



Dichiarazione sulla mancata presa in considerazione degli effetti negativi delle decisioni di investimento e delle consulenze in materia di investimenti sui fattori di sostenibilità

La SIM, pur integrando secondo quanto descritto nella “Sintesi della Politica in materia di sostenibilità (“ESG”)” la considerazione dei rischi di sostenibilità e dei fattori di sostenibilità nei processi decisionali relativi ai servizi di gestione di portafogli e consulenza in materia di investimenti e pur orientando la selezione degli emittenti e degli strumenti finanziari nei quali investire i portafogli gestiti o sui quali fornire raccomandazioni in consulenza anche in base ad informazioni che riguardano l’operatività degli emittenti nei settori controversi (liste esclusioni), alla data della presente dichiarazione non prende in considerazione eventuali effetti negativi sui fattori di sostenibilità delle proprie decisioni di investimento o delle decisioni di investimento oggetto delle proprie consulenze.

Ciò in quanto alla data della presente dichiarazione, pur avendo la normativa (e in particolare il Regolamento (UE) n. 2022/1288) dettagliato gli indicatori applicabili agli “investimenti nelle imprese beneficiarie degli investimenti” (relativi al clima e all’ambiente, alle problematiche sociali e concernenti il personale, al rispetto dei diritti umani e alle questioni relative alla lotta alla corruzione¹) e gli indicatori applicabili agli “investimenti in emittenti sovrani e organizzazioni sovranazionali”, in generale non risultano ancora disponibili in relazione ai suddetti indicatori, da parte degli emittenti o dei provider specializzati, dati ed informazioni sugli emittenti con un livello di dettaglio adeguato a consentire di misurare, di valutare e per ciò stesso di prendere in considerazione, gli eventuali effetti negativi sui fattori di sostenibilità di un investimento nei relativi strumenti finanziari.

La presente dichiarazione è resa pertanto ai sensi dell’art. 4, paragrafo 1, lett. b), del Regolamento (UE) n. 2019/2088. La SIM si riserva di prendere in considerazione detti effetti negativi con riferimento agli indicatori elencati nella Tabella 1 dell’Allegato 1 al Regolamento (UE) n. 2022/1288 a partire dal momento in cui sarà consolidata la possibilità di accedere a dati ed informazioni di dettaglio sugli emittenti degli strumenti finanziari.

¹ Detti indicatori riguardano ad esempio le emissioni di gas a effetto serra, l’impronta di carbonio, la quota di consumo e produzione di energia non rinnovabile, le emissioni in acqua, le violazioni del UN Global Compact, il divario retributivo di genere non corretto, l’esposizione ad armi controverse.