

## **PROGRESSIO SGR S.p.A.**

### ***DISCLOSURE AI SENSI DEL REGOLAMENTO (UE) 2019/2088***

*10 Marzo 2021*

## **Disclosure ai sensi del Regolamento (UE) 2019/2088 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 27 novembre 2019 relativo all'informativa sulla sostenibilità nel settore dei servizi finanziari.**

### **Art. 3 - Trasparenza delle politiche in materia di rischio di sostenibilità**

Progressio SGR S.p.A. ("Progressio") rivolge una particolare attenzione alle tematiche relative alla sostenibilità al fine di raggiungere i propri obiettivi finanziari garantendo il massimo rispetto dei diritti e della dignità delle persone e dell'ambiente, e integrando la valutazione dei rischi di sostenibilità, come definiti dal Regolamento (UE) 2019/2088), nell'ambito del proprio processo di investimento.

In particolare, Progressio esclude la possibilità di investire in settori per loro natura maggiormente esposti ai rischi di sostenibilità e si dota ed attua specifici processi e procedure volti ad analizzare e gestire, sia nella fase di valutazione preliminare dell'investimento, sia in quella successiva alla sua effettuazione, determinate categorie di rischi di sostenibilità che possano risultare rilevanti in relazione alle caratteristiche specifiche del potenziale investimento, della società target e del settore economico in cui la stessa opera. Nella fase di pre-investimento, tali processi includono un'attività di due diligence, condotta da advisor esterni, finalizzata a valutare i rischi e le opportunità dell'investimento, anche con riferimento ai rischi di sostenibilità. I risultati di tale analisi sono inclusi nei documenti del Team di gestione sono condivisi con le funzioni di compliance e risk management e con il Responsabile ESG individuato da Progressio e costituiscono, unitamente ad altri elementi di valutazione, la base per la decisione effettuata dal Consiglio di Amministrazione in merito alla continuazione del processo di investimento.

Progressio assicura che i rischi di sostenibilità siano adeguatamente identificati, valutati e monitorati anche nella fase successiva all'acquisizione e si adopera affinché le società partecipate esaminino compiutamente i rischi di sostenibilità pertinenti in relazione alle proprie principali attività operative e analizzino i processi e le procedure in essere a tal fine. Tutte le società in portafoglio sono incoraggiate a monitorare e valutare le rispettive performance di sostenibilità e potenzialmente a mettere in atto piani di miglioramento dedicati, basati sugli approfondimenti derivanti dalla valutazione delle relative prestazioni. Durante l'intero holding period, il team di investimento lavora al fianco delle società in portafoglio per supportarle nell'identificazione dei potenziali rischi di sostenibilità e delle opportunità di miglioramento da includere nel relativo piano strategico.

I responsabili dei singoli investimenti, gli investment manager, il Chief Financial Officer e – in particolare - il Responsabile ESG assicurano l'attuazione di sistemi di raccolta e analisi dei flussi informativi provenienti dalle società partecipate ed includono i rischi di sostenibilità, con riferimento a indicatori specifici e definiti, nell'attività di monitoraggio dei rischi.

#### Art. 4 - Trasparenza degli effetti negativi per la sostenibilità a livello di soggetto

Progressio attualmente non prende in considerazione, nel senso previsto dall'art. 4, comma 1, del Regolamento (UE) 2019/2088, gli effetti negativi delle decisioni di investimento sui fattori di sostenibilità. A seguito dell'adozione e dell'entrata in vigore delle norme tecniche di regolamentazione che stabiliranno requisiti dettagliati in merito al contenuto, alle metodologie ed alla presentazione delle informazioni circa gli indicatori di sostenibilità individuati dal Regolamento, ed a seguito del chiarimento delle pertinenti questioni interpretative, Progressio valuterà nuovamente la propria posizione in relazione alla pubblicazione degli impatti negativi sui fattori di sostenibilità e, ove decida di fornire tali informazioni, aggiornerà il sito web in modo conseguente.

#### Art. 5 - Trasparenza delle politiche di remunerazione relativamente all'integrazione dei rischi di sostenibilità

Progressio è tenuta ad adottare sane e prudenti politiche di remunerazione e incentivazione che riflettano e promuovano una gestione sana ed efficace del rischio e che non incoraggino un'assunzione di rischi non coerente con i profili di rischio e con i regolamenti dei fondi che gestisce. In applicazione di tale principio, le politiche di remunerazione di Progressio non incoraggiano l'assunzione di rischi di sostenibilità.

In particolare, la valutazione dei risultati presi in considerazione da Progressio ai fini dell'attribuzione della remunerazione variabile è effettuata al netto degli eventuali impatti negativi derivanti – ex ante o ex post - dai rischi di sostenibilità assunti.