

Indice SASB

Norme de comptabilité durable pour la gestion d'actifs et les activités de garde

Thème SASB	Code SASB	Paramètre de comptabilisation	Catégorie	Réponse
Transparent Informations & Conseils justes pour les clients	FN-AC-270a.2	Total des pertes financières attribuables à des litiges liés au marketing et à la communication d'information sur des produits financiers à des clients nouveaux et existants	Quantitatif	Tableaux de données ESG : Éthique et conformité (p. 65)
	FN-AC-270a.3	Description de l'approche choisie pour informer les clients sur les produits et services	Discussion et analyse	Rapport sur le DD 2020 : Éthique et conformité (p. 23) Rapport sur le DD 2020 : Marketing et ventes responsables et Connaître nos clients et nos produits (p. 25) et Connaître nos clients et nos produits (p. 26) Rapport sur le DD 2020 : Protection des renseignements personnels (p. 31)
Diversité et inclusion des employés	FN-AC-330a.1	Pourcentages de représentation hommes/femmes et des groupes raciaux/ethniques au sein 1) de la haute direction, 2) des paliers intermédiaires de direction, 3) des professionnels et 4) des autres employés	Quantitatif	Tableaux de données ESG : Diversité, équité et inclusion (p. 71)
Intégration des facteurs environnementaux, sociaux et de gouvernance dans la gestion des placements et les services-conseils	FN-AC-410a.1	Proportion de l'actif géré, par catégorie d'actif, 1) qui intègre les facteurs environnementaux, sociaux et de gouvernance (ESG), 2) qui est investi dans une perspective de développement durable, et 3) qui fait l'objet d'un filtrage	Quantitatif	IG Wealth Management PRI Report (en anglais seulement) Mackenzie Investments PRI Report (en anglais seulement)
	FN-AC-410a.2	Description de l'approche choisie pour intégrer les facteurs environnementaux, sociaux et de gouvernance (ESG) dans les processus et les stratégies de placement et de gestion de patrimoine	Discussion et analyse	Rapport sur le DD 2020 : Investissement durable (p. 38) Politique d'investissement durable et responsable d'IG Gestion de patrimoine Mackenzie Investments Sustainable Investment Policy Counsel Portfolio Services Sustainable Investment Policy
	FN-AC-410a.3	Description des politiques et procédures de vote par procuration et d'engagement auprès des entités détenues	Discussion et analyse	IG Wealth Management PRI Report Mackenzie Investments PRI Report
Éthique professionnelle	FN-AC-510a.1	Total des pertes financières attribuables à des litiges liés à la fraude, à des opérations d'initié, à des contraventions aux lois antitrust, à des pratiques anticoncurrentielles, à la manipulation des marchés, à des fautes professionnelles ou à des contraventions à d'autres lois ou règlements connexes du secteur financier	Quantitatif	Tableaux de données ESG : Éthique et conformité (p. 65)
	FN-AC-510a.2	Description des politiques et procédures de signalement	Discussion et analyse	Rapport sur le DD 2020 : Éthique et conformité (p. 23) Politique de signalement

Norme de comptabilité durable pour la gestion d'actifs et les activités de garde (suite)

Thème SASB	Code SASB	Paramètre de comptabilisation	Catégorie	Réponse
Gestion du risque systémique	FN-AC-550a.1	Pourcentage de l'actif géré dans les fonds à capital variable selon la catégorie de liquidité	Quantitatif	La Société financière IGM approuve la proposition du SASB de retirer le thème Gestion du risque systémique.
	FN-AC-550a.2	Description de l'approche d'intégration des programmes de gestion du risque de liquidité dans les stratégies de portefeuille, et de la gestion du risque de rachat	Discussion et analyse	Le SASB a tenu compte des commentaires des entreprises et des investisseurs, qui ont signalé que (1) ce thème ne reflète pas les risques de durabilité pertinents auxquels sont confrontées les entreprises du secteur et que (2) la probabilité qu'on puisse élaborer des paramètres de comptabilisation applicables dans le monde entier, qui permettraient de fournir aux investisseurs de l'information à valeur ajoutée pour les aider à prendre leurs décisions, est faible.
	FN-AC-550a.3	Expositions totales sur opérations de financement par titres	Quantitatif	
	FN-AC-550a.4	Exposition nette aux dérivés de crédit vendus	Quantitatif	
Paramètres d'activité	FN-AC-000.B	Total de l'actif géré	Quantitatif	Actif géré et actif sous services-conseils de 240,0 G\$ au 31 décembre 2020.