



**POLITICA PER LA GESTIONE DEL DIALOGO CON LA GENERALITA' DEGLI
AZIONISTI
(*ENGAGEMENT POLICY*)**

1. Oggetto della Politica e ambito di applicazione

- a) Il Consiglio di Amministrazione di IRCE SPA (la “Società”) - su proposta del Presidente del Consiglio di Amministrazione – ha approvato la presente politica per la gestione del dialogo con gli azionisti (la “Politica”), tenendo anche conto della raccomandazione n.3 del Codice di Corporate Governance redatto dal Comitato per la Corporate Governance di Borsa Italiana al quale la Società si conforma.
- b) La Politica è volta a favorire il dialogo con gli azionisti, i potenziali investitori, gli analisti finanziari, gli operatori del mercato finanziario e la stampa economica (“Soggetti Interessati”) per favorire la comprensione delle attività svolte dalla Società e dal Gruppo di cui essa è a capo, garantendo che il dialogo sia ispirato a principi di correttezza, trasparenza e parità d’informativa ed assicuri un flusso d’informazioni e notizie chiare, complete ed aggiornate e, in ogni caso, conformi a quanto previsto dal Regolamento UE n.596/2014 (c.d MAR) e dalle relative disposizioni attuative in tema di abusi di mercato nonché dalla “Procedura per la gestione delle informazioni price sensitive” adottata dalla Società disponibile sul sito internet www.irce.it.
- c) La presente Politica si applica al dialogo extra-assembleare della Società con i Soggetti Interessati su tematiche di competenza Consiliare della Società, tra cui in particolare:
 - andamento della gestione e risultati finanziari;
 - strategie nel medio-lungo periodo;
 - *corporate governance*;
 - innovazione, sostenibilità, tematiche ambientali e sociali;
 - politiche di remunerazione e sistema di controllo interno e di gestione rischi.

Sono pertanto escluse dall’ambito di applicazione della Politica:

- l’informativa pre-assembleare pubblicata dalla Società e le richieste di chiarimento sulla stessa, ovvero le risposte a domande formulate in relazione ad Assemblee della Società ai sensi della normativa applicabile, in quanto soggette alle norme di cui al D.Lgs 58/1998 “TUF”;
- gli scambi tra le strutture societarie Investor Relator e Responsabile Informativa Societaria con i Soggetti Interessati in relazione a chiarimenti o informazioni tecniche, che non coinvolgono il Consiglio di Amministrazione.

2. Principi generali

- a) Il Consiglio di Amministrazione della Società è responsabile per il dialogo con gli azionisti e gli investitori e svolge un’attività di indirizzo, monitoraggio e verifica, in particolare:
 - approva la Politica e le sue modifiche e revisioni;
 - monitora e valuta periodicamente l’applicazione della Politica sulla base della rendicontazione ricevuta ai sensi del successivo punto 3, lettera f);
 - riferisce annualmente, tramite la Relazione sul Governo societario e gli Assetti proprietari, in merito all’adeguatezza della Politica, alle sue modalità di attuazione e alle tematiche più significative trattate;
 - delega, in via generale, al Presidente del Consiglio di Amministrazione, la gestione operativa di tutte le attività di dialogo con i Soggetti Interessati avendo cura che queste siano sempre svolte nell’interesse della Società e nel rispetto delle disposizioni normative e delle regole interne, può altresì delegare, caso per caso, altri amministratori a partecipare, o comunque a svolgere attività in relazione a specifici dialoghi con i Soggetti Interessati, conferendo ad essi di volta in volta i relativi poteri.
- b) L’attività informativa nei rapporti con i Soggetti Interessati è assicurata, in primo luogo, attraverso la messa a disposizione delle informazioni e della documentazione societaria, in modo tempestivo e con

continuità, sul sito internet della Società www.irce.it dove è presente una specifica sezione *Investor Relation* dove vengono pubblicati i bilanci, i resoconti periodici, i comunicati stampa e i documenti societari.

- c) Per la trasmissione e lo stoccaggio delle informazioni regolamentate, la Società si avvale, rispettivamente, del sistema di diffusione eMarket SDIR e del meccanismo di stoccaggio eMarket STORAGE.

3. Modalità di svolgimento del dialogo

- a) La Società può essere contattata attraverso le funzioni Investor Relator e/o Responsabile Informativa Societaria ai relativi recapiti indicati sui comunicati stampa, che provvedono ad informare tempestivamente il Presidente del Consiglio di Amministrazione.
- b) Le richieste di instaurazione di un dialogo con la Società devono indicare:
- gli argomenti di cui si propone la trattazione nell'ambito del dialogo e le finalità del dialogo;
 - le modalità con cui si propone di svolgere il dialogo;
 - i rappresentanti dei Soggetti Interessati che parteciperebbero al dialogo;
 - i rappresentanti della Società che si vorrebbero incontrare.
- c) Il Presidente del Consiglio di Amministrazione, valuta preventivamente se il dialogo richiesto sia nell'interesse della Società e rispetti i principi esposti nella presente procedura, ne stabilisce poi le tempistiche, le modalità e può coinvolgere nel dialogo, ove ritenuto opportuno, anche altri soggetti quali gli altri Amministratori, Sindaci o i Responsabili di funzione sulla base delle competenze loro attribuite all'interno della società sulle materie oggetto del dialogo.
- d) Qualora un amministratore dovesse ricevere una richiesta di incontro o di informazione da parte di Soggetti Interessati è tenuto a darne tempestiva informazione al Presidente del Consiglio di Amministrazione affinché tale dialogo possa svolgersi nel rispetto della Politica.
- e) L'informativa resa nell'ambito di dialoghi con i Soggetti Interessati dev'essere corretta e proporzionata alle finalità di tali dialoghi. In relazione a tale informativa la Società tiene conto degli obblighi previsti dalle vigenti disposizioni legislative e regolamentari applicabili e dal Regolamento Informazioni Privilegiate con particolare riferimento ai divieti di comunicazione selettiva di informazioni privilegiate e alle raccomandazioni Consob riguardo alle informazioni rilevanti. Al fine di rispettare tali obblighi la Società può pubblicare comunicati stampa per ristabilire la parità informativa rispetto ad informazioni privilegiate o rilevanti.
- f) Il Presidente del Consiglio di Amministrazione riporta periodicamente al Consiglio di Amministrazione ed al Collegio Sindacale sullo sviluppo e sui contenuti delle attività di dialogo ed interlocuzione avute con i Soggetti Interessati alla prima riunione utile successiva e in ogni caso nell'ambito delle riunioni consiliari dedicate all'esame delle rendicontazioni contabili di periodo, allo scopo di permettere al Consiglio di Amministrazione di svolgere la propria funzione di monitoraggio.
- g) In aggiunta all'informativa che la Società è tenuta a diffondere ai sensi delle vigenti disposizioni legislative e regolamentari applicabili, la Società svolge le seguenti attività volte a favorire il dialogo con i Soggetti Interessati:
- presentazioni e conference call riguardanti i risultati economici-finanziari di periodo o altri eventi significativi per il Gruppo anche nell'ambito di eventi organizzati e promossi da soggetti istituzionali;
 - svolgimento di incontri *one to one* con uno o più Soggetti Interessati;
 - pubblicazione sul sito internet della Società di presentazioni e materiali di supporto utilizzati durante gli incontri.

4. Tempistiche

- a) Il dialogo tra la Società e i Soggetti Interessati può avere luogo durante tutto l'anno, salvo durante i *black-out period*, ossia i 30 giorni che precedono le riunioni del Consiglio di Amministrazione per l'approvazione dei risultati contabili annuali, semestrali e trimestrali, sino al momento della diffusione al pubblico del comunicato stampa sui risultati.
- b) E' tuttavia fatta salva la possibilità di interagire con i Soggetti Interessati anche durante il *black-out period* ogniqualvolta le iniziative di dialogo siano ritenute urgenti, necessarie e/o opportune dalla Società e in ogni caso nel fondamentale rispetto delle norme di Market Abuse.

5. Entrata in vigore

La presente Politica è stata approvata dal Consiglio di Amministrazione di IRCE S.p.A. in data 16 settembre 2022 ed è resa disponibile, in lingua italiana e inglese, sul sito internet della società www.irce.it.