PRI Reporting Framework 2013
Abordagem global

Novembro 2013

reporting@unpri.org

+44 (0) 20 3714 3187

PRI Principles for Responsible Investment

Índice

Prefácio	3
Política de investimento responsável	4
Objetivos e estratégias	10
Governança e recursos humanos	12
Promoção do investimento responsável	17
Questões ESG na alocação de ativos	23
Implementação de classes de ativos não informadas em outros módulos	27
Execução de investimentos e serviços de consultoria	30
Inovação	31
Garantia das respostas	32

Prefácio

As informações relatadas neste módulo permitirão que suas partes interessadas compreendam a abordagem global da sua organização para o investimento responsável (ou seja, sua governança, sua política de investimento responsável, objetivos e metas, os recursos que você aloca para o investimento responsável e sua abordagem para a colaboração em investimento responsável e questões relacionadas com as políticas públicas) além da incorporação das questões ESG (Ambientais, Sociais e de Governança) na alocação de ativos.

SEÇÃO

Política de investimento responsável

OA 01	Situação do indicador OBRIGATÓRIO	Finalidade GATEWAY/NÚCLEO AVALIADO	Fundamentação GERAL

OA 01	INDICADOR	
OA 01.1	Indique se você tem uma política de investimento responsável.	
	❍ Sim	❍ Não
OA 01.2	Indique se você tem outros documentos de orientação ou políticas mais específicas relacionadas ao investimento responsável.	
	❍ Sim	❍ Não
OA 01.3	Forneça uma breve descrição dos principais elementos da sua política de investimento responsável ou, se não tiver uma política, da sua abordagem geral para o investimento responsável. [OPCIONAL]	

OA 01	NOTAS EXPLICATIVAS
OA 01.1 e 01.2	Aqui, "política de investimento responsável" se refere a uma declaração geral de como você aborda o investimento responsável, ou as questões ESG, em suas atividades de investimento. Esta política normalmente abordará uma grande variedade de questões e destacará as atividades que uma organização realiza para abordá-las. Não importa se você tem ou não uma política global, é possível que você tenha orientações sobre questões de investimento responsável dentro de outras políticas (por exemplo, sobre questões específicas, como a governança corporativa ou alterações climáticas, sobre atividades específicas, tais como votações, ou sobre classes específicas de ativos). Sua política geral pode ser informada em OA 01.1, enquanto as políticas mais específicas podem ser informadas em OA 01.2. Alguns fundos menores podem simplesmente adotar as políticas do respectivo gestor de investimentos. Nesta situação, estas políticas devem ser tratadas como as próprias políticas da organização e, para todos os efeitos, deve ser feita uma anotação aqui. Esta seção não se concentra nas políticas que cobrem a gestão do escritório ou operacional (por exemplo, reciclagem) ou outros assuntos não relacionados a atividades de investimento (por exemplo, filantropia empresarial).

OA 01.3	Este indicador lhe dá a oportunidade de fornecer uma visão ampla da sua política de investimento responsável e comentar sobre algumas questões, tais como:
	• Sua motivação para buscar o investimento responsável. Isto pode incluir uma ou mais das seguintes:
	  ○ Melhorar o desempenho financeiros dos seus investimentos;
	  ○ Promover a responsabilização das empresas que recebem investimentos perante seus acionistas;
	  ○ Promover os mercados de capitais sustentáveis e reduzir o risco sistêmico através dos seus investimentos;
	  ○ Demonstrar valores ou padrões éticos, ou promover a conformidade com as leis, códigos ou diretrizes internacionais; e/ou
	  ○ Promover mudanças nas políticas públicas relacionadas às questões ESG
	• O alcance da política
	• Quem aprovou a política
	• Quando a política foi adotada e com que frequência ela é revisada
	• Quaisquer exceções significativas à política
	• Como a política é implementada
	• As questões específicas ESG cobertas pela política
	• Quaisquer códigos, normas ou padrões internacionais ou nacionais nas quais sua política está baseada (por exemplo, Normas Compactas Globais da ONU, Diretrizes da OCDE para Empresas Multinacionais, os Princípios de Orientação da ONU para os Negócios e Direitos Humanos ou os Princípios de Governança Corporativa da ICGN).
	O indicador OA 03 pergunta em maiores detalhes sobre a profundidade e cobertura da sua política e fornece uma oportunidade para descrever em mais detalhes a sua abordagem em relação às classes e questões de ativos individuais.

LÓGICA	
OA 01	Entre os indicadores: [02.2] será aplicável se você informar "Sim" para [01.1] [02.3] será aplicável se você informar "Sim" para [01.2] [03] será aplicável se você informar "Sim" para [01.1] ou [01.2]
AVALIAÇÃO	
OA 01	Este indicador não é avaliado por si só, mas uma resposta "não" a ambos os indicadores resultará em uma pontuação zero para todos os indicadores avaliados nas seções [02] e [03] sobre "Política de investimento responsável".

OA 01	**DEFINIÇÕES**
Política de investimento responsável	O termo "política de investimento responsável" nesta seção pode se referir a um único documento de política que se aplica a toda a sua organização, ou a um grupo de documentos que, em conjunto, definem a abordagem da sua organização para o investimento responsável. Ele também compreenderia os compromissos com o investimento responsável definidos nos documentos, tais como Crenças de Investimento ou Declarações de Princípios de Investimentos.

OA 02	Situação do indicador OBRIGATÓRIO	Finalidade NÚCLEO AVALIADO	Fundamentação PRI 6

OA 02	INDICADOR		
OA 02.1	Indique se a sua política de investimento responsável está disponível publicamente.		
	❍ Sim	❍ Não	
OA 02.2	Forneça uma URL da sua política de investimento responsável.		
OA 02.3	Indique se as suas demais políticas ou documentos de orientação relacionados ao investimento responsável estão disponíveis publicamente.		
	❍ Sim, todas	❍ Sim, algumas	❍ Não
OA 02.4	Liste as demais políticas ou documentos de orientação relacionados ao investimento responsável que estão disponíveis publicamente e suas respectivas URLs.		
	Nome da política ou do documento	**URL**	
OA 02.5	Informações adicionais. [OPCIONAL]		

OA 02	NOTAS EXPLICATIVAS
OA 02	Se a sua política de investimento responsável ou outras políticas relacionadas a investimento responsável, ou ainda documentos de orientação, não estiverem disponíveis publicamente, você pode indicar se planeja publicá-los no futuro ou os motivos pelos quais não pretende fazê-lo.
LÓGICA	
OA 02	Dentro do indicador: [02.2] será aplicável se você informar "Sim" para [02.1] [02.4] será aplicável se você informar "Sim, todos" ou "Sim, alguns" para [02.3]
AVALIAÇÃO	
OA 02	Pontuação máxima: três ★ Com base na sua resposta em [01] você será pontuado em [02.1], [02.3] ou ambos. Em todas as situações, você poderá receber o máximo de pontos para este indicador.

OA 03	Situação do indicador OBRIGATÓRIO	Finalidade NÚCLEO AVALIADO	Fundamentação PRI 1,2

OA 03	INDICADOR	
OA 03.1	Indique os componentes/tipos e a cobertura da sua política de investimento responsável e dos documentos de orientação. Marque todas que se aplicam.	
	Componentes/tipos de políticas	**Cobertura por AUM (Ativos sob Gestão)**
	❑ política que define sua abordagem geral ❑ uma política de votação (por representação) ❑ uma política de envolvimento/titularidade ativa ❑ orientações específicas sobre governança corporativa ❑ orientações específicas sobre questões ambientais ❑ orientações específicas sobre questões sociais ❑ orientações específicas sobre classe de ativos ❑ política de triagem/exclusão ❑ Outro, especifique_____ ❑ Outro, especifique_____	❍ Políticas aplicáveis abordam todos os AUM ❍ Políticas aplicáveis abordam uma maioria dos AUM ❍ Políticas aplicáveis abordam uma minoria dos AUM
OA 03.2	Comente sobre quaisquer variações ou exceções na cobertura da sua politica de investimento responsável. [OPCIONAL]	
OA 03.3	Informações adicionais. [OPCIONAL]	

OA 03	NOTAS EXPLICATIVAS
OA 03	A finalidade deste indicador é a de permitir que você explique a amplitude e a profundidade da sua abordagem em relação ao investimento responsável em toda a sua carteira.

OA 03.1	*Componentes/tipos de política* As políticas relacionadas aqui podem estar contidas em documento único ou diversos documentos. Portanto, você poderá selecionar diversas caixas. • Selecione "orientações específicas para classe de ativos" se você tiver uma ou mais declarações de política específicas cobrindo questões em uma ou mais classes individuais de ativos. • Selecione "uma política de envolvimento/titularidade ativa" se a sua política se refere a quaisquer atividades de titularidade ativa que você realiza em suas classes de ativos listados/não listados, com exceção de votação (por representação). • Selecione "orientações específicas sobre governança corporativa" ou "orientações específicas sobre questões ambientais e sociais" se a sua política se refere explicitamente às orientações e/ou processos de abordagem de questões E, S e/ou G em seu processo de investimento e na sua abordagem para incorporação ESG e titularidade ativa. Isto pode incluir referências a códigos e normas internacionais sobre questões de ESG, tais como as Normas Compactas Globais da ONU, Diretrizes da OCDE para Empresas Multinacionais, os Princípios de Orientação da ONU para os Negócios e Direitos Humanos ou os Princípios de Governança Corporativa da ICGN.
	Cobertura Algumas políticas podem ser aplicadas, a princípio, a todas as classes de ativos, enquanto aplicadas de maneiras diferentes em contextos diferentes. Políticas sobre votação e aquelas que são relacionadas a classes de ativos específicos (por exemplo, cobrindo questões específicas de propriedade – imóveis ou fundos de hedge) obviamente não se aplicam a todas as classes de ativos. Algumas políticas gerais que não são por si só específicas de uma classe de ativos individual podem, na prática, não ser implementadas em algumas classes de ativos, ou em certas partes de algumas classes de ativos. Por exemplo, um investidor poderia optar por não se envolver com empresas em determinados mercados. Você pode descrever a cobertura e implementação da sua política ou políticas em maiores detalhes como resposta a OA 03.2.
OA 03.2	Comente sobre quaisquer variações ou exceções na cobertura da sua política de investimento responsável; por exemplo, explique qualquer diferença na política em termos de cobertura de classes de ativos diferentes e/ou cobertura de mercados desenvolvidos/emergentes/fronteiriços/outros.
LÓGICA	
OA 03.1	*Componentes/tipos de políticas* A opção "uma política de votação (por representação)" é aplicável somente se você possui ações listadas, sejam elas gerenciadas em âmbito internacional e/ou local. conforme informado em OO 05 A opção "orientações específicas para classes de ativos" é aplicável se você possui mais de uma classe de ativo, além de caixa *Coberto por ativos* As opções de resposta são aplicáveis se você possui mais de uma classe de ativos, além de caixa
AVALIAÇÃO	
OA 03	Pontuação máxima: três ★ A avaliação deste indicador é baseada na combinação dos componentes da política e cobertura de AUM em [03.1].

OA 04	Situação do indicador OBRIGATÓRIO	Finalidade NÚCLEO AVALIADO	Fundamentação GERAL

OA 04	INDICADOR	
OA 04.1	Indique se sua organização tem uma política sobre gestão de possíveis conflitos de interesse no seu processo de investimentos.	
	❍ Sim	❍ Não
OA 04.2	Descreva sua política sobre gestão de possíveis conflitos de interesse no seu processo de investimentos. [OPCIONAL]	
OA 04.3	Informações adicionais. [OPCIONAL]	

OA 04	NOTAS EXPLICATIVAS
OA 04	Pode ocorrer um conflito de interesse quando o interesse de um cliente diverge ou é percebido como divergente daquele da sua própria organização. Isso pode estar relacionado ao negócio de gestão do investimento ou a outras partes do negócio. Às vezes o conflito de interesse pode surgir com relação a um assunto de investimento responsável. Por exemplo, atuar de acordo com os interesses dos clientes pode significar que um investidor deve votar contra a administração da empresa, ou envolver-se com outra empresa, enquanto o fundo de pensão daquela empresa, ou a própria empresa, pode ser um cliente ou cliente em potencial do investidor, ou outra parte da organização mãe do investidor. Em alguns mercados os investidores são obrigados, por força de regulamentação ou códigos de boas práticas, a ter estas políticas em vigor. Alguns exemplos incluem os EUA, o Reino Unido e a África do Sul. A UK Investment Management Association (uma associação de empresas de gestão de investimentos) fornece diversos exemplos de conflitos de interesse e o modo como eles devem ser abordados. Código de Administração, em seu Apêndice III
LÓGICA	
OA 04	Dentro do indicador: [04.2] será aplicável se você informar "Sim" para [04.1]
AVALIAÇÃO	
OA 04	Pontuação máxima: três ★ A avaliação deste indicador é baseada nas suas respostas para [04.1].

SEÇÃO

Objetivos e estratégias

OA 05	Situação do indicador OBRIGATÓRIO	Finalidade GATEWAY/NÚCLEO AVALIADO	Fundamentação GERAL

OA 05	INDICADOR				
OA 05.1	Indique se a sua organização define os objetivos para as suas atividades de investimento responsável.				
	❍ Sim	❍ Não			
OA 05.2	Indique a frequência com que sua organização define ou revisa os objetivos de investimento responsável.				
	❍ Pelo menos uma vez ao ano	❍ Menos de uma vez ao ano			
OA 05.3	Indique a frequência com que sua organização analisa formalmente o desempenho em relação aos seus objetivos de investimento responsável.				
	❍ Trimestralmente	❍ Semestralmente	❍ Anualmente	❍ A cada dois anos ou menos	❍ Não é analisado
OA 05.4	Informações adicionais. [OPCIONAL]				

OA 05	NOTAS EXPLICATIVAS
OA 05	Os objetivos de investimento responsável que as organizações podem definir por si mesmas podem incluir (dentre outros) objetivos relativos aos seus processos de investimento responsável (por exemplo, para melhorar o registro das atividades de envolvimento), o desempenho financeiro de seus investimentos, as características ESG de seus investimentos, suas atividades (por exemplo, participar de uma iniciativa específica de colaboração) ou a sua capacidade e os recursos (por exemplo, dar formação ESG ao pessoal de investimento). O indicador OA 06 permite que você descreva seus objetivos em maiores detalhes.
LÓGICA	
OA 05	Dentro do indicador: [05.2] e [05.3] serão aplicáveis se você informar "Sim" para [05.1] Entre os indicadores: [06] será aplicável se você informar "Sim" para [05.1]
AVALIAÇÃO	
OA 05	Pontuação máxima: três ★ Este indicador avalia se os objetivos foram definidos [05.1], com que frequência eles são revisados [05.2] e analisados [05.3].

PRI Principles for Responsible Investment

OA 06	Situação do indicador VOLUNTÁRIO	Finalidade DESCRITIVO	Fundamentação GERAL

OA 06	INDICADOR		
OA 06.1	Liste seus três principais objetivos de investimento responsável que você definiu para o ano do relatório. Para cada um, aponte todos os indicadores de desempenho principais (KPI) que você definiu para medir o seu progresso, além de indicar o seu progresso em relação ao atingimento dos seus objetivos.		
	Objetivos	**Indicadores de desempenho principais (KPI)**	**Descreva o progresso atingido**
	1.		
	2.		
	3.		
OA 06.2	Liste seus três objetivos principais para implementação do investimento responsável para o relatório do ano seguinte e aponte todos os indicadores de desempenho principais que você pretende usar para medir seu progresso.		
	Objetivos	**Indicadores de desempenho principais (KPI)**	
	1.		
	2.		
	3.		

OA 06	**NOTAS EXPLICATIVAS**
OA 06	Os objetivos de investimento responsável que as organizações podem definir por conta própria podem estar relacionados a: • seus processos de investimento responsável: por exemplo, para registrar da melhor forma as atividades de envolvimento; aqui um indicador de desempenho principal poderia ser a criação de um novo banco de dados • o desempenho financeiro dos seus investimentos – por exemplo, para melhorar o desempenho da carteira com maior peso em empresas com características ESG específicas; aqui um indicador de desempenho principal poderia ser a variação no preço das ações destas empresas • as características ESG dos seus investimentos – por exemplo, para envolver-se com empresas de forma a persuadi-las a fazer uma mudança específica em sua gestão de questões ESG; aqui, o KPI poderia ser a introdução desta mudança • suas atividades - por exemplo, participar de uma iniciativa colaborativa específica; o KPI, neste caso, poderia ser a participação na iniciativa; ou • sua capacidade e recursos - por exemplo, fornecer treinamento em questões ESG para o pessoal de investimentos; aqui, o KPI poderia ser ministrar o treinamento

SEÇÃO

Governança e recursos humanos

OA 07	Situação do indicador VOLUNTÁRIO	Finalidade DESCRITIVO	Fundamentação GERAL

OA 07	INDICADOR
OA 07.1	Forneça uma breve descrição da sua organização em termos de governança, estruturas de gestão e processos relacionados ao investimento responsável.
	❑ Gostaria de anexar um organograma

OA 07	NOTAS EXPLICATIVAS
OA 07	Conforme a relevância da maneira pela qual sua organização supervisiona suas atividades de investimento responsável, isto poderia incluir uma discussão sobre: • As funções e responsabilidades do seu Conselho de Administração e da alta gerência • Fiscalização formal ou órgãos consultivos (por exemplo, grupos de especialistas em aconselhamento do cliente/beneficiário/externo) • Quem tem a responsabilidade diária pelas atividades de investimento responsável • Como o desempenho do investimento responsável é avaliado e analisado Esta informação poderia incluir um organograma.

PRI Principles for Responsible Investment

OA 08	Situação do indicador OBRIGATÓRIO	Finalidade GATEWAY/NÚCLEO AVALIADO	Fundamentação GERAL

OA 08	INDICADOR
OA 08.1	Indique as funções e responsabilidades do investimento responsável das diversas pessoas dentro da sua organização.

	Fiscalização/ responsabilização por RI	Implementação de RI	Esta função não existe dentro da nossa organização
Membros do conselho de administração ou representantes	❑	❑	❑
Chief Executive Officer (CEO ou Presidente), Chief Investment Officer (CIO ou Diretor Financeiro), Comitê de Investimentos	❑	❑	❑
Outros profissionais de terceiro escalão ou chefes de departamento, especifique _____	❑	❑	❑
Gestores de carteira	❑	❑	❑
Analistas de investimento	❑	❑	❑
Pessoal dedicado ao investimento responsável	❑	❑	❑
Gestores externos ou prestadores de serviços	❑	❑	❑
Outro, especifique_____	❑	❑	❑

OA 08.2	Indique o número de pessoas dedicadas ao investimento responsável que a sua organização possui. [OPCIONAL]
OA 08.3	Informações adicionais. [OPCIONAL]

PRI Principles for Responsible Investment

OA 08	NOTAS EXPLICATIVAS
OA 08	Este indicador está relacionado às atividades que são realizadas internamente e as atividades que são realizadas por terceiros em seu nome (por exemplo, execução de votos, pesquisa). Fiscalização e implementação são diferenciadas da seguinte forma: indivíduos com funções de fiscalização são aqueles com a responsabilidade de gestão ou governança para garantir que a organização implemente suas políticas e alcance seus objetivos e metas em relação ao desempenho do investimento responsável. Os indivíduos com funções de implementação são os responsáveis pela implementação de aspectos específicos das práticas de investimento responsável da organização, por exemplo, a realização de pesquisas relacionadas às questões ESG, a incorporação destas questões nas estratégias de investimento, participações em direitos de voto, envolvimento com empresas e formadores de políticas.
LÓGICA	
OA 08	Entre os indicadores: [09.1] As linhas serão aplicáveis com base nas linhas selecionadas para responsabilidades e/ou implementação de fiscalização/responsabilização em [08.1]
AVALIAÇÃO	
OA 08	Pontuação máxima: três ★ Este indicador avalia se a sua organização tem um indivíduo com funções de fiscalização/responsabilização por RI e um indivíduo que implementa RI. Não é necessário ter todas as posições listadas para receber a pontuação total.

OA 08	DEFINIÇÕES
Pessoal dedicado ao investimento responsável	Pessoal dedicado ao investimento responsável/ESG são aqueles indivíduos com a maior parte do seu tempo alocado às atividades de investimento responsável/ESG (seja na fiscalização ou na implementação).

OA 09	Situação do indicador VOLUNTÁRIO	Finalidade ADICIONAL AVALIADO	Fundamentação GERAL

OA 09	INDICADOR				
OA 09.1	Indique se a gestão de desempenho de sua organização, processos de recompensa e/ou desenvolvimento pessoal tem um elemento de investimento responsável.				
		KPIs / metas de RI nos objetivos	**RI incluída no processo de avaliação**	**Remuneração variável vinculada ao desempenho de RI**	**RI no desenvolvimento pessoal / plano de treinamento**
	Membros do conselho de administração ou representantes	❑	❑	❑	❑
	Chief Executive Officer (CEO ou Presidente), Chief Investment Officer (CIO ou Diretor Financeiro), Comitê de Investimentos	❑	❑	❑	❑
	Outros profissionais de terceiro escalão ou chefes de departamento, especifique _____	❑	❑	❑	❑
	Gestores de carteira	❑	❑	❑	❑
	Analistas de investimento	❑	❑	❑	❑
	Pessoal dedicado ao investimento responsável	❑	❑	❑	❑
	Outro, especifique_____	❑	❑	❑	❑
	Nenhuma das anteriores	❑	❑	❑	❑
OA 09.2	Descreva todas as atividades realizadas durante o ano do relatório para desenvolver e manter as habilidades e conhecimento dos membros do Conselho de Administração com relação ao investimento responsável.				
OA 09.3	Forneça todas as informações adicionais sobre a gestão de desempenho de sua organização, processos de recompensa e/ou desenvolvimento pessoal com relação ao investimento responsável.				

PRI Principles for Responsible Investment

OA 09	NOTAS EXPLICATIVAS
OA 09	Este indicador lhe dá a oportunidade de fornecer informações sobre a forma como o investimento responsável é incorporado no sistema de gestão de desempenho da sua organização. Você pode incluir detalhes de todos os KPIs que são utilizados para avaliar o desempenho e como eles se relacionam com os objetivos e metas de investimento responsável de sua organização, como o desempenho é avaliado em relação a esses KPIs, como o desempenho é incorporado nos mecanismos de recompensa financeira ou outros regimes de incentivo, e como o desenvolvimento e as necessidades de aprendizagem são identificados e abordados. Os KPIs também podem estar relacionados aos processos de investimento responsável. Por exemplo, o desenvolvimento ou a implementação de uma política de investimento responsável para uma classe específica de ativos, relacionando o desempenho do investimento responsável com o desempenho dos investimentos, as características ESG dos investimentos, atividades para promover o investimento responsável (por exemplo, participar de uma iniciativa específica de colaboração) ou criar capacidade e recursos (por exemplo, fornecer treinamento em questões ESG para analistas de investimento). Necessidades de desenvolvimento e aprendizagem podem estar relacionados a criação de conhecimento sobre questões especificas ESG ou atividades e abordagens mais genéricas de investimento responsável. Um plano de desenvolvimento que visa desenvolver o conhecimento e a capacidade em investimento responsável da sua organização pode incluir o treinamento formal ou informal. Treinamento formal pode incluir a participação (virtual ou presencial) em cursos de treinamento, tais como aqueles oferecidos por universidades, a Certificação Profissional em Investimento Responsável (SIPC) ou a Responsible Investment Academy da Australia (RIAA). Treinamento informal pode incluir a presença em conferências ou apresentações, ou a participação em programas com mentores.
LÓGICA	
OA 09	Dentro do indicador: [09.2] será aplicável se você selecionar Investimento responsável incluído em desenvolvimento pessoal e/ou plano de treinamento para Membros do Conselho/Conselho de representantes [09.1]
AVALIAÇÃO	
OA 09	Pontuação máxima: seis ★ Este indicador avalia duas partes do [09.1] separadamente. Primeiramente, o RI em objetivos, avaliação e/ou recompensas para indivíduos com responsabilidades de fiscalização ou implementação é avaliado e vale 3★. Em segundo lugar, o RI em desenvolvimento pessoal e/ou plano de treinamento para indivíduos com responsabilidades de fiscalização ou implementação é avaliado e vale 3★.

SEÇÃO

Promoção do investimento responsável

OA 10	Situação do indicador	Finalidade	Fundamentação
	OBRIGATÓRIO	NÚCLEO AVALIADO	4,5

OA 10	INDICADOR		
OA 10.1	Indique se a sua organização é membro de e/ou participa de alguma organização ou iniciativa de colaboração que promove o investimento responsável.		
	❍ Sim	❍ Não	
OA 10.2	Selecione a organização e/ou iniciativas de colaboração das quais sua organização é membro ou nas quais ela participou durante o ano do relatório, além da função que você desempenhou.		
	Organização/Iniciativa de colaboração	**A função da sua organização na iniciativa durante o período do relatório (ver definições)**	**Forneça um breve comentário sobre o nível de envolvimento de sua organização na iniciativa. [Opcional]**
	❑ Asian Corporate Governance Association	Caixa de seleção: [Básico, Moderado, Avançado]	Caixa de seleção: [Básico, Moderado, Avançado]
	❑ Association for Sustainable & Responsible Investment in Asia	[o mesmo que acima]	[o mesmo que acima]
	❑ Australian Council of Superannuation Investors	[o mesmo que acima]	[o mesmo que acima]
	❑ CDP	[o mesmo que acima]	[o mesmo que acima]
	❑ CDP Water	[o mesmo que acima]	[o mesmo que acima]
	❑ CFA Institute Centre for Financial Market Integrity	[o mesmo que acima]	[o mesmo que acima]
	❑ Council of Institutional Investors (CII)	[o mesmo que acima]	[o mesmo que acima]
	❑ Eumedion	[o mesmo que acima]	[o mesmo que acima]
	❑ Extractive Industries Transparency Initiative (EITI)	[o mesmo que acima]	[o mesmo que acima]
	❑ Forest Footprint Disclosure Project	[o mesmo que acima]	[o mesmo que acima]
	❑ Global Investors Governance Network (GIGN)	[o mesmo que acima]	[o mesmo que acima]
	❑ Global Real Estate Sustainability Benchmark (GRESB)	[o mesmo que acima]	[o mesmo que acima]
	❑ Institutional Investors Group on ❑ Climate Change (IIGCC)	[o mesmo que acima]	[o mesmo que acima]

	❑ Interfaith Center on Corporate Responsibility (ICCR)	[o mesmo que acima]	[o mesmo que acima]
	❑ International Corporate Governance Network (ICGN)	[o mesmo que acima]	[o mesmo que acima]
	❑ Investor Group on Climate Change, Australia/New Zealand (IGCC)	[o mesmo que acima]	[o mesmo que acima]
	❑ Investor Network on Climate Risk (INCR)/CERES	[o mesmo que acima]	[o mesmo que acima]
	❑ Fórum da Autoridade Local sobre Fundos de Pensão	[o mesmo que acima]	[o mesmo que acima]
	❑ Princípios para o Investimento Responsável (PRI)	[o mesmo que acima]	[o mesmo que acima]
	❑ Fóruns Regionais ou Nacionais sobre Investimento Responsável (por exemplo, UKSIF, Eurosif, ASRIA, RIAA, US SIF); especifique_____	[o mesmo que acima]	[o mesmo que acima]
	❑ Shareholder Association for Research and Education (Share)	[o mesmo que acima]	[o mesmo que acima]
	❑ Iniciativa de Financiamento ao Programa Ambiental da ONU (UNEP FI)	[o mesmo que acima]	[o mesmo que acima]
	❑ Normas Compactas Globais da ONU	[o mesmo que acima]	[o mesmo que acima]
	❑ Outro, especifique_____	[o mesmo que acima]	[o mesmo que acima]
OA 10.3	Informações adicionais. [OPCIONAL]		

OA 10	**NOTAS EXPLICATIVAS**
OA 10	Somente as iniciativas globais são listadas aqui. No entanto, uma lista mais abrangente de iniciativas, incluindo organizações locais e regionais, estará disponível para você selecionar na ferramenta de relatório on-line. Você também pode adicionar organizações ou iniciativas que não estão presentes na lista. Não liste aqui as iniciativas e colaborações cuja única função é a de apoiar a sua organização em envolvimentos colaborativos com empresas específicas. As informações sobre elas devem ser fornecidas na seção de envolvimento de cada módulo de classe de ativos.
LÓGICA	
OA 10	Dentro do indicador: [10.2] será aplicável se você informar "Sim" para [10.1]
AVALIAÇÃO	

OA 10	Pontuação máxima: três ★ Este indicador avalia o envolvimento dos signatários em organizações ou iniciativas colaborativas que promovem o investimento responsável. Um maior nível de envolvimento receberá um crédito maior do que estar envolvido em diversas organizações ou iniciativas.

OA 10	**DEFINIÇÕES**
Função básica	• Presente em conferências como participante • Participou de uma ou duas reuniões convocadas pela iniciativa para ser informado sobre seu progresso
Função moderada	• Atuou sob demanda como porta-voz público para a iniciativa • Participou até certo ponto no adiantamento da iniciativa preparando documentos de posição e extratos conjuntos • Contribuiu para a organização ou o conteúdo de eventos organizados pela iniciativa
Função avançada	• Desempenhou um papel de liderança na iniciativa preparando documentos de posição e extratos conjuntos • Atuou regularmente como porta-voz público para a iniciativa e a promoveu ativamente • Forneceu desenvolvimento operacional e de conteúdo significativos e/ou apoio financeiro a iniciativa, além dos requisitos básicos como membro

OA 11	Situação do indicador OBRIGATÓRIO	Finalidade NÚCLEO AVALIADO	Fundamentação 4

OA 11	INDICADOR	
OA 11.1	Indique se a sua organização promove o investimento responsável, independentemente das iniciativas colaborativas.	
	❍ Sim	❍ Não
OA 11.2	Indique quais das seguintes ações a sua organização adotou para promover o investimento responsável, independentemente das iniciativas colaborativas.	
	❑ Forneceu ou apoiou programas de formação ou treinamento para clientes, corretores/dealers de gestores de investimentos, consultores de investimentos, consultores jurídicos ou outras organizações de investimentos ❑ Forneceu apoio financeiro para pesquisa acadêmica e de mercado sobre investimento responsável ❑ Incentivou uma melhor transparência e divulgação das práticas de investimento responsável em todo o mercado de investimentos ❑ Discursou publicamente em eventos e conferências para promover o investimento responsável ❑ Escreveu e publicou documentos de pesquisa internos sobre investimento responsável ❑ Incentivou a adoção do PRI ❑ Outro, especifique_____	
OA 11.3	Informações adicionais. [OPCIONAL]	

OA 11	NOTAS EXPLICATIVAS
OA 11.3	Indique em quais eventos você discursou, descreva a formação e para quem foi ministrado, forneça informações sobre a pesquisa financiada e publicada, como você incentivou uma melhor divulgação, etc.
LÓGICA	
OA 11	Dentro do indicador: [11.2] será aplicável se você informar "Sim" para [11.1]
AVALIAÇÃO	
OA 11	Pontuação máxima: três ★ Este indicador avalia se o RI foi promovido independentemente das iniciativas de colaboração [11.1] e quais ações foram tomadas [11.2].

OA 12	Situação do indicador VOLUNTÁRIO	Finalidade ADICIONAL AVALIADO	Fundamentação 4,5,6

OA 12	INDICADOR
OA 12.1	Indique se a sua organização, individualmente ou em colaboração com terceiros, realizou um diálogo com os formadores de políticas públicas ou criadores de normas em apoio ao investimento responsável no ano do relatório. ❑ Sim, individualmente ❑ Sim, em colaboração com terceiros ❑ Não
OA 12.2	Selecione os métodos utilizados. ❑ Endossou comunicados desenvolvidos por terceiros e enviados aos órgãos governamentais, reguladores ou criadores de normas ❑ Redigiu seus próprios comunicados aos órgãos governamentais, reguladores ou criadores de normas ❑ Participou de reuniões pessoalmente com membros ou autoridades do governo para discutir as políticas ❑ Outro, especifique_____
OA 12.3	Nas ocasiões em que você envio comentários por escrito (individualmente ou em forma de colaboração) para autoridades governamentais e reguladoras, indique se estão disponíveis publicamente.

Disponíveis publicamente		URL(s)
❍ Sim	❍ Não	

OA 12.4	Informações adicionais.

OA 12	NOTAS EXPLICATIVAS
OA 12	Estas atividades poderiam incluir o diálogo direto com as agências governamentais, autoridades reguladoras e criadores de normas sobre assuntos de políticas, apoiar outros atores em suas atividades de diálogo sobre políticas públicas, fornecer informações sobre questões específicas ESG (por exemplo, mudanças climáticas, água ou remuneração de executivos), explicar seus pontos de vista sobre questões de políticas públicas (por exemplo, relatório obrigatório de sustentabilidade da empresa) ou fornecer informações sobre investimento responsável em geral.
OA 12.2	Se você forneceu comentários para consultas públicas conduzidas por governos, reguladores ou criadores de normas, selecione "Redigiu seus próprios comunicados aos órgãos governamentais, reguladores ou criadores de normas".
OA 12.4	Você pode indicar os tópicos dos seus diálogos aqui. Se você não se envolveu em diálogos sobre políticas públicas (por exemplo, se você não tem autorização para fazê-lo por causa de restrições regulatórias, ou se não considera este envolvimento como uso prudente dos seus recursos) você pode explicar aqui.
LÓGICA	

OA 12	Dentro do indicador: [12.2] e [12.3] serão aplicáveis se você informar "Sim" para quaisquer opções em [12.1] [12.3], coluna da direita, será aplicável se você responder "Sim" na coluna da esquerda
AVALIAÇÃO	
OA 12	Pontuação máxima: três ★ Este indicador avalia se os signatários realizaram um diálogo com os formadores de políticas públicas ou criadores de normas em apoio ao investimento responsável. O fato de ter sido realizado individualmente ou através da colaboração com terceiros não influencia a pontuação.

SEÇÃO

Questões ESG na alocação de ativos

OA 13	Situação do indicador VOLUNTÁRIO	Finalidade DESCRITIVO	Fundamentação PRI 1

OA 13	INDICADOR	
OA 13.1	Indique se a sua organização leva em conta as questões ESG na alocação estratégica de ativos e/ou alocação de ativos entre mercados em diferentes regiões geográficas.	
	❍ Sim	❍ Não
OA 13.2	Descreva como você aplica as questões ESG na alocação estratégica de ativos e/ou alocação de ativos entre mercados em diferentes regiões geográficas.	
OA 13.3	Informações adicionais.	

OA 13	**NOTAS EXPLICATIVAS**
OA 13.1	Alguns signatários estão começando a avaliar as implicações de algumas questões, como mudanças climáticas, em suas alocações de ativos (por exemplo, com base no planejamento de cenários econômicos). Alguns levam em conta até mesmo as práticas governamentais, a solidez da estrutura regulatória de um país, ou a abordagem de um país em relação à gestão de desafios ambientais e sociais ao realizar alocações geográficas. Estas abordagens ainda são pouco comuns, especialmente quanto as questões ambientais e sociais. Este indicador, no entanto, permite que os signatários atuando nesta área expliquem suas atividades.
LÓGICA	
OA 13	Dentro do indicador: [13.2] será aplicável se você informar "Sim" para [13.1]

PRI Principles for Responsible Investment

OA 14	Situação do indicador VOLUNTÁRIO	Finalidade DESCRITIVO	Fundamentação PRI 1

OA 14	INDICADOR	
OA 14.1	Indique se a sua organização aloca ativos para ou gere fundos baseados em áreas temáticas ambientais e sociais específicas.	
	❍ Sim	❍ Não
OA 14.2	Indique o percentual do seu total de AUM investidos em áreas com temas ambientais e sociais.	
	Investimentos em temas ambientais e sociais	_____% do total de AUM

OA 14.3 Especifique em quais áreas temáticas você investe e forneça uma breve descrição.

Área	Classe de ativos investida [caixa de seleção de ativos]	Breve descrição do investimento
❒ Tecnologia limpa		
❒ Edifícios verdes		
❒ Silvicultura sustentável		
❒ Agricultura sustentável		
❒ Micro financiamento		
❒ Financiamento de PME		
❒ Empresa social / investimento comunitário		
❒ Moradias acessíveis		
❒ Educação		
❒ Saúde global		
❒ Outro, especifique_____		

OA 14.4 Informações adicionais.

OA 14	NOTAS EXPLICATIVAS
OA 14	Para as finalidades desta estrutura de relatórios, os termos investimentos em temática E&S e em temática de sustentabilidade são utilizados com o mesmo significado. Estes investimentos são realizados em temas ou ativos especificamente relacionados a sustentabilidade de E ou S (por exemplo, energia limpa, tecnologia verde ou agricultura sustentável). Estes investimentos normalmente oferecem aos investidores uma forma de alinhar explicitamente suas atividades com os objetivos mais amplos da sociedade. Este indicador se refere aos temas de investimentos que podem incluir mais de uma classe de ativos. Estes investimentos têm foco especificamente em determinados temas. Este indicador não está relacionado a fundos SRI de abrangência ampla, que devem ser descritos em outras partes desta estrutura de relatórios. Mais detalhes sobre investimentos em temas ambientais e

	sociais podem ser encontrados aqui.
OA 14.3	As classes de ativos informadas em OO 05, sejam interna ou externamente geridas, estarão visíveis na caixa de seleção.
LÓGICA	
OA 14	Dentro do indicador: [14.2] e [14.3] serão aplicáveis se você informar "Sim" para [14.1]

OA 14	**DEFINIÇÕES**
Tecnologia limpa (cleantech)	Investimentos em empresas que oferecem produtos, serviços ou processos voltados para a redução ou eliminação do consumo de recursos naturais e atingimento de maior eficiência energética com custos menores. A tecnologia limpa está presente nos setores de agricultura, transporte, manufatura e qualidade do ar e da água. As empresas de tecnologia limpa atuam em alguns dos seguintes mercados: energia renovável, eficiência energética, gestão de resíduos e reciclagem de materiais.
Edifícios verdes	Os edifícios verdes são aqueles projetados, construídos, operados, mantidos, reformados e destruídos utilizando processos ambientalmente corretos e com aproveitamento eficiente de recursos.
Silvicultura sustentável	Estratégias de investimento que têm foco em investimentos na silvicultura sustentável que consagram a proteção dos interesses econômicos, sociais e naturais do local. A gestão sustentável das florestas pode ser certificada por órgãos como o Forestry Stewardship Council (FSC) e o Programme for the Endorsement of Forest Certification (PEFC).
Agricultura sustentável	A produção de produtos agrícolas seguros cuja produção proteja e melhore o ambiente natural e as condições socioeconômicas das comunidades locais.
Micro financiamento	Investimentos em instituições de varejo que oferecem serviços financeiros, como empréstimos, poupança, seguros e outros serviços básicos para clientes de baixa renda que realizam atividades produtivas e que, tradicionalmente, não têm acesso a serviços bancários e serviços financeiros relacionados.
Financiamento de PME	O financiamento de PME se refere aqui à prestação de serviços financeiros para empresas de pequeno e médio portes que têm dificuldade em acessar os serviços bancários e serviços financeiros relacionados.
Empresa social / desenvolvimento comunitário	O desenvolvimento social de empresas é definido como a criação e crescimento de negócios que visam resultados sociais e ambientais positivos, ao mesmo tempo que geram retornos financeiros. Os investimentos em desenvolvimento comunitário são igualmente concebidos para beneficiar especificamente os bairros e populações de baixa renda, por exemplo, proporcionando acesso à habitação a preços acessíveis, apoiando as pequenas empresas, e, consequentemente, a geração de empregos.
Moradias acessíveis	Moradia acessível tem definições diferentes dependendo do país, mas pode ser classificada de forma ampla como aquele que é acessível às famílias como um todo. Ela cobre um espectro desde abrigos emergenciais e locações fora do mercado (também conhecidas como moradias sociais ou subsidiadas), aluguel formal e informal, chegando até a titularidade acessível de uma casa.
Educação	Os investimentos em educação incluem investimentos em escolas, empresas sociais e quaisquer mercados relacionados ao avanço da educação.
Saúde global	Estratégias de investimento com foco no mercado de saúde e sistemas de saúde, por exemplo, indústria farmacêutica, biotecnologia, serviços de saúde e tecnologia/fornecedores médicos com o objetivo de diminuir o impacto global de doenças, incluindo doenças não transmissíveis (câncer, diabetes e doenças cardiovasculares) e/ou doenças transmissíveis (por exemplo, HIV/AIDS,

	tuberculose e malária) tanto em países desenvolvidos quanto emergentes e em desenvolvimento. Isto pode incluir investimentos que melhoram o acesso global aos serviços de saúde e/ou com produtos/serviços com potencial e interesse para melhoria global da saúde.

SEÇÃO

Implementação de classes de ativos não informadas em outros módulos

OA 15	Situação do indicador VOLUNTÁRIO	Finalidade DESCRITIVO	Fundamentação GERAL

OA 15	INDICADOR	
OA 15.1	Descreva como você aborda as questões ESG para ativos geridos internamente para os quais um módulo de classe de ativos de PRI ainda não tenha sido desenvolvido ou para os quais você não tem a obrigação de informar pelo fato dos seus ativos estarem abaixo do limite mínimo.	
	Classe de ativos	**Descreva quais processos estão implementados e as saídas e resultados obtidos**
	Ações listadas - incorporação ESG	
	Ações listadas – envolvimento	
	Ações listadas - votação (por representação)	
	Renda fixa - empresas	
	Renda fixa - governo	
	Renda fixa - outros	
	Dívida privada	
	Capital privado (Private equity)	
	Propriedade - imóveis	
	Infraestrutura	
	Commodities	
	Fundos de hedge	
	Silvicultura	
	Fazendas	
	Financiamento inclusivo	
	Caixa	
	Outro (1) [preenchido previamente a partir do OO 05]	
	Outro (2) [preenchido previamente a partir do OO 05]	
OA 15.2	Informações adicionais.	

OA 15	NOTAS EXPLICATIVAS
OA 15	Este indicador permite que você descreva o modo como implementa o RI em classes de ativos para as quais o PRI não desenvolveu um módulo específico. Ao relatar esta informação você pode informar os interessados sobre como você está avançando nestas áreas. Além do mais, você apoia o PRI na identificação das práticas de RI a serem capturadas por possíveis módulos futuros. Este indicador também lhe dá a oportunidade de informar sobre as classes de ativos que são cobertas por um módulo de PRI, mas para as quais você opta por não informar neste módulo pois você está abaixo do limite exigido. Por exemplo, você pode ter recursos limitados para acompanhar sistematicamente a sua implementação de RI em uma menor parcela do capital privado em sua carteira, mas talvez ainda queira descrever aqui suas principais atividades de RI nesta classe de ativos.

Implementação de classes de ativos não relatadas em suplementos separados

OA 16	Situação do indicador VOLUNTÁRIO	Finalidade DESCRITIVO	Fundamentação GERAL

OA 16	INDICADOR	
OA 16.1	Descreva como você aborda as questões de ESG para ativos geridos externamente que você não tem a obrigação de informar pelo fato dos seus ativos estarem abaixo do limite mínimo.	
	Classe de ativos	**Descreva quais processos estão implementados e as saídas e resultados obtidos**
	Ações listadas - Incorporação ESG	
	Ações listadas – Envolvimento	
	Ações listadas - Votação (por representação)	
	Renda fixa - empresas	
	Renda fixa - governo	
	Renda fixa - outros	
	Dívida privada	
	Capital privado (Private equity)	
	Propriedade - imóveis	
	Infraestrutura	
	Commodities	
	Fundos de hedge	
	Silvicultura	
	Fazendas	
	Financiamento inclusivo	
	Caixa	
	Outro (1) [preenchido previamente a partir do OO 05]	
	Outro (2) [preenchido previamente a partir do OO 05]	
OA 16.2	Informações adicionais.	

OA 16	NOTAS EXPLICATIVAS
OA 16	Este indicador lhe dá a oportunidade de informar sobre o modo como você incorpora as questões ESG na seleção e monitoramento dos seus gerentes externos nas classes de ativos que são cobertas pelos investimentos indiretos do módulo de PRI, mas para as quais você opta por não informar neste módulo pois você está abaixo do limite exigido.

SEÇÃO

Execução de investimentos e serviços de consultoria

OA 17	Situação do indicador VOLUNTÁRIO	Finalidade DESCRITIVO	Fundamentação PRI 1,2

OA 17	INDICADOR	
OA 17.1	Indique se a sua organização leva em conta as considerações sobre investimento responsável/ESG ao fornecer serviços de execução e/ou consultoria.	
	❍ Sim	❍ Não
OA 17.2	Informações adicionais.	

OA 17	NOTAS EXPLICATIVAS
OA 17	Alguns signatários fornecem serviços somente de execução ou somente de consultoria aos clientes, ou seja, a decisão de investimento é tomada pelo cliente e o signatário fornece principalmente o canal através do qual o investimento é realizado. Com frequência este é um serviço fornecido por bancos privados e/ou de varejo, ou empresas de seguros (por exemplo, no contexto de gestão de patrimônio privado ou planos de pensão de contribuição definida). Exemplos de ações que os signatários podem tomar incluem levar em conta as questões SG ao selecionar os fundos que são disponibilizados aos clientes, ou envolver-se com os provedores do fundo para assegurar que eles abordam as questões ESG em seus processos de investimento.

SEÇÃO

Inovação

OA 18	Situação do indicador VOLUNTÁRIO	Finalidade DESCRITIVO	Fundamentação GERAL

OA 18	INDICADOR
OA 18.1	Descreva quaisquer características específicas de sua abordagem para o investimento responsável que você acredita serem particularmente inovadoras.

OA 18	NOTAS EXPLICATIVAS
OA 18.1	A resposta a esse indicador poderia se relacionar com todos os aspectos de seus processos, atividades, saídas ou resultados de investimento responsável que você acredita representar avanços e progressos significativos nas práticas de investimento responsável em geral, ou em um determinado mercado ou classe de ativos. Exemplos ilustrativos incluem: • A introdução de períodos mais longos de titularidade (ou limites de renovação da carteira) para incentivar o pensamento de longo prazo • Novas formas de entregar informações ou relatórios aos clientes • O desenvolvimento de KPIs inovadores ou ferramentas de medição de desempenho (por exemplo, para acompanha a intensidade de carbono ou outras características ESG das carteiras, ou para ligá-las ao desempenho financeiro) • O uso de novas abordagens de envolvimento que proporcionam melhores resultados em termos ESG ou financeiros • Novas parcerias ou colaborações

PRI Principles for Responsible Investment

SEÇÃO

Garantia das respostas

OA 19	Situação do indicador VOLUNTÁRIO	Finalidade ADICIONAL AVALIADO	Fundamentação GERAL

OA 19	INDICADOR	
OA 19.1	Indique se as suas informações relatadas foram revisadas, validadas e/ou garantidas por terceiros internos e/ou externos.	
	❍ Sim	❍ Não
OA 19.2	Indique quem analisou, validou e/ou garantiu suas informações relatadas. ❒ Revisado pelo Conselho de Administração, CEO, CIO ou Comitê de Investimentos ❒ Validado pela função de auditoria interna ou compliance ❒ Garantido por um provedor externo independente, especifique o nome_____	
OA 19.3	Descreva as etapas adotadas para revisar, validar e/ou garantir o conteúdo das informações do seu relatório.	
OA 19.4	Informações adicionais.	

OA 19	NOTAS EXPLICATIVAS
OA 19.2	Selecione a opção de resposta correspondente se a respectiva parte revisou, validou e/ou garantiu todas as informações do seu relatório, e não apenas um subconjunto.
OA 19.3	Para garantia e validação interna, defina o escopo, o método utilizado, as premissas sobre as quais o processo foi baseado, principais descobertas e recomendações. Se você obteve garantia externa independente, declare o padrão seguido e o resultado da garantia, o nível de garanti obtido (limitado ou razoável) e a conclusão do provedor de garantia (conclusão negativa ou positiva, qualificada ou não qualificada). Esclareça qual o tipo de informação relatada foi garantido pelo(s) provedor(es) independente(s) externo(s), por exemplo, seu registro de votação.
LÓGICA	
OA 19	Dentro do indicador: [19.2] e [19.3] serão aplicáveis se você informar "Sim" para [19.1]
AVALIAÇÃO	
OA 19	Este indicador avalia se os signatários revisaram, validaram e/ou garantiram suas respostas através de terceiros internos e/ou externos.