

L'APPLICAZIONE DEI SEI PRINCIPI

I principi sono volontari ed aspirazionali e offrono un ventaglio di possibili azioni per considerare le tematiche ESG:

1 Integrare le tematiche ESG nell'analisi e nei processi decisionali riguardanti gli investimenti.

Azioni possibili:

- Includere le tematiche ESG nelle politiche di investimento
- Incoraggiare lo sviluppo di strumenti, parametri e metodi di valutazione legati alle tematiche ESG
- Valutare le capacità dei gestori di investimenti diretti nell'integrazione delle tematiche ESG
- Valutare le capacità dei gestori di investimenti indiretti nell'integrazione delle tematiche ESG
- Chiedere ai fornitori di servizi finanziari (quali analisti, consulenti, broker, società di ricerca o società di rating) di integrare le tematiche ESG nelle loro ricerche ed analisi.
- Incoraggiare la ricerca accademica, nonché ricerche di altro tipo, su questi temi
- Sostenere la formazione professionale sulle tematiche ESG nel settore degli investimenti

4 Promuovere l'accettazione e l'applicazione dei principi nel settore finanziario.

Azioni possibili:

- Includere requisiti relativi ai principi nelle richieste di preventivo a gestori o fornitori di servizi
- Allineare i mandati di investimento, le procedure di monitoraggio, gli indicatori di prestazione e le relative strutture di incentivazione (ad esempio, assicurare che i processi di gestione degli investimenti applichino orizzonti temporali di lungo periodo quando appropriato)
- Comunicare le proprie aspettative sulle tematiche ESG ai fornitori di servizi di investimento
- Rivedere i rapporti con i fornitori di servizi che non soddisfano tali aspettative
- Incoraggiare lo sviluppo di strumenti per l'analisi comparativa dell'integrazione di tematiche ESG
- Incoraggiare lo sviluppo di norme e politiche in grado di consentire l'applicazione dei principi

2 Essere azionisti attivi e incorporare le tematiche ESG nelle nostre politiche e nelle nostre pratiche di azionariato attivo.

Azioni possibili:

- Sviluppare e promuovere una politica di azionariato attivo coerente con i principi
- Esercitare i diritti di voto o monitorare la conformità alla propria politica di voto (in caso di esternalizzazione)
- Sviluppare le attività di engagement (direttamente o tramite l'esternalizzazione)
- Partecipare allo sviluppo di politiche e regolamentazioni, nonché alla definizione di standard (ad esempio, promuovere e proteggere i diritti degli stakeholder)
- Presentare risoluzioni durante le assemblee degli azionisti in linea con considerazioni ESG di lungo termine
- Dialogare con le aziende relativamente alle tematiche ESG
- Collaborare con altri investitori nelle attività di engagement
- Chiedere ai gestori degli investimenti di fare e rendicontare le proprie attività di engagement su tematiche ESG

5 Collaborare per migliorare la nostra efficacia nell'applicazione dei principi.

Azioni possibili:

- Sostenere/partecipare a reti e piattaforme d'informazione per condividere strumenti, mettere in comune risorse e utilizzare la reportistica degli investitori come fonte di apprendimento
- Affrontare insieme questioni emergenti
- Sviluppare o incoraggiare appropriate iniziative di collaborazione

3 Chiedere un'adeguata comunicazione relativamente alle tematiche ESG da parte degli enti nei quali investiamo.

Azioni possibili:

- Chiedere di seguire metodi standardizzati per la rendicontazione sulle tematiche ESG (utilizzando strumenti quali il modello del GRI - Global Reporting Initiative)
- Chiedere che le tematiche ESG siano integrate nei bilanci finanziarie annuali
- Chiedere informazioni alle aziende in merito all'adozione di norme, standard, codici di condotta o iniziative internazionali per la sostenibilità aziendale (come l'UNG)
- Appoggiare le iniziative e le risoluzioni degli azionisti che promuovono maggiore informazione sulle tematiche ESG

6 Comunicare le nostre attività e i progressi compiuti nell'applicazione dei principi.

Azioni possibili:

- Fornire informazioni sui propri metodi di integrazione di tematiche ESG nel processo di investimento
- Fornire informazioni sulle proprie attività di azionariato attivo (voto, engagement e/o dialogo con decisori politici)
- Fornire informazioni sui requisiti necessari delle società di servizi in relazione all'applicazione dei principi
- Fornire informazioni ai beneficiari in merito alle tematiche ESG e ai principi
- Riferire i progressi e/o i risultati relativi ai principi utilizzando un approccio "comply or explain"
- Cercare di determinare l'impatto dei principi