

# Bilancio di sostenibilità

2025



# INDICE

*Lettera agli stakeholder*

*Introduzione e nota metodologica*

## **1. Polis 4 S.r.l.**

- 1.1. La nostra identità**
- 1.2. Servizi e mercati forniti**
- 1.3. La catena di fornitura e il valore della filiera integrata**
- 1.4. Struttura organizzativa e di governance**
- 1.5. Pratiche di sostenibilità**
- 1.6. Obiettivi ESG**

## **2. Informazioni Ambientali**

- 2.1. Gestione dell'energia**
  - 2.1.1. Considerazioni Generali
  - 2.1.2. Consumi energetici di Polis 4
  - 2.1.3. Intensità Energetica
- 2.2. Emissioni in Atmosfera**
  - 2.2.1. Emissioni di Gas Serra - Generalità
  - 2.2.2. Emissioni di Gas Serra-Scope 1
  - 2.2.3. Emissioni di Gas Serra-Scope 2
  - 2.2.4. Emissioni di Gas Serra-Scope 3
  - 2.2.5. Altre Emissioni-Generalità
  - 2.2.6. Altre Emissioni- Meccanismi di Mitigazione e Controllo Operativo
- 2.3. Biodiversità**
- 2.4. Gestione dei rifiuti**
- 2.5. Gestione delle acque**
  - 2.5.1. Gestione delle Acque-Generalità
  - 2.5.2. Gestione delle Acque- Metodologia di Monitoraggio
  - 2.5.3. Gestione delle Acque- Compliance e Meccanismi di Garanzia

## **3. Informazioni Sociali**

- 3.1. Le persone Polis 4**
  - 3.1.1. Formazione
  - 3.1.2. Centralità della persona e tutela dei diritti
  - 3.1.3. Salute e sicurezza sul lavoro

## **4. Informazioni di Governance**

- 4.1. Governance responsabile**
  - 4.1.1. Il Modello Organizzativo 231
  - 4.1.2. Il Codice Etico
  - 4.1.3. Whistleblowing
  - 4.1.4. Data Protection



Indice VSME

Tabella di Raccordo tra VSME e Documento per il Dialogo  
di Sostenibilità tra PMI e Banche

# LETTERA AGLI STAKEHOLDER

*Cari lettori,  
con rinnovata consapevolezza desidero condividere con voi il terzo Bilancio di Sostenibilità di Polis 4 S.r.l., un documento che testimonia la continuità del nostro impegno verso uno sviluppo sostenibile e la volontà di consolidare un percorso avviato con determinazione negli anni precedenti.*



*Per Polis 4, la sostenibilità rappresenta un principio guida che orienta le scelte strategiche e la gestione quotidiana dell'organizzazione. È un processo di crescita e trasformazione continua, fondato sull'equilibrio tra dimensione ambientale, sociale ed economica. In un contesto globale caratterizzato da complessità, cambiamenti rapidi e nuove sfide, adottare un modello di sviluppo sostenibile non è più una scelta discrezionale, ma una condizione essenziale per garantire resilienza, competitività e capacità di adattamento nel lungo periodo.*

*La sostenibilità è per noi una leva di innovazione, un elemento che rafforza i processi interni, consolida il nostro posizionamento sul mercato e contribuisce alla generazione di valore condiviso. Ogni giorno operiamo mantenendo saldi i valori che ci contraddistinguono: centralità della persona, tutela dell'ambiente e rispetto per il contesto in cui viviamo e lavoriamo.*

*Le persone restano al centro del nostro impegno: i nostri collaboratori, che con competenza, dedizione e senso di responsabilità contribuiscono alla crescita di Polis 4 e tutti gli stakeholder — comunità locali, fornitori, partner, clienti — con cui costruiamo relazioni basate su fiducia, ascolto e visione condivisa.*

*Con questo terzo Bilancio di Sostenibilità confermiamo la volontà di essere un'impresa solida, trasparente e orientata al futuro. Un'impresa capace di generare valore per i propri stakeholder e di contribuire, con responsabilità e concretezza, a un modello di sviluppo sostenibile e duraturo.*

*Con gratitudine e rinnovato impegno,*

Giuseppe Bruno  
Chief Executive Officer  
Poli 4 S.r.l.

A handwritten signature in dark ink that reads "Giuseppe Bruno". The signature is fluid and cursive, matching the printed name above it.

## INTRODUZIONE E NOTA METODOLOGICA



Il presente documento, che costituisce il terzo Bilancio di Sostenibilità di Polis 4 S.r.l. (nel prosieguo anche “Polis 4”), è redatto su base volontaria al fine di rendicontare le performance di sostenibilità economica, ambientale e sociale della Società con riferimento all’esercizio 2025 (**1° gennaio 2025 – 31 dicembre 2025**).

Il Bilancio di Sostenibilità è redatto adoperando gli standard volontari elaborati dall’EFRAG e rilasciati alla Commissione europea nel dicembre 2024 per le PMI non quotate, i **Voluntary ESRS for non-listed small- and medium-sized enterprises (VSME)**, secondo l’OPZIONE B: Modulo Base e Modulo Completo.

Le informative sono fornite solo se è applicabili alla situazione specifica di Polis 4, in relazione ai temi rilevanti identificati.

Inoltre, la Società, mediante un metodo strutturato, ha integrato il proprio Bilancio di Sostenibilità con le informazioni e le prescrizioni in materia di sostenibilità richieste dal documento **“Dialogo di sostenibilità tra PMI e banche”**, pubblicato dal “Tavolo per il coordinamento sulla finanza sostenibile”, promosso dal Ministero dell’Economia e delle Finanze e composto dal Ministero dell’Ambiente e della Sicurezza Energetica, dal Ministero delle Imprese e del Made in Italy, dalla CONSOB, dall’IVASS e dalla Commissione di Vigilanza sui Fondi Pensione. Il documento ha, in particolare, l’obiettivo di facilitare lo scambio di informazioni tra le PMI e le banche, promuovendo criteri di standardizzazione, proporzionalità, efficienza ed economicità. Particolare attenzione è riservata alle esigenze informative specifiche derivanti dalle normative sulla finanza sostenibile applicabili agli istituti bancari.



Il presente Bilancio di Sostenibilità è redatto su base individuale ed è stato oggetto di approvazione da parte del Chief Executive Officer.



# 1. POLIS 4 S.R.L.

## 1.1 LA NOSTRA IDENTITÀ



Polis 4 S.r.l. nasce dal legame e dalla sinergia professionale tra i fratelli Giuseppe e Ciro Bruno e il loro amico d'infanzia Antonio Paparo. Nel 1994, unendo le proprie consolidate competenze nel settore petrolifero, i tre soci hanno dato vita a un nuovo capitolo imprenditoriale acquisendo la Polis 4 S.r.l. e il relativo deposito nell'area industriale di Napoli. Fin dalle origini, l'azienda si è proposta come un partner logistico e amministrativo affidabile, capace di rispondere alle nascenti esigenze dei grandi Gruppi Petroliferi orientati a esternalizzare la gestione della filiera: dallo stoccaggio e movimentazione dei carburanti fino alla pianificazione logistica e ai processi di fatturazione. Un'evoluzione strutturale che poggia, da oltre trent'anni, sui valori della fiducia e della continuità.

La compagine sociale è oggi equamente ripartita tra Bruno's Group S.r.l. e IGEA S.p.A.

Le competenze del management e il costante presidio degli standard operativi sanciti dal Sistema di Gestione Integrato Qualità, Sicurezza e Ambiente, hanno reso Polis 4 un partner di fiducia per le più importanti realtà del comparto petrolifero.

L'espressione più virtuosa di questo impegno è la storica collaborazione con Q8 Quaser, realtà della multinazionale Kuwait Petroleum S.p.A. Una relazione basata sulla reciproca stima che ha vissuto due tappe fondamentali: nel 2015, con la sottoscrizione dell'accordo per la gestione operativa del Deposito di Napoli e nel 2018, con un'ulteriore estensione dei servizi. Questo sviluppo progressivo riflette la continuità e la solidità di un'alleanza commerciale che guarda al futuro.



Polis 4 esercita la propria attività presso il deposito di oli minerali situato nell'area industriale di Napoli. Le palazzine adibite a uffici ospitano le funzioni impiegate legate alla gestione tecnico-amministrativa del deposito e alla commercializzazione dei prodotti. Il piazzale esterno costituisce, invece, il cuore delle attività logistiche e operative dell'azienda. In quest'area sono effettuate tutte le operazioni connesse alla movimentazione dei prodotti petroliferi, nonché il coordinamento e la supervisione delle operazioni di carico e scarico degli automezzi adibiti al trasporto carburanti e la gestione operativa dell'impianto.

| Polis 4 S.r.l. |             |                                |    |       |        |        |        |                                         |             |             |                    |                            |
|----------------|-------------|--------------------------------|----|-------|--------|--------|--------|-----------------------------------------|-------------|-------------|--------------------|----------------------------|
| Nr             | Sito        | Localizzazione                 |    |       |        |        |        |                                         | Codice NACE | Fatturato   | Stato patrimoniale | Nr. Dipendenti in organico |
|                |             | Indirizzo                      | N. | CAP   | Città  | Comune | Paese  | Coordinate*                             |             |             |                    |                            |
| 1              | Sede Legale | Via delle Repubbliche Marinare | 7  | 80147 | Napoli | Napoli | Italia | 40.846127025893715<br>14.30234995767105 | 46. 71      | 267.063.873 | 40.636.218         | 14                         |

\*Per identificare le coordinate della sede suindicata, la Società ha fatto ricorso allo strumento di mappatura Google Maps.

Al 31 dicembre 2025 Polis 4 ha generato ricavi derivanti dal commercio di prodotti petroliferi (gasolio e benzina) pari ad euro 267.063.873. La Società è esclusa dai parametri di riferimento dell'UE allineati all'Accordo di Parigi, in quanto ricava oltre il 10% dei propri ricavi dall'attività di distribuzione di combustibili petroliferi.

## 1.2 SERVIZI E MERCATI FORNITI

Polis 4 **importa, movimenta e spedisce benzina e gasolio**. La flessibilità e l'efficienza della struttura logistica consentono alla Società di garantire un approvvigionamento continuo per tre macro-segmenti chiave del tessuto economico e civile, l'autotrazione, il comparto agricolo e il settore del riscaldamento civile e industriale.

Oltre alle attività di ricezione, stoccaggio, movimentazione e caricamento di carburanti e a quelle di programmazione logistica, order taking e fatturazione che si svolgono nel deposito di Napoli, Polis 4 opera in qualità di rivenditore di prodotti petroliferi nelle Regioni Lazio, Campania, Puglia e Calabria.

Altro luogo strategico per Polis 4 è la **Trincea Principale Tubazioni (TPT) dell'oleodotto di Napoli**. Si tratta del complesso di tubazioni per il trasporto di prodotti petroliferi, GPL e altri servizi che collega, da un lato, la Darsena Petroli del Porto di Napoli con i depositi situati nell'area orientale della città e, dall'altro, consente l'interconnessione tra i vari depositi. L'accesso alla Trincea è riservato esclusivamente al Supervisore dei Servizi e al Supervisore della Manutenzione, per lo svolgimento di eventuali controlli.

Dal punto di vista della presenza commerciale, Polis 4 si conferma un motore di sviluppo per l'economia locale e interregionale. La Società esprime la sua massima forza competitiva in **Campania**, mercato d'elezione che **accoglie il 90% della clientela complessiva** e ne sancisce il ruolo di partner di riferimento sul territorio. In un'ottica di diversificazione geografica, invece, il restante 10% si ripartisce tra le altre regioni del Centro e del Sud Italia, tracciando una traiettoria di crescita costante al di fuori dei confini regionali.

La stabilità del modello di business è supportata da una struttura del **portafoglio clienti** bilanciata, per cui la quota maggioritaria (**70%**) serve la rete dei **distributori stradali**, asse portante dell'anima commerciale dell'azienda, il comparto dei **rivenditori** assorbe il **20%**, mentre un **10%** è dedicato all'**utenza a consumo finale**.

## 1.3 LA CATENA DI FORNITURA E IL VALORE DELLA FILIERA INTEGRATA

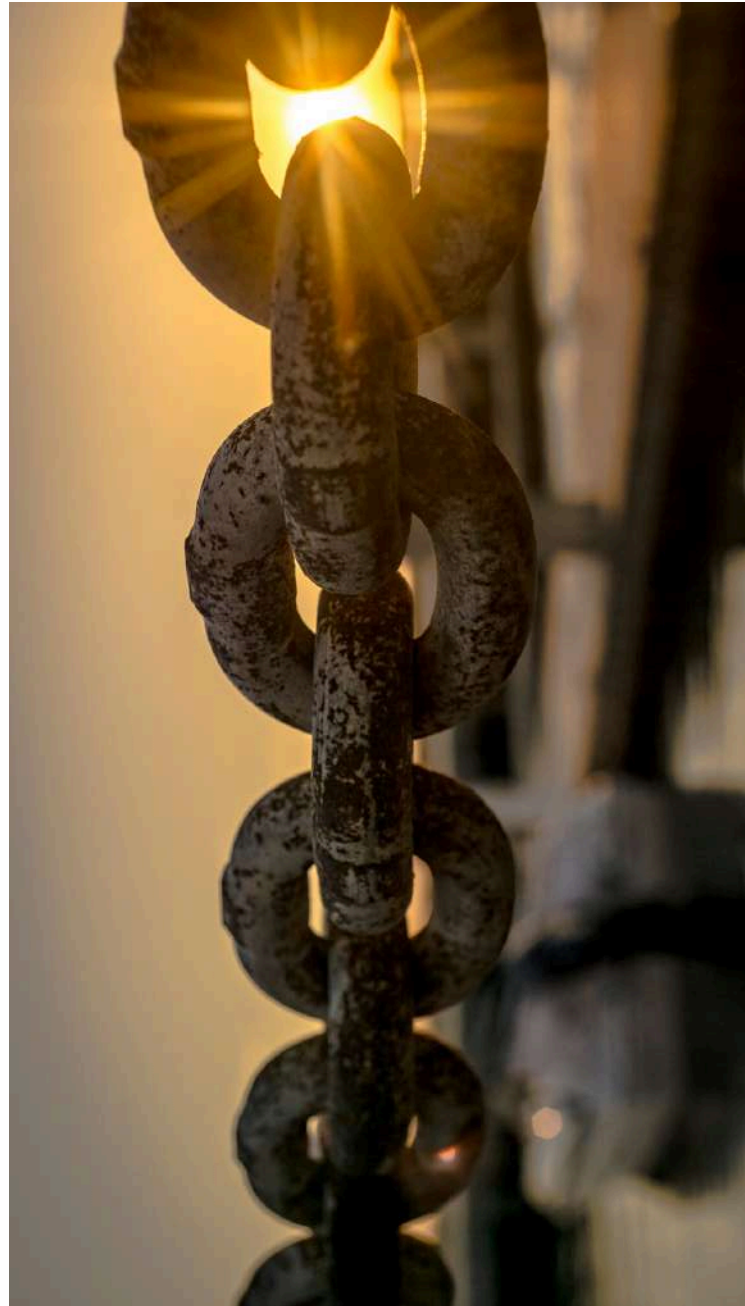
La gestione responsabile della catena di fornitura di Polis 4 si fonda su **relazioni commerciali solide e di lungo periodo**. Il principale partner e fornitore della Società è Q8 Quaser, una realtà con cui condivide i medesimi valori cardine: centralità del cliente, orientamento all'innovazione, eccellenza qualitativa e un costante impegno verso il raggiungimento di sfidanti obiettivi di sostenibilità.

Sotto il profilo logistico e operativo, l'approvvigionamento dei prodotti avviene secondo rigide procedure di efficienza. Il gasolio da autotrazione viene approvvigionato tramite oleodotto lungo la linea K27, dal Deposito Costiero Fiscale della Kuwait Petroleum Italia S.p.A. di Via Nuova delle Brecce n. 205, mentre la benzina, il gasolio agricolo e il gasolio da riscaldamento sono importati esclusivamente su gomma tramite autocisterne dedicate.

A garanzia della massima tutela ambientale e della conformità del prodotto, Q8 Quaser – attore fortemente orientato ai principi ESG – effettua sistematiche e rigorose analisi di laboratorio prima di ogni consegna a Polis 4, assicurando i più elevati standard di qualità del settore.

Al 31 dicembre 2025, l'albo dei fornitori qualificati di Polis 4 conta **29 aziende partner**, tutte con sede legale in Italia, a testimonianza del contributo della Società al tessuto economico del Paese.

La platea dei fornitori è diversificata e presidia le seguenti macro-aree strategiche:



- consulenza e servizi professionali (es. consulenza contabile e fiscale, ADR, Sicurezza sul lavoro, ecc.);
- manutenzione e assistenza tecnica (es. impianto fotovoltaico, impianto antincendio, analisi vapori, taratura strumenti, ecc.);
- servizi ambientali (es. gestione rifiuti, campionamento ambientale, ecc.);
- servizi logistici e operativi (es. trasporto, vigilanza, pulizia, ecc.);
- servizi amministrativi.

## Il Sodalizio Strategico: Polis 4, TCL e B&P Logistic



Al fine di garantire un servizio ad alto valore aggiunto nel ruolo di “Integratore di Processi Logistici” e di governare con efficacia le complessità operative e strategiche del settore, Polis 4 ha stretto un **solido sodalizio societario con due partner d'eccellenza: TCL S.r.l. e B&P Logistic S.r.l.**

Questa sinergia consente di ottimizzare l'intera organizzazione aziendale a vantaggio della clientela, risolvendo tempestivamente le criticità gestionali e offrendo soluzioni logistiche flessibili, integrate e su misura.

**TCL S.r.l.** vanta un'esperienza di oltre 40 anni nel trasporto di prodotti petroliferi ed è l'unico vettore incaricato della movimentazione delle merci per conto di Polis 4. L'azienda persegue una chiara visione di sostenibilità, attraverso costanti investimenti tecnologici e un piano ciclico di rinnovo della flotta. La flotta aziendale è composta, infatti, da veicoli a ridotto impatto ambientale e la Società sta completando la sua transizione ecologica con il raggiungimento della totale copertura di veicoli di classe Euro 6.

Fondata nel 2004, **B&P Logistic S.r.l.**, invece, è specializzata nell'offerta di servizi di consulenza, organizzazione e gestione logistica di depositi di prodotti petroliferi, con l'obiettivo di affiancare clienti e fornitori nella realizzazione di soluzioni orientate alla sostenibilità.

**L'offerta congiunta sviluppata da Polis 4, TCL e B&P Logistic è orientata verso modelli di business a basso impatto ambientale**, promuovendo attivamente iniziative quali:

- studi di consumo e valutazione di misure da adottare in termini di sostenibilità, quali, ad esempio, l'installazione di impianti fotovoltaici, sistemi di illuminazione a LED e colonnine di ricarica elettrica;
- impiego di una flotta di veicoli a ridotto impatto ambientale.

## 1.4 STRUTTURA ORGANIZZATIVA E DI GOVERNANCE

Polis 4 adotta un sistema di corporate governance di tipo tradizionale, al cui vertice l'**Amministratore Unico (Chief Executive Officer)** riveste un ruolo strategico di indirizzo, definendo le linee guida fondamentali per l'integrazione dei fattori ambientali, sociali e di governance (ESG) all'interno del modello di business. All'organo amministrativo fa capo la responsabilità ultima di stabilire obiettivi di sostenibilità chiari e misurabili, nonché di delineare le azioni e i presidi necessari alla gestione dei rischi ESG. Tale approccio garantisce che la sostenibilità sia parte integrante dei processi decisionali, dei meccanismi di controllo interno e delle attività di rendicontazione societaria.

Al fine di rafforzare questa struttura e delineare con precisione le responsabilità operative, nel 2023 la Società ha istituito il **Comitato di Sostenibilità**, una struttura interna dedicata che rappresenta il punto di riferimento per le tematiche ESG. Il Comitato opera in diretto riporto all'organo amministrativo, supportandolo con un'attività istruttoria, propositiva e consultiva nella definizione e nell'approvazione delle strategie di sostenibilità. Inoltre, il Comitato di Sostenibilità supporta e coordina le funzioni aziendali nell'esecuzione delle attività quotidiane, favorendo l'integrazione sistematica dei principi ESG e monitorando l'effettiva attuazione delle decisioni e delle iniziative relative alle tematiche ESG determinate dalla governance.

In linea diretta con l'Amministratore Unico si collocano anche le **funzioni trasversali di controllo e supporto tecnico**, rappresentate dal Responsabile del Sistema Integrato, che coordina le attività dell'Ufficio Qualità, Sicurezza e Ambiente (Ufficio QSA), dal Responsabile Rifiuti e dal Responsabile Information Technology. L'architettura operativa e commerciale di Polis 4 si articola in cinque direzioni principali che rispondono direttamente alla direzione di vertice: la Direzione Commerciale Rivendita, la Direzione Amministrativa, la Direzione Commerciale generale, la Direzione Personale e la Direzione Logistica e Impianti. Il coordinamento sul campo della complessa catena di importazione, movimentazione e spedizione dei prodotti è affidato a un Supervisore dei Servizi, cui riportano sia l'Ufficio Logistica e i Servizi Amministrativi interni, che il Responsabile Deposito, Supervisore della manutenzione e Responsabile Security ADR. Da quest'ultima figura dipendono direttamente tutte le attività di piazzale e la forza lavoro operativa, organizzata nell'Ufficio Movimentazione, nel corpo degli Operatori di Piazzale e nei servizi di Vigilanza.





A supporto di un'organizzazione efficiente e per tradurre concretamente le tre dimensioni della sostenibilità nelle attività operative e nella gestione dei rischi, Polis 4 si è dotata di un solido **Sistema di Gestione Integrato (SGI) Qualità, Ambiente e Sicurezza**. Il sistema è certificato secondo gli standard internazionali **UNI EN ISO 9001:2015 (Qualità), UNI EN ISO 14001:2015 (Ambiente) e UNI EN ISO 45001:2023 (Salute e Sicurezza sul Lavoro)**.

A completamento di questa rigorosa architettura di controllo, la Società adotta un **Sistema di Gestione della Sicurezza per la Prevenzione degli Incidenti Rilevanti (SGS-PIR)**, in piena conformità con la normativa "Seveso" (D.Lgs. 105/2015). Questo presidio normativo e operativo si integra sinergicamente con le linee guida ISO, garantendo i più elevati standard di sicurezza impiantistica, tutela ambientale e salvaguardia del territorio. Tale approccio integrato si dimostra strategico per eliminare duplicazioni e sovrapposizioni procedurali, prevenire possibili conflitti normativi e favorire sinergie tra le diverse attività gestionali che coinvolgono trasversalmente l'intera organizzazione.

## **1.5 PRATICHE DI SOSTENIBILITÀ**

Le scelte strategiche e l'architettura organizzativa di Polis 4 trovano la loro naturale espressione nelle azioni concrete intraprese ogni giorno per generare un impatto positivo. Rinviano ai capitoli di dettaglio dedicati all'informazione sociale, ambientale e di governance, si anticipa che, nel quadro del percorso di transizione verso un modello di sviluppo sostenibile, Polis 4 ha implementato una serie di iniziative e buone pratiche volte a **integrare in modo sistemico i principi ESG all'interno del proprio core business**. Tali interventi si traducono in azioni concrete finalizzate alla progressiva riduzione degli impatti ambientali, alla digitalizzazione dei processi e all'uso efficiente delle risorse. Parallelamente, la Società investe nel capitale umano attraverso la formazione continua, la tutela della sicurezza e la tutela della qualità delle condizioni di lavoro, consolidando la sostenibilità come un impegno quotidiano e condiviso, posto alla base di una crescita responsabile, solida e duratura.



## Responsabilità nella catena di fornitura

Nell'ambito di questa visione strategica, Polis 4 adotta **criteri rigorosi nella qualifica, selezione e gestione dei fornitori**, riconoscendo il ruolo cruciale della filiera nella creazione di valore condiviso. La Società si avvale esclusivamente di fornitori qualificati, selezionati nel rispetto di una **procedura strutturata** e inseriti in un Albo Fornitori aggiornato attraverso processi di riqualificazione periodica. Al fine di valutare preventivamente anche gli impatti sociali e di governance legati alle partnership, in fase di qualifica, Polis 4 richiede documentazione volta ad attestare l'assoluta affidabilità e la piena conformità dei partner alle normative vigenti. Lo screening prevede, tra gli altri requisiti, la verifica dell'iscrizione alla White List, la regolarità del DURC, l'evidenza del possesso dei requisiti tecnico-professionali e di eventuali certificazioni di sistema. Questo rigoroso processo di qualifica contribuisce alla costruzione di una catena del valore trasparente, etica e pienamente allineata agli standard di sostenibilità aziendali.



## Trasparenza nelle relazioni con i clienti

In stretta coerenza con l'approccio applicato alla fornitura, Polis 4 adotta un protocollo altrettanto restrittivo nella valutazione e nell'accettazione dei potenziali clienti. Considerata la natura strategica e la delicatezza del settore merceologico di riferimento, **ogni nuova controparte è sottoposta a un attento processo di screening preventivo finalizzato a verificarne i requisiti di legalità, eticità e affidabilità commerciale**. La prima fase dell'istruttoria prevede l'analisi reputazionale e di solvibilità finanziaria tramite l'interrogazione della piattaforma Cribis. A valle di questa valutazione preliminare, il personale di Polis 4 conduce un incontro diretto e approfondito con il potenziale cliente per valutarne l'assetto e la coerenza valoriale. L'acquisizione ufficiale e l'avvio delle relazioni commerciali avvengono esclusivamente in presenza di un riscontro pienamente positivo al termine dell'intero iter, consentendo alla Società di sviluppare un portafoglio clienti sano, trasparente e coerente con i propri principi etici.



## Sicurezza delle comunità locali

Consapevole della responsabilità sociale derivante dall'operare in un settore potenzialmente impattante per le comunità locali, Polis 4 adotta un **approccio improntato alla massima prevenzione dei rischi**, con il primario obiettivo di tutelare la sicurezza delle persone, del territorio e delle infrastrutture civili circostanti.

Le attività operative condotte presso il deposito di Napoli sono governate secondo i più elevati standard di sicurezza e in assoluta conformità alle normative vigenti. Questo impegno si traduce in un **piano integrato di misure di prevenzione, monitoraggio ambientale costante e addestramento del personale**, volto a minimizzare i potenziali impatti negativi legati alla natura e alle dimensioni del sito. L'impegno di salvaguardare la salute dei dipendenti, dei contrattisti esterni e della collettività circostante, assicurando, al contempo, i più elevati standard qualitativi nell'erogazione dei servizi, è formalizzato all'interno della Politica Integrata aziendale, capillarmente applicata a tutti i livelli dell'organizzazione e resa accessibile e disponibile a tutti gli stakeholder rilevanti.



## Digital Transformation

La trasformazione digitale rappresenta da sempre uno dei pilastri strategici di Polis 4. L'adozione di tecnologie avanzate non si limita alla sola generazione di valore economico, ma si traduce anche in un miglioramento dell'esperienza per il cliente, in un impatto ambientale positivo e in una razionalizzazione dei processi. In tal modo, la strategia digitale di Polis 4 si integra pienamente con i principi ESG, promuovendo un modello operativo efficiente, responsabile e orientato alla sostenibilità.

In particolare, nel 2025, Polis 4 ha implementato un **processo di digitalizzazione dei propri flussi documentali**, ottenendo la dematerializzazione e, quindi, la riduzione dell'utilizzo di carta, in linea con gli obiettivi di sostenibilità ambientale.



## **Piattaforma e-learning**

Nel 2025 è entrata pienamente in funzione la **piattaforma e-learning** sviluppata internamente da Polis 4 e resa disponibile anche alle ditte terze.

I contenuti formativi sono creati e caricati direttamente da Polis 4 e resi accessibili sia ai dipendenti che agli operatori esterni (es. autisti, ditte terze, ecc). L'accesso alla piattaforma avviene previa registrazione dell'utente e successiva autorizzazione degli amministratori. Ogni iscritto può selezionare e frequentare i corsi in base all'attività svolta o da svolgere. Il sistema consente ai discenti di seguire le lezioni in modo flessibile, secondo le proprie disponibilità e le ore di formazione svolte vengono tracciate automaticamente in piattaforma.

Al termine di ciascun corso è effettuato un test finale, ripetibile fino ad un massimo di tre volte. In caso di esito negativo, il corso dovrà essere ripetuto, mentre il positivo superamento dello stesso consente il rilascio di un attestato di frequenza.

La piattaforma, oltre a garantire un **accesso flessibile alla formazione e una gestione tracciata dei percorsi formativi**, contribuisce ad una significativa riduzione dell'uso di carta grazie alla completa dematerializzazione dei contenuti.

## **Portale clienti**

Nel 2025, Polis 4 ha introdotto un **portale su soluzione OpenSource dedicato alla gestione del cliente**, con l'obiettivo di rendere i processi più efficienti, accessibili e sostenibili.

In particolare, tale piattaforma consente al cliente di inserire i propri dati aziendali, aggiornare l'anagrafica, visualizzare le fatture ed inserire autonomamente i propri ordini. Una volta inserito l'ordine, il sistema attiva automaticamente un workflow digitale di approvazione che consente la rapida e tracciata evasione dell'ordine, riducendo la necessità di interazioni cartacee o fisiche.

## **1.6 OBIETTIVI ESG**

A partire dal 2022, Polis 4 ha avviato un percorso strutturato verso la sostenibilità, definendo una **strategia articolata sull'orizzonte 2023–2026**. Nel corso del triennio, l'Amministratore Unico ha assicurato il coordinamento e il monitoraggio delle iniziative previste, garantendone la piena attuazione in coerenza con gli obiettivi aziendali.

Tra il 2023 e il 2026, Polis 4 ha completato un insieme di interventi finalizzati al rafforzamento della sostenibilità ambientale, digitale e organizzativa. In ambito digitale, la Società ha fortificato il proprio Modello GDPR, implementando misure di sicurezza conformi agli artt. 32 e 33 del Regolamento (UE) 2016/679 e rafforzando i presidi di prevenzione e gestione dei data breach. Parallelamente, è stata portata a termine la dematerializzazione dei processi aziendali, contribuendo al consolidamento della Digital Transformation.

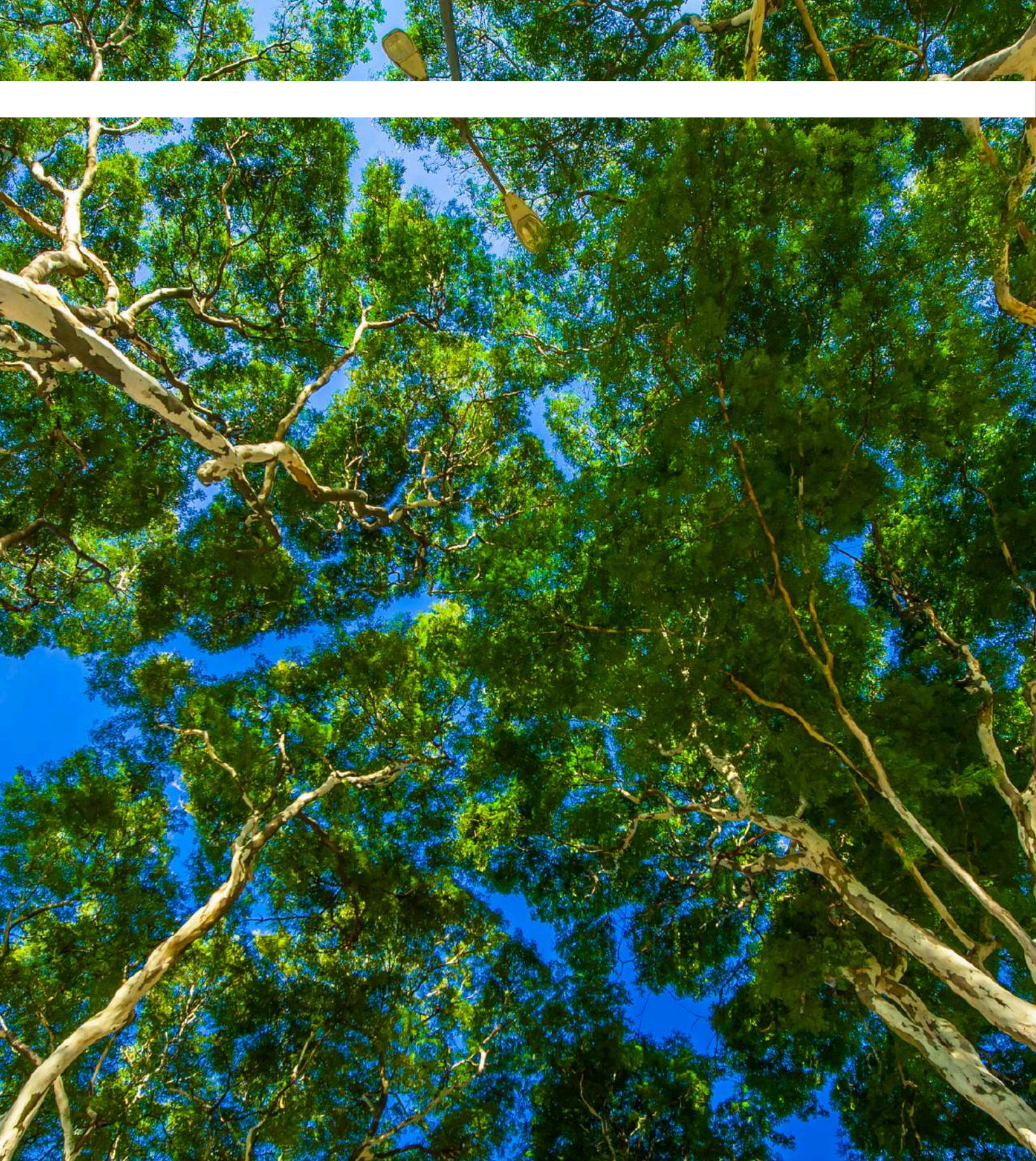
Sul piano della governance, Polis 4 ha integrato la gestione del rischio con le tematiche ESG, aggiornando l'analisi del contesto e includendo indicatori e fattori di rischio ambientali, sociali e di governance nei processi decisionali. Nel medesimo periodo, la Società ha continuato a garantire l'idoneità e l'efficacia del Modello Organizzativo 231, rafforzando i presidi di controllo e prevenzione dei reati presupposto rilevanti in ambito ESG.

Le attività formative sono state ampliate, con un incremento degli interventi di sensibilizzazione e formazione dedicati alle tematiche ESG, rivolti a tutto il personale e finalizzati alla diffusione di una cultura aziendale orientata alla responsabilità e alla sostenibilità.

In ambito ambientale, Polis 4 ha continuato a garantire il contenimento delle emissioni fuggitive di gas a effetto serra attraverso controlli sistematici e un programma dedicato di manutenzione degli impianti. Contestualmente, la Società ha ottenuto una riduzione delle emissioni di gas a effetto serra mediante la diminuzione dei consumi di energia elettrica presso la sede, contribuendo al miglioramento delle proprie performance ambientali complessive.

I risultati conseguiti nel triennio 2023–2026 consentono a Polis 4 di consolidare i presidi implementati e di proseguire nell'integrazione della sostenibilità nei processi aziendali, in un'ottica di continuità e rafforzamento delle pratiche adottate.





## 2. INFORMAZIONI AMBIENTALI

## 2.1 GESTIONE DELL'ENERGIA

Polis 4 utilizza esclusivamente energia acquistata dal mercato. Gli usi significativi dell'energia si riferiscono ad attività legate alle tecnologie produttive, ad attività legate all'alimentazione delle strutture destinate ad ufficio e ad attività di condizionamento. In base ai dati di consumo, sono stati determinati i quantitativi di CO<sub>2</sub> la cui immissione in atmosfera, per il periodo di riferimento, è stata evitata, avendo come riferimento per il calcolo il mix energetico nazionale di riferimento. La gestione dell'energia è stata analizzata con riferimento all'energia elettrica che alimenta la sede ed è stata valutata sia con riferimento ai seguenti indicatori:

- Energia consumata presso la sede [kWh – TJ];
- Intensità dei consumi, misurata in rapporto al totale del valore della produzione [TJ/K€];
- Emissioni di CO<sub>2</sub> evitate [TCO<sub>2</sub>eq].



### 2.1.1 Considerazioni Generali

L'organizzazione **monitora e rendiconta i propri consumi energetici** e la relativa intensità per valutare l'efficacia delle iniziative di efficientamento e l'impatto ambientale dei propri processi operativi.

### 2.1.2 Consumi energetici di Polis 4

Nel corso del biennio esaminato, si registra una significativa variazione nel profilo di approvvigionamento e consumo energetico dell'organizzazione. Il **consumo complessivo** di energia elettrica prelevata dalla rete o auto-prodotta ha subito una **contrazione del 62,22%**, passando da 1,80 TJ nel 2024 a 0,68 TJ nell'esercizio 2025.

### 2.1.3 Intensità Energetica

Al fine di contestualizzare il consumo energetico rispetto alla scala operativa e all'evoluzione del modello di business dell'organizzazione, l'indice di intensità energetica è stato calcolato utilizzando come denominatore il valore del fatturato espresso in migliaia di euro (K€). Tale parametro specifico è stato identificato quale determinante primaria del livello di attività e dei volumi di produzione aziendali. Nel corso del biennio esaminato, il denominatore finanziario ha registrato un incremento dell'8,53%, passando da 246.066,04 K€ nell'esercizio 2024 a 267.063,87 K€ nel 2025, a dimostrazione di una **dinamica di crescita del valore economico generato dall'organizzazione**.

Parallelamente all'espansione della base finanziaria, l'intensità dei consumi energetici ha registrato una marcata contrazione, flettendo da 7,32E-06 TJ/K€ nel 2024 a 2,55E-06 TJ/K€ nell'esercizio 2025. Tale andamento certifica un **miglioramento dell'efficienza energetica pari al 65,19%**. Sotto il profilo metodologico e strutturale, l'interazione di questi fattori evidenzia il raggiungimento di un fenomeno di **disaccoppiamento assoluto** (absolute decoupling). Le risultanze empiriche dimostrano come l'organizzazione sia stata in grado di incrementare stabilmente il proprio output economico e il volume delle attività di business, riducendo contemporaneamente, in modo strutturale e in termini assoluti, l'assorbimento complessivo di risorse energetiche primarie.

| INDICATORI ENERGIA                                                                 |             |             |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| DENOMINAZIONE                                                                      | VALORE 2024 | VALORE 2025 |
| Consumo di energia elettrica (TJ)                                                  | 1,80        | 0,68        |
| Intensità Consumo Energia (TJ/Tot K€)                                              | 7,32E-06    | 2,55E-06    |
| Parametro specifico scelto per calcolare il rapporto di intensità dei consumi (K€) | 246.066,04  | 267.063,87  |
| Totale Emissioni di CO2 evitate (TCO2eq)                                           | 57,32       | 4,18        |

## 2.2 EMISSIONI IN ATMOSFERA

### 2.2.1 Emissioni di Gas Serra - Generalità

Le **emissioni di gas a effetto serra (GHG)** che sono state considerate, si riferiscono a quelle emissioni in atmosfera che contribuiscono al cambiamento climatico, come, ad esempio, il biossido di carbonio (CO2) e il metano (CH4). Tali emissioni sono state articolate, in relazione alle attività svolte da Polis 4, in emissioni a effetto serra: dirette (Scope 1), indirette energetiche (Scope 2), altre emissioni a monte o a valle delle attività svolte (Scope 3). Le tipologie di gas considerate sono il biossido di carbonio (CO2), metano (CH4), etano (C2H6), protossido di azoto (N2O), idrofluorocarburi (HCF), perfluorocarburi (PFC), esafluoruro di zolfo (SF6) e trifluoro di azoto (NF3).



## 2.2.2 Emissioni di Gas Serra-Scope 1

Come emissioni di Scope 1 sono state considerate quelle derivanti dalle fonti indicate di seguito e sono state considerate irrilevanti:

- dalle attività di combustione legate all'utilizzo delle autovetture aziendali,
- dallo stoccaggio dei combustibili (di tipo fuggitivo),
- dagli impianti di raffreddamento / condizionamento (fuggitive potenziali in caso di guasto).

Per il calcolo di tali emissioni sono stati definiti specifici **indicatori** relativi a:

- Valore Lordo delle Emissioni espresso in  $\text{TCO}_2\text{eq}$ ;
- Intensità delle Emissioni misurate in rapporto alla quantità totale di prodotti movimentati espressi in T/I;
- Potenziale di Riscaldamento Globale, per i gas differenti dal biossido di carbonio, espresso in GWP

## 2.2.3 Emissioni di Gas Serra-Scope 2

Come emissioni di Scope 2 sono state considerate quelle derivanti da consumo di energia elettrica presso la sede. La rendicontazione delle emissioni indirette da consumo energetico e delle relative azioni di mitigazione adotta la metodologia Market-based. Questo approccio consente di determinare l'impatto climalterante dell'organizzazione sulla base delle specifiche caratteristiche dei contratti di approvvigionamento energetico sottoscritti, valorizzando l'acquisto di energia elettrica proveniente da fonti rinnovabili.

In questo quadro metodologico, l'indicatore relativo alle emissioni evidenzia una contrazione del 92,71%, passando da 57,32  $\text{tCO}_2\text{eq}$  nel 2024 a 4,18  $\text{tCO}_2\text{eq}$  nel 2025. Tale decremento non rappresenta una flessione delle performance ambientali dell'organizzazione, bensì l'effetto combinato di due dinamiche sistemiche e sinergiche: la riduzione della base imponibile emissiva dovuta all'ampia riduzione dei consumi assoluti di energia elettrica conseguita nel 2025 (pari a -62,22%, con un decremento da 1,80 TJ a 0,68 TJ). Di conseguenza, si è contratta proporzionalmente la quota potenziale di emissioni teoriche associate. Progressiva qualificazione del mix di approvvigionamento: la continua transizione verso contratti di fornitura maggiormente decarbonizzati attribuisce all'energia prelevata dalla rete un fattore di emissione più basso all'origine.

I dati del biennio attestano pertanto il passaggio da una strategia di sostenibilità basata sulla compensazione successiva degli impatti a una strategia di prevenzione strutturale, fondata sull'efficientamento dei consumi interni e sull'approvvigionamento diretto di vettori energetici a zero emissioni.

## 2.2.4 Emissioni di Gas Serra-Scope 3

Le emissioni di Scope 3 sono quelle generate da fonti non controllate da Polis4, ma che sono conseguenti alle attività svolte da essa. Polis4 monitora e rendiconta le emissioni indirette di gas a effetto serra (GHG) generate lungo la propria catena del valore (Scope 3). Per il core business dell'organizzazione, la determinante principale di tali emissioni è identificata nella Categoria 11 (Uso dei prodotti venduti), associata ai volumi di combustibile commercializzato e al conseguente impatto climalterante generato dalla combustione finale da parte dei clienti. Nel corso del biennio 2024-2025, si registra un marcato incremento dei volumi operativi e commerciali, che si riflette in modo direttamente proporzionale sul profilo emissivo indiretto:

- **Volumi di Combustibile Venduto:** Il totale del combustibile immesso sul mercato ha registrato un incremento del 54,82%, passando da 187.000,04 KI nell'esercizio 2024 a 289.521,31 KI nel 2025.
- **Dinamica delle Percorrenze:** Coerentemente con l'espansione dei volumi erogati, la stima della percorrenza totale associata all'utilizzo del combustibile da parte degli utenti finali è aumentata del 54,82%, muovendosi da 3.117.290,00 K-km (migliaia di chilometri) a 4.826.320,25 K-km.

Le emissioni totali di gas a effetto serra espresse in tonnellate di CO<sub>2</sub> equivalente (tCO<sub>2</sub>eq) hanno subito un incremento lineare del 54,82%, attestandosi a 478.572,60 T nell'esercizio 2024 e raggiungendo 740.946,34 T nel 2025.

| INDICATORI EMISSIONI SCOPE 3                        |              |              |
|-----------------------------------------------------|--------------|--------------|
| DENOMINAZIONE                                       | VALORE 2024  | VALORE 2025  |
| Totale combustibile venduto [KI]                    | 187.000,00   | 289.521,31   |
| Percorrenza totale corrispondente al venduto [K-km] | 3.117.290,00 | 4.826.320,25 |
| Emissioni Totali di CO <sub>2</sub> Eq [T]          | 478.572,60   | 740.946,34   |

## 2.2.5 Altre Emissioni-Generalità

Altre emissioni in atmosfera possono generare effetti negativi sulla qualità dell'aria. In relazione alle attività svolte, sono state considerate esclusivamente quelle direttamente sotto il controllo di Polis4, che comprendono quelle derivanti dallo stoccaggio dei combustibili (di tipo fuggitivo), con riferimento ai VOC [Composti Organici Volatili].

In relazione alla natura specifica dei processi aziendali, la categoria emissiva rilevante è costituita dai Composti Organici Volatili (VOC) generati dalle attività di stoccaggio e movimentazione dei combustibili (emissioni di tipo fuggitivo e diffuse).

## 2.2.6 Altre Emissioni- Meccanismi di Mitigazione e Controllo Operativo

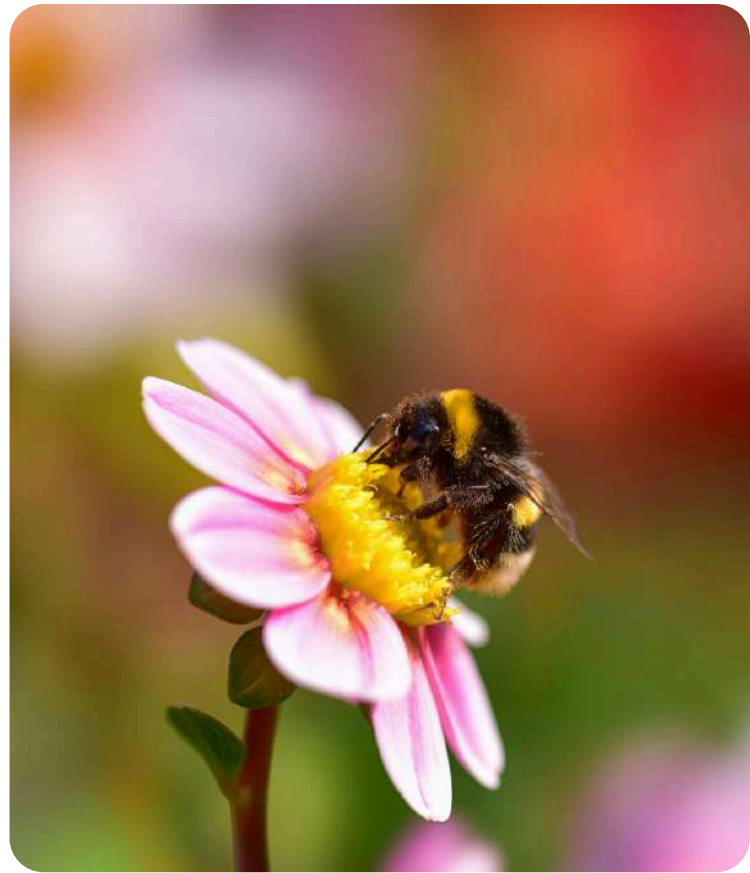
Le emissioni di VOC derivano fisiologicamente dai vapori rilasciati durante lo stoccaggio dei prodotti petroliferi, con particolare riferimento ai sistemi impiantistici destinati alla gestione della benzina. Per abbattere drasticamente l'impronta emissiva di tali sostanze, Polis4 adotta sistemi di ingegneria ambientale avanzati:

- **Sistemi di Recupero Vapori (SRV):** Gli impianti sono dotati di unità di recupero che provvedono alla condensazione parziale dei vapori mediante processi di raffreddamento controllato.
- **Circolarità del Processo:** Il trattamento termico consente non solo di ridurre la concentrazione di inquinanti rilasciati in atmosfera, ma favorisce il recupero diretto della frazione liquida condensata, reinserendola nel ciclo di stoccaggio in un'ottica di efficienza della risorsa.

- **Conformità ai requisiti regolatori e Vigilanza:** il presidio tecnologico permette di mantenere stabilmente i flussi di massa emissivi entro i limiti stringenti definiti dalle normative vigenti e formalmente richiamati nell'Autorizzazione Unica Ambientale (AUA) rilasciata dagli enti competenti.
- **Metodologia di Calcolo e Garanzia del Dato:** ai fini della rendicontazione ESG, la determinazione quantitativa delle emissioni di VOC non si basa su stime teoriche o modelli predittivi generali, bensì su un approccio analitico diretto (Campionamenti e Analisi Periodiche): Polis4 esegue piani di monitoraggio periodici sul campo, affidati a laboratori accreditati, che attestano analiticamente il costante rispetto dei limiti legali di emissione in atmosfera.
- **Flussi Informativi Istituzionali:** I valori quantificati e consolidati nel presente bilancio derivano direttamente dalle misurazioni puntuali effettuate nell'ambito dei processi di controllo interno e periodicamente trasmesse, tramite reportistica ufficiale, alle autorità di vigilanza competenti per territorio.

## 2.3 BIODIVERSITÀ

Per “biodiversità” (o “diversità biologica”) si intende, nell'ambito della **Convenzione sulla Biodiversità** sottoscritta a Rio de Janeiro il 05/06/1992 e **ratificata in Italia con Legge n. 124 del 14/02/1994**, la “... la variabilità degli organismi viventi di ogni origine, compresi gli ecosistemi terrestri, marini ed altri ecosistemi acquatici ed i sistemi ecologici di cui fanno parte”. In relazione a tale aspetto, non si ritiene di dover effettuare valutazioni particolari, considerando che le attività svolte da Polis 4 sono svolte in un'area fortemente antropizzata ed indirizzata a scopi industriali, per cui dalle stesse non derivano impatti ulteriori rispetto a quelli già valutati in riferimento alle singole matrici ambientali, come ad esempio: limitazioni della disponibilità, dell'accessibilità o della qualità delle risorse naturali, influenza sul benessere e sui mezzi di sostentamento delle comunità locali. Inoltre, per i motivi già espressi le attività non si svolgono in aree protette o aree di elevato valore in termini di diversità.



## 2.4 GESTIONE DEI RIFIUTI

I rifiuti prodotti nell'ambito delle attività svolte da Polis 4 sono gestiti in conformità alla normativa applicabile (Decreto legislativo n. 152 del 03/04/2006), in modo da contenere gli impatti legati alla relativa gestione. In applicazione alle politiche definite in materia ambientale, sono applicate procedure per la corretta classificazione, raccolta e gestione degli stessi, in modo da implementare i tassi di recupero degli stessi. In una logica di implementazione della circolarità come strategia di contenimento nella produzione di rifiuti, sono sostenute anche politiche di acquisto che, dove possibile, prediligano materiali derivanti dal recupero e/o riutilizzo.

Il flusso totale dei rifiuti speciali pericolosi generati ed esitati nel periodo di riferimento ammonta complessivamente a 140 kg. La ripartizione interna dei pesi mostra una forte concentrazione su scarti associati alle attività manutentive dirette: Frazione Predominante (EER 15 02 02\*), con un quantitativo pari a 80 kg, questa voce rappresenta il 57,14% della massa totale dei rifiuti gestiti. L'incidenza di questo codice riflette l'elevata intensità delle operazioni di manutenzione ordinaria e straordinaria sugli impianti, che richiedono l'impiego di materiali assorbenti e protettivi. I restanti codici (EER 16 03 03\*, 15 01 10\*, 08 03 17\*) presentano una distribuzione perfettamente uniforme, registrando ciascuno un quantitativo fisso di 20 kg (pari al 14,29% ciascuno sul totale generato).

| CODICE CER                              | QUANTITÀ ESITATA [KG] | INCIDENZA % |
|-----------------------------------------|-----------------------|-------------|
| 16 03 03*                               | 20                    | 14,29%      |
| 15 02 02*                               | 80                    | 57,14%      |
| 15 01 10*                               | 20                    | 14,29%      |
| 08 03 17                                | 20                    | 14,29%      |
| Totale                                  | 140                   |             |
| Intensità produzione rifiuti [kg/TotK€] |                       | 5,24E-04    |

## 2.5 GESTIONE DELLE ACQUE

La gestione delle acque è stata valutata in riferimento alla qualità dei suoi scarichi. Gli stessi sono effettuati in conformità alle disposizioni sulla qualità degli scarichi.

### 2.5.1 Gestione delle Acque-Generalità

Polis 4 presidia con rigore analitico e gestionale i flussi idrici in uscita dal proprio sito operativo, riconoscendo la **salvaguardia dei corpi ricettori e la prevenzione del deterioramento degli ecosistemi acquatici** quali pilastri fondamentali della propria strategia di sostenibilità. La governance della gestione delle acque e la valutazione degli impatti generati sono strutturate in riferimento alla qualità chimico-fisica dei propri scarichi. Sotto il profilo regolatorio e normativo, tutte le immissioni idriche avvengono in piena e costante conformità con i limiti tabellari e le disposizioni sulla qualità degli scarichi contenute nel Decreto Legislativo n. 152 del 03/04/2006 (Testo Unico Ambientale), nonché nel rispetto dei requisiti prescrittivi e autorizzativi definiti all'interno dell'Autorizzazione Unica Ambientale (AUA).



## ***2.5.2 Gestione delle Acque- Metodologia di Monitoraggio***

Al fine di garantire una rendicontazione trasparente, Polis4 ha definito specifici indicatori di prestazione finalizzati a determinare, su base periodica, il profilo di conformità degli effluenti. Nello specifico, viene monitorata l'intensità di immissione delle sostanze inquinanti nell'impianto recettore, parametrizzata come la concentrazione media rilevata espressa in percentuale rispetto al valore limite di legge. I dati analitici consolidati nei report tecnici interni e periodicamente trasmessi agli enti di controllo confermano che la totalità delle sostanze tracciate (quali tensioattivi, idrocarburi totali, solidi sospesi totali o altri parametri critici per il settore di riferimento) contenute negli scarichi idrici generati nell'ambito dell'impianto risulta ampiamente inferiore alle soglie massime consentite dalla normativa nazionale e dai vincoli dell'AUA. Il ridotto profilo di intensità emissiva attesta l'efficacia dei sistemi di pre-trattamento (es. disoleazione o sedimentazione) e dei presidi di sicurezza implementati sul sito.

## ***2.5.3 Gestione delle Acque- Compliance e Meccanismi di Garanzia***

A supporto della robustezza metodologica della rendicontazione ESG e a garanzia della trasparenza verso gli stakeholder, la conformità e l'adeguatezza delle modalità gestionali utilizzate non si basano esclusivamente su verifiche interne, ma sono supportate da un **rigoroso schema di certificazione**. Infatti il sistema di gestione degli scarichi e i relativi dati analitici sono sottoposti ad **audit di terza parte**, condotti da un Organismo indipendente formalmente dotato di accreditamento nell'ambito del sistema nazionale di accreditamento (Accredia), istituito in applicazione del Regolamento (CE) n. 765 del 09/07/2008.





### 3. INFORMAZIONI SOCIALI

### 3.1 LE PERSONE POLIS 4

Nel corso del 2025, Polis 4 ha confermato la piena stabilità della propria struttura organizzativa, mantenendo invariato l'organico al 31 dicembre 2025 con 14 dipendenti, di cui 3 donne (21,4%) e 11 uomini (78,6%). A testimonianza della continuità delle politiche aziendali volte a garantire un'occupazione solida e relazioni lavorative durature e qualificate, **il 100% del personale risulta assunto con contratto a tempo indeterminato.**

Il 100% dei dipendenti è inquadrato secondo il CCNL Commercio, Terziario, Distribuzione e Servizi e tutti percepiscono una retribuzione determinata in conformità ai livelli retributivi previsti dallo stesso.

Anche nel 2025, in linea di continuità con gli esercizi precedenti, Polis 4 non aveva in forza personale appartenente alle cd. “categorie protette”, non essendovi tenuta ai sensi della Legge n. 68/1999, in quanto l'organico aziendale non raggiungeva il requisito minimo di 15 dipendenti, né aveva proceduto a tali assunzioni su base volontaria.



| GENERE            | ORGANICO AL 31/12/2024 | ORGANICO AL 31/12/2025 |
|-------------------|------------------------|------------------------|
| Uomini            | 11                     | 11                     |
| Donne             | 3                      | 3                      |
| Altro*            | N.A.                   | N.A.                   |
| Non segnalato     | 0                      | 0                      |
| Totale dipendenti | 14                     | 14                     |

\* Si precisa che in Italia, la registrazione di un "terzo genere" (o di genere non binario) non è ancora legalmente riconosciuta e per questa ragione la categoria "altro" non è applicabile.

| NUMERO DI DIPENDENTI A TEMPO INDETERMINATO E DETERMINATO, PER GENERE E INQUADRAMENTO |             |            |             |             |            |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|-------------|
|                                                                                      | 31/12/2024  |            |             | 31/12/2025  |            |             |
|                                                                                      | UOMINI (NR) | DONNE (NR) | TOTALE (NR) | UOMINI (NR) | DONNE (NR) | TOTALE (NR) |
| DIPENDENTI A TEMPO INDETERMINATO                                                     |             |            |             |             |            |             |
| Dirigenti                                                                            | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0           |
| Quadri                                                                               | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0           |
| Impiegati                                                                            | 3           | 11         | 14          | 3           | 11         | 14          |
| Operai                                                                               | 0           | 0          | 8           | 0           | 0          | 8           |
| Totale dipendenti a tempo indeterminato                                              | 3           | 11         | 14          | 3           | 11         | 14          |
| DIPENDENTI A TEMPO DETERMINATO                                                       |             |            |             |             |            |             |
| Dirigenti                                                                            | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0           |
| Quadri                                                                               | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0           |
| Impiegati                                                                            | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0           |
| Operai                                                                               | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0           |
| Totale dipendenti a tempo determinato                                                | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0           |
| DIPENDENTI A TEMPO DIPENDENTI PART TIME A TEMPO DETERMINATO                          |             |            |             |             |            |             |
| Dirigenti                                                                            | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0           |
| Quadri                                                                               | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0           |
| Impiegati                                                                            | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0           |
| Operai                                                                               | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0           |
| Totale dipendenti a tempo determinato                                                | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0           |

### 3.1.1 Formazione



Polis 4 riconosce nella formazione continua del proprio personale una leva strategica fondamentale per la crescita aziendale e per il consolidamento di una cultura orientata alla sostenibilità. Nel corso del 2025, la Società ha erogato un totale di 88 ore di formazione, registrando una media di 6,3 ore per dipendente.

Sebbene si riscontri un calo fisiologico rispetto al picco registrato nel 2024, anno caratterizzato da un massivo piano di aggiornamento, il dato del 2025 si mantiene nettamente superiore rispetto a quello del 2023, confermando il trend di investimento strutturale nelle persone.

La quota principale della formazione è stata dedicata ad attività non obbligatorie, con ben 58 ore interamente dedicate a tematiche trasversali attinenti alla sostenibilità ambientale, sociale ed economica. Le restanti 30 ore sono state destinate alla formazione obbligatoria in materia di salute e sicurezza sul lavoro, a conferma della costante attenzione alla tutela e all'integrità dei lavoratori.

Sotto il profilo dell'equità di genere, il 2025 ha visto un forte e mirato coinvolgimento della componente femminile. Le donne hanno, infatti, beneficiato di una media di 29,3 ore di formazione pro-capite, a fronte di una media di 8 ore pro-capite per i colleghi di genere maschile. Questo orientamento sottolinea l'impegno concreto di Polis 4 nel valorizzare il talento femminile e nel garantire pari opportunità di crescita.

Di seguito si riportano i **dati analitici relativi al triennio 2023 - 2025**, che illustrano l'andamento e la scomposizione delle ore di formazione erogate dalla Società

| NUMERO MEDIO DI ORE DI FORMAZIONE ANNUA PER DIPENDENTE, PER GENERE E PER TIPOLOGIA DI FORMAZIONE (OBBLIGATORIA E NON) E TEMATICA |                                    |      |      |                                                                  |      |      |                                                                   |      |      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------|------|------------------------------------------------------------------|------|------|-------------------------------------------------------------------|------|------|
|                                                                                                                                  | 2025                               |      |      | 2024                                                             |      |      | 2023                                                              |      |      |
| Nr. Totale ore di formazione                                                                                                     | 88                                 |      |      | 242                                                              |      |      | 50                                                                |      |      |
| Numero medio di ore di formazione per dipendente                                                                                 | 6,3                                |      |      | 17,3                                                             |      |      | 3,6                                                               |      |      |
|                                                                                                                                  | Numero totale di ore di formazione |      |      | Nr. medio di ore di formazione per dipendente di genere maschile |      |      | Nr. medio di ore di formazione per dipendente di genere femminile |      |      |
|                                                                                                                                  | 2025                               | 2024 | 2023 |                                                                  | 2024 | 2023 |                                                                   | 2024 | 2023 |
| Formazione obbligatoria                                                                                                          | 30                                 | 62   | 50   | 2,7                                                              | 5,4  | 4    | 10                                                                | 3    | 2    |
| Formazione non obbligatoria                                                                                                      | 58                                 | 180  | 0    | 5,3                                                              | 30   | 0    | 19,3                                                              | 0    | 0    |
| Di cui (formazione obbligatoria e non) su:                                                                                       |                                    |      |      |                                                                  |      |      |                                                                   |      |      |
| Salute e sicurezza                                                                                                               | 30                                 | 58   | 50   | 2,7                                                              | 4,4  | 4    | 10                                                                | 3    | 2    |
| AdR                                                                                                                              | 0                                  | 4    | 0    | 0                                                                | 1    | 0    | 0                                                                 | 0    | 0    |
| Sostenibilità                                                                                                                    | 58                                 | 180  | 0    | 4,9                                                              | 30   | 0    | 18                                                                | 0    | 0    |

### 3.1.2 Centralità della persona e tutela dei diritti

Polis 4 conferma anche per il 2025 il proprio **impegno nel rispetto e nella promozione dei diritti umani**, principi cardine della cultura aziendale e fondamento di un ambiente di lavoro equo, sicuro e inclusivo. La tutela delle persone si basa sui valori di **uguaglianza, non discriminazione, libertà, dignità e inclusione**, elementi essenziali per garantire condizioni lavorative responsabili e rispettose.

In linea con la normativa italiana e con i principali riferimenti internazionali in materia di diritti del lavoro, Polis 4 assicura **pari opportunità** a tutte le persone con cui interagisce, indipendentemente da genere, età, provenienza, orientamento sessuale, disabilità, opinioni politiche o convinzioni personali. Ogni forma di discriminazione è attivamente contrastata attraverso politiche e pratiche inclusive.

All'interno di Polis 4 non sussistono disparità di genere rispetto alle mansioni assegnate. **Ogni dipendente è inserito in ruoli che ne valorizzano competenze e potenzialità.** La Società continua, inoltre, a favorire una maggiore presenza femminile in un settore tradizionalmente caratterizzato da una forte componente maschile, affidando numerose consulenze a professioniste qualificate.

Inoltre, Polis 4 riconosce e tutela i diritti dei propri dipendenti, valorizzandone le potenzialità e promuovendo un sistema meritocratico fondato sull'equità e sul riconoscimento del contributo individuale. In quest'ottica, la Società prevede **l'assegnazione annuale di un premio di risultato**, proporzionale al raggiungimento degli obiettivi quantitativi e qualitativi programmati e alla performance individuale. Questo strumento incentiva l'impegno, sostiene la crescita professionale e ribadisce il principio secondo cui il valore delle persone è centrale nello sviluppo aziendale.

La tutela della salute e della sicurezza, la stabilità contrattuale, l'impegno per un ambiente lavorativo privo di molestie o pressioni indebite rappresentano, infatti, priorità assolute della visione di sostenibilità sociale di Polis 4.

La Società, inoltre, persegue e promuove la consapevolezza dei diritti e dei doveri all'interno del contesto lavorativo, anche attraverso **momenti formativi e occasioni di ascolto**, con l'obiettivo di rafforzare il senso di appartenenza e valorizzare le persone come risorsa centrale per lo sviluppo sostenibile del business.

Tutti questi valori e principi sono formalizzati all'interno del Codice Etico di Polis 4, che rappresenta il riferimento fondamentale per orientare comportamenti, decisioni e relazioni all'interno dell'ambiente di lavoro, nel rispetto della dignità, dei diritti e della centralità della persona.

**I dipendenti di Polis 4 possono segnalare comportamenti contrari ai valori aziendali, al Codice Etico o alla normativa vigente**, o rivolgendosi direttamente all'Organismo di Vigilanza o utilizzando l'apposita piattaforma whistleblowing messa a disposizione dalla Società. Entrambi i canali garantiscono la massima riservatezza dell'identità del segnalante e la tutela da eventuali ritorsioni.

Al 31 dicembre 2025, non sono stati riscontrati né segnalati episodi di violazione dei diritti umani all'interno dell'organizzazione, in linea di continuità con gli esercizi precedenti, durante i quali non si sono verificati casi di violazione dei diritti umani che abbiano determinato provvedimenti definitivi o erogazione di sanzioni e/o risarcimenti a carico della Società. Questo risultato riflette **l'impegno per la creazione di un ambiente di lavoro etico, responsabile e rispettoso della dignità delle persone.**



### 3.1.3 Salute e Sicurezza sul lavoro



Polis 4 considera la salute e la sicurezza delle proprie persone un valore imprescindibile e una priorità strategica per lo sviluppo sostenibile dell'organizzazione.

In ottemperanza alle prescrizioni del D.Lgs. 81/08, la Società ha effettuato la **Valutazione dei Rischi** e definito **l'organigramma della sicurezza**, individuando ruoli, responsabilità e figure incaricate di garantire l'attuazione e il monitoraggio delle misure di prevenzione e protezione.

La tutela della salute dei lavoratori è garantita mediante un **programma di sorveglianza sanitaria affidato al Medico Competente**, mentre la gestione delle emergenze è assicurata dalla presenza di personale formato per il primo soccorso e da presidi sanitari periodicamente controllati e mantenuti efficienti. Questa attenzione contribuisce a promuovere un ambiente di lavoro sicuro, responsabile e orientato al benessere delle persone.

Gli aspetti relativi alla salute e sicurezza sul lavoro sono oggetto di un **monitoraggio costante**, finalizzato al miglioramento continuo delle condizioni di lavoro e delle performance aziendali in materia di prevenzione e protezione. A supporto di questo impegno, Polis 4 promuove una cultura della sicurezza basata sulla consapevolezza, sulla responsabilizzazione delle persone e sul rispetto delle procedure aziendali.

Oltre agli **audit esterni** svolti da organismi di certificazione accreditati, la Società effettua periodicamente **verifiche e controlli interni**, pianificati nell'ambito di un **programma annuale di audit**, al fine di valutare la conformità alle disposizioni normative vigenti, verificare l'efficacia delle misure adottate e individuare eventuali opportunità di miglioramento. I risultati delle attività di monitoraggio costituiscono uno strumento fondamentale per l'aggiornamento delle procedure e il rafforzamento del sistema di gestione della salute e sicurezza sul lavoro.

L'impatto principale in termini di sicurezza per Polis 4 è costituito dal **rischio di "incidente rilevante"** così come definito dalla Direttiva Seveso. In particolare, il rischio è legato alla possibilità che si verifichi un'emissione, un incendio o una esplosione di grande entità, che dia luogo ad un pericolo grave, immediato o differito, per la salute umana e per l'ambiente, all'interno o all'esterno del deposito, in cui intervengano una o più sostanze pericolose (D.Lgs. n. 105/2015).

In base alla quantità di sostanze pericolose detenute, Polis 4 rientra nella categoria di **imprese con "soglia inferiore"** e, pertanto, nel rispetto della Direttiva Seveso ha condotto analisi di rischio e verifica di compatibilità territoriale presentando notifica ai sensi del D.Lgs. 105/2015.

In un'ottica di costante miglioramento delle proprie performance in relazione ai temi della salute e della sicurezza dei dipendenti, dell'ambiente circostante e delle comunità locali, Polis 4 si impegna a prevenire gli incidenti rilevanti e a ridurre al minimo le eventuali conseguenze dannose che potrebbero derivarne. A tal fine, chiunque operi nell'ambito aziendale è tenuto a conformarsi alla **Politica Integrata e alla Politica di Prevenzione Incidenti Rilevanti**, adottate dalla Società e periodicamente riesaminate. In conformità alla normativa vigente, infatti, la Società ha implementato il Sistema di Gestione della Sicurezza Seveso (SGS-PIR), il quale dialoga con il Sistema di Gestione Integrato (SGI) Qualità, Ambiente e Sicurezza certificato ai sensi delle norme ISO 9001, ISO 14001 e ISO 45001.



La Società garantisce la gestione efficace di ogni potenziale situazione di emergenza attraverso l'adozione di piani strutturati, infrastrutture adeguate e un costante coordinamento con le autorità competenti.

All'interno dell'organizzazione sono stati **definiti i ruoli e le responsabilità del personale preposto alla gestione del rischio**, promuovendo, al contempo, il coinvolgimento attivo di tutto il personale presente sul sito, inclusi dipendenti e ditte terze.

Polis 4, infatti, estende la propria **attenzione ai temi della salute, della sicurezza e della tutela ambientale anche alle imprese appaltatrici e ai fornitori che operano presso la propria sede**, richiedendo l'adozione di adeguati standard e comportamenti coerenti con le proprie politiche aziendali. A tal fine, le ditte terze sono coinvolte nelle attività di informazione, formazione e addestramento promosse dalla Società.

In particolare, **il personale delle imprese esterne presente presso il sito aziendale è tenuto a partecipare**, al pari dei dipendenti di Polis 4, **alle esercitazioni periodiche e alle simulazioni di emergenza**, contribuendo a garantire una gestione coordinata ed efficace delle situazioni di rischio e a rafforzare la diffusione della cultura della sicurezza.



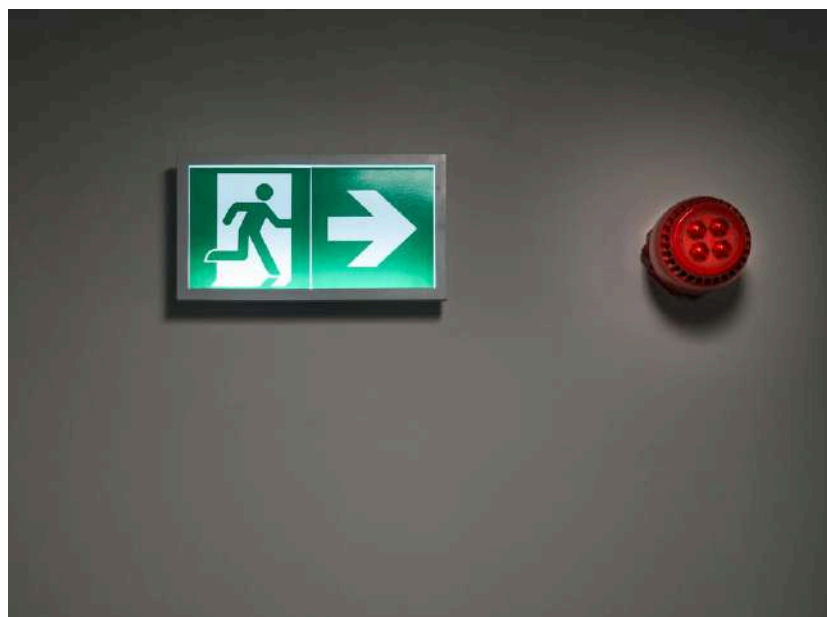
Il monitoraggio del rischio è, inoltre, garantito dalla presenza di un apposito **Comitato delle Emergenze**, composto da:

- Gestore dell'attività a rischio di incidente rilevante;
- Gestore delle emergenze;
- Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione (RSPP);
- Responsabile delle emergenze.

Il Comitato partecipa a tutte le simulazioni di emergenza, contribuendo in modo determinante alla pianificazione, conduzione e valutazione delle esercitazioni.

In coerenza con il proprio approccio al miglioramento continuo in materia di salute e sicurezza sul lavoro, Polis 4 **promuove il coinvolgimento attivo di tutto il personale nella prevenzione dei rischi e nell'individuazione tempestiva di potenziali situazioni di pericolo**. A tale scopo, la Società ha adottato una specifica **procedura per la gestione dei near miss** (mancati infortuni), supportata da attività di formazione e sensibilizzazione rivolte a tutti i lavoratori.

Ogni dipendente è chiamato a contribuire al mantenimento di un ambiente di lavoro sicuro attraverso la segnalazione tempestiva di comportamenti, condizioni o eventi che potrebbero determinare situazioni di rischio.



Nell'ambito di questo sistema partecipativo, ai lavoratori è inoltre riconosciuto il **diritto di rifiutare o interrompere attività ritenute non sicure o potenzialmente dannose** per la propria salute e incolumità.

Tale diritto è espressamente tutelato dal Sistema Disciplinare adottato dalla Società e parte integrante del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001, che prevede specifiche misure nei confronti di comportamenti lesivi, ritorsivi o discriminatori nei confronti di coloro che esercitano tale prerogativa o segnalano situazioni di rischio.

La diffusione di una solida cultura della prevenzione rappresenta un elemento essenziale della strategia di Polis 4 in materia di salute e sicurezza. Per questo motivo, **la Società investe costantemente nella formazione, nell'informazione e nell'addestramento del personale**, erogando percorsi formativi sia obbligatori sia di aggiornamento specialistico, anche attraverso piattaforme digitali di e-learning, al fine di garantire un apprendimento continuo e accessibile.

Particolare attenzione è dedicata alla formazione sui rischi associati alle sostanze presenti nei depositi e alle relative misure di prevenzione e gestione delle emergenze. Tali attività coinvolgono non solo il personale aziendale, ma anche i lavoratori delle imprese appaltatrici e delle società di manutenzione e trasporto che operano presso i siti della Società. A supporto di questo processo vengono predisposti specifici strumenti di coordinamento e informazione, tra cui il **DUVRI** (Documento Unico di Valutazione dei Rischi da Interferenze), informative dedicate e materiali divulgativi.

A integrazione delle attività di monitoraggio, audit e formazione, Polis 4 realizza inoltre **programmi periodici di Safety Walk**, ispezioni effettuate con cadenza mensile nei luoghi di lavoro per verificare il rispetto degli standard di sicurezza, individuare eventuali criticità e promuovere azioni correttive e opportunità di miglioramento. Queste iniziative contribuiscono a consolidare un modello di gestione orientato alla prevenzione, alla responsabilizzazione diffusa e al miglioramento continuo delle performance in materia di salute e sicurezza.



Grazie a una gestione rigorosa e strutturata della sicurezza sul lavoro, nel corso dell'anno di rendicontazione – in linea di continuità con gli esercizi precedenti – non si sono registrati infortuni né casi di malattie professionali. Questo risultato conferma l'efficacia delle misure preventive adottate e l'impegno costante della Società nella tutela della salute e del benessere dei propri lavoratori.

| SALUTE E SICUREZZA                                                                   | 31/12/2025  | 31/12/2024  | 31/12/2023  |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Numero di infortuni sul lavoro registrabili                                          | <b>ZERO</b> | <b>ZERO</b> | <b>ZERO</b> |
| Tasso di infortuni sul lavoro registrabili                                           | <b>ZERO</b> | <b>ZERO</b> | <b>ZERO</b> |
| Numero di giornate perse a causa di infortuni e/o malattie professionali nell'anno   | <b>ZERO</b> | <b>ZERO</b> | <b>ZERO</b> |
| Numero di decessi dovuti a incidenti sul lavoro e/o malattie professionali nell'anno | <b>ZERO</b> | <b>ZERO</b> | <b>ZERO</b> |



## 4. INFORMAZIONI DI GOVERNANCE

## 4.1 GOVERNANCE RESPONSABILE

Polis 4 riconosce la sostenibilità come il principio cardine della propria cultura aziendale, nella consapevolezza che la creazione di valore a lungo termine richieda un modello di governance responsabile capace di integrare con equilibrio la crescita economica, la tutela ambientale e la responsabilità sociale. In perfetta continuità con l'esercizio precedente, questo impegno si traduce in un **approccio gestionale strutturato e improntato alla trasparenza, all'integrità e al rispetto degli stakeholder, con un focus strategico sulla gestione del rischio e sulla piena comprensione degli impatti generati sul territorio.**

Al fine di supportare l'Amministratore Unico nell'attenta valutazione di tali impatti, la Società ha consolidato anche per il 2025 il proprio processo di Analisi del Contesto all'interno del Sistema di Gestione Integrato, uno strumento fondamentale per mappare le variabili interne ed esterne, valutare le sinergie con le parti interessate e identificare preventivamente rischi e opportunità da sottoporre a riesame annuale in un'ottica di miglioramento continuo.

Questa attenzione alla sicurezza e all'efficienza operativa si riflette direttamente nella conduzione etica del business: la Società considera, infatti, **il rispetto delle regole e la trasparenza amministrativa come condizioni indispensabili per operare sul mercato.**

Di conseguenza, questa gestione rigorosa si salda con una solida cultura della legalità e con i presidi del Modello Organizzativo 231, garantendo il controllo costante delle aree più sensibili attraverso procedure interne specificamente dedicate al contrasto della corruzione e della concussione, nonché alla salvaguardia ecologica e alla tutela dei lavoratori.

A conferma dell'assoluta stabilità ed efficacia di tali sistemi di prevenzione, anche nel corso di questo periodo di rendicontazione e in linea di continuità con quanto avvenuto negli esercizi precedenti, non si sono registrate violazioni e, conseguentemente, la Società non ha subito condanne né sono state irrogate sanzioni, per violazioni relative alla normativa in materia di anti-corruzione e anti-concussione, oltre che in materia ambientale, consolidando il profilo di piena conformità normativa della Società.



### 4.1.1 Il Modello Organizzativo 231



Nel 2016, Polis 4 ha adottato il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.Lgs. n. 231/2001. Attraverso l'adozione e l'attuazione del Modello Organizzativo 231, Polis 4 persegue l'obiettivo di generare valore fondato sull'etica e sulla legalità, diffondendo e rafforzando una **cultura aziendale improntata alla correttezza, all'integrità e alla trasparenza**. La Società ritiene, infatti, che la conformità al D.Lgs. 231/2001 rappresenti uno strumento efficace per sensibilizzare tutti coloro che operano "in" e "con" Polis 4, affinché tengano comportamenti responsabili e corretti nell'espletamento delle proprie attività, prevenendo il rischio di commissione dei reati previsti dal Decreto.

**Dal 2016, la Società ha garantito un costante aggiornamento del Modello**, sia sul piano normativo sia in relazione all'evoluzione del proprio assetto organizzativo, assicurandone nel tempo l'idoneità e l'efficacia, anche grazie al tangibile e concreto lavoro di verifica e monitoraggio dell'Organismo di Vigilanza, nominato contestualmente all'adozione del Modello 231.

Da ultimo, il Modello 231 è in fase di aggiornamento contestualmente alla stesura del presente documento.

Il Modello 231 di Polis 4 è perfettamente integrato con il Sistema di Gestione Integrato (SGI) e con il Sistema di Gestione della Sicurezza Seveso (SGS), confermando l'approccio sinergico e trasversale di Polis 4 alla governance dei rischi e alla compliance normativa.

La Società richiede ai propri stakeholder di conformarsi al Modello Organizzativo 231, prevedendo espressamente l'obbligo di presa visione e accettazione mediante apposita clausola contrattuale.

### 4.1.2 Il Codice Etico



Per Polis 4, il luogo di lavoro rappresenta uno spazio umano in cui ognuno investe quotidianamente tempo, dedizione, sacrifici e impegno. Consapevole che queste risorse rappresentino il patrimonio più prezioso da difendere e valorizzare, la Società ha voluto tracciare un perimetro chiaro per tutelarle.

La convinzione profonda è che **non possa esistere uno sviluppo economico autentico, sano e duraturo senza un solido fondamento etico**, capace di contribuire alla crescita di un'attività economica sana e alla costruzione di una società civile libera, consapevole e inclusiva.

**Da questa visione nasce il Codice Etico di Polis 4**, uno strumento strategico che garantisce la totale coerenza tra i valori dichiarati e i comportamenti posti in essere, ponendosi come pilastro fondamentale di ogni decisione aziendale.

All'interno del Codice Etico, Polis 4 ha formalizzato i principi e i valori che guidano il suo agire quotidiano, tra cui: **legalità, integrità, trasparenza, equità, imparzialità, non discriminazione, rispetto dell'ambiente e centralità della persona.**

Il Codice Etico non si limita a enunciare i valori, ma ne declina l'applicazione pratica nei rapporti con dipendenti, collaboratori, clienti, fornitori, istituzioni e comunità locali. L'obiettivo è alimentare un clima di fiducia reciproca e prevenire attivamente qualsiasi forma di illecito, abuso o discriminazione.

Costituendo una parte integrante ed essenziale del Modello Organizzativo 231, il Codice Etico cristallizza l'impegno di Polis 4 a operare secondo standard virtuosi. Il rispetto di queste regole di condotta è richiesto non solo alle persone che lavorano all'interno di Polis 4, ma a chiunque interagisca, a qualsiasi titolo, con la Società.

### 4.1.3 Whistleblowing



In attuazione del Decreto Legislativo 24/2023 che ha recepito la direttiva UE 2019/1937, **Polis 4 si è dotata di una piattaforma informatica per la gestione delle segnalazioni (whistleblowing)**, che consente al personale interno e a soggetti terzi di riportare – in forma anonima e non – comportamenti sospetti o illeciti. Tali segnalazioni possono riguardare violazioni di leggi e regolamenti, del Modello Organizzativo 231, delle procedure aziendali o del Codice Etico adottati da Polis 4.

La gestione della piattaforma è affidata ad un ente terzo e garantisce la massima riservatezza sull'identità dei segnalanti.

La normativa sul whistleblowing promuove un ambiente improntato alla trasparenza, in cui ciascun destinatario è incoraggiato a contribuire alla diffusione della cultura dell'etica e della legalità aziendale, senza il timore di subire ritorsioni da parte degli organi sociali, dei superiori gerarchici o dei colleghi eventualmente coinvolti nelle segnalazioni.

Al contempo, a garanzia dell'integrità del sistema e quale deterrente di eventuali comportamenti scorretti, Polis 4 ha rafforzato il proprio sistema disciplinare, introducendo sanzioni a tutela:

- a) della riservatezza e della protezione da discriminazioni per i segnalanti in buona fede;
- b) della reputazione e della dignità dei soggetti eventualmente segnalati in mala fede.

La piattaforma informatica per la gestione delle segnalazioni è stata aggiornata al fine di garantire la piena conformità alla disciplina Whistleblowing e alle ultime Linee Guida emanate (Linee Guida Anac 1/2025). Alla data di approvazione del presente documento, la Società, con il supporto di una società di consulenza specializzata, ha provveduto ad aggiornare l'intera documentazione, a partire dalla procedura, informative, lettere d'incarico ecc.– al fine di garantirne la piena conformità al decreto whistleblowing. Il canale è pubblicizzato ed è accessibile dal sito web aziendale al seguente link <https://tclsrل.segnalazioni.net/>

Infine, in ottemperanza al dettato normativo, la società pianificherà nel prossimo anno delle sessioni formative dedicate.

#### 4.1.4 Data Protection



Polis 4, in conformità alle disposizioni del Regolamento Europeo 2016/679 **ha provveduto ad aggiornare il modello organizzativo Data Protection** attuale avvalendosi del supporto di uno studio di consulenza esperto nel settore.

Il processo ha previsto l'aggiornamento dei Registri del Trattamento Titolare e Responsabile, l'aggiornamento del Modello Organizzativo Data Protection mediante predisposizione degli atti di nomina interni, verifica e/o redazione delle informative, verifica del sito web della Società; supporto al responsabile IT per la formalizzazione del report ex art.32 GDPR, Supporto legale per la contrattualizzazione delle terze parti mediante la predisposizione del data processing agreement; verifica e/o predisposizione delle procedure tecniche e organizzative, quali Procedura privacy generale, procedura data breach, Regolamento per l'utilizzo dei dispositivi informatici.

Nel corso del prossimo anno sono programmate sessioni formative in materia data protection mirate da erogare al personale dipendente.

## INDICE VSME

N/A: Dati non applicabili - qualora l'impresa ritenga la specifica richiesta non pertinente in relazione all'attività condotta

| Modulo | Pillar                | Informativa                                                                                       | Paragrafo | Ubicazione nel documento                                                                                                                                  |
|--------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Base   | Informazioni generali | B1 – Basi per la preparazione                                                                     | 24 a)     | Introduzione e nota metodologica                                                                                                                          |
| Base   | Informazioni generali | B1 – Basi per la preparazione                                                                     | 24 b)     | Nessuna informazione omessa perché sensibile o classificata                                                                                               |
| Base   | Informazioni generali | B1 – Basi per la preparazione                                                                     | 24 c)     | Introduzione e nota metodologica                                                                                                                          |
| Base   | Informazioni generali | B1 – Basi per la preparazione                                                                     | 24 d)     | N.A.                                                                                                                                                      |
| Base   | Informazioni generali | B1 – Basi per la preparazione                                                                     | 24 e)     | La nostra identità                                                                                                                                        |
| Base   | Informazioni generali | B1 – Basi per la preparazione                                                                     | 25        | N.A.                                                                                                                                                      |
| Base   | Informazioni generali | B2 - Pratiche, politiche e iniziative future per la transizione verso un'economia più sostenibile | 26 a)     | Pratiche di sostenibilità;<br>Informazioni Ambientali;<br>Informazioni Sociali;<br>Governance responsabile.                                               |
| Base   | Informazioni generali | B2 - Pratiche, politiche e iniziative future per la transizione verso un'economia più sostenibile | 26 b)     | Pratiche di sostenibilità                                                                                                                                 |
| Base   | Informazioni generali | B2 - Pratiche, politiche e iniziative future per la transizione verso un'economia più sostenibile | 26 c)     | Obiettivi ESG                                                                                                                                             |
| Base   | Informazioni generali | B2 - Pratiche, politiche e iniziative future per la transizione verso un'economia più sostenibile | 26 d)     | Obiettivi ESG                                                                                                                                             |
| Base   | Informazioni generali | B2 - Pratiche, politiche e iniziative future per la transizione verso un'economia più sostenibile | 27        | Pratiche di sostenibilità;<br>Formazione;<br>Centralità della persona e tutela dei diritti;<br>Salute e sicurezza sul lavoro;<br>Governance responsabile. |
| Base   | Informazioni generali | B2 - Pratiche, politiche e iniziative future per la transizione verso un'economia più sostenibile | 28        | Pratiche di sostenibilità;<br>Formazione;<br>Centralità della persona e tutela dei diritti;<br>Salute e sicurezza sul lavoro;<br>Governance responsabile. |

| Modulo | Pillar              | Informativa                                                       | Paragrafo | Ubicazione nel documento                          |
|--------|---------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------------------------------------|
| Base   | Metriche ambientali | B3 – Energia ed emissioni di gas serra                            | 29        | Gestione dell'energia;<br>Emissioni di gas serra. |
| Base   | Metriche ambientali | B3 – Energia ed emissioni di gas serra                            | 30 a)     | Gestione dell'energia;<br>Emissioni di gas serra. |
| Base   | Metriche ambientali | B3 – Energia ed emissioni di gas serra                            | 30 b)     | Gestione dell'energia;<br>Emissioni di gas serra. |
| Base   | Metriche ambientali | B3 – Energia ed emissioni di gas serra                            | 31        | Gestione dell'energia;<br>Emissioni di gas serra. |
| Base   | Metriche ambientali | B4 – Inquinamento dell'aria, dell'acqua e del suolo               | 32        | Altre Emissioni;<br>Gestione delle acque.         |
| Base   | Metriche ambientali | B5 - Biodiversità                                                 | 33        | Biodiversità                                      |
| Base   | Metriche ambientali | B5 - Biodiversità                                                 | 34 a)     | Biodiversità                                      |
| Base   | Metriche ambientali | B5 - Biodiversità                                                 | 34 b)     | Biodiversità                                      |
| Base   | Metriche ambientali | B5 - Biodiversità                                                 | 34 c)     | Biodiversità                                      |
| Base   | Metriche ambientali | B5 - Biodiversità                                                 | 34 d)     | Biodiversità                                      |
| Base   | Metriche ambientali | B6 – Acqua                                                        | 35        | Gestione delle acque                              |
| Base   | Metriche ambientali | B6 – Acqua                                                        | 36        | Gestione delle acque                              |
| Base   | Metriche ambientali | B7 – Uso delle risorse, economia circolare e gestione dei rifiuti | 37        | Gestione dei rifiuti                              |
| Base   | Metriche ambientali | B7 – Uso delle risorse, economia circolare e gestione dei rifiuti | 38 a)     | Gestione dei rifiuti                              |
| Base   | Metriche ambientali | B7 – Uso delle risorse, economia circolare e gestione dei rifiuti | 38 b)     | Gestione dei rifiuti                              |

| Modulo   | Pillar                 | Informativa                                                                | Paragrafo | Ubicazione nel documento                              |
|----------|------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------------|
| Base     | Metriche ambientali    | B7 – Uso delle risorse, economia circolare e gestione dei rifiuti          | 38 c)     | Gestione dei rifiuti                                  |
| Base     | Metriche Sociali       | B8 – Organico – Caratteristiche generali                                   | 39 a)     | Le persone Polis 4                                    |
| Base     | Metriche Sociali       | B8 – Organico – Caratteristiche generali                                   | 39 b)     | Le persone Polis 4                                    |
| Base     | Metriche Sociali       | B8 – Organico – Caratteristiche generali                                   | 39 c)     | N.A.                                                  |
| Base     | Metriche Sociali       | B8 – Organico – Caratteristiche generali                                   | 40        | N.A.                                                  |
| Base     | Metriche Sociali       | B9 – Forza lavoro – Salute e sicurezza                                     | 41 a)     | Salute e sicurezza sul lavoro                         |
| Base     | Metriche Sociali       | B9 – Forza lavoro – Salute e sicurezza                                     | 41 b)     | Salute e sicurezza sul lavoro                         |
| Base     | Metriche Sociali       | B10 – Forza lavoro – Retribuzione, contrattazione collettiva e formazione  | 42 a)     | Le persone Polis 4                                    |
| Base     | Metriche Sociali       | B10 – Forza lavoro – Retribuzione, contrattazione collettiva e formazione  | 42 b)     | N.A.                                                  |
| Base     | Metriche Sociali       | B10 – Forza lavoro – Retribuzione, contrattazione collettiva e formazione  | 42 c)     | Le persone Polis 4                                    |
| Base     | Metriche Sociali       | B10 – Forza lavoro – Retribuzione, contrattazione collettiva e formazione  | 42 d)     | Formazione                                            |
| Base     | Metriche di governance | B11 – Condanne e multe per corruzione e concussione                        | 43        | Governance responsabile                               |
| Completo | Informazioni generali  | C1 – Strategia: modello di business e sostenibilità – Iniziative correlate | 47 a)     | Servizi e mercati forniti                             |
| Completo | Informazioni generali  | C1 – Strategia: modello di business e sostenibilità – Iniziative correlate | 47 b)     | Servizi e mercati forniti                             |
| Completo | Informazioni generali  | C1 – Strategia: modello di business e sostenibilità – Iniziative correlate | 47 c)     | Servizi e mercati forniti;<br>La catena di fornitura. |

| Modulo   | Pillar                | Informativa                                                                                                      | Paragrafo | Ubicazione nel documento                                                                                                                                                    |
|----------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Completo | Informazioni generali | C1 – Strategia: modello di business e sostenibilità – Iniziative correlate                                       | 47 d)     | Obiettivi ESG                                                                                                                                                               |
| Completo | Informazioni generali | C2 – Descrizione di pratiche, politiche e iniziative future per la transizione verso un'economia più sostenibile | 48        | Obiettivi ESG;<br>Pratiche di sostenibilità;<br>Formazione;<br>Centralità della persona e tutela dei diritti;<br>Salute e sicurezza sul lavoro;<br>Governance responsabile. |
| Completo | Informazioni generali | C2 – Descrizione di pratiche, politiche e iniziative future per la transizione verso un'economia più sostenibile | 49        | Obiettivi ESG;<br>Pratiche di sostenibilità.                                                                                                                                |
| Completo | Metriche ambientali   | Considerazione nella rendicontazione delle emissioni di gas serra nell'ambito del modulo B3 (modulo base)        | 50        | Emissioni di gas serra                                                                                                                                                      |
| Completo | Metriche ambientali   | Considerazione nella rendicontazione delle emissioni di gas serra nell'ambito del modulo B3 (modulo base)        | 51        | Emissioni di gas serra                                                                                                                                                      |
| Completo | Metriche ambientali   | Considerazione nella rendicontazione delle emissioni di gas serra nell'ambito del modulo B3 (modulo base)        | 52        | Emissioni di gas serra                                                                                                                                                      |
| Completo | Metriche ambientali   | Considerazione nella rendicontazione delle emissioni di gas serra nell'ambito del modulo B3 (modulo base)        | 53        | Emissioni di gas serra                                                                                                                                                      |
| Completo | Metriche ambientali   | C3 – Obiettivi di riduzione dei gas serra e transizione climatica                                                | 54 a)     | Emissioni di gas serra                                                                                                                                                      |
| Completo | Metriche ambientali   | C3 – Obiettivi di riduzione dei gas serra e transizione climatica                                                | 54 b)     | Emissioni di gas serra                                                                                                                                                      |
| Completo | Metriche ambientali   | C3 – Obiettivi di riduzione dei gas serra e transizione climatica                                                | 54 c)     | Emissioni di gas serra                                                                                                                                                      |
| Completo | Metriche ambientali   | C3 – Obiettivi di riduzione dei gas serra e transizione climatica                                                | 54 d)     | Emissioni di gas serra                                                                                                                                                      |
| Completo | Metriche ambientali   | C3 – Obiettivi di riduzione dei gas serra e transizione climatica                                                | 54 e)     | Emissioni di gas serra                                                                                                                                                      |
| Completo | Metriche ambientali   | C3 – Obiettivi di riduzione dei gas serra e transizione climatica                                                | 55        | Emissioni di gas serra                                                                                                                                                      |
| Completo | Metriche ambientali   | C3 – Obiettivi di riduzione dei gas serra e transizione climatica                                                | 56        | Emissioni di gas serra                                                                                                                                                      |

| Modulo   | Pillar                 | Informativa                                                                                                | Paragrafo | Ubicazione nel documento                      |
|----------|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|
| Completo | Metriche ambientali    | C4 – Rischi climatici                                                                                      | 57 a)     | N.A.                                          |
| Completo | Metriche ambientali    | C4 – Rischi climatici                                                                                      | 57 b)     | N.A.                                          |
| Completo | Metriche ambientali    | C4 – Rischi climatici                                                                                      | 57 c)     | N.A.                                          |
| Completo | Metriche ambientali    | C4 – Rischi climatici                                                                                      | 57 d)     | N.A.                                          |
| Completo | Metriche ambientali    | C4 – Rischi climatici                                                                                      | 58        | N.A.                                          |
| Completo | Metriche sociali       | C5 – Caratteristiche aggiuntive (generali) della forza lavoro                                              | 59        | N.A.                                          |
| Completo | Metriche sociali       | C5 – Caratteristiche aggiuntive (generali) della forza lavoro                                              | 60        | N.A.                                          |
| Completo | Metriche sociali       | C6 – Informazioni aggiuntive sulla propria forza lavoro – Politiche e processi in materia di diritti umani | 61 a)     | Centralità della persona e tutela dei diritti |
| Completo | Metriche sociali       | C6 – Informazioni aggiuntive sulla propria forza lavoro – Politiche e processi in materia di diritti umani | 61 b)     | Centralità della persona e tutela dei diritti |
| Completo | Metriche sociali       | C6 – Informazioni aggiuntive sulla propria forza lavoro – Politiche e processi in materia di diritti umani | 61 c)     | Centralità della persona e tutela dei diritti |
| Completo | Metriche sociali       | C7 – Gravi incidenti negativi relativi ai diritti umani                                                    | 62 a)     | Centralità della persona e tutela dei diritti |
| Completo | Metriche sociali       | C7 – Gravi incidenti negativi relativi ai diritti umani                                                    | 62 b)     | Centralità della persona e tutela dei diritti |
| Completo | Metriche sociali       | C7 – Gravi incidenti negativi relativi ai diritti umani                                                    | 62 c)     | N.D.                                          |
| Completo | Metriche di governance | C8 – Ricavi provenienti da alcuni settori ed esclusione dai benchmark di riferimento UE                    | 63 a)     | N.A.                                          |

| Modulo   | Pillar                 | Informativa                                                                             | Paragrafo | Ubicazione nel documento        |
|----------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------------------|
| Completo | Metriche di governance | C8 – Ricavi provenienti da alcuni settori ed esclusione dai benchmark di riferimento UE | 63 b)     | N.A.                            |
| Completo | Metriche di governance | C8 – Ricavi provenienti da alcuni settori ed esclusione dai benchmark di riferimento UE | 63 c)     | La nostra identità              |
| Completo | Metriche di governance | C8 – Ricavi provenienti da alcuni settori ed esclusione dai benchmark di riferimento UE | 63 d)     | N.A.                            |
| Completo | Metriche di governance | C8 – Ricavi provenienti da alcuni settori ed esclusione dai benchmark di riferimento UE | 64        | La nostra identità              |
| Completo | Metriche di governance | C9 – Rapporto sulla diversità di genere nell'organo di governo                          | 65        | È presente Amministratore Unico |

# TABELLA DI RACCORDO TRA VSME E DOCUMENTO PER IL DIALOGO DI SOSTENIBILITÀ TRA PMI E BANCHE

N/D: Dati non disponibili - qualora l'informazione non fosse in alcun modo disponibile;

N/A: Dati non applicabili - qualora l'impresa ritenga la specifica richiesta non pertinente in relazione all'attività condotta

| ID | Tematica              | Informativa                                                                                                                                                                                                                                                                            | Cross Reference VSME | Corrispondenza                       | Ubicazione nel documento                                  |
|----|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| 1  | Informazioni generali | Fornire, per ciascun sito dell'impresa, le seguenti informazioni:<br>• Ubicazione/Geolocalizzazione; • Codice attività economica (NACE); • Fatturato annuo; • Numero dipendenti                                                                                                        | B1.24.e              | Parzialmente allineato               | La nostra identità                                        |
| 2  | Informazioni generali | Fornire una breve descrizione della struttura organizzativa e di governance dell'impresa, evidenziando ruoli, responsabilità e strategie aziendali anche in relazione alle questioni di sostenibilità                                                                                  | C1                   | Allineato                            | Struttura organizzativa e di governance;<br>Obiettivi ESG |
| 3  | Informazioni generali | Indicare se l'impresa: • è stata sottoposta a valutazione delle proprie performance di sostenibilità (es. rating e/o scoring ESG); • possiede certificazioni ambientali, sociali e/o inerenti alla condotta aziendale; • rende pubblicamente disponibili informazioni di sostenibilità | B1.25                | Parzialmente allineato               | Struttura organizzativa e di governance                   |
| 4  | Energia ed emissioni  | Livello di efficienza energetica degli immobili in garanzia                                                                                                                                                                                                                            | —                    | Specifico del Documento PMI - Banche | N.A.                                                      |
| 5  | Energia ed emissioni  | Consumo totale di energia, con separata evidenza di: • energia da fonti rinnovabili; • energia da fonti non rinnovabili                                                                                                                                                                | B3-29                | Allineato                            | Gestione dell'energia                                     |
| 6  | Energia ed emissioni  | Emissioni annuali di gas serra di ambito 1                                                                                                                                                                                                                                             | B3-30-90-93          | Allineato                            | Emissioni di gas serra                                    |
| 7  | Energia ed emissioni  | Emissioni annuali di gas serra di ambito 2                                                                                                                                                                                                                                             | B3-30-90-93          | Allineato                            | Emissioni di gas serra                                    |
| 8  | Energia ed emissioni  | L'impresa ha fissato dei target per ridurre le emissioni di gas serra? Se sì, quali?                                                                                                                                                                                                   | B3-54                | Allineato                            | Emissioni di gas serra                                    |

| ID | Tematica                                       | Informativa                                                                                                                                                                                                            | Cross Reference VSME | Corrispondenza                       | Ubicazione nel documento                 |
|----|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|------------------------------------------|
| 9  | Rischio fisico e di transizione                | L'impresa ha fatto, o ha pianificato, investimenti volti a ridurre l'esposizione al rischio fisico e di transizione connessi al cambiamento climatico? Se sì, quali?                                                   | B3-57                | Allineato                            | N.A.                                     |
| 10 | Rischio fisico e di transizione                | Indicare contro quale rischio fisico/calamità naturale, l'impresa ha stipulato una copertura assicurativa, specificandone i dettagli in termini di valore e validità temporale                                         | B3-57                | Specifico del Documento PMI - Banche | N.A.                                     |
| 11 | Allineamento delle attività alla Tassonomia UE | Stima quantitativa preliminare o eventualmente qualitativa del fatturato allineato alla Tassonomia UE per obiettivo ambientale (mitigazione e adattamento al cambiamento climatico) e per codice NACE                  | —                    | Specifico del Documento PMI - Banche | N.D.                                     |
| 12 | Allineamento delle attività alla Tassonomia UE | Stima quantitativa preliminare o eventualmente qualitativa della spesa in conto capitale allineata alla Tassonomia UE per obiettivo ambientale (mitigazione e adattamento al cambiamento climatico) e per codice NACE. | —                    | Specifico del Documento PMI - Banche | N.D.                                     |
| 13 | Inquinamento di aria, acqua e suolo            | Emissioni annuali di sostanze inquinanti in aria, acqua e suolo                                                                                                                                                        | B4-32                | Allineato                            | Altre emissioni;<br>Gestione delle acque |
| 14 | Inquinamento di aria, acqua e suolo            | Sono stati definiti obiettivi da raggiungere nel tempo relativamente alla riduzione di emissioni di sostanze inquinanti in aria, acqua e suolo? Se sì, quali?                                                          | B4-32                | Allineato                            | N.D.                                     |
| 15 | Risorse idriche                                | Volume annuo di acqua consumata                                                                                                                                                                                        | B6-35-36             | Allineato                            | N.D.                                     |
| 16 | Risorse idriche                                | Volume annuo di prelievi idrici da zone a elevato stress idrico                                                                                                                                                        | B6-35-36             | Allineato                            | N.D.                                     |
| 17 | Risorse idriche                                | Sono stati definiti obiettivi da raggiungere nel tempo relativamente alla riduzione dei consumi di acqua e/o di prelievi idrici da zone a elevato stress idrico? Se sì, quali.                                         | B6-35-36             | Allineato                            | N.D.                                     |

| ID | Tematica                                | Informativa                                                                                                                                                                                      | Cross Reference VSME | Corrispondenza                       | Ubicazione nel documento                      |
|----|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 18 | Biodiversità ed ecosistemi              | Area di terreno o area marina di siti di proprietà, in locazione o gestiti in (o adiacenti ad) aree protette e aree a elevato valore di biodiversità                                             | B5-33                | Allineato                            | N.A.                                          |
| 19 | Biodiversità ed ecosistemi              | Area e percentuale di terreno impermeabilizzata                                                                                                                                                  | B5-33                | Allineato                            | N.D.                                          |
| 20 | Biodiversità ed ecosistemi              | Sono stati definiti obiettivi da raggiungere nel tempo relativamente alla protezione o ripristino della biodiversità? Se sì, quali?                                                              | B5-33                | Allineato                            | N.A.                                          |
| 21 | Uso delle risorse ed economia circolare | Tonnellate di rifiuti pericolosi e rifiuti radioattivi prodotti nell'anno                                                                                                                        | B7-38                | Allineato                            | N.D.                                          |
| 22 | Uso delle risorse ed economia circolare | Percentuale di rifiuti destinati a smaltimento e di rifiuti riciclati durante l'anno                                                                                                             | B7-38                | Allineato                            | N.D.                                          |
| 23 | Uso delle risorse ed economia circolare | Percentuale di contenuto riciclato (e/o recuperato e/o sottoprodotto) presente nei prodotti finiti/semilavorati e nei loro imballaggi                                                            | B7-38                | Specifico del Documento PMI - Banche | N.D.                                          |
| 24 | Uso delle risorse ed economia circolare | Percentuale del contenuto riciclabile negli imballaggi                                                                                                                                           | B7-38                | Specifico del Documento PMI - Banche | N.D.                                          |
| 25 | Uso delle risorse ed economia circolare | Sono stati definiti obiettivi da raggiungere nel tempo relativamente al miglioramento della gestione circolare delle risorse. Se sì, quali?                                                      | B7-38                | Allineato                            | N.D.                                          |
| 26 | Diritti umani                           | L'impresa ha adottato politiche e/o predisposto procedure per promuovere e garantire il rispetto dei diritti dei propri lavoratori? Se sì, indicarne brevemente il contenuto                     | C6                   | Allineato                            | Centralità della persona e tutela dei diritti |
| 27 | Diritti umani                           | Numero di casi legati alla violazione dei diritti umani che hanno determinato provvedimenti definitivi o erogazione di sanzioni e/o risarcimenti a carico dell'impresa negli ultimi tre esercizi | C7                   | Specifico del Documento PMI - Banche | Centralità della persona e tutela dei diritti |

| ID | Tematica                                            | Informativa                                                                                                                                                                                                                          | Cross Reference VSME | Corrispondenza                       | Ubicazione nel documento                                                                                                      |
|----|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 28 | Contrattazione collettiva e libertà di associazione | Percentuale di lavoratori a cui si applicano contratti collettivi nazionali di lavoro (CCNL)                                                                                                                                         | B10.42.c             | Allineato                            | Le persone Polis 4                                                                                                            |
| 29 | Diversità e inclusione                              | Numero di dipendenti parte di “categorie protette” che supera la richiesta di legge                                                                                                                                                  | —                    | Specifico del Documento PMI - Banche | Le persone Polis 4                                                                                                            |
| 30 | Diversità e inclusione                              | Percentuale del divario retributivo medio tra lavoratori donne e uomini per livello di inquadramento                                                                                                                                 | B10.42. b            | Parzialmente allineato               | N.A.                                                                                                                          |
| 31 | Formazione e istruzione                             | Numero medio di ore di formazione per dipendente, per tipologia di formazione                                                                                                                                                        | B10.42. d            | Parzialmente allineato               | Formazione                                                                                                                    |
| 32 | Salute e sicurezza                                  | Numero di infortuni sul lavoro comunicati all'INAIL nell'anno                                                                                                                                                                        | B9.41                | Allineato                            | Salute e sicurezza sul lavoro                                                                                                 |
| 33 | Salute e sicurezza                                  | Numero di giornate perse a causa di infortuni e/o malattie professionali nell'anno                                                                                                                                                   | —                    | Specifico del Documento PMI - Banche | Salute e sicurezza sul lavoro                                                                                                 |
| 34 | Salute e sicurezza                                  | Numero di decessi dovuti a incidenti sul lavoro e/o malattie professionali nell'anno                                                                                                                                                 | B9.41                | Allineato                            | Salute e sicurezza sul lavoro                                                                                                 |
| 35 | Composizione del personale dipendente               | Numero dipendenti a tempo determinato e indeterminato, ripartito per genere e inquadramento                                                                                                                                          | B8.39                | Parzialmente allineato               | Le persone Polis 4                                                                                                            |
| 36 | Impatto su lavoratori, comunità e territori         | L'impresa ha implementato iniziative volte a minimizzare impatti negativi, mitigare rischi o promuovere opportunità rispetto alla propria forza lavoro?                                                                              | B2.27                | Allineato                            | Pratiche di sostenibilità;<br>Formazione;<br>Centralità della persona e tutela dei diritti;<br>Salute e sicurezza sul lavoro. |
| 37 | Impatto su lavoratori, comunità e territori         | L'impresa ha implementato iniziative volte a minimizzare impatti negativi, mitigare rischi o promuovere opportunità sulla comunità e il territorio circostante?                                                                      | B2.27                | Allineato                            | Pratiche di sostenibilità                                                                                                     |
| 38 | Condotta d'impresa                                  | Eventuale adozione di un codice etico, modello di organizzazione e controllo 231 e/o di procedure in materia di anticorruzione, con separata evidenza di sistemi interni volti a segnalare casi di violazioni di leggi o regolamenti | —                    | Parzialmente allineato               | Il Codice Etico;<br>Il Modello Organizzativo 231;<br>Whistleblowing                                                           |

| ID | Tematica              | Informativa                                                                                                                                                                                    | Cross Reference<br>VSME | Corrispondenza            | Ubicazione nel<br>documento      |
|----|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| 39 | Condotta<br>d'impresa | Procedure per la segnalazione di<br>situazioni di pericolo in materia di salute<br>e sicurezza dei lavoratori                                                                                  | C6.61                   | Allineato                 | Salute e sicurezza sul<br>lavoro |
| 40 | Condotta<br>d'impresa | Numero e ammontare di sanzioni<br>pecuniarie e interdittive inflitte per<br>violazioni delle leggi contro la corruzione<br>attiva e passiva e per violazioni di norme<br>in materia ambientale | B11.43                  | Parzialmente<br>allineato | Governance<br>reponsabile        |

Per richiedere maggiori informazioni in merito al Bilancio di Sostenibilità di Polis 4, si potrà far riferimento ai seguenti contatti:



sede: via delle Repubbliche  
Marinare,7 - 80147 Napoli  
(NA)



0817590170



info@polis4.it



<https://polis4.it>