

La governance della sostenibilità

Organi e funzioni

2025

N° VERS.	DATA	ATTIVITÀ	STATUS	REDATA	VERIFICATA	APPROVATA
1.0	27/05/2025	PRIMA STESURA	APPROVATA	ESG OFFICE COMPLIANCE	ESG COMMITTEE	CdA

Index

1.	Introduzione.....	3
1.1	Consiglio di Amministrazione.....	3
1.2	ESG Committee	3
1.2.1	Composizione, durata, cessazione e sostituzione	3
1.2.2	Compiti e responsabilità	3
1.3	Impact & ESG Office.....	4
1.3.1	Composizione.....	4
1.3.2	Compiti e responsabilità	4
1.3.3	Modalità di funzionamento	4
1.4	Impact & ESG Officer.....	5
1.4.1	Nomina	5
1.4.2	Compiti e responsabilità	5
1.4.3	Modalità di funzionamento	5
1.5	ESG Control System.....	6
1.5.1	Composizione.....	6
1.5.2	Compiti e responsabilità	6
1.5.3	Modalità di funzionamento	6
1.6	ESG Operating System.....	6
1.6.1	Composizione.....	7
1.6.2	Compiti e responsabilità	7
1.6.3	Modalità di funzionamento	8
2.	Il flusso di informazioni tra gli organi ESG	8
3.	Strumenti operativi della governance di sostenibilità.....	8
3.1	FTE e budget dedicati.....	9
4.	Conclusioni.....	9

1. Introduzione

Il presente allegato descrive in dettaglio il modello di Governance della Sostenibilità adottato da TeamSystem, specificando compiti, responsabilità e interazioni tra organi, funzioni e gruppi di lavoro coinvolti nell'attuazione della Policy ESG, nonché nella predisposizione della Rendicontazione di Sostenibilità.

1.1 Consiglio di Amministrazione

Il Consiglio di Amministrazione è l'organo responsabile delle decisioni strategiche in materia di sostenibilità.

Il Consiglio di Amministrazione nomina e revoca i membri dell'ESG Committee e approva le Politiche e i Target ESG proposti dall'ESG Committee assicurando che siano allineati con la visione e gli obiettivi aziendali. Solo dopo la sua approvazione, le Politiche e i Target ESG vengono sviluppati e implementati dalle strutture operative e dalle figure competenti all'interno dell'organizzazione.

1.2 ESG Committee

L'ESG Committee ha la responsabilità di supportare il Consiglio di Amministrazione nella definizione delle strategie ESG, nonché della loro successiva attuazione, assicurando che le Politiche ESG siano efficaci, allineate agli obiettivi della Società, nonché sostenute da adeguate risorse. Svolge pertanto un ruolo centrale di supervisione, verifica, valutazione e impulso finalizzata al costante miglioramento delle performance ESG di TeamSystem secondo un modello di crescita responsabile e sostenibile, garantendo al contempo che la Società operi in conformità con gli standard normativi e internazionali ESG.

1.2.1 Composizione, durata, cessazione e sostituzione

L'ESG Committee è composto dei seguenti membri permanenti: CEO, CFO, COO, Chief People, Culture, and Impact, Direttore Legal, nonché l'Impact & ESG Officer. I membri del comitato possono nominare direttori, quali ausiliari, per garantire una struttura gerarchica efficace e una gestione operativa efficiente. Questa procedura assicura che le responsabilità siano chiaramente definite e che la leadership sia adeguatamente distribuita all'interno dell'organizzazione.

All'interno dell'organo è garantita la segregazione delle funzioni, affinché le decisioni strategiche vengano assunte in modo oggettivo, trasparente e indipendente, attraverso il coinvolgimento di esponenti aziendali appartenenti a diversi Dipartimenti e di adeguato livello gerarchico.

I membri restano in carica per tutto il tempo in cui rimangano titolari di funzioni e ruoli ad essi assegnati o fintanto che il Consiglio di Amministrazione non ne delibera la sostituzione.

1.2.2 Compiti e responsabilità

Si elencano di seguito i compiti dell'ESG Committee:

- verificare l'esecuzione della strategia ESG definita dal Consiglio di Amministrazione attraverso la reportistica periodica dell'Impact & ESG Officer chiedendo, se del caso, chiarimenti;
- esaminare le eventuali criticità che possono sorgere nell'applicazione della strategia ESG della Società e di tutte le attività ad essa connesse informando, ove opportuno, il Consiglio di Amministrazione e/o le funzioni di volta in volta interessate, fornendo indicazioni e promuovendo le soluzioni più opportune;
- presentare al Consiglio di Amministrazione proposte di intervento in ambito ESG, comprese eventuali revisioni e aggiornamenti di Politiche e Target ESG;
- informare gli Organi di Controllo rispetto ad aspetti ESG e di sostenibilità che possano avere rilevanza ai fini dello svolgimento delle attività di questi ultimi;
- verificare la correttezza del processo di predisposizione della Rendicontazione di Sostenibilità e delle informazioni in essa riportate, e presentare la proposta di Rendicontazione di Sostenibilità al Consiglio di Amministrazione;

- definire e promuovere iniziative volte a potenziare la consapevolezza della sostenibilità all'interno della Società, del Gruppo e lungo l'intera filiera produttiva e commerciale;
- occuparsi di eventuali ulteriori attività in tema di sostenibilità affidate direttamente dal Consiglio di Amministrazione.

L'ESG Committee si riunisce con cadenza trimestrale, nonché ogni qualvolta ne faccia richiesta il Consiglio di Amministrazione.

Qualora sia ritenuto opportuno, anche su indicazione di uno o più componenti, il Presidente può invitare a presenziare ad una riunione uno o più soggetti esterni all'ESG Committee. Gli esterni non intervengono nelle deliberazioni dell'ESG Committee.

1.3 Impact & ESG Office

L'Impact & ESG Office è la funzione responsabile della proposta strategica, dell'attuazione operativa e della misurazione e rendicontazione delle tematiche ESG di TeamSystem. Attraverso un coinvolgimento attivo nei processi di Rendicontazione di Sostenibilità e di gestione delle tematiche ESG ("Lifecycle ESG"), l'Impact & ESG Office assicura una adeguata gestione degli IRO, nonché la corretta raccolta, misurazione e rendicontazione di dati e informazioni ESG.

1.3.1 Composizione

L'Impact & ESG Office è composto da soggetti interni alla Società e al Gruppo, i quali collaborano sinergicamente con l'Impact & ESG Officer, titolare dell'Ufficio, e pertanto a diretto riporto dello stesso. I componenti dell'Impact & ESG Office nominati dal Consiglio di Amministrazione/ ESG Committee su proposta dell'Impact & ESG Officer.

I componenti dell'organo sono l'Head of Digital Sustainability, Head of Stakeholders, Head of DEI, Head of Environment e l'ESG Officer.

1.3.2 Compiti e responsabilità

Si elencano di seguito i compiti dell'ESG & Impact Office, sotto la responsabilità dell'ESG Officer:

- coordinare i processi di Rendicontazione di Sostenibilità e Lifecycle ESG, attivando e supportando i diversi organi e funzioni il cui contributo è di volta in volta ritenuto necessario;
- supportare i gruppi di lavoro tematici ("ESG Operating System") nella raccolta e monitoraggio dei KPIs, nelle attività di stakeholder engagement e nella definizione dei Piani d'Azione;
- assicurare, insieme agli ESG Operating System, che i KPIs raccolti siano pertinenti, fedeli, comparabili, verificabili e comprensibili e, ove necessario, chiedendo conferma alle funzioni aziendali titolari di tali informazioni;
- condurre attività di ESG due diligence e aggiornare annualmente l'analisi di doppia materialità per identificare e gestire correttamente gli IRO valutando, in tal senso, l'adeguatezza dei Piani d'Azione predisposti dalle ESG Operating System e rivedendo, se del caso, le attività di ESG due diligence e di stakeholder engagement.

1.3.3 Modalità di funzionamento

L'Impact & ESG Office si riunisce con cadenza almeno mensile per un aggiornamento operativo, durante il quale ciascun membro condivide i progressi delle attività in corso, assicurando coordinamento ed efficienza nell'esecuzione dei progetti.

Con cadenza bimestrale, l'Impact & ESG Office si riunisce per valutare l'allineamento dei Piani d'Azione in corso con le Politiche e i Target ESG, apportando eventuali aggiustamenti per mantenere coerenza con la strategia ESG di TeamSystem.

1.4 Impact & ESG Officer

A capo dell'ESG Impact Office è nominato l'Impact & ESG Officer ("ESG Officer"), quale responsabile strategico e operativo delle tematiche ESG all'interno di TeamSystem e del Gruppo. In qualità di figura chiave della sostenibilità aziendale, l'ESG Officer supervisiona l'implementazione della Policy ESG e la predisposizione della Rendicontazione di Sostenibilità, coordinando e assicurando il rispetto dei relativi processi.

1.4.1 Nomina

L'ESG Officer è nominato tra soggetti interni alla Società e deve essere in possesso di una comprovata esperienza e competenza in tema di sostenibilità ed impatto.

1.4.2 Compiti e responsabilità

L'ESG Officer gestisce e monitora le tematiche ESG a livello strategico e operativo, interfacciandosi con l'ESG Committee e gli altri organi, funzioni e gruppi di lavoro che a vario titolo sono coinvolti nei processi ESG, oltreché con gli stakeholder.

Si elencano di seguito i compiti dell'ESG Officer:

- supervisionare il processo di Rendicontazione di Sostenibilità e, qualora necessario, su richiesta dell'ESG Officer, in collaborazione con l'ESG Control System, verificare la pertinenza, fedeltà, comparabilità, verificabilità e comprensibilità di dati e informazioni ESG ("KPIs") e la coerenza complessiva della Rendicontazione di Sostenibilità con gli standard normativi e la strategia ESG della Società;
- supervisionare il processo attraverso il quale TeamSystem pianifica, implementa e monitora le iniziative necessarie all'attuazione di Politiche e Target ESG, ossia il Lifecycle ESG;
- integrare gli IRO nei processi decisionali, supervisionando i processi di analisi di doppia materialità e ESG due diligence, da un lato, per prevenire e mitigare rischi e impatti negativi lungo l'intera value chain, dall'altro, per identificare opportunità ESG e promuovere impatti positivi;
- verificare l'allineamento e/o l'adeguatezza dei Piani d'Azione rispetto alle Politiche e ai Target ESG, e l'aderenza di questi ultimi – oltreché della Policy ESG – alla strategia ESG, proponendone all'ESG Committee l'eventuale aggiornamento;
- garantire il rispetto delle normative ESG applicabili e monitorare gli sviluppi normativi e interpretativi - ed i relativi adempimenti -, inclusa l'evoluzione degli standard e framework di dovuta diligenza, misurazione, valutazione e rendicontazione ESG;
- assicurare trasparenza e coerenza delle informazioni ESG per stakeholders interni ed esterni, promuovendo il dialogo con revisori, Consiglio di Amministrazione e organi/funzioni aziendali, inclusi gli organi di controllo per le verifiche di rispettiva competenza;
- identificare gli ambiti in cui la Società potrebbe avere necessità di ricevere un supporto, ricorrente o su specifiche materie, da consulenti specializzati in tema di sostenibilità e, ove nominati, coordinarne le attività di modo che vengano svolte in maniera allineata alla strategia ESG della Società e alle specifiche esigenze in materia di sostenibilità e impatto;
- promuovere, progettare, organizzare e gestire le attività ESG in collaborazione con tutte le persone e le realtà del Gruppo, anche raccogliendo esigenze e proposte, coinvolgendo e formando un numero sempre maggiore di "ambasciatori della sostenibilità".

L'ESG Officer, infine, è membro dell'ESG Committee.

1.4.3 Modalità di funzionamento

L'ESG Officer riferisce all'ESG Committee sulle questioni di sostenibilità tramite una relazione almeno annuale e ogni qualvolta emergano questioni di particolare urgenza o rilevanza, rappresentando, ove opportuno, lo stato di avanzamento delle attività ESG e rappresentando eventuali criticità.

1.5 ESG Control System

La ESG Control System è un organo di controllo interno che ha la funzione di verificare (i) la conformità normativa della Rendicontazione di Sostenibilità, (ii) la coerenza tra informazioni finanziarie e non finanziarie oggetto di rendicontazione, e (iii) la sostenibilità economica delle Politiche ESG e dei Piani d'Azione.

1.5.1 Composizione

L'ESG Control System è costituito dai responsabili delle funzioni di Compliance, Bilancio Consolidato e Tax di Gruppo e Financial Planning & Analysis.

1.5.2 Compiti e responsabilità

Si elencano di seguito i compiti di ciascun membro dell'ESG Control System, tenuto conto delle competenze che gli sono proprie:

Rappresentante della funzione Compliance

- Verificare che le attività di raccolta e rendicontazione dei KPIs e, più in generale, la gestione delle tematiche di sostenibilità, sia svolta in conformità alla normativa ESG per identificare possibili rischi di non compliance relativi alla Rendicontazione di Sostenibilità.
- Supportare organi e funzioni ESG nell'interpretazione dei requisiti previsti dalle normative ESG, promuovendo l'allineamento a standard e policies aziendali.
- Proporre misure finalizzate a mappare, analizzare e mitigare i rischi di non conformità relative alla normativa ESG.

Rappresentante della funzione Bilancio Consolidato e Tax di Gruppo

- Verificare la coerenza tra i KPIs e i dati amministrativi e finanziari, per assicurare coerenza interna e integrazione nelle attività aziendali.

Rappresentante della funzione Financial Planning & Analysis

- Monitorare i costi e i benefici dei Piani d'Azione, assicurando che gli investimenti per le iniziative ESG e di sostenibilità siano misurabili e strategicamente vantaggiosi anche da un punto di vista finanziario.
- Garantire che i KPIs siano integrati nei sistemi di controllo di gestione aziendale e nei processi di pianificazione e budget.

1.5.3 Modalità di funzionamento

L'ESG Control System si riunisce periodicamente per un aggiornamento operativo, durante il quale ciascun membro condivide i progressi delle attività in corso, assicurando il coordinamento delle attività interne all'organo.

L'ESG Control System si confronta inoltre con l'ESG Officer e le funzioni aziendali competenti per le attività di propria competenza, e supporta l'ESG Office attraverso la proposta di eventuali modifiche da apportare alle attività di raccolta e misurazione dei KPIs.

1.6 ESG Operating System

Gli ESG Operating Systems sono gruppi di lavoro tematici dedicati alle principali aree strategiche della sostenibilità aziendale. Gli ESG Operating Systems contribuiscono attivamente, coordinati dall'ESG Officer, all'implementazione dei Piani d'Azione e alla raccolta e gestione dei KPIs necessari per la Rendicontazione di Sostenibilità.

L'ESG Committee, su richiesta del soggetto referente designato dai componenti di ciascuna ESG Operating System (**"Referente di Sistema"**), previa approvazione dell'ESG Officer, può deliberare la costituzione di ulteriori gruppi di lavoro interni (**"ESG Sub-Systems"**) per approfondire specifiche tematiche ESG, nonché per perfezionare il processo di data collection.

1.6.1 Composizione

Gli ESG Operating Systems sono composti da un numero variabile di membri, individuati tra soggetti dotati delle competenze necessarie ad espletare le attività assegnate.

1.6.2 Compiti e responsabilità

Gli ESG Operating Systems hanno come obiettivo quello di approfondire tematiche ESG specifiche, promuovere azioni concrete e misurare performance e impatti. Si elencano di seguito i compiti delle ESG Operating Systems:

- proporre e implementare, con il supporto dell'Impact & ESG Office, i Piani d'Azione coerentemente con gli IRO, comunicando internamente all'Impact & ESG Office progressi, risultati e eventuali problematiche legate all'implementazione degli stessi;
- raccogliere e misurare i KPIs con il supporto dell'Impact & ESG Office, assicurando che questi siano pertinenti, fedeli, comparabili, verificabili e comprensibili, in quanto basati su evidenze documentali e, ove necessario, chiedendo conferma alle funzioni aziendali titolari di tali informazioni;
- segnalare tempestivamente eventuali discrepanze nei KPIs o problemi relativi alla loro qualità, collaborando per risolverli in modo proattivo.

Tali attività vengono condotte da ciascun ESG Operating System in relazione ai temi ESG rispettiva competenza. Infatti, a ciascun ESG Operating System vengono assegnati temi e sotto-temi ESG, ossia ambiti oggetto della Rendicontazione di Sostenibilità. Questo consente di associare ciascun gruppo di lavoro agli obblighi di reporting ESG previsti dalla normativa. Nel dettaglio:

ESG Operating System “Environment”: è responsabile di guidare e supervisionare la transizione ecologica dell'azienda, focalizzandosi sulla minimizzazione dell'impatto ambientale, con particolare attenzione alla riduzione delle emissioni di gas serra (GHG), dell'adozione di soluzioni che migliorino l'efficienza energetica delle operazioni aziendali e dell'implementazione di strategie di compensazione.

ESG Operating System “Inclusion”: promuove una cultura aziendale basata su Diversità, Equità e Inclusione, valorizzando le differenze e garantendo pari opportunità. Il gruppo si dedica a prevenire discriminazioni, sviluppare percorsi di carriera inclusivi e migliorare l'accessibilità fisica e digitale, sia nelle strutture aziendali sia nei prodotti.

Operating system “Stakeholders”: Promuove una cultura aziendale basata sull'ascolto, la collaborazione e la creazione di valore condiviso con tutti gli stakeholders. Il gruppo si occupa di mantenere aggiornata la mappatura degli stakeholders rilevanti per l'organizzazione, assicurando una comprensione continua delle loro aspettative e dei loro impatti. Gestisce e facilita attività strutturate di stakeholder engagement, promuovendo il dialogo e la co-progettazione. Abilita la creazione di progetti di interdipendenza che coinvolgono attivamente partner, clienti, comunità locali e altri attori chiave dell'ecosistema aziendale, contribuendo all'evoluzione sostenibile e sistemica del business.

ESG Operating System “Digital Impact”: rappresenta l'esecuzione del Purpose aziendale attraverso i prodotti digitali, integrando i principi ESG nelle soluzioni offerte. Le sue iniziative influenzano direttamente le roadmap di prodotto, contribuendo alla transizione verso modelli di business a basse emissioni di carbonio e promuovendo la sostenibilità come leva di competitività.

1.6.3 Modalità di funzionamento

Gli ESG Operating Systems si riuniscono mensilmente per un aggiornamento operativo, durante il quale ciascun membro condivide i progressi delle attività in corso, assicurando il coordinamento delle attività interne al gruppo.

Gli ESG Operating Systems operano in modo coordinato con l'Impact & ESG Office, che fornisce linee guida strategiche e assicura che le attività svolte siano allineate con gli obiettivi ESG di TeamSystem.

2. Il flusso di informazioni tra gli organi ESG

Il modello di governance ESG di TeamSystem si basa su una struttura integrata e collaborativa, progettata per garantire una gestione efficace e trasparente delle tematiche ESG attraverso un flusso d'informazioni chiaro e coordinato.

Le informazioni fluiscono attraverso un sistema di reporting gerarchicamente strutturato: le ESG Operating Systems, attraverso la diramazione nelle ESG Sub-Systems, raccolgono dati operativi, implementano gli Action Plan e popolano i data points ESG con dati veritieri e verificati.

Questi dati vengono consolidati dall'Impact & ESG Office, che supervisiona la loro accuratezza e li trasmette all'ESG Officer per la validazione finale. I risultati sono quindi sottoposti al vaglio del Consiglio di Amministrazione tramite l'ESG Committee, garantendo trasparenza e coerenza con gli standard normativi.

Questa struttura favorisce la tracciabilità, il coordinamento e l'efficienza, assicurando che ogni livello dell'organizzazione contribuisca al raggiungimento degli obiettivi ESG con responsabilità chiara e processi ben definiti.

3. Strumenti operativi della governance di sostenibilità

TeamSystem si avvale di strumenti operativi innovativi per integrare le tematiche ESG nei processi aziendali, garantendo la conformità normativa e la trasparenza. Tra questi strumenti, un ruolo centrale è occupato dalle risorse FTE impegnate.

3.1 FTE e budget dedicati

L'implementazione efficace della Governance di Sostenibilità è supportata dalla presenza di risorse Full Time Equivalent (FTE) dedicate.

Un ulteriore elemento essenziale è l'allocazione di un budget dedicato per finanziare i Piani d'Azione. Questo budget è destinato a progetti strategici come la transizione energetica, la formazione in materia di diversità, equità e inclusione, la digitalizzazione sostenibile e il miglioramento delle condizioni di lavoro.

La disponibilità di risorse finanziarie dedicate consente di implementare le iniziative ESG con continuità, garantendo il raggiungimento degli obiettivi prefissati e rispondendo alle aspettative degli stakeholder.

4. Conclusioni

Teamsystem si impegna attivamente a migliorare la propria performance ESG attraverso un monitoraggio continuo, la formazione dei dipendenti, e la revisione periodica delle politiche in relazione ai cambiamenti normativi e alle aspettative del mercato.

Infine, l'integrazione delle pratiche ESG nel nostro business non è solo una responsabilità, ma una opportunità strategica per garantire la resilienza dell'azienda e costruire una solida reputazione di lungo termine. Riteniamo che il successo nell'attuazione della nostra policy ESG contribuirà a migliorare il valore complessivo dell'azienda, a rispondere proattivamente alle sfide globali e a favorire la fiducia dei nostri stakeholders, mantenendo il nostro impegno a favore di un futuro più sostenibile per tutti.