

Giornate formative

L'INTEGRAZIONE DELLE DIMENSIONI ESG NELLE STRATEGIE E NEI PRODOTTI DEL CREDITO - ANALISI DEGLI INDICATORI ESG E DEI PIANI DI TRANSIZIONE DELLE IMPRESE



13, 14 e 15 giugno 2023 • Aula virtuale

Primo giorno • 13 giugno 2023 (10.00 - 16.00)

► Inquadramento del contesto regolamentare ed impatti operativi sui crediti

- Le evoluzioni del contesto di riferimento: politiche pubbliche e novità regolamentari
- Il cambio di paradigma per l'integrazione della sostenibilità nei processi di credito: il sustainable lending
- Le evoluzioni del settore in risposta alle richieste di mercato e sulla spinta regolamentare

Simona Ceccarelli, Responsabile Area Sostenibilità SCS Consulting

Teresa Spolzino, Manager Area Sostenibilità SCS Consulting

► Come gestire il credito per implementare il credito sostenibile

- L'impatto delle dimensioni ESG sulla catena del valore creditizio
- La mappa delle interconnessioni con le altre funzioni aziendali

Simona Ceccarelli, Responsabile Area Sostenibilità SCS Consulting

Teresa Spolzino, Manager Area Sostenibilità SCS Consulting

► Come modificare l'offerta di credito per un posizionamento in linea con le nuove esigenze del mercato

- Potenziale ESG per il mercato immobiliare italiano e europeo, I mutui green, Credito al consumo green
- Evoluzione normative & dinamiche di mercato europeo
- EEMI Ecosystem: implementazione di una nuova catena del valore di filiera

Luca Bertalot, Secretary General EMF-ECBC (European Mortgage Federation-European Covered Bond Council)



Secondo giorno • 14 giugno 2023 (10.00 - 16.00)

► **Politiche creditizie: i passaggi necessari per utilizzare gli input regolamentari e di mercato per l'integrazione delle dimensioni ESG nelle strategie creditizie**

- Analisi settoriali
- Obiettivi di concentrazione
- Criteri di esclusione (black list)

Emanuele Simoncelli, Associate Partner KPMG Advisory

Dino Di Rosa, Assistant Manager KPMG Advisory

► **Metodologie per l'analisi della materialità ed il portfolio alignment**

- La valutazione dei rischi e l'approccio alla materialità
- Le modalità di misurazione dei rischi e i principali framework di misurazione
- Le analisi di portfolio alignment

Emanuele Simoncelli, Associate Partner KPMG Advisory

Stefano Frenati, Senior KPMG Advisory

► **Le modalità di acquisizione delle informazioni ESG e le fonti dato**

- Le fonti dato attualmente disponibili
- Le modalità di acquisizione delle informazioni
- Le principali sfide nel contesto attuale

Emanuele Simoncelli, Associate Partner KPMG Advisory

Mirko Orsatti, Senior KPMG Advisory

► **Come integrare nel merito creditizio le dimensioni ESG**

- Score ESG: metodologie a confronto
- Le altre fonti di informazione sulle prestazioni ESG: engagement diretto, la reportistica legata alla sostenibilità fonti dati esterne
- L'utilizzo dello score ESG nei processi

Emanuele Simoncelli, Associate Partner KPMG Advisory

Dino Di Rosa, Assistant Manager KPMG Advisory

► **Modalità di integrazione delle dimensioni ESG nelle fasi di monitoraggio e early warning indicators**

- L'integrazione delle dimensioni ESG negli indicatori di monitoraggio
- I processi di monitoraggio ed early managing
- L'utilizzo del reporting come strumento di monitoraggio

Emanuele Simoncelli, Associate Partner KPMG Advisory

Mirko Orsatti, Senior KPMG Advisory



Terzo giorno • 15 giugno 2023 (10.00 - 16.00)

► **I prodotti ESG e il rapporto con gli obiettivi della tassonomia UE**

- Gli Obiettivi e l'evoluzione della Tassonomia UE
- Il ruolo dei prodotti ESG come mitigazione del rischio delle controparti
- Alcuni esempi

Emanuele Simoncelli, Associate Partner KPMG Advisory
Flavia Custodi, Senior KPMG Advisory

► **La gestione della strategia ESG, approccio al target setting e ruolo della pianificazione**

- L'accordo di Parigi per la riduzione delle emissioni
- Gli scenari forward looking di transizione e gli obiettivi di riduzione delle emissioni
- La declinazione nella strategia e nella pianificazione economico-finanziaria
- Alcuni esempi su come tracciare le operazioni in base alla tassonomia e le indicazioni EBA, e quali nuovi elementi e indicatori di rischio nel PEF

Emanuele Simoncelli, Associate Partner KPMG Advisory
Dino Di Rosa, Assistant Manager KPMG Advisory

► **La valutazione di sostenibilità tra input regolamentari e input di mercato**

- Le principali sfide legate alla misurazione delle performance di sostenibilità per le imprese:
- Obblighi normativi: introduzione alle Direttive CSRD, CSDDD
- Altri fattori di mercato: procurement sostenibile
- Le principali certificazioni Ambientali, Sociali e di Governance

Giovanni Ravelli, Senior Manager Area Sostenibilità SCS Consulting

► **Gli strumenti informativi obbligatori e volontari delle controparti**

- I principali indicatori legati al fattore "Environment", "Social" and "Governance" presenti nei bilanci di sostenibilità

Giovanni Ravelli, Senior Manager Area Sostenibilità SCS Consulting

► **Esempi di piani di transizione climatica delle imprese**

- Cos'è un piano di transizione climatica
- Case studies

Giovanni Ravelli, Senior Manager Area Sostenibilità SCS Consulting