeguamento alle indicazioni ed evoluzioni del contesto normativo di riferimento.

#### 4. Ruoli, compiti e responsabilità del gruppo di lavoro ESG

Il Gruppo di Lavoro ESG, **coordinato dal Responsabile ESG Strategy, viene convocato da quest'ultimo su consultazione del Presidente del Comitato**, ed è composto dalle funzioni operative e commerciali di volta in volta coinvolte nei temi di sostenibilità.

Il Gruppo di Lavoro ESG ha come obiettivo quello di analizzare i temi operativi, tecnici e funzionali utili alle implementazioni operative scaturenti dalle decisioni aziendali in ambito ESG e definite nell'ambito del Comitato Sostenibilità.

Al Gruppo di Lavoro ESG prendono parte le principali funzioni operative aziendali quali la Funzione Operations e Controlli, la Direzione Investimenti di Ersel Asset Management e Ersel Gestion Internationale, e di Ersel S.p.A., le Funzioni di Controllo per i relativi aspetti di competenza e il General Counsel. Il Responsabile ESG Strategy si occupa del coordinamento del Gruppo di Lavoro ESG anche con il supporto di eventuali soggetti terzi quali ad esempio consulenti specializzati in tema ESG.

Il Gruppo di Lavoro:

- identifica, attraverso le funzioni partecipanti, le principali esigenze in tema sostenibilità al fine di sottoporle all'attenzione del Comitato Sostenibilità tramite il Responsabile ESG Strategy;
- supporta il Comitato ESG nella elaborazione delle proposte di strategie e politiche di sostenibilità (ESG) da sottoporre all'approvazione del Consiglio di Amministrazione;
- supporta il Comitato ESG nell'individuazione e prioritizzazione dei temi di sostenibilità (ESG) rilevanti ai fini della definizione e aggiornamento periodico della c.d. Matrice di Materialità, da sottoporre all'approvazione del Consiglio di Amministrazione;
- svolge un ruolo propositivo nella definizione attività in ambito ESG (i.e. creazione di nuovi prodotti ESG), e ne cura l'implementazione, coerentemente con le priorità definite e alla luce delle iniziative in ambito ESG intraprese da parte di altri player di settore o sulla base dell'evoluzione regolamentare;

- promuove una comune e coerente comunicazione di Gruppo sulle tematiche ESG in linea con le attività prioritariamente identificate.

Nello svolgimento delle proprie attività, il Gruppo di Lavoro, previa autorizzazione del Comitato di Sostenibilità, può avvalersi di consulenti esterni altamente specializzati sulle tematiche ESG e indipendenti.

## 5. Flussi informativi

- Il Comitato ESG periodicamente, almeno due volte all'anno, relaziona al Consiglio di Amministrazione circa il proprio operato, lo stato di implementazione relativo alle politiche ESG all'interno del Gruppo Ersel e, con il supporto del Comitato Controlli Interni e Rischi, l'esposizione del Gruppo ai rischi ESG, compresi i rischi climatici e ambientali.
- Il Comitato ESG, tramite il Responsabile ESG Strategy, fornisce, attraverso la predisposizione di report periodici, il supporto necessario al Comitato Controllo Interno e Rischi per poter svolgere le proprie funzioni.
- Il Comitato ESG, tramite il Responsabile ESG Strategy, comunica al Gruppo di Lavoro e alle strutture interessate le decisioni in tema di sostenibilità per opportuna implementazione.
- Il Gruppo di Lavoro, tramite il Responsabile ESG Strategy, comunica le esigenze delle strutture in termini di sostenibilità e riporta, almeno 2 volte all'anno, lo stato di avanzamento dei lavori.



