



BDO Social Welfare Impact Solutions

**LA VALUTAZIONE
DELL'IMPATTO SOCIALE
DELLE INIZIATIVE DI
WELLBEING AZIENDALE**

Milano, 4 novembre 2025

BDO

L'IMPATTO SOCIALE DELLE INIZIATIVE DI WELLBEING

L'OGGETTO DELLA VALUTAZIONE

Il 2024 ha segnato una svolta:
il **75%** delle imprese hanno raggiunto un livello almeno medio di welfare aziendale.



Una componente del sistema retributivo e premiante



Driver delle strategie di responsabilità sociale dell'impresa

una **STRATEGIA INTEGRATA**, capace di:



trasformare il benessere del singolo in benessere organizzativo, aumentando retention, attrattività, fiducia, engagement...

*leva per gestire
il proprio
IMPATTO
SOCIALE sugli
stakeholder*



L'IMPATTO SOCIALE DELLE INIZIATIVE DI WELLBEING

ALCUNE ESPERIENZE



* Excludes the contribution to the Unipolis Foundation. A report on the activities of Unipolis Foundation is published in the Mission Report, available on the website www.fondazioneunipolis.org

The Unipol Group, which has always been deeply-rooted in and attentive to the local area, undertakes to provide practical support to the local community in which it operates, through contributions targeted at cultural projects, protection of artistic heritage and the environment, social benefits, and with support for scientific research, sport and entertainment. The process of definition of contributions is governed by the appropriate policy.

In 2018, the contribution to the community totalled around €10.1m, corresponding to an average contribution per employee of €708.

The Unipol Group was the Main Sponsor of the national Wing4Students competition, the unique Italian edutainment event dedicated to young people for learning English in a fun and innovative way. Participation was free and was targeted, in Italy, at all university students, ITS students, and new graduates under the age of 28.

Works were carried out during the year on the rebuilding of the Loro Piceno school, in the crater of the earthquake, thanks to contributions from the company, employees and agents.

In addition to the direct contribution to projects developed by other entities, the Group also develops more innovative project models, in relation to which it undertakes to plan the desired objectives and monitors their achievement. A highly significant commitment in this area is the renovation of the public spa in Petriolo, for which Unipol has made provision for a total investment of €4m, which it expects to deliver a SROI of 2.1. The spa is owned by the Group, but for whose renovation a hands-on process was initiated in the local area, in partnership with Italia Nostra, as it is viewed, to all intents and purposes, as a "shared asset".

UNIPOL, 2018 Integrated Consolidated Financial Statement



Evoluzione del Modello di business

- avvio di un progetto strategico di Gruppo per la definizione di una metodologia di valutazione dell'impatto sociale delle iniziative implementate dalla Compagnia, integrando anche l'applicazione della metodologia del Social Return on Investment (SROI), che permette di rappresentare in maniera sintetica l'impatto sociale generato dall'iniziativa promossa, a fronte dell'investimento economico effettuato;

REALE MUTUA, 2023 Relazione d'impatto



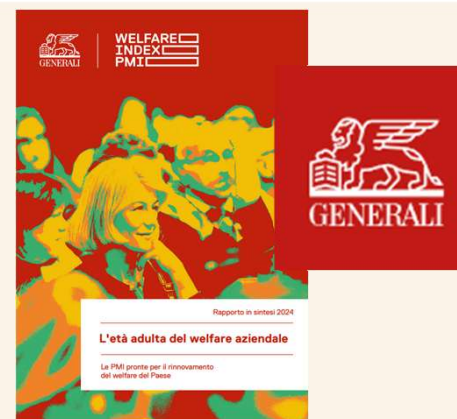
L'impatto sociale delle iniziative finanziate

L'impatto monetizzato calcolato tramite Theory of Change



- I servizi sociali per l'infanzia mostrano il ritorno sociale più elevato, a riprova della capacità di cogliere un bisogno di particolare rilevanza. Per i servizi di assistenza a individui vulnerabili si prospetta l'ammontare più consistente di benefici, a fronte di un importo relativamente elevato di risorse necessarie a generarli.
- L'impatto sociale più significativo, è atteso nelle regioni del Nord-est (41.4 milioni di euro, a fronte di un investimento complessivo di circa 30 milioni), e in particolare in Veneto.

INTESA SAN PAOLO, 2023 Report di impatto finanziamenti al non profit



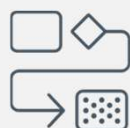
GENERALI, Welfare Index PMI - Rapporto in sintesi 2024

L'IMPATTO SOCIALE DELLE INIZIATIVE DI WELLBEING

WELLBEING TRA INTENZIONALITÀ E CAMBIAMENTO



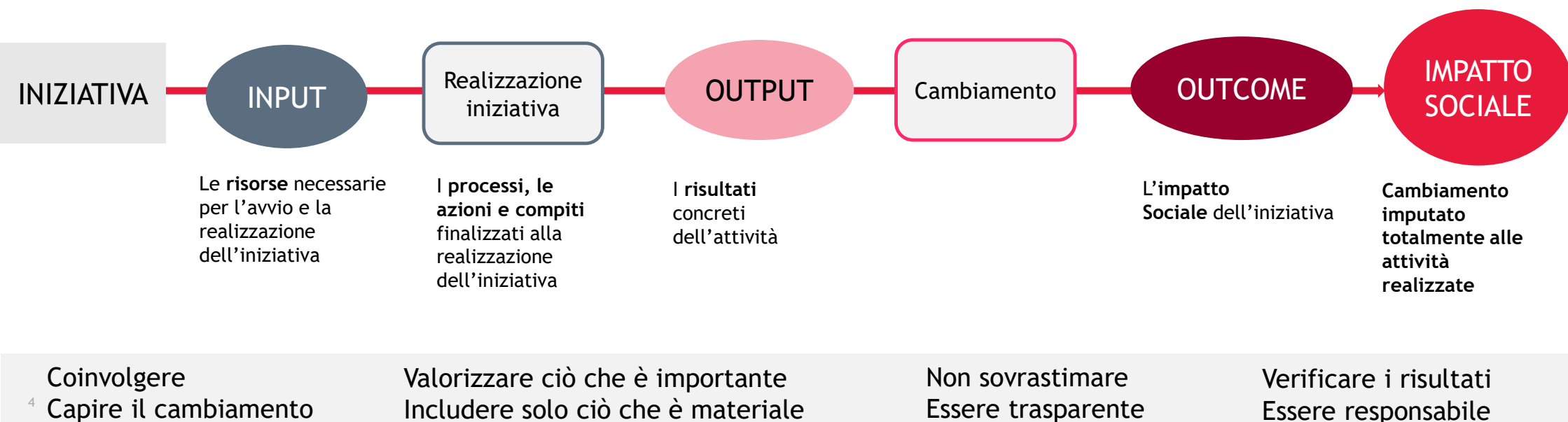
- Intenzionalità
- Co-design



- Perimetro
- Orizzonte temporale

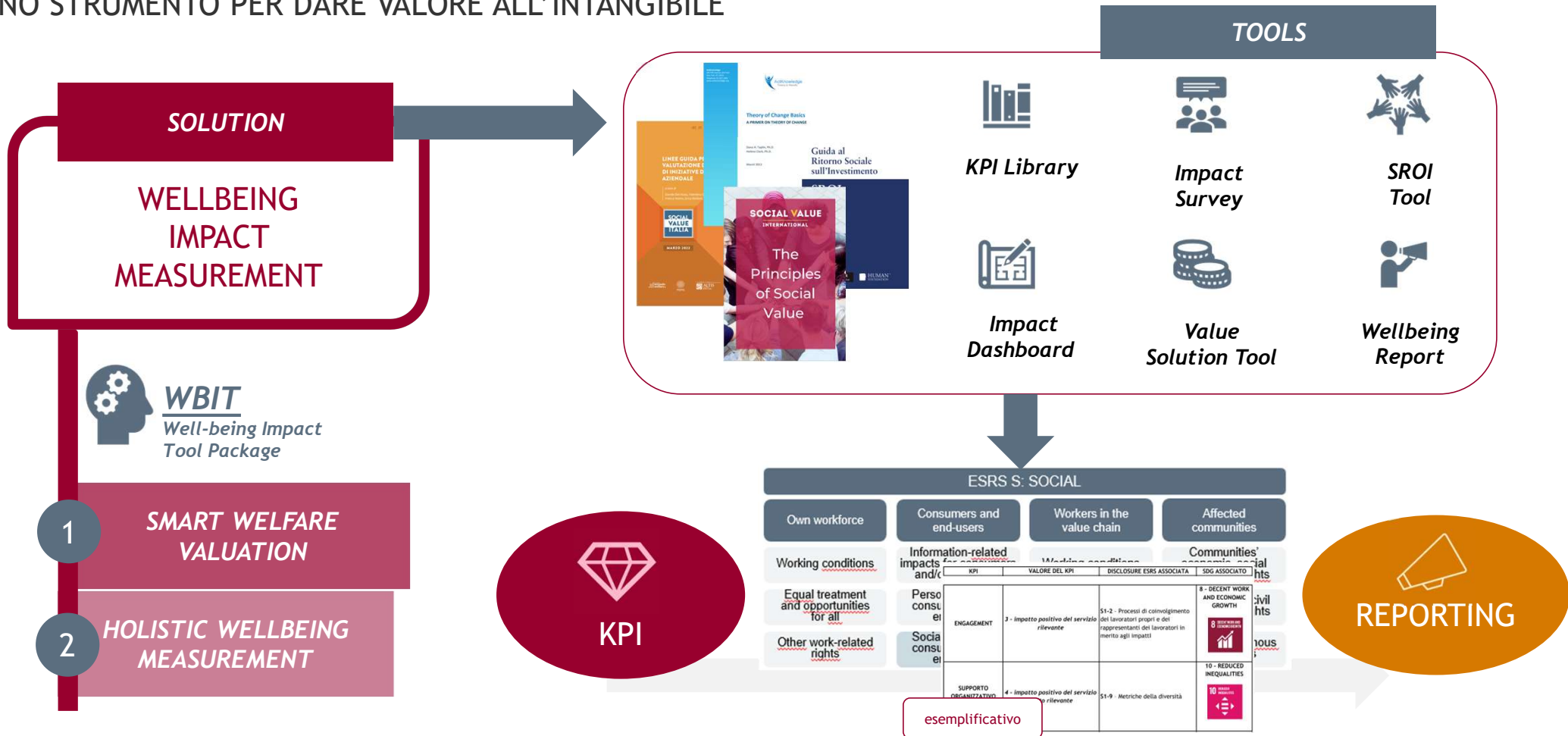


- Strategia di misurazione
- Espressione del valore



MISURARE E VALUTARE L'IMPATTO SOCIALE

UNO STRUMENTO PER DARE VALORE ALL'INTANGIBILE



LA VALUTAZIONE DELL'IMPATTO SOCIALE DELLE INIZIATIVE DI WELLBEING

KEY TAKEAWAY

IL WELLBEING GENERA VALORE

LA VALUTAZIONE DI IMPATTO SOCIALE CONSENTE DI FAR EMERGERE QUEL VALORE IN OTTICA STRATEGICA E...

- intercettare aree di correlazione tra impatto sociale e **indicatori di benessere organizzativo** a beneficio dell'attraction, retention ed engagement
- valutare strategicamente **l'allocazione delle risorse**, ottimizzando gli investimenti, evitando sprechi e massimizzando i benefici per le persone e per l'azienda
- sviluppare nel personale interno la **percezione di valore**, che non si esaurisce con la dimensione economica, associata alle misure di welfare presenti
- **coinvolgere** fattivamente i destinatari dei servizi di welfare per rispondere sempre meglio alle esigenze del contesto di riferimento.

Grazie per l'attenzione!

Rossella Zunino - Partner Sustainable Innovation
Sara Tommasiello - Senior Manager Sustainable Innovation