



Uzraudzības ekspektāciju ilgtspējas jomā izpilde 2023. gadā

Arnis Jankovskis
2024. gada 28. marts

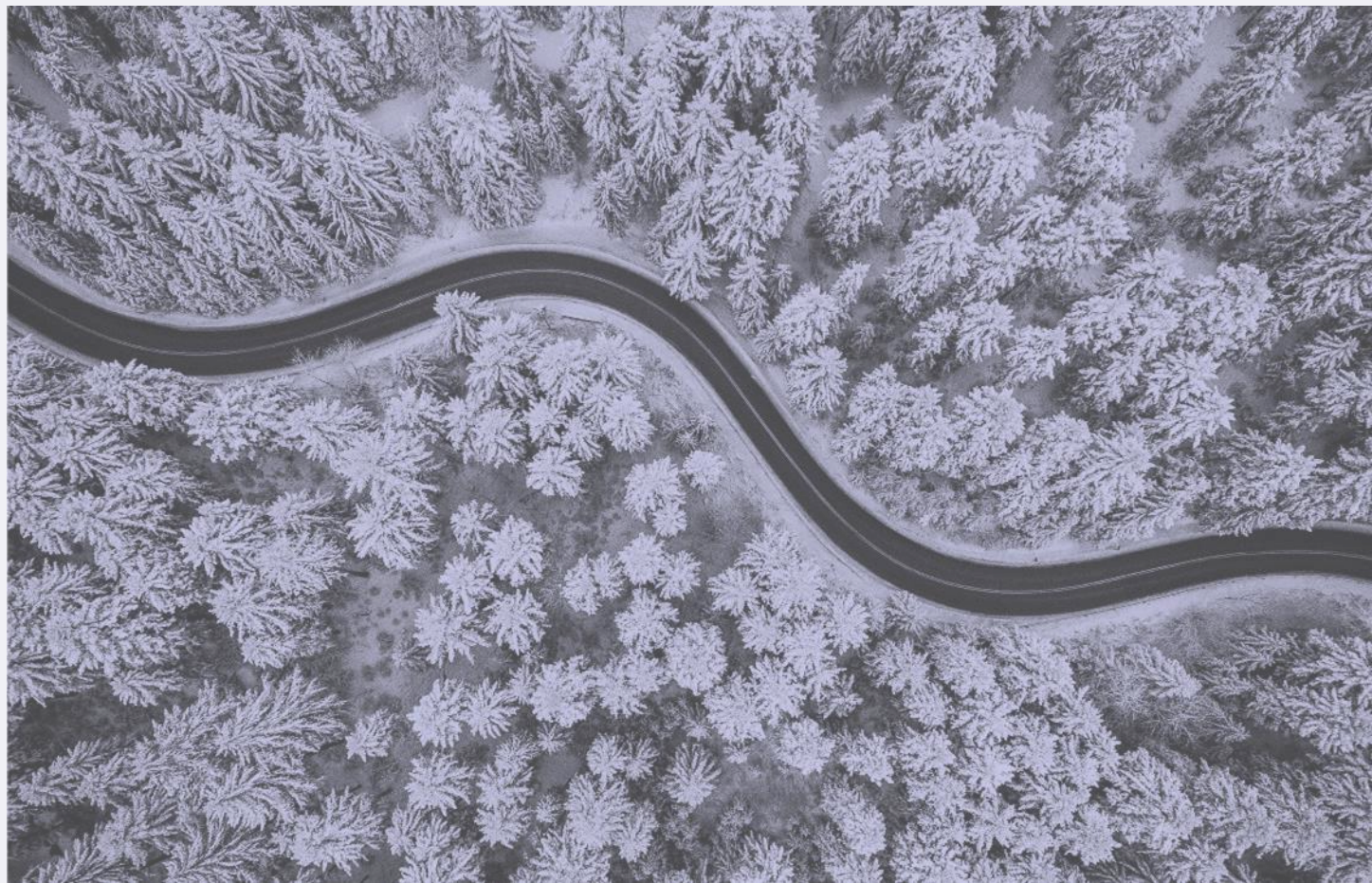
Saturs



Mazāk nozīmīgo kredītiestāžu (LSI) pašnovērtējums un uzraugu vērtējums



Nebanku pašnovērtējums un uzraugu vērtējums



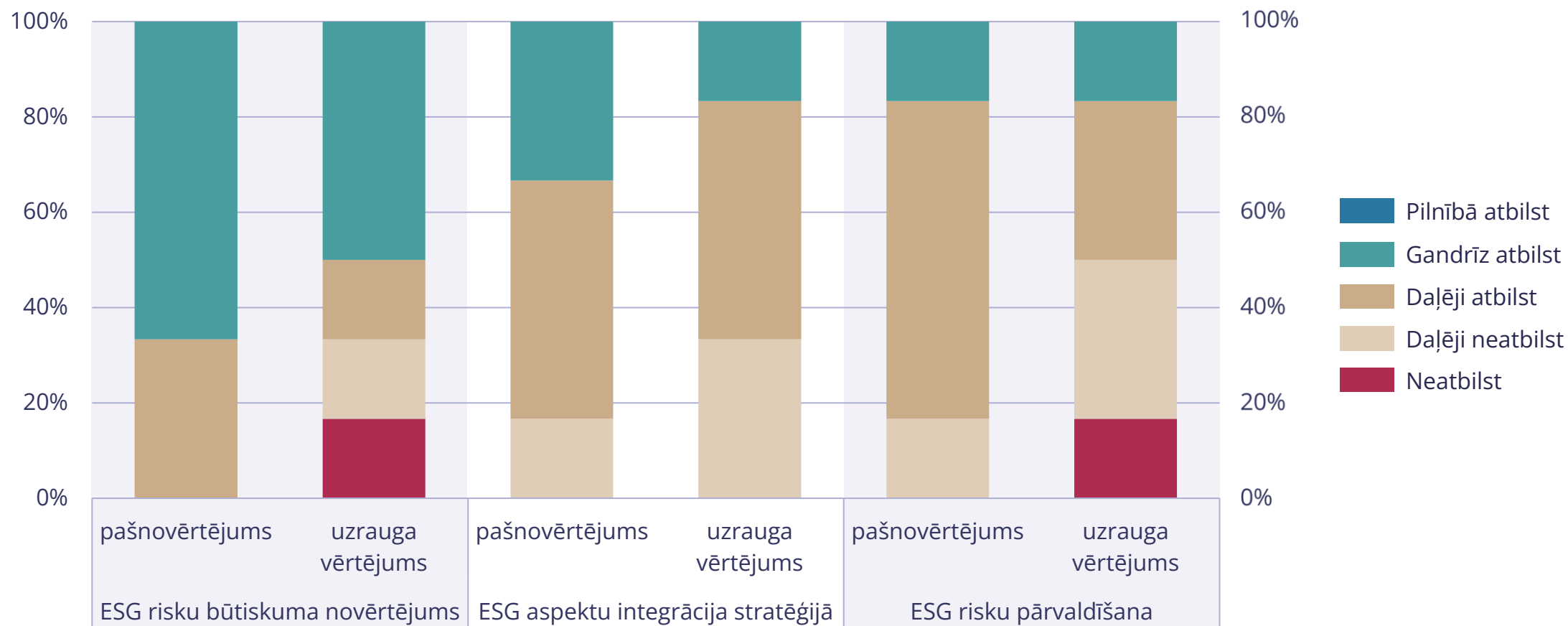
Mazāk nozīmīgo kredītiestāžu (LSI) pašnovērtējums un uzraugu vērtējums



2023. gada kredītiestāžu ESG aptauju rezultāti.

Pakāpenisks, bet nevienmērīgs progress pret iepriekšējo gadu

Mazāk nozīmīgo kredītiestāžu atbilstība uzrauga ekspektācijām (% no iestādēm)



Jomas, kurās nepieciešami uzlabojumi



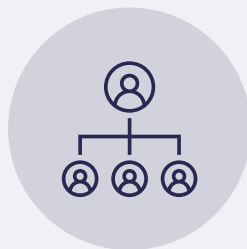
ESG risku būtiskuma novērtējums

- Netiek veikts padziļināti, tikai kā daļa no kopējā risku izvērtējuma
- Pārāk vienkāršotas, kvalitatīvas metodes (piem. vadības aptauja)



ESG aspektu integrēšana stratēģijās

- Trūkst detalizācijas, aptver tikai 3-5 gadu periodu
- Netiek noteikti mērķi, vai arī tie nav sasaistīti ar ESG risku novērtējumu



Pārvaldības aspekti

- Par ESG risku pārvaldību atbildīgie noteikti tikai vadības (bet ne operatīvajā) līmenī
- ESG dati tiek apkopoti *ad-hoc* un tikai atsevišķos biznesa procesos, trūkst sistemātiskas pieejas



ESG risku pārvaldība

- ESG risku pārvaldība nav iekļauta (vai tikai daļēji iekļauta) kopējā risku pārvaldīšanas ietvarā (t.sk. ICAAP, stresa testēšanā)
- Nav detalizēti noteikta risku kontroles un iekšējā audita funkciju loma
- Netiek piemērotas kvantitatīvas metodes

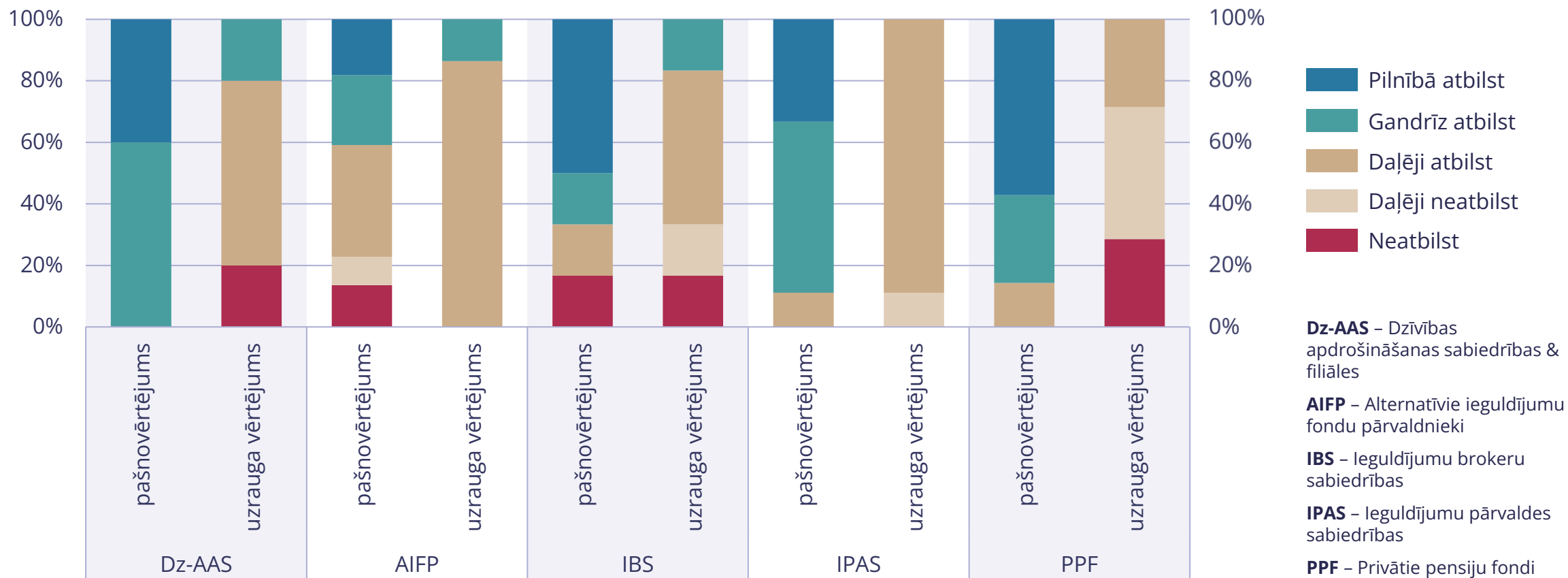
Nebanku pašnovērtējums un uzraugu vērtējums



2023. gada nebanku ESG aptauju rezultāti informācijas atklāšanas jomā.

Identificētas būtiskas nepilnības un izpratnes trūkums

Atbilstība uzrauga ekspektācijām ESG informācijas atklāšanas jomā (% no iestādēm)



Jomas, kurās nepieciešami uzlabojumi



Informācijas pieejamība un saprotamība

- Atklāšana atsevišķā sadaļā ar atbilstošu nosaukumu
- Viegli uztverama, vienkārša, kodolīga informācija



Informācijas atklāšana pirmslīguma dokumentos

- Ilgtspējas risku integrēšana lēmumu pieņemšanā
- Būtiskākās negatīvās ietekmes uz ilgtspējas faktoriem ņemšana vērā



Informācijas atklāšana mājaslapā

- Nostāja/attieksme pret ilgtspēju
- Ilgtspējas risku ņemšana vērā ieguldījumu lēmumu procesā
- Būtiskākā negatīvā ietekme uz ilgtspējas faktoriem

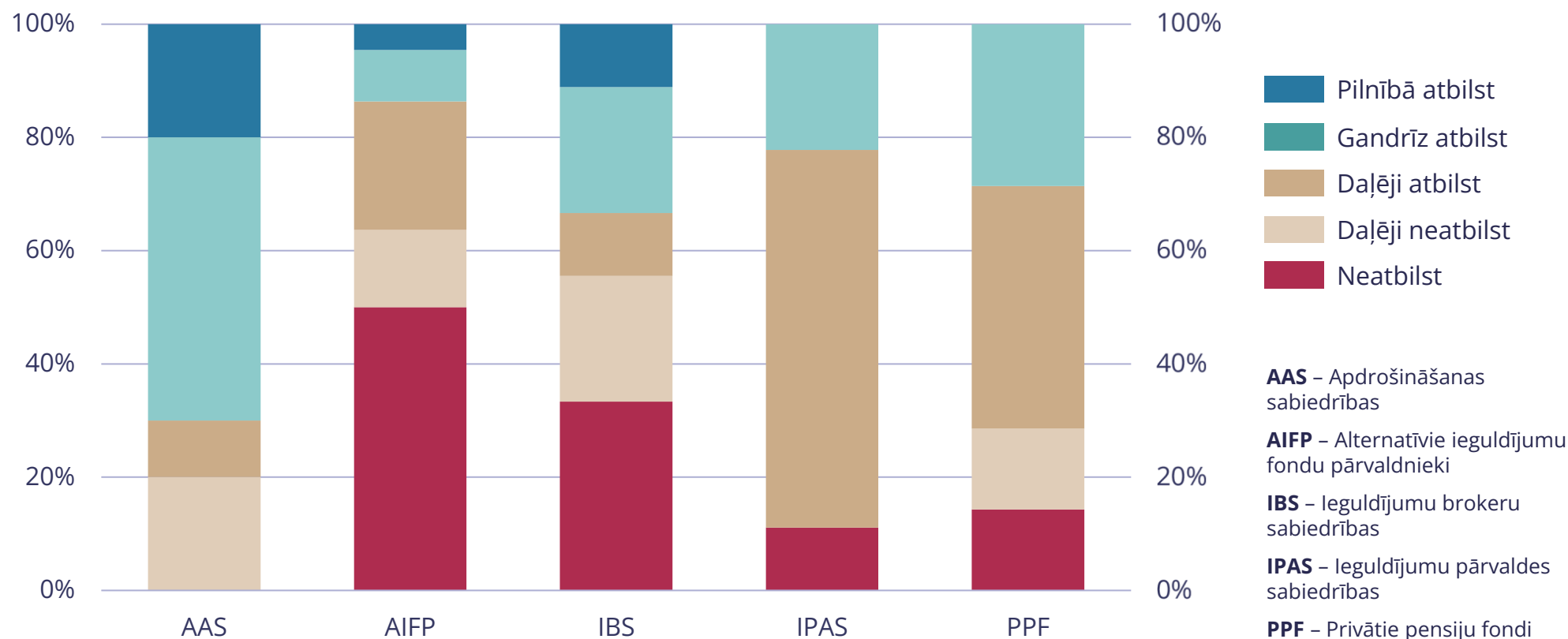


Vispārējā izpratne

- Būtiska daļa nepilnību tiek pieļautas izpratnes trūkuma par spēkā esošajām prasībām un to piemērošanas nosacījumiem dēļ
- Tirgus dalībnieki neskaidrību gadījumā ir aicināti izmantot publicētos metodiskos norādījumus un sazināties ar LB ekspertiem

2023. gada nebanku ESG aptauju rezultāti risku un stratēģiju jomā. Būtiskai daļai sektora nepieciešams ievērojami kāpināt progresu

Pašnovērtējums atbilstībai uzrauga ekspektācijām ESG risku un stratēģiju jomā (% no iestādēm)





Paldies par uzmanību!

