

27 december 2022

Databronnen en - verwerking - invulling artikel 33 SFDR

Productinformatie voor financiële
producten die ecologische of sociale
kenmerken promoten

Methodologische en databeperkingen (artikel 33)

Zowel de gebruikte methodologieën als de gebruikte databronnen kennen hun beperkingen:

- Voor de methodologieën hebben de belangrijkste beperkingen betrekking op de toepasbaarheid van de indicatoren die worden gebruikt. Zoals beschreven streven we verschillende ecologische en sociale kenmerken na. Deze zijn vervolgens ingevuld aan de hand van indicatoren. De indicatoren die zijn gekozen geven echter slechts een beperkt beeld van zo'n kenmerk. In veel gevallen is de toepasbaarheid van de indicatoren evident, in een aantal gevallen kan het beperkte beeld dat een indicator geeft leiden tot het risico van een mismatch tussen de kenmerken die worden nagestreefd en de methodologieën die worden gebruikt.
 - Om niet afhankelijk te zijn van slechts 1 indicator en het risico van een mogelijk mismatch te mitigeren wordt er bij de meeste ecologische en sociale kenmerken gebruik gemaakt van meerdere indicatoren. In combinatie met elkaar kunnen deze in de regel voldoende zekerheid bieden dat de beperking van de methodologieën geen impact gaat hebben op de resultaten.
- Voor de databronnen hebben de belangrijkste beperkingen betrekking op de kwaliteit en betrouwbaarheid van de data. Doordat de data in grote aantallen wordt aangeleverd is het niet mogelijk om elk cijfer individueel te controleren. Daarmee stellen we ons dus afhankelijk op ten opzichte van de dataprovider. Daarnaast is ook de dekking van de data een belangrijke beperking: niet alle gegevens zijn voor elke entiteit of beleggingscategorie beschikbaar en in een aantal gevallen maken data providers daarom gebruik van schattingen.
 - Door de methodes van de dataproviders te controleren en te toetsen op wet- en regelgeving, best practices en marktstandaarden kan de impact van de beperking van de gegevens worden beperkt
 - Door de gegevens steekproefsgewijs te controleren met gegevens die intern beschikbaar zijn.