

## FONDO PENSIONE APERTO – COMPARTO BILANCIATO ETICO

INFORMAZIONI SUI PRODOTTI CHE PROMUOVONO DELLE CARATTERISTICHE AMBIENTALI E SOCIALI AI SENSI DELL'ARTICOLO 10, PARAGRAFO 1, DEL REGOLAMENTO (UE) 2019/2088, E DEGLI ARTICOLI DA 25 A 36 DEL REGOLAMENTO DELEGATO (UE) 2022/1288

### METODOLOGIE RELATIVE ALLE CARATTERISTICHE AMBIENTALI O SOCIALI

Con riferimento agli OICR, la metodologia utilizzata per misurare in che modo i sottostanti soddisfino le caratteristiche ambientali e sociali promosse dal prodotto finanziario è costituita dall'analisi preventiva, e dal monitoraggio periodico e costante sulla base di dati aggiornati con periodicità trimestrale, degli indicatori relativi alla qualificazione dei singoli strumenti finanziari forniti dalle società di gestione degli OICR. L'elemento fondamentale da verificare, in quanto costituisce un vincolo per la strategia di investimento del prodotto, è la classificazione come:

- strumenti finanziari che promuovono caratteristiche ambientali e sociali **ai sensi dell'articolo 8** del Regolamento (UE) 2019/2088;
- strumenti finanziari con obiettivi di sostenibilità **ai sensi dell'articolo 9** del Regolamento (UE) 2019/2088.

La Compagnia, a partire dalla classificazione fornita dalle società di gestione degli OICR, ha predisposto un ulteriore meccanismo di controllo interno volto a verificare che i criteri di qualificazione in termini di sostenibilità utilizzati dalle società di gestione degli OICR siano coerenti con i requisiti e le ambizioni definite dalla normativa in materia. Soltanto a fronte dell'esito positivo di tale verifica viene confermata la coerenza dello strumento finanziario rispetto alle caratteristiche ambientali e sociali promosse dal prodotto, e quindi l'ammissibilità dello stesso ai fini dell'inserimento o della permanenza come sottostante del Comparto Bilanciato Etico.

Con riferimento agli investimenti diretti, per presidiare la promozione delle caratteristiche ambientali e sociali sono utilizzati dei rating relativi alle performance ESG degli emittenti. La Compagnia utilizza i rating ESG forniti dal provider S&P Global, assegnati attraverso l'analisi periodica e costante di una pluralità di fattori, per verificare che gli emittenti rispettino gli standard ambientali, sociali e di governance con riferimento alle norme e agli standard internazionali riconosciuti, in coerenza con le "Linee Guida per le attività di investimento responsabile" applicabili al Comparto Bilanciato Etico e con il Documento sulla Politica di Investimento del Fondo Pensione Aperto.