

Bruxelles, 2 settembre 2020
(OR. en)

10413/20
ADD 1

EF 205
ECOFIN 766
DELECT 108

NOTA DI TRASMISSIONE

Origine:	Jordi AYET PUIGARNAU, Direttore, per conto della Segretaria generale della Commissione europea
Data:	21 agosto 2020
Destinatario:	Jeppe TRANHOLM-MIKKELSEN, Segretario Generale del Consiglio dell'Unione europea
n. doc. Comm.:	C(2020) 4748 final
Oggetto:	ALLEGATO del REGOLAMENTO DELEGATO (UE) .../...DELLA COMMISSIONE che integra il regolamento (UE) 2016/1011 del Parlamento europeo e del Consiglio per quanto riguarda il contenuto minimo della spiegazione del modo in cui i fattori ambientali, sociali e di governance si riflettono nella metodologia degli indici di riferimento

Si trasmette in allegato, per le delegazioni, il documento C(2020) 4748 ANNEX.

All.: C(2020) 4748 final



COMMISSIONE
EUROPEA

Bruxelles, 17.7.2020
C(2020) 4748 final

ANNEX

ALLEGATO

del

REGOLAMENTO DELEGATO (UE) .../...DELLA COMMISSIONE

che integra il regolamento (UE) 2016/1011 del Parlamento europeo e del Consiglio per quanto riguarda il contenuto minimo della spiegazione del modo in cui i fattori ambientali, sociali e di governance si riflettono nella metodologia degli indici di riferimento

ALLEGATO

MODELLO PER LA SPIEGAZIONE DEL MODO IN CUI GLI ELEMENTI CHIAVE DELLA METODOLOGIA DEGLI INDICI DI RIFERIMENTO RIFLETTONO I FATTORI AMBIENTALI, SOCIALI E DI GOVERNANCE ("FATTORI ESG")

SPIEGAZIONE DEL MODO IN CUI GLI ELEMENTI CHIAVE DELLA METODOLOGIA DEGLI INDICI DI RIFERIMENTO RIFLETTONO I FATTORI ESG	
Elemento 1. Nome dell'amministratore di indici di riferimento.	
Elemento 2. Tipo di indice di riferimento o di famiglia di indici di riferimento. <i>Scegliere l'attività sottostante pertinente dall'elenco di cui all'allegato II del regolamento delegato (UE) .../... della Commissione [OP: inserire il riferimento al regolamento delegato della Commissione che integra il regolamento (UE) 2016/1011 del Parlamento europeo e del Consiglio per quanto riguarda la spiegazione nella dichiarazione sull'indice di riferimento del modo in cui i fattori ambientali, sociali e di governance si riflettono in ciascun indice di riferimento fornito e pubblicato].</i>	
Elemento 3. Nome dell'indice di riferimento o della famiglia di indici di riferimento.	
Elemento 4. La metodologia dell'indice di riferimento o della famiglia di indici di riferimento tiene conto dei fattori ESG?	☐ Sì ☐ No
Elemento 5. Se la risposta all'elemento 4 è affermativa, elencare di seguito, per ciascuna famiglia di indici di riferimento, i fattori ESG presi in considerazione nella metodologia degli indici di riferimento, tenendo conto dei fattori ESG di cui all'elenco dell'allegato II del regolamento delegato (UE) .../...[OP: inserire il riferimento al regolamento delegato della Commissione che integra il regolamento (UE) 2016/1011 del Parlamento europeo e del Consiglio per quanto riguarda la spiegazione nella dichiarazione sull'indice di riferimento del modo in cui i fattori ambientali, sociali e di governance si riflettono in ciascun indice di riferimento fornito e pubblicato]. Spiegare in che modo i fattori ESG sono utilizzati per la scelta, la ponderazione o l'esclusione delle attività sottostanti. I fattori ESG sono comunicati sulla base del valore medio ponderato aggregato a livello della famiglia di indici di riferimento.	
a) Elenco dei fattori ambientali presi in considerazione:	Scelta, ponderazione o esclusione:
b) Elenco dei fattori sociali presi in considerazione:	Scelta, ponderazione o esclusione:
c) Elenco dei fattori di governance presi in considerazione:	Scelta, ponderazione o esclusione:

Elemento 6. Se la risposta all'elemento 4 è affermativa, elencare di seguito, per ciascun indice di riferimento, i fattori ESG presi in considerazione nella metodologia dell'indice di riferimento, tenendo conto dei fattori ESG di cui all'elenco dell'allegato II del regolamento delegato (UE) .../...[OP: inserire il riferimento al regolamento delegato della Commissione che integra il regolamento (UE) 2016/1011 del Parlamento europeo e del Consiglio per quanto riguarda la spiegazione nella dichiarazione sull'indice di riferimento del modo in cui i fattori ambientali, sociali e di governance si riflettono in ciascun indice di riferimento fornito e pubblicato], in funzione dell'attività sottostante pertinente in questione.

Spiegare in che modo i fattori ESG sono utilizzati per la scelta, la ponderazione o l'esclusione delle attività sottostanti.

I fattori ESG non sono comunicati per ciascun componente dell'indice di riferimento, ma sulla base di un valore medio ponderato aggregato dell'indice di riferimento.

In alternativa, tutte le informazioni possono essere fornite indicando nella spiegazione il collegamento ipertestuale al sito web dell'amministratore di indici di riferimento. Le informazioni sul sito web sono facilmente disponibili e accessibili. Gli amministratori di indici di riferimento garantiscono che le informazioni pubblicate sul loro sito web rimangano disponibili per cinque anni.

a) Elenco dei fattori ambientali presi in considerazione:	Scelta, ponderazione o esclusione:
b) Elenco dei fattori sociali presi in considerazione:	Scelta, ponderazione o esclusione:
c) Elenco dei fattori di governance presi in considerazione:	Scelta, ponderazione o esclusione:
Collegamento ipertestuale alle informazioni sui fattori ESG per ciascun indice di riferimento:	
Elemento 7. Dati e norme utilizzati.	
a) Dati. <i>i) Descrivere se i dati sono comunicati, modellizzati o provengono da fonti interne o esterne.</i> <i>ii) Quando i dati sono comunicati, modellizzati o provengono da fonti esterne, indicare il fornitore terzo di dati.</i>	
b) Verifica e qualità dei dati. <i>Descrivere in che modo i dati sono verificati e come ne è garantita la qualità.</i>	
c) Norme di riferimento. <i>Descrivere le norme internazionali utilizzate nella metodologia degli indici di riferimento.</i>	
Data dell'ultimo aggiornamento delle informazioni e motivo dell'aggiornamento:	