

Declaración acerca de las principales incidencias adversas de las decisiones de inversión sobre los factores de sostenibilidad.

Participante en los mercados financieros Deka International S.A., LEI: 529900LOL386ST9OX981



28 de junio de 2024

Resumen

Deka International S.A. (LEI: 529900LOL386ST9OX981) considera las principales incidencias adversas de sus decisiones de inversión sobre los factores de sostenibilidad. La presente declaración es la declaración consolidada sobre las principales incidencias adversas en los factores de sostenibilidad de Deka International S.A.

La presente declaración relativa a las principales incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad abarca el período de referencia del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023.

En la declaración se manifiesta la consideración de las principales incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad en los procesos de toma de decisiones de inversión de los fondos de inversión de la sociedad. Deka International S.A. ha externalizado la ejecución de la gestión de la cartera de sus fondos a Deka Investment GmbH y Deka Vermögensmanagement GmbH. Dichas entidades se encargan de implementar las medidas necesarias para que se consideren las principales incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad en los procesos de toma de decisiones de inversión.

Las principales incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad en los procesos de toma de decisiones de inversión (en lo sucesivo, «Principales Incidencias Adversas» o «PIA») son los efectos negativos asociados a las inversiones en empresas, Estados y emisores supranacionales, así como en activos inmobiliarios, sobre el medioambiente y la sociedad.

Entre las medidas necesarias para tener en cuenta las PIA se incluyen la identificación, medición y ponderación de las PIA, así como medidas para limitar y reducir las PIA en los procesos de inversión. Se utilizan los 18 indicadores de PIA obligatorios definidos en el Reglamento Delegado (UE) 2022/1288 sobre divulgación de la sostenibilidad en el sector financiero (14 para inversiones en empresas, 2 para inversiones en entidades soberanas/supranacionales y 2 para inversiones en activos inmobiliarios). También se tienen en cuenta otros dos indicadores, incluido un indicador medioambiental y un indicador social. Los indicadores adicionales se seleccionan en función de la disponibilidad y la calidad de los datos, la irreversibilidad y la gravedad o el alcance de las incidencias negativas sobre la sostenibilidad, la relevancia para las principales clases de activos de la sociedad y la orientación general de la empresa hacia la sostenibilidad.

El efecto negativo en la sostenibilidad se mide utilizando indicadores de PIA para todas las empresas, emisores soberanos y cuasi soberanos, fondos objetivo y activos inmobiliarios en el universo de inversión, en la medida en que se han realizado inversiones en las respectivas categorías y se puedan obtener datos en la medida de lo posible. Para ello, se utiliza un proveedor de datos en materia ESG líder con acceso a una amplia gama de datos y recursos. Además, en ocasiones se solicitan datos sobre PIA directamente a las empresas (especialmente en caso de irregularidades) y se anima a las mismas a publicar información relacionada con las PIA como parte de las actividades de implicación. Los datos utilizados sobre las PIA incluyen tanto los datos comunicados por la empresa como los datos estimados del proveedor de datos utilizado.

Declaración acerca de las principales incidencias adversas de las decisiones de inversión sobre los factores de sostenibilidad.

Participante en los mercados financieros Deka International S.A., LEI: 529900LOL386ST90X981



28 de junio de 2024

Las medidas para hacer frente a las PIA incluyen criterios de exclusión para toda la sociedad que se aplican a todas las decisiones de inversión de los fondos de inversión de la sociedad (por ejemplo, la exclusión de fabricantes de armas controvertidas para las inversiones en acciones individuales), así como un mecanismo de control de PIA que define los umbrales para seleccionar los indicadores de PIA, que, en función del indicador y la categoría de producto (productos con características de sostenibilidad o productos sin características de sostenibilidad), da como resultado la exclusión de las empresas, los Estados o los fondos objetivo que superen el umbral definido. Otras medidas incluyen la aplicación de un modelo interno de nivel de riesgo ESG para excluir las empresas involucradas en controversias ESG muy graves, así como criterios de exclusión relacionados con la sostenibilidad para productos con características de sostenibilidad. De esta manera, se pretende que no se realicen inversiones en instrumentos financieros de emisores con efectos negativos en la sostenibilidad particularmente altos, o que estos se eliminen del universo de inversión si dichos efectos negativos aumentan. Las actividades de implicación —el diálogo específico con las empresas y el ejercicio del derecho de voto en las juntas generales de las empresas en las que se invierte— también forman parte de las medidas para reducir las PIA de las decisiones de inversión. Como inversor, la sociedad también invierte deliberadamente en compañías con actividades comerciales críticas e intenta utilizar su influencia como accionista activo para alentar a estas compañías a operar de una manera más sostenible y responsable. Se abordan las deficiencias de aquellas empresas que presentan deficiencias en su impacto sobre el medioambiente y la sociedad. Además, se supervisa su progreso y se les acompaña a largo plazo con el fin de lograr una mejora. Si no se produce una mejora a largo plazo, la empresa en cuestión puede ser excluida del universo de inversión en una etapa final de escalada. En este contexto, Deka International S.A. ha externalizado el ejercicio activo de los derechos de los accionistas como parte de su política de implicación a Deka Investment GmbH, que lleva a cabo las actividades de implicación.

Deka International S.A. respalda y cumple una amplia gama de normas internacionales de gobernanza responsable, diligencia debida y comunicación. Estas normas incluyen, entre otras, los principios del Pacto Mundial de las Naciones Unidas. La sociedad también es signataria de los Principios para la Inversión Responsable de las Naciones Unidas (PRI de la ONU). Deka Investment GmbH y Deka Vermögensmanagement GmbH, responsables de la ejecución de la gestión de la cartera de los fondos de Deka Investment S.A., también han firmado el PRI de la ONU. Además, tanto Deka Investment GmbH como Deka Vermögensmanagement GmbH son miembros de la iniciativa Net Zero Asset Managers.

Los principios de gobernanza responsable están firmemente afianzados en el Grupo Deka. El código ético del Grupo Deka sirve como código de gobernanza responsable para todos los empleados, directivos, miembros del Consejo de Administración y para todos aquellos que actúan en nombre del Grupo Deka. El código ético crea un marco vinculante para la acción sostenible dentro del Grupo Deka, estableciendo directrices y principios relativos a la integridad, la profesionalidad, la responsabilidad, la confianza, la colegialidad, el cumplimiento, la sostenibilidad, el respeto y las consecuencias en caso de infracción.