

ESTADO DEL SECTOR ESPAÑOL DE LA ISR

AÑO 2024



EL LABORATORIO DE FONDOS ISR DE ESF ANALIZA LA CALIDAD ESTRUCTURAL DE 60 FONDOS ISR ESPAÑOLES

48,48 vs 44,42

2024 — PUNTUACIÓN MEDIA DE CALIDAD ESF — 2023

PROMEDIO CALIDAD DE CRITERIOS INTRODUCIDOS EN LAS POLÍTICAS ISR DE LOS FONDOS



Criterios ambientales



Criterios sociales



Criterios gobernanza

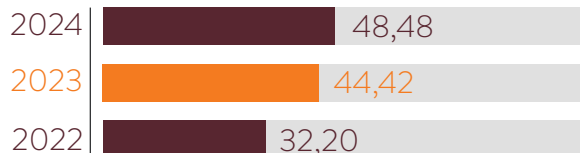


CRITERIOS ASG

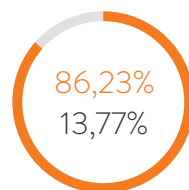


La calidad EsF obtenida por los fondos analizados se compone a partir de 3 ejes de análisis:

El que evalúa los criterios de selección y análisis de la cartera de inversiones del fondo, el centrado en los controles post-inversión implantados por la gestora y el focalizado en la transparencia y resultados. Este 2024 continúa aumentando la valoración de calidad aunque a menor ritmo que el año anterior.

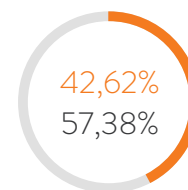


CUMPLIMIENTO ASG



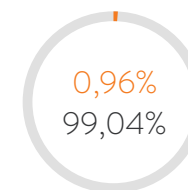
El 86,23% de la cartera cumple el ideario ISR del fondo. El resto supone otras inversiones que en ocasiones pueden no cumplir las salvaguardas mínimas de sostenibilidad.

INVERSIÓN SOSTENIBLE



El 42,62% de la carteras es inversión sostenible según la normativa europea.

ALINEACIÓN TAXONOMÍA



Solo el 0,96% de la cartera está alineada con la taxonomía de la Unión Europea.