

PRI Reporting Framework

POLICY, GOVERNANCE AND STRATEGY

2025

Este documento é fornecido apenas para fins informativos. Não se propõe a fornecer aconselhamento de investimento, legal, fiscal ou de qualquer outra natureza nem se presta a fundamentar decisões de investimento ou outra decisão. Todo o conteúdo é fornecido com o entendimento de que os autores e editores não estão fornecendo recomendações. A PRI Association não é responsável pelo conteúdo de sites ou outros recursos de informação que possam ser referenciados e não endossa as informações neles contidas. A PRI Association não é responsável por quaisquer erros ou omissões, por qualquer decisão tomada ou ação tomada com base nas informações contidas neste documento ou por qualquer perda ou dano decorrente ou causado por tal decisão ou ação. Todas as informações são fornecidas "no estado em que se encontram", sem nenhuma garantia de integridade, precisão ou atualidade, ou dos resultados obtidos com o uso dessas informações, e sem garantia de qualquer tipo, expressa ou implícita.

Direitos autorais © PRI Association Limited (2025). Todos os direitos reservados. Este conteúdo não pode ser reproduzido, ou usado para qualquer outra finalidade, sem o consentimento prévio por escrito da PRI Association.

SUMÁRIO

| | | |
|---|-----------|----|
| POLÍTICAS | 7 | |
| Elementos da política de investimento responsável [PGS 1, PGS 2, PGS 3, PGS 4, PGS 5, PGS 6, PGS 7] | | 7 |
| PGS 1 | | 7 |
| PGS 2 | | 12 |
| PGS 3 | | 14 |
| PGS 4 | | 17 |
| PGS 5 | | 19 |
| PGS 6 | | 22 |
| PGS 7 | | 24 |
| Cobertura da política de investimento responsável [PGS 8, PGS 9, PGS 10, PGS 10.1] | | 26 |
| PGS 8 | | 26 |
| PGS 9 | | 28 |
| PGS 10 | | 30 |
| PGS 10.1 | | 33 |
| GOVERNANÇA | 35 | |
| Papéis e responsabilidades [PGS 11, PGS 11,1, PGS 11,2, PGS 12, PGS 13, PGS 14, PGS 15] | | 35 |
| PGS 11 | | 35 |
| PGS 11.1 | | 37 |
| PGS 11.2 | | 40 |
| PGS 12 | | 42 |

| | | |
|--|-----------|----|
| PGS 13 | 44 | |
| PGS 14 | 46 | |
| PGS 15 | 48 | |
| Relatórios e divulgações externas [PGS 16, PGS 17, PGS 18, PGS 19] | 50 | |
| PGS 16 | 50 | |
| PGS 17 | 52 | |
| PGS 18 | 54 | |
| PGS 19 | 56 | |
| ESTRATÉGIA | 58 | |
| Alocação de capital [PGS 20, PGS 21] | 58 | |
| PGS 20 | 58 | |
| PGS 21 | 60 | |
| <i>Stewardship</i> : Estratégia geral de <i>stewardship</i> [PGS 22, PGS 23, PGS 24, PGS 24,1, PGS 25, PGS 26, PGS 27, PGS 28] | | 62 |
| PGS 22 | 62 | |
| PGS 23 | 66 | |
| PGS 24 | 68 | |
| PGS 24.1 | 70 | |
| PGS 25 | 72 | |
| PGS 26 | 74 | |
| PGS 27 | 76 | |
| PGS 28 | 78 | |
| <i>Stewardship</i> : Voto (à distância) [PGS 29, PGS 30, PGS 31, PGS 32, PGS 33, PGS 33,1, PGS 34, PGS 35] | | 79 |

| | |
|---|-----|
| PGS 29 | 79 |
| PGS 30 | 82 |
| PGS 31 | 84 |
| PGS 32 | 86 |
| PGS 33 | 88 |
| PGS 33.1 | 90 |
| PGS 34 | 92 |
| PGS 35 | 95 |
| <i>Stewardship: Escalonamento [PGS 36, PGS 37, PGS 38]</i> | 96 |
| PGS 36 | 96 |
| PGS 37 | 99 |
| PGS 38 | 101 |
| <i>Stewardship: Engajamento com formuladores de políticas públicas [PGS 39, PGS 39.1, PGS 39.2]</i> | 103 |
| PGS 39 | 103 |
| PGS 39.1 | 106 |
| PGS 39.2 | 109 |
| <i>Stewardship: Exemplos [PGS 40]</i> | 111 |
| PGS 40 | 111 |
| Mudança climática [PGS 41, PGS 41.1, PGS 42, PGS 43, PGS 44, PGS 45, PGS 46] | 114 |
| PGS 41 | 114 |
| PGS 41.1 | 116 |
| PGS 42 | 118 |
| PGS 43 | 121 |

| | |
|---|-----|
| PGS 44 | 124 |
| PGS 45 | 126 |
| PGS 46 | 130 |
| Mudança climática: Investimentos em soluções climáticas [NZPGS 1] | 133 |
| NZPGS 1 | 133 |
| Resultados de sustentabilidade [PGS 47, PGS 47.1, PGS 47.2, PGS 48, PGS 48.1] | 137 |
| PGS 47 | 137 |
| PGS 47.1 | 139 |
| PGS 47.2 | 142 |
| PGS 48 | 144 |
| PGS 48.1 | 146 |
| Direitos humanos [PGS 49, PGS 49.1, PGS 49.2, PGS 50] | 148 |
| PGS 49 | 148 |
| PGS 49.1 | 150 |
| PGS 49.2 | 152 |
| PGS 50 | 154 |

POLÍTICAS

ELEMENTOS DA POLÍTICA DE INVESTIMENTO RESPONSÁVEL [PGS 1, PGS 2, PGS 3, PGS 4, PGS 5, PGS 6, PGS 7]

| | | | | | |
|---|----------------|--------------------|---|--|---|
| ID do indicador PGS 1 EXIGÊNCIA MÍNIMA | Subordinado a: | OO 8, OO 9 | Subseção Elementos da política de investimento responsável | Princípio do PRI 1, 2 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | Vários indicadores | | | |

Indique os elementos cobertos por sua(s) política(s) formal(is) de investimento responsável.

Estes elementos podem ser determinados em uma ou mais diretrizes ou políticas individuais, ou podem fazer parte de uma política de investimento mais ampla.

- (A) Abordagem geral para o investimento responsável
- (B) Diretrizes para [fatores ambientais](#)
- (C) Diretrizes para [fatores sociais](#)
- (D) Diretrizes para [fatores de governança](#)
- (E) Diretrizes para [resultados de sustentabilidade](#)
- (F) Diretrizes formuladas exclusivamente para as classes de ativos em que temos posições
- (G) Diretrizes para [exclusões](#)
- (H) Diretrizes para o gerenciamento de conflitos de interesses relacionados ao investimento responsável
- (I) *Stewardship*: Diretrizes para [engajamento](#) com investidas
- (J) *Stewardship*: Diretrizes para [engajamento político em geral](#)
- (K) *Stewardship*: Diretrizes para engajamento com outros *stakeholders* importantes
- (L) *Stewardship*: Diretrizes para [voto \(à distância\)](#)
- (M) Outros elementos do investimento responsável não listados aqui
Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: curto]
- (N) Nossa organização não tem uma política formal para o investimento responsável e/ou nossas políticas não cobrem elementos de investimento responsável

Notas explicativas

| | |
|----------------------------------|---|
| Exigências mínimas do PRI | <p>Uma política de investimento responsável (ou mais de uma) que cubra a abordagem geral do signatário para o investimento responsável e/ou diretrizes para fatores ambientais, sociais e de governança é uma exigência mínima do PRI para investidores signatários.</p> <p>Não há uma abordagem padronizada para a redação de uma política de investimento responsável, pois ela terá variações entre os investidores. No entanto, considera-se uma boa prática que as políticas do signatário descrevam totalmente como aspectos do investimento responsável são incorporados em sua organização e em suas atividades. Embora seja uma boa prática integrar aspectos do investimento responsável em uma política central de investimento para alinhar fatores ASG a aspectos de políticas convencionais, elaborar políticas ou diretrizes individuais pode ser mais adequado para alguns tipos de investidores.</p> <p>Para cumprir esta exigência mínima, pelo menos um dos seguintes elementos deve ser definido:</p> <ul style="list-style-type: none">(A) Abordagem geral para o investimento responsável(B) Diretrizes para fatores ambientais(C) Diretrizes para fatores sociais(D) Diretrizes para fatores de governança |
| Objetivo do indicador | <p>Este indicador procura avaliar o escopo e o nível de detalhes dos elementos de investimento responsável que o signatário inclui em sua(s) política(s) de investimento responsável. Estes elementos podem ser determinados em uma ou mais diretrizes ou políticas individuais, ou podem fazer parte de uma política de investimento mais ampla.</p> <p>Considera-se uma boa prática que a(s) política(s) de investimento responsável do signatário descrevam totalmente como aspectos do investimento responsável são incorporados em sua organização e em suas atividades para definir de maneira clara as diretrizes e expectativas para sua própria organização e para <i>stakeholders</i> externos.</p> |
| Orientações adicionais | <p>Os elementos de investimento responsável podem ser determinados em uma ou mais políticas ou diretrizes individuais, ou podem fazer parte de uma política de investimento mais ampla.</p> <p>Os elementos listados nas opções de resposta podem cobrir os seguintes aspectos:</p> <p>Na opção (A), “Abordagem geral para o investimento responsável” pode cobrir elementos de alto nível, tais como uma descrição geral das crenças e valores, diretrizes, abordagem e estratégias do signatário para o investimento responsável.</p> <p>Na opção (B), “Diretrizes para fatores ambientais” se refere a informações explícitas sobre como o signatário trata os fatores ambientais, incluindo a mudança climática. O signatário pode fornecer mais detalhes sobre suas diretrizes específicas para questões relacionadas ao clima em [PGS 2].</p> <p>Na opção (C), “Diretrizes para fatores sociais” se refere a informações explícitas sobre como o signatário trata os fatores sociais, incluindo direitos humanos. Diretrizes para fatores sociais podem cobrir tanto (a) como estes fatores influenciam as decisões de investimento e (b) como as atividades de investimento influenciam os resultados de sustentabilidade social, em linha com normas internacionais de direitos humanos. O signatário pode fornecer mais detalhes sobre suas diretrizes específicas para direitos humanos em [PGS 2].</p> <p>Na opção (D), “Diretrizes para fatores de governança” se refere a informações explícitas sobre como o signatário trata os fatores de governança.</p> |

Na opção (E), “Diretrizes para resultados de sustentabilidade” se refere a como o signatário considera os resultados de sustentabilidade em suas atividades de investimento e *stewardship*. Este elemento também pode incluir os objetivos do signatário para resultados de sustentabilidade.

Na opção (F), “Diretrizes formuladas exclusivamente para as classes de ativos em que temos posições” se refere a declarações específicas nas políticas tratando de como os fatores ASG são incorporados em classes de ativos individuais.

Na opção (G), “Abordagem para exclusões” se refere à abordagem geral do signatário e/ou a detalhes sobre exclusões específicas.

Na opção (H), “Diretrizes para o gerenciamento de conflitos de interesses relacionados ao investimento responsável” se refere à abordagem do signatário para tratar conflitos de interesses relacionados especificamente ao investimento responsável. O signatário pode, por exemplo, passar por conflitos de interesses relacionados a seus engajamentos com formuladores de políticas públicas. Um determinado desenvolvimento regulatório pode favorecer o desempenho financeiro de curto prazo de um ativo, mas prejudicar as prioridades gerais do signatário para o investimento responsável. Para evitar isso, o signatário pode ter processos formais que tratem destes conflitos de interesses de modo sistemático e garantam que o investimento responsável seja priorizado em linha com seus objetivos.

Na opção (I), “*Stewardship*: Diretrizes para engajamento com investidas” se refere a informações explícitas sobre como o signatário utiliza sua influência sobre investidas atuais ou em potencial. Dependendo da classe de ativos, estas diretrizes podem incluir a abordagem do signatário para engajamento com uma investida atual ou em potencial (p.ex., empresa) ou um *stakeholder* não emissor (p.ex., um gestor de investimento terceirizado ou um formulador de políticas públicas) para melhorar as práticas em um fator ASG, fazer progresso em resultados de sustentabilidade ou melhorar a divulgação pública. Em mercados privados, o engajamento também se refere ao controle direto do investidor e seu diálogo com equipes de gestão e/ou conselhos de empresas da carteira e/ou ativos reais.

Na opção (J), “*Stewardship*: Diretrizes para engajamento político em geral” se refere a informações explícitas sobre como o signatário aborda suas atividades de engajamento político em geral. O engajamento político em geral pode ter muitos formatos: inclui, sem limitação, o engajamento com formuladores de políticas públicas para contribuir com o desenvolvimento de políticas públicas específicas, *lobby*, contribuições políticas, a utilização de “portas giratórias” (movimentação de profissionais de alto nível entre os setores público e privado), a formação de opinião pública por meio de campanhas na grande mídia e nas mídias sociais e o financiamento de organizações de base e *think tanks*. O engajamento político em geral pode ser realizado diretamente ou por meio de um terceiro, como uma associação comercial ou um órgão setorial.

Na opção (K), “*Stewardship*: Diretrizes para engajamento com outros stakeholders importantes” se refere a informações explícitas sobre como o signatário aborda o diálogo e a colaboração para promover metas de *stewardship* com

- *stakeholders* do sistema financeiro, tais como órgãos normativos, pesquisadores, a mídia, gestores de investimento terceirizados, prestadores de serviços terceirizados e/ou
- outros atores relevantes da economia mais ampla, como ONGs, trabalhadores e sindicatos, comunidades, usuários finais de produtos e serviços e outros detentores de direitos.

Na opção (L), “*Stewardship*: Diretrizes para voto (à distância)” se refere a informações explícitas sobre como o signatário aborda as decisões de voto, incluindo como os fatores ASG influenciam as decisões de voto e para quais tipos de voto o ASG é levado em consideração. Esta opção estará disponível somente para os signatários que informaram que realizam atividades de voto em [OO 9].

| | | |
|----------------------------------|--|---|
| Outros materiais | Para mais orientações, consulte: <ul style="list-style-type: none"> • Developing and updating a responsible investment policy • Introdução ao investimento responsável: política, estrutura e processo • Investment policy: process and practice • Minimum requirements for investor membership (Exigências mínimas para a filiação de investidores) • Materiais do PRI sobre clima, direitos humanos e outros fatores ASG e questões sistêmicas de sustentabilidade • Investing with SDG outcomes: a five-part framework • As ferramentas de investimento do PRI mostram como o investimento responsável pode ser incorporado em classes específicas de ativos • An introduction to responsible investment: screening • Materiais do PRI sobre <i>stewardship</i>, incluindo o <i>paper</i> Active Ownership 2.0: the evolution stewardship urgently needs | |
| Lógica | | |
| Subordinado a | [OO 8], [OO 9] | |
| Acesso para | [PGS 2], [PGS 3], [PGS 4], [PGS 5], [PGS 6], [PGS 8], [PGS 10], [PGS 10.1], [PGS 11.1], [PGS 26], [PGS 30] | |
| Avaliação | | |
| Critérios de avaliação | 100 pontos neste indicador. 100 pontos se 8 ou mais opções forem selecionadas entre A-L. 75 pontos se 6-7 opções forem selecionadas entre A-L. 50 pontos se 4-5 opções forem selecionadas entre A-L. 25 pontos se 2-3 opções forem selecionadas entre A-L. 0 ponto se 1 opção for selecionada entre A-L. 0 ponto se as opções M-N forem selecionadas. | Informações adicionais: Se a opção “N” for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador e nos seguintes indicadores: PGS 2, PGS 8, PGS 5, PGS 10, PGS 6. Se nenhuma opção for selecionada entre A-D, a pontuação será 0/100 ponto nos seguintes indicadores: PGS 8. Se nenhuma opção for selecionada entre I-L, a pontuação será 0/100 ponto nos seguintes indicadores: PGS 5. Se nem a opção I nem a opção L forem selecionadas, a pontuação será 0/100 ponto nos seguintes indicadores: PGS 10. Se a opção “L” não for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto nos seguintes indicadores: PGS 6, PGS 10.1. |
| Pontuação para “Outro(s)” | A opção “(M) Outros” não pontua, pois as outras opções de resposta foram identificadas como boa prática. | |

| | |
|----------------------|-------|
| Multiplicador | Baixo |
|----------------------|-------|

| | | | | | |
|---------------------------------|----------------|-------------------------------|--|------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 2 | Subordinado a: | PGS 1 | Subseção Elementos da política de investimento responsável | Princípio do PRI 1 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | PGS 3, PGS 9, PGS 11.1 | | | |

Indique se sua(s) **política(s) de investimento responsável** inclui(em) diretrizes específicas sobre **questões sistêmicas de sustentabilidade**.

Estas diretrizes podem ser determinadas em uma ou mais políticas ou diretrizes individuais, ou podem fazer parte de uma política de investimento mais ampla.

- (A) Diretrizes específicas sobre mudança do clima (podem estar incluídas nas diretrizes para **fatores ambientais**)
- (B) Diretrizes específicas sobre direitos humanos (podem estar incluídas nas diretrizes para **fatores sociais**)
- (C) Diretrizes específicas sobre outras questões sistêmicas de sustentabilidade.
Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: médio]
- (D) Nossa(s) política(s) formal(is) de investimento responsável não inclui(em) diretrizes específicas sobre questões sistêmicas de sustentabilidade

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|---|
| Objetivo do indicador | <p>Este indicador procura compreender se o signatário aborda de maneira explícita a mudança do clima, os direitos humanos ou outras questões sistêmicas de sustentabilidade em suas políticas ou diretrizes de investimento responsável.</p> <p>O PRI identificou a mudança climática e os direitos humanos como as questões de prioridade mais alta para atuação por parte dos signatários. Considera-se uma boa prática, portanto, que os signatários abordem de maneira clara estas questões em suas políticas e diretrizes de investimento responsável.</p> |
| Orientações adicionais | <p>Neste indicador, “diretrizes sobre a mudança do clima” se refere a informações explícitas sobre como o signatário gerencia o risco financeiro relacionado à mudança climática no contexto de suas atividades de investimento e <i>stewardship</i>, incluindo planos de transição ou ICAPs. As diretrizes para questões relacionadas à mudança climática podem fazer parte de políticas ou diretrizes mais amplas para fatores ambientais.</p> <p>Neste indicador, “diretrizes sobre direitos humanos” se refere a informações explícitas sobre como o signatário aborda os direitos humanos no contexto de suas atividades de investimento e <i>stewardship</i>, incluindo o compromisso de respeitar direitos humanos reconhecidos internacionalmente. As diretrizes para direitos humanos podem fazer parte de políticas ou diretrizes mais amplas para fatores sociais.</p> |

| | | |
|-------------------------------|--|---|
| | <p>Neste indicador, “diretrizes sobre outras questões sistêmicas de sustentabilidade” se refere a informações explícitas sobre como o signatário aborda questões sistêmicas de sustentabilidade tais como biodiversidade, trabalho decente, transição justa, engajamento político responsável ou equidade fiscal. As diretrizes para questões sistêmicas de sustentabilidade podem fazer parte de políticas ou diretrizes mais amplas para fatores ambientais, sociais ou de governança.</p> | |
| Outros materiais | <p>Muitos materiais sobre a mudança climática estão disponíveis na página do PRI dedicada a este tema, incluindo guias introdutórios e técnicos. Para mais orientações sobre planos de transição, consulte o Guia dos ICAPs e a Escada de Expectativas dos ICAPs, além do guia da TCFD intitulado Guidance on Metrics, Targets, and Transition Plans. Consulte também o guia do PRI intitulado Climate change for asset owners.</p> <p>Para orientações específicas sobre o papel dos investidores nos direitos humanos, consulte Why and how investors should act on Human Rights. Outros materiais estão disponíveis na página do PRI dedicada aos direitos humanos, incluindo o documento Investor human rights policy commitments: an overview.</p> <p>Materiais sobre outras questões sistêmicas de sustentabilidade, ambientais, sociais e de governança estão disponíveis na página do PRI dedicada a questões de sustentabilidade.</p> | |
| Lógica | | |
| Subordinado a | [PGS 1] | |
| Acesso para | [PGS 3], [PGS 9], [PGS 11.1] | |
| Avaliação | | |
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se 3 opções forem selecionadas entre A-C. 66 pontos se 2 opções forem selecionadas entre A-C. 33 pontos se 1 opção for selecionada entre A-C. 0 ponto se a opção D for selecionada.</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção “D” for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> |
| Multiplicador | Moderado | |

| | | | | | |
|---------------------------------|----------------|---------------------|--|------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 3 | Subordinado a: | PGS 1, PGS 2 | Subseção Elementos da política de investimento responsável | Princípio do PRI 6 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Indique os elementos da(s) sua(s) **política(s) formal(is) de investimento responsável** que são disponibilizados para o público.

Para cada opção selecionada, adicione o link para sua política ou diretriz de investimento responsável disponível para o público.

- (A) Abordagem geral para o investimento responsável
Adicione o link: ____ [Obrigatório]
- (B) Diretrizes para **fatores ambientais**
Adicione o link: ____ [Obrigatório]
- (C) Diretrizes para **fatores sociais**
Adicione o link: ____ [Obrigatório]
- (D) Diretrizes para **fatores de governança**
Adicione o link: ____ [Obrigatório]
- (E) Diretrizes para **resultados de sustentabilidade**
Adicione o link: ____ [Obrigatório]
- (F) Diretrizes específicas sobre mudança do clima
(podem estar incluídas nas diretrizes para fatores ambientais)
Adicione o link: ____ [Obrigatório]
- (G) Diretrizes específicas sobre direitos humanos
(podem estar incluídas nas diretrizes para fatores sociais)
Adicione o link: ____ [Obrigatório]
- (H) Diretrizes específicas sobre outras **questões sistêmicas de sustentabilidade**
Adicione o link: ____ [Obrigatório]
- (I) Diretrizes formuladas exclusivamente para as classes de ativos em que temos posições
Adicione o link: ____ [Obrigatório]
- (J) Diretrizes para **exclusões**
Adicione o link: ____ [Obrigatório]
- (K) Diretrizes para o gerenciamento de conflitos de interesses relacionados ao investimento responsável
Adicione o link: ____ [Obrigatório]

- (L) *Stewardship*: Diretrizes para [engajamento](#) com investidas
Adicione o link: ____ [Obrigatório]
- (M) *Stewardship*: Diretrizes para [engajamento político em geral](#)
Adicione o link: ____ [Obrigatório]
- (N) *Stewardship*: Diretrizes para engajamento com outros *stakeholders* importantes
Adicione o link: ____ [Obrigatório]
- (O) *Stewardship*: Diretrizes para [voto \(à distância\)](#)
Adicione o link: ____ [Obrigatório]
- (P) Outros aspectos de investimento responsável não listados aqui
Adicione o link: ____ [Obrigatório]
- (Q) Nenhum elemento da(s) nossa(s) política(s) formal(is) de investimento responsável está disponível para o público
Explique o motivo: ____ [Texto livre obrigatório: médio]

Notas explicativas

| | | |
|-------------------------------|---|-------------------------|
| Objetivo do indicador | Este indicador avalia a transparência do signatário com relação às suas políticas ou diretrizes de investimento responsável. O PRI encoraja a transparência entre os signatários. Considera-se uma boa prática que o signatário divulgue para o público as diretrizes e/ou políticas de investimento responsável, pois isso ajuda a ampliar a prestação de contas para os <i>stakeholders</i> e o conhecimento entre os pares. | |
| Orientações adicionais | Neste indicador, políticas ou diretrizes “disponibilizadas para o público” são aquelas disponibilizadas para o público em geral, seja de forma direta em um website, ou em um portal em que qualquer pessoa possa se cadastrar para ter acesso. Os links devem apontar para a política ou diretriz disponível para o público. Caso a política ou diretriz esteja armazenada em um portal, é necessário informar também o link para a página de cadastro correspondente. Quando o público em geral precisar solicitar de maneira ativa, por email ou similar, o acesso à política ou diretriz, e se não houver outra forma de acesso, a política ou diretriz não será considerada como disponível para o público neste indicador. Nos casos em que vários elementos da política estão disponíveis na mesma página na internet, o signatário pode adicionar o mesmo link em todas as respostas aplicáveis. | |
| Lógica | | |
| Subordinado a | [PGS 1], [PGS 2] | |
| Acesso para | N/A | |
| Avaliação | | |
| Critérios de avaliação | 100 pontos neste indicador. | Informações adicionais: |

| | | |
|----------------------------------|---|--|
| | <p>100 pontos se 9 ou mais opções forem selecionadas entre A-O.</p> <p>75 pontos se 7-8 opções forem selecionadas entre A-O.</p> <p>50 pontos se 5-6 opções forem selecionadas entre A-O.</p> <p>25 pontos se 1-4 opções forem selecionadas entre A-O.</p> <p>0 ponto se as opções P ou Q forem selecionadas.</p> | <p>Se a opção "Q" for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> |
| Pontuação para "Outro(s)" | <p>A opção "(P) Outros" não pontua, pois as outras opções de resposta foram identificadas como boa prática.</p> | |
| Multiplicador | <p>Baixo</p> | |

| | | | | | |
|---------------------------------|----------------|--------------|--|--------------------------------|---|
| ID do indicador PGS 4 | Subordinado a: | PGS 1 | Subseção Elementos da política de investimento responsável | Princípio do PRI 1–6 | Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Sua(s) **política(s) formal(is) de investimento responsável** identifica(m) a relação entre suas atividades de investimento responsável e seus deveres fiduciários ou obrigações equivalentes?

- (A) Sim
Explique: ____ [Texto livre obrigatório: longo]
- (B) Não
Explique o motivo: ____ [Texto livre obrigatório: longo]

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|---|
| Objetivo do indicador | Este indicador procura compreender se as políticas e diretrizes do signatário articulam a relação entre sua abordagem para o investimento responsável e seus deveres legais para com seus clientes e beneficiários. |
| Orientações adicionais | Neste indicador, “deveres fiduciários ou obrigações equivalentes” se refere aos deveres dos proprietários de ativos e gestores de investimento relacionados ao investimento. Podem incluir os deveres de cuidado, habilidade e prudência, e as exigências de utilizar poderes para os fins apropriados. Na opção (A), o signatário pode explicar como compreende a relação entre suas atividades de investimento responsável (ou seja, incorporar fatores ASG, questões sistêmicas de sustentabilidade e/ou resultados de sustentabilidade às atividades de investimento e <i>stewardship</i>) e o cumprimento de seus deveres fiduciários ou obrigações equivalentes. |
| Outros materiais | Para mais informações sobre deveres fiduciários ou obrigações equivalentes e investimento responsável, consulte os materiais abaixo, elaborados por PRI, UNEP FI, Generation Foundation e Freshfields Bruckhaus Deringer: <ul style="list-style-type: none"> • Materiais do PRI sobre dever fiduciário (incluindo o relatório O Dever Fiduciário No Século XXI) e • A legal framework for impact, que analisa a exigência legal ou a permissão para buscar atingir objetivos de sustentabilidade (seja como meio de atingir os objetivos de retorno financeiro dos investidores ou como um objetivo distinto além do retorno financeiro) para investidores em 11 jurisdições (Austrália, Brasil, Canadá, China, União Europeia, França, Japão, Países Baixos, África do Sul, Reino Unido e Estados Unidos). |

Lógica

| | |
|----------------------|---------|
| Subordinado a | [PGS 1] |
|----------------------|---------|

| | |
|-------------|-----|
| Acesso para | N/A |
| Avaliação | |
| Não pontua | |

| | | | | | |
|---------------------------------|----------------|--------------|--|------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 5 | Subordinado a: | PGS 1 | Subseção Elementos da política de investimento responsável | Princípio do PRI 2 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Indique os elementos cobertos na(s) política(s) ou diretrizes de *stewardship* da sua organização.

Política(s) ou diretrizes de stewardship descrevem a abordagem do signatário para o stewardship, ou seja, como utilizam sua influência. Pode ser uma política ou diretriz individual ou estar incorporada a uma política mais ampla de investimento responsável ou semelhante.

- (A) Objetivos gerais de *stewardship*
- (B) Priorização de **fatores ASG** específicos a serem promovidos por meio de atividades de *stewardship*
- (C) Critérios da sua organização para priorizar investidas, formuladores de políticas públicas, principais *stakeholders* ou outras entidades para suas atividades de *stewardship*
- (D) Como as diferentes **ferramentas e atividades de stewardship** são utilizadas na organização
- (E) Abordagem para o **escalonamento** em *stewardship*
- (F) Abordagem para a **colaboração** em *stewardship*
- (G) Conflitos de interesses relacionados ao *stewardship*
- (H) Como os esforços e resultados de *stewardship* são comunicados dentro da organização para fundamentar a tomada de decisão de investimento e vice-versa
- (I) Outro
Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: médio]
- (J) Nenhum dos elementos acima é capturado em nossa(s) política(s) ou diretrizes de *stewardship*

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | Este indicador procura identificar se o signatário articulou e formalizou de maneira clara os diferentes aspectos do <i>stewardship</i> em sua(s) política(s) ou diretrizes de <i>stewardship</i> . Considera-se uma boa prática que os investidores descrevam todo o escopo de sua abordagem na(s) política(s) ou diretrizes de <i>stewardship</i> . Também é uma boa prática que a(s) política(s) ou diretrizes de <i>stewardship</i> do signatário cubram tanto os ativos em gestão interna como externa, independentemente de sua estratégia de investimento. |
| Orientações adicionais | A(s) política(s) ou diretrizes de <i>stewardship</i> podem ser individuais ou incorporadas a uma política mais ampla de investimento responsável (ou semelhante). Na opção (A), "Objetivos gerais de <i>stewardship</i> " são os princípios, as prioridades e/ou os objetivos gerais que governam as atividades de <i>stewardship</i> . Podem incluir um esclarecimento sobre o objetivo geral das atividades de <i>stewardship</i> (p.ex., "maximizar o valor para os beneficiários"). |

| | | |
|-------------------------------|--|-------------------------|
| | <p>Na opção (B), “Priorização de fatores ASG específicos” se refere ao processo ou aos critérios do signatário para determinar os fatores ASG mais importantes para suas atividades de <i>stewardship</i>.</p> <p>Na opção (C), “Critérios para priorizar investidas, formuladores de políticas públicas, principais <i>stakeholders</i> ou outras entidades para suas atividades de <i>stewardship</i>” se refere ao processo ou aos aspectos utilizados pelo signatário para identificar as entidades nas quais concentrar seus esforços de <i>stewardship</i>. O signatário não precisa listar as entidades de fato em sua(s) política(s) ou diretrizes de <i>stewardship</i>.</p> <p>Neste indicador, “entidade” é o alvo ou o foco das atividades de <i>stewardship</i> do signatário, ou seja, a entidade que o signatário está buscando influenciar para melhorar suas práticas ou divulgação pública. Esta entidade pode ser uma investida como, por exemplo, (i) uma empresa (de capital aberto ou fechado, emissora de renda variável ou dívida); pode ser (ii) um governo federal, estadual ou municipal emissor de dívida (com o qual poderia ser realizado engajamento no contexto de uma estratégia de engajamento soberano); ou (iii) um ativo físico (p.ex., uma propriedade ou um ativo de infraestrutura de que o signatário seja proprietário direto). Esta entidade pode também ser (i) um governo ou um formulador de políticas públicas (com quem o signatário pode realizar engajamento) ou (ii) uma organização não-governamental.</p> <p>Na opção (E), “escalonamento” se refere à abordagem que o investidor adota quando as abordagens iniciais de <i>stewardship</i> não atingem os objetivos dentro de um prazo determinado. No contexto dos mercados privados, pode significar o escalonamento para o conselho de administração da investida, a substituição da administração da investida (no caso de investidores majoritários) ou a venda da posição do signatário na investida (para investidores secundários que investem em empresas ou fundos).</p> <p>Na opção (G), “conflitos de interesses” são aqueles conflitos que podem ocorrer quando os interesses de um cliente ou beneficiário não são os mesmos —ou não são percebidos como os mesmos— que os da organização signatária. Às vezes, pode surgir um conflito de interesses relacionado às atividades de <i>stewardship</i>. Por exemplo, atuar segundo os interesses dos clientes pode indicar que o investidor deve optar por votar contra a administração de uma empresa ou fazer engajamento com essa empresa; no entanto, o fundo de pensão desta empresa, ou a própria empresa, também pode ser um cliente ou possível cliente do investidor, ou fazer parte da organização controladora do investidor. No caso de investidores em mercados privados, o conflito de interesses acontecer nos casos de participação cruzada ou quando os horizontes de tempo de saída são diferentes.</p> | |
| Outros materiais | <p>Para mais informações e materiais sobre <i>stewardship</i>, consulte a página do PRI dedicada ao tema.</p> <p>Consulte também o guia: Introdução ao investimento responsável: <i>stewardship</i>.</p> | |
| Lógica | | |
| Subordinado a | [PGS 1] | |
| Acesso para | N/A | |
| Avaliação | | |
| Critérios de avaliação | 100 pontos neste indicador. | Informações adicionais: |

| | | |
|----------------------------------|--|--|
| | <p>100 pontos se 6 ou mais opções forem selecionadas entre A-H.</p> <p>80 pontos se 5 opções forem selecionadas entre A-H.</p> <p>60 pontos se 4 opções forem selecionadas entre A-H.</p> <p>40 pontos se 3 opções forem selecionadas entre A-H.</p> <p>20 pontos se 1-2 opções forem selecionadas entre A-H.</p> <p>0 ponto se as opções I ou J forem selecionadas.</p> | <p>Se a opção "J" for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> |
| Pontuação para "Outro(s)" | <p>A opção "(I) Outro" não pontua, pois as outras opções de resposta foram identificadas como boa prática.</p> | |
| Multiplicador | <p>Moderado</p> | |

| | | | | | |
|---------------------------------|----------------|--------------|--|------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 6 | Subordinado a: | PGS 1 | Subseção Elementos da política de investimento responsável | Princípio do PRI 2 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

A política de **voto (à distância)** da sua organização inclui princípios e/ou diretrizes de voto para **fatores ASG** específicos?

- (A) Sim, nossa política inclui princípios e/ou diretrizes de voto para **fatores ambientais** específicos.
- (B) Sim, nossa política inclui princípios e/ou diretrizes de voto para **fatores sociais** específicos.
- (C) Sim, nossa política inclui princípios e/ou diretrizes de voto para **fatores de governança** específicos.
- (D) Nossa política de voto (à distância) não inclui princípios e/ou diretrizes de voto para fatores ASG específicos.

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|---|
| Objetivo do indicador | Este indicador determina se a política de voto (à distância) do signatário vai além de fatores de governança corporativa e inclui diretrizes e princípios para fatores socioambientais. Considera-se uma boa prática que a política do signatário para o voto (à distância) inclua princípios e/ou diretrizes para todos os fatores ASG. |
| Orientações adicionais | Princípios para voto são declarações que explicam o posicionamento do investidor em relação aos fatores ASG e como o investidor vota de modo a progredir nesses fatores. Permitem que os investidores analisem, consultem e consigam adesão para os posicionamentos que assumirão e comuniquem de maneira clara, às empresas e a quem arquivar propostas para votação, sobre os tipos de propostas em que o investidor votará a favor. Exemplos de princípios ou diretrizes para voto podem incluir diretrizes específicas que explicam como o investidor votará em determinadas circunstâncias (p.ex., “votaremos sempre a favor da separação entre presidente do conselho e CEO”), além de princípios que governam as decisões de voto (p.ex., “dado o nosso compromisso com os direitos humanos, priorizaremos, através do voto, o avanço nos Princípios Norteadores da ONU para Negócios e Direitos Humanos acima de outros fatores”). |
| Outros materiais | Para mais informações e materiais sobre <i>stewardship</i> , consulte a página do PRI dedicada ao tema. Para mais orientações sobre princípios para voto, consulte Making voting count: principle-based voting on shareholder resolutions . Para mais orientações sobre políticas de voto (à distância), consulte Guia prático de titularidade ativa em renda variável listada em bolsa . Consulte também o guia: Introdução ao investimento responsável: stewardship . |

Lógica

| | | |
|-------------------------------|---|---|
| Subordinado a | [PGS 1] | |
| Acesso para | N/A | |
| Avaliação | | |
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se as três opções A-C forem selecionadas. 66 pontos se 2 opções forem selecionadas entre A-C. 33 pontos se 1 opção for selecionada entre A-C. 0 ponto se a opção D for selecionada.</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção "D" for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> |
| Multiplicador | Moderado | |

| | | | | | |
|---------------------------------|----------------|-------------|--|------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 7 | Subordinado a: | OO 9 | Subseção Elementos da política de investimento responsável | Princípio do PRI 2 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Indique se sua organização possui uma política que determina como o **voto (à distância)** é tratado em seu programa de **empréstimo de títulos**.

A política pode ser individual, fazer parte de uma política de *stewardship*, ou ser incorporada a uma *política mais ampla de investimento responsável*.

- (A) Temos uma política disponível para o público que trata do voto (à distância) em nosso programa de empréstimo de títulos
Adicione o(s) link(s): ____ [Obrigatório]
- (B) Temos uma política que trata do voto (à distância) em nosso programa de empréstimo de títulos, mas ela não está disponível para o público
- (C) Utilizamos a política do(s) nosso(s) **prestador(es) de serviços**
- (D) Não temos uma política que trata do voto (à distância) em nosso programa de empréstimo de títulos
- (E) Não se aplica, pois não temos um programa de empréstimo de títulos

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | Este indicador determina se o signatário que tem um programa de empréstimo de títulos aborda o voto (à distância) em sua política disponível para o público. Considera-se uma boa prática que os investidores (que têm um programa de empréstimo de títulos) divulguem sua abordagem para o empréstimo e o voto em títulos em uma política clara, pois isto promove a transparência. |
| Orientações adicionais | A política que cobre o empréstimo de títulos deve incluir (no mínimo) uma descrição da abordagem para o empréstimo de títulos e se ou quando é solicitada a devolução das ações para voto (à distância). Neste indicador, o PRI atribui pontos com base na presença e transparência do programa de empréstimo de títulos do signatário. Os signatários não são penalizados por não possuírem um programa de empréstimo de títulos. |
| Outros materiais | Para mais informações e materiais sobre <i>stewardship</i> , consulte a página do PRI dedicada ao tema. Para mais orientações, consulte o Guia prático de titularidade ativa em renda variável listada em bolsa . O ICGN Guidance on Securities Lending é uma fonte adicional de orientações para os investidores interessados em iniciar um programa de empréstimo de títulos que não impeça as atividades de voto responsável. |

| Lógica | | |
|-------------------------------|--|--|
| Subordinado a | [OO 9] | |
| Acesso para | N/A | |
| Avaliação | | |
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se a opção A for selecionada.</p> <p>50 pontos se 1 opção for selecionada entre B-C.</p> <p>0 ponto se a opção D for selecionada.</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção "D" for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> <p>Se a opção "E" for selecionada, a pontuação do indicador será marcada como N/A. Os signatários não serão penalizados neste indicador.</p> |
| Multiplicador | Baixo | |

COBERTURA DA POLÍTICA DE INVESTIMENTO RESPONSÁVEL [PGS 8, PGS 9, PGS 10, PGS 10.1]

| | | | | | |
|--|----------------|-------|--|-----------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 8 EXIGÊNCIA MÍNIMA | Subordinado a: | PGS 1 | Subseção Cobertura da política de investimento responsável | Princípio do PRI 1 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Indique o percentual de seu AUM total coberto pelos elementos abaixo de sua(s) **política(s) de investimento responsável**.

| | Cobertura combinada do AUM de todos os elementos da política |
|---|--|
| (A) Abordagem geral para o investimento responsável | [Lista suspensa] |
| (B) Diretrizes para fatores ambientais | (1) Até 50% |
| | (2) >50 a 60% |
| | (3) >60 a 70% |
| (C) Diretrizes para fatores sociais | (4) >70 a 80% |
| | (5) >80 a 90% |
| | (6) >90 a <100% |
| (D) Diretrizes para fatores de governança | (7) 100% |

Notas explicativas

| | |
|----------------------------------|---|
| Exigências mínimas do PRI | Para atender a este requisito mínimo, os signatários devem avaliar se os elementos da política de investimento responsável listados neste indicador são aplicados a mais de 50% de todos os portfólios que possuem. A cobertura de >50% deve ser avaliada com base no AUM reportado na linha (a) do indicador [004] , mas isso não significa que os signatários são obrigados a investir >50% de seu AUM em produtos de investimento sustentável ou responsável. |
| Objetivo do indicador | Ao longo do Reporting Framework, o PRI procura capturar o escopo e a profundidade das políticas e atividades dos signatários, perguntando sobre cobertura do AUM, frequência das atividades ou questões semelhantes. |

| | | |
|-------------------------------|---|---|
| | <p>Este indicador tem como objetivo determinar se a cobertura do AUM pelas políticas de investimento responsável dos signatários atende aos requisitos mínimos do PRI para a adesão de investidores.</p> <p>É considerada uma boa prática que as políticas de investimento responsável sejam aplicadas ao maior percentual possível do AUM dos signatários.</p> | |
| Orientações adicionais | <p>Alguns destes elementos da política podem ser aplicados, em princípio, a todos os ativos, mesmo que sua implementação varie na prática. Se este for o caso para qualquer elemento listado neste indicador, o signatário deve informar que o respectivo elemento cobre 100% do AUM.</p> <p>Se os elementos da política cobrem classes de ativos diferentes, sem sobreposição, o signatário deve informar o percentual combinado de seu AUM representado por estas classes de ativos. Por exemplo, se suas diretrizes para fatores ambientais cobrem somente ativos de renda variável listada em bolsa, e as diretrizes para fatores sociais cobrem somente ativos de <i>private equity</i>, o signatário deve informar o percentual do AUM total coberto por estes elementos combinados.</p> <p>Se vários elementos cobrem as classes de ativos, o signatário não deve contar duas vezes estas classes de ativos, pois isto pode não representar o percentual de seu AUM total coberto por estes elementos. Por exemplo, se suas diretrizes ambientais cobrem somente ativos de <i>private equity</i>, e as diretrizes sociais também se aplicam aos ativos de <i>private equity</i>, para calcular o AUM total coberto por estes elementos, o signatário deve informar o percentual do AUM que representa os ativos de <i>private equity</i> no total. O signatário não deve contar duas vezes os ativos de <i>private equity</i>, pois isto não representaria o percentual coberto.</p> | |
| Outros materiais | <p>Para mais informações, consulte os requisitos mínimos para a adesão de investidores, que incluem orientações sobre como desenvolver, atualizar e aplicar sua política de investimento responsável (RI).</p> | |
| Lógica | | |
| Subordinado a | [PGS 1] | |
| Acesso para | N/A | |
| Avaliação | | |
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos para 100%.</p> <p>75 pontos para >90% a <100%.</p> <p>50 pontos para >70% a 90%.</p> <p>25 pontos para >50% a 70%.</p> <p>0 ponto para até 50%.</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção "Até 50%" for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> |
| Multiplicador | Moderado | |

| | | | | | |
|---------------------------------|----------------|--------------|--|------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 9 | Subordinado a: | PGS 2 | Subseção Cobertura da política de investimento responsável | Princípio do PRI 1 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Indique a proporção de seu AUM coberta por políticas ou diretrizes formais para mudança climática, direitos humanos ou outras **questões sistêmicas de sustentabilidade**.

| | Cobertura do AUM |
|--|---|
| (A) Diretrizes específicas sobre mudança do clima | [Lista suspensa] (1) para todo o nosso AUM (2) para a maior parte do nosso AUM (3) para a menor parte do nosso AUM |
| (B) Diretrizes específicas sobre direitos humanos | [O mesmo que acima] |
| (C) Diretrizes específicas sobre outras questões sistêmicas de sustentabilidade. | [O mesmo que acima] |

Notas explicativas

| | |
|------------------------------|---|
| Objetivo do indicador | Este indicador avalia a cobertura das políticas ou diretrizes do signatário para mudança do clima, direitos humanos ou outras questões sistêmicas de sustentabilidade, e se cobrem toda a base de ativos do signatário ou somente parte dela. Para garantir a consistência na abordagem, considera-se uma boa prática aplicar estas políticas e diretrizes à maior proporção possível dos ativos. |
| Outros materiais | Para mais informações e materiais sobre mudança climática, consulte a página do PRI dedicada ao tema. Para mais informações e materiais sobre direitos humanos, consulte a página do PRI dedicada ao tema. Para mais informações e materiais sobre outras questões sistêmicas de sustentabilidade, consulte a página do PRI dedicada a questões de sustentabilidade . |

| Lógica | |
|------------------------|--|
| Subordinado a | [PGS 2] |
| Acesso para | N/A |
| Avaliação | |
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador. A pontuação final será baseada na opção (entre A, B e C) com o maior número de pontos, conforme abaixo.</p> <p>100 pontos se a opção 1 for selecionada. 66 pontos se a opção 2 for selecionada. 33 pontos se a opção 3 for selecionada.</p> |
| Multiplicador | Moderado |

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|--------------------------|--|------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 10 | Subordinado a: | OO 8, OO 9, PGS 1 | Subseção Cobertura da política de investimento responsável | Princípio do PRI 2 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Indique o percentual de seu AUM, para cada classe de ativos, coberto por sua(s) política(s) ou diretrizes de *stewardship* com investidas.

Política(s) ou diretrizes de *stewardship* descrevem a abordagem do signatário para o *stewardship*, ou seja, como utilizam sua influência. Pode ser uma política ou diretriz individual ou estar incorporada a uma [política mais ampla de investimento responsável](#) ou semelhante.

| | (1) Percentual do AUM coberto | (2) Se a cobertura do AUM for menor do que 100%, explique o motivo |
|--|---|--|
| <input type="checkbox"/> (A) Renda variável listada em bolsa | [Lista suspensa] (1) >0 a 10% (2) >10 a 20% (3) >20 a 30% (4) >30 a 40% (5) >40 a 50% (6) >50 a 60% (7) >60 a 70% (8) >70 a 80% (9) >80 a 90% (10) >90 a <100% (11) 100% | [Texto livre opcional: longo] |
| <input type="checkbox"/> (B) Renda fixa | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (C) Private equity | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] |

| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| <input type="checkbox"/> (D) Imobiliário | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (E) Infraestrutura | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (F) Fundos de <i>hedge</i> | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (G) Silvicultura | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (H) Terras de cultivo | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (I) Outro | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] |

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | <p>Este indicador procura avaliar a cobertura das políticas de <i>stewardship</i> com investidas do signatário para seus ativos em gestão ativa e passiva (se aplicável) e se a política cobre toda a base de ativos ou somente uma classe específica de ativos, um fundo ou um mandato.</p> <p>O Princípio 2 do PRI recomenda que os signatários sejam investidores atuantes e incorporem fatores ASG em suas políticas e práticas de titularidade, incluindo o engajamento com as empresas e o exercício de seus direitos de voto (quando for o caso). Isto se aplica a estratégias passivas e ativas e a diferentes classes de ativos. Para garantir uma abordagem consistente, considera-se uma boa prática que a(s) política(s) ou diretrizes sejam aplicadas ao maior percentual possível dos ativos sob gestão, incluindo tanto ativos em gestão interna como externa, independentemente da estratégia de investimento do signatário.</p> |
| Orientações adicionais | A política de <i>stewardship</i> com investidas pode ser individual ou incorporada a uma política mais ampla de investimento responsável (ou semelhante). |
| Outros materiais | Para mais informações e materiais sobre <i>stewardship</i> , consulte a página do PRI dedicada ao tema. |
| Lógica | |
| Subordinado a | [OO 8], [OO 9], [PGS 1] |

| | | |
|-------------------------------|--|---|
| Acesso para | N/A | |
| Avaliação | | |
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador. A pontuação final será baseada na média de pontos de todas as classes de ativos aplicáveis.</p> <p>100 pontos para 100%. 75 pontos para >80% a <100%. 50 pontos para >50% a 80%. 25 pontos para >10% a 50%. 0 ponto para >0 a 10%.</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção "(1) >0 a 10%" for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> |
| Multiplicador | Moderado | |

| | | | | | |
|------------------------------------|----------------|----------------------|--|------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 10.1 | Subordinado a: | OO 9,1, PGS 1 | Subseção Cobertura da política de investimento responsável | Princípio do PRI 2 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Indique o percentual de suas posições em renda variável listada em bolsa coberto pelas suas diretrizes para **voto (à distância)**.

| | (1) Percentual de suas posições em renda variável listada em bolsa para os quais você tem poder de decisão sobre o voto | (2) Se a cobertura do AUM for menor do que 100%, explique o motivo |
|---|---|--|
| <input type="checkbox"/> (A) Renda variável listada em bolsa em gestão ativa | <p>[Lista suspensa]</p> <p>(1) >0 a 10% (2) >10 a 20% (3) >20 a 30% (4) >30 a 40% (5) >40 a 50% (6) >50 a 60% (7) >60 a 70% (8) >70 a 80% (9) >80 a 90% (10) >90 a <100% (11) 100%</p> | [Texto livre opcional: longo] |
| <input type="checkbox"/> (B) Renda variável listada em bolsa em gestão passiva | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (C) Posições diretas em renda variável listada em bolsa em carteiras de <i>fundos de hedge</i> | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] |

| Notas explicativas | |
|-------------------------------|---|
| Objetivo do indicador | Este indicador avalia o percentual dos ativos sob gestão para os quais o signatário tem poder de decisão sobre o voto que é coberto pela sua política de voto (à distância) para posições em renda variável listada em bolsa em gestão ativa e passiva e posições diretas em renda variável listada em bolsa em carteiras de fundos de <i>hedge</i> . Para garantir a consistência na abordagem, considera-se uma boa prática que as políticas de voto (à distância) sejam aplicadas ao maior percentual possível desses ativos. |
| Orientações adicionais | <p>Este indicador se concentra no AUM coberto pelas políticas ou diretrizes do signatário para voto (à distância) e não nos votos de fato proferidos. As políticas de voto (à distância) do signatário podem conter exceções razoáveis, como por exemplo restrições ao voto que fogem de seu controle (p.ex., bloqueio de transferência de direito a voto —<i>share blocking</i>— em jurisdições como Suíça ou Noruega).</p> <p>Como o voto (à distância) faz parte do <i>stewardship</i> com investidas, o PRI entende que a cobertura do AUM informada neste indicador pode se sobrepor à informada em [PGS 8].</p> <p>Neste indicador, “poder de decisão sobre o voto” significa que o signatário pode decidir <i>se e como</i> votar em propostas de acionistas e resoluções da administração de suas investidas. O voto pode ser proferido pessoalmente, durante a Assembleia Geral Ordinária ou Extraordinária (AGO ou AGE), ou à distância/por procuração.</p> |
| Outros materiais | <p>Para mais informações e materiais sobre <i>stewardship</i>, consulte a página do PRI dedicada ao tema.</p> <p>Para mais orientações sobre políticas de voto (à distância), consulte o Guia prático de titularidade ativa em renda variável listada em bolsa e Making voting count: principle-based voting on shareholder resolutions.</p> |
| Lógica | |
| Subordinado a | [OO 9.1], [PGS 1] |
| Acesso para | N/A |
| Avaliação | |
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador. A pontuação final será baseada na média de pontos de todas as classes de ativos aplicáveis.</p> <p>100 pontos para 100%. 75 pontos para >80% a <100%. 50 pontos para >50% a 80%. 25 pontos para >10% a 50%. 0 ponto para >0 a 10%.</p> <p>Informações adicionais: Se a opção “(1) >0 a 10%” for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> |
| Multiplicador | Baixo |

GOVERNANÇA

PAPÉIS E RESPONSABILIDADES [PGS 11, PGS 11,1, PGS 11,2, PGS 12, PGS 13, PGS 14, PGS 15]

| | | | | | |
|--|----------------|--------------------|--|-------------------------------------|---|
| ID do indicador PGS 11 EXIGÊNCIA MÍNIMA | Subordinado a: | N/A | Subseção Papéis e responsabilidades | Princípio do PRI 1 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | Vários indicadores | | | |

Indique quais órgãos ou profissionais da alta administração da sua organização são formalmente responsáveis pela supervisão e prestação de contas de investimento responsável.

- (A) Membros do conselho, administradores ou equivalentes
- (B) Altos executivos ou equivalentes
Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: curto]
- (C) Comitê de investimento ou equivalente
Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: curto]
- (D) Chefe de departamento ou equivalente
Especifique o departamento: ____ [Texto livre obrigatório: curto]
- (E) Nenhum dos órgãos ou profissionais acima é responsável pela supervisão e prestação de contas de investimento responsável

Notas explicativas

| | |
|----------------------------------|--|
| Exigências mínimas do PRI | <p>A alta administração do signatário deve ser formalmente responsável pela supervisão e prestação de contas de investimento responsável; esta é uma exigência mínima do PRI para investidores signatários.</p> |
| | <p>Designar a função de supervisão a um órgão ou profissional não significa compartimentalizar a supervisão ASG. Pelo contrário, é uma forma de garantir a responsabilização pela inclusão de aspectos ASG na organização e em seus processos de investimento.</p> |
| | <p>Para atender a esta exigência mínima, pelo menos um dos órgãos/profissionais abaixo deve ser o responsável formal pela supervisão e prestação de contas de investimento responsável:</p> <p>(A) Conselho e/ou administradores ou equivalente</p> |

| | | | | | |
|--|---|--|---|--|--|
| | (B) Altos executivos ou equivalente (C) Comitê de investimento ou equivalente (D) Chefe de departamento ou equivalente | | | | |
| Objetivo do indicador | Para demonstrar e cumprir seu compromisso com o investimento responsável, é fundamental que a alta administração do signatário seja formalmente responsável pela supervisão e prestação de contas de suas atividades de investimento responsável. Desta maneira, o signatário garante que sua organização implemente suas políticas e atinja seus objetivos e metas relacionados ao investimento responsável. | | | | |
| Orientações adicionais | <p>Neste indicador, os órgãos e profissionais da alta administração com “responsabilidade formal de supervisão e prestação de contas de investimento responsável” são aqueles com responsabilidade gerencial ou de governança para garantir que a organização implemente suas políticas e atinja seus objetivos e metas com relação ao investimento responsável. Estão incluídos aqui o conselho, os administradores, altos executivos, comitês de investimento, chefes de departamento e equivalentes.</p> <p>Na opção (A), “Membros do conselho, administradores ou equivalentes” podem ser membros do conselho não executivo, conselho de administradores (<i>trustees</i>) ou órgãos equivalentes, além de membros de comitês do conselho ou equivalentes.</p> <p>Na opção (B), “Altos executivos ou equivalentes” podem ser, por exemplo, o <i>Chief Executive Officer</i> (CEO), <i>Chief Investment Officer</i> (CIO) ou <i>Chief Operating Officer</i> (COO) da organização signatária, outros diretores executivos, ou os administradores no caso de fundos de <i>private equity</i>.</p> <p>Na opção (D), “Chefe de departamento ou equivalente” pode se referir a profissionais que gerenciam departamentos ou equipes dentro da organização signatária.</p> | | | | |
| Outros materiais | Para mais informações, consulte Minimum requirements for investor membership (Exigências mínimas para a filiação de investidores) . | | | | |
| Lógica | | | | | |
| Subordinado a | N/A | | | | |
| Acesso para | [PGS 11.1], [PGS 13], [PGS 14], [PGS 15] | | | | |
| Avaliação | | | | | |
| Critérios de avaliação | <table border="1"> <tr> <td>100 pontos neste indicador. A pontuação final será baseada na combinação com o maior número de pontos.</td> <td rowspan="3"> Informações adicionais: Se a opção “E” for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador. </td> </tr> <tr> <td>100 pontos se 1-2 opções forem selecionadas entre A-B.</td> </tr> <tr> <td>50 pontos se 1-2 opções forem selecionadas entre C-D. 0 ponto se a opção E for selecionada.</td> </tr> </table> | 100 pontos neste indicador. A pontuação final será baseada na combinação com o maior número de pontos. | Informações adicionais: Se a opção “E” for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador. | 100 pontos se 1-2 opções forem selecionadas entre A-B. | 50 pontos se 1-2 opções forem selecionadas entre C-D. 0 ponto se a opção E for selecionada. |
| 100 pontos neste indicador. A pontuação final será baseada na combinação com o maior número de pontos. | Informações adicionais: Se a opção “E” for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador. | | | | |
| 100 pontos se 1-2 opções forem selecionadas entre A-B. | | | | | |
| 50 pontos se 1-2 opções forem selecionadas entre C-D. 0 ponto se a opção E for selecionada. | | | | | |
| Multiplicador | Baixo | | | | |

| | | | | | |
|------------------------------------|----------------|-----------------------------|---|---------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 11.1 | Subordinado a: | PGS 1, PGS 2, PGS 11 | Subseção Papéis e responsabilidades | Princípio do PRI 1, 2 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Indique se os órgãos ou profissionais da alta administração da sua organização são formalmente responsáveis pela supervisão e prestação de contas dos elementos cobertos em sua(s) **política(s) de investimento responsável**.

Estes elementos podem ser determinados em uma ou mais diretrizes ou políticas individuais, ou podem fazer parte de uma política de investimento mais ampla.

| | (1) Membros do conselho, administradores ou equivalentes | (2) Altos executivos, comitê de investimento , chefe de departamento ou equivalente |
|--|--|--|
| (A) Abordagem geral para o investimento responsável | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| (B) Diretrizes sobre fatores ambientais, sociais e/ou de governança | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| (C) Diretrizes para resultados de sustentabilidade | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| (D) Diretrizes específicas sobre mudança do clima (podem estar incluídas nas diretrizes para fatores ambientais) | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| (E) Diretrizes específicas para direitos humanos (podem estar incluídas nas diretrizes para fatores sociais) | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| (F) Diretrizes específicas sobre outras questões sistêmicas de sustentabilidade | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

| | | |
|---|--------------------------|--------------------------|
| (G) Diretrizes formuladas exclusivamente para as classes de ativos em que temos posições | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| (H) Diretrizes para exclusões | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| (I) Diretrizes para o gerenciamento de conflitos de interesses relacionados ao investimento responsável | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| (J) <i>Stewardship</i> : Diretrizes para engajamento com investidas | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| (K) <i>Stewardship</i> : Diretrizes para engajamento político em geral | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| (L) <i>Stewardship</i> : Diretrizes para engajamento com outros <i>stakeholders</i> importantes | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| (M) <i>Stewardship</i> : Diretrizes para voto (à distância) | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| (N) Este profissional não é formalmente responsável pela supervisão e prestação de contas dos elementos acima, cobertos em nossa(s) política(s) de investimento responsável | <input type="radio"/> | <input type="radio"/> |

Notas explicativas

| | |
|------------------------------|---|
| Objetivo do indicador | <p>Este indicador procura avaliar se o signatário delegou formalmente para a alta administração a responsabilidade pela supervisão e a prestação de contas dos diferentes elementos incluídos em suas políticas ou diretrizes de investimento responsável.</p> <p>É fundamental que o signatário implemente a supervisão e prestação de contas para cumprir os compromissos determinados em elementos específicos de suas políticas e diretrizes de investimento responsável, de modo a promover práticas consistentes e responsáveis de investimento em toda a organização, em linha com as políticas e diretrizes</p> |
|------------------------------|---|

| | | |
|-------------------------------|--|--|
| | <p>adotadas. Isso também contribui para que as organizações signatárias adotem de maneira ativa o investimento responsável a partir da alta administração e evita que o investimento responsável seja dissociado das abordagens e práticas mais abrangentes de investimento e <i>stewardship</i>.</p> <p>Quando as responsabilidades da alta liderança incluem supervisão e responsabilidade formais pelo clima, por direitos humanos e/ou outras questões sistêmicas de sustentabilidade, considera-se uma boa prática incluir a supervisão e prestação de contas pela definição e pelo monitoramento de metas ou objetivos nesses temas.</p> | |
| Orientações adicionais | <p>Neste indicador, os órgãos e profissionais da alta administração com “responsabilidade formal de supervisão e prestação de contas de investimento responsável” são aqueles com responsabilidade gerencial ou de governança para garantir que a organização implemente suas políticas e atinja seus objetivos e metas com relação ao investimento responsável. Estão incluídos aqui o conselho, os administradores, altos executivos, comitês de investimento, chefes de departamento e equivalentes.</p> | |
| Outros materiais | <p>Para mais orientações, consulte:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Introdução ao investimento responsável: política, estrutura e processo • Investment policy: process and practice • Minimum requirements for investor membership (Exigências mínimas para a filiação de investidores) • Materiais do PRI sobre clima, direitos humanos e outros fatores ASG e questões sistêmicas de sustentabilidade • Investing with SDG outcomes: a five-part framework • As ferramentas de investimento do PRI, que mostram como o investimento responsável pode ser incorporado em classes específicas de ativos • An introduction to responsible investment: screening • Materiais do PRI sobre stewardship, incluindo o <i>paper</i> Active Ownership 2.0: the evolution stewardship urgently needs | |
| Lógica | | |
| Subordinado a | [PGS 1], [PGS 2], [PGS 11] | |
| Acesso para | N/A | |
| Avaliação | | |
| CrITÉRIOS de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se 7 ou mais opções forem selecionadas entre A-M. 75 pontos se 6 opções forem selecionadas entre A-M. 50 pontos se 4-5 opções forem selecionadas entre A-M. 25 pontos se 1-3 opções forem selecionadas entre A-M. 0 ponto se a opção “N” for selecionada em todas as colunas aplicáveis (1-2).</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção “N” for selecionada em todas as colunas aplicáveis (1-2), a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> |
| Multiplicador | Moderado | |

| | | | | | |
|------------------------------------|----------------|-----|---|--------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 11.2 | Subordinado a: | N/A | Subseção Papéis e responsabilidades | Princípio do PRI 1–6 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Sua organização possui processos ou estruturas de governança para assegurar que seu **engajamento político em geral** esteja alinhado ao seu compromisso com os princípios do PRI, inclusive o engajamento político realizado por terceiros em seu nome?

- (A) Sim
Descreva como isso é feito: ____ [Texto livre obrigatório: longo]
- (B) Não
Explique o motivo: ____ [Texto livre obrigatório: longo]
- (C) Não se aplica; nossa organização não realiza nenhum tipo de engajamento político, seja diretamente ou por meio de terceiros

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | <p>É legítimo que investidores realizem engajamento político para moldar as leis e políticas públicas que os afetam. No entanto, as atividades de engajamento político em geral podem apresentar riscos inesperados para os investidores, principalmente quando realizadas sem visibilidade suficiente ou quando seu propósito não é claro. Atividades que são legais, mas que podem ser consideradas antiéticas ou inconsistentes, podem acarretar riscos à reputação quando reveladas. No contexto de uma emergência climática e de outros desafios globais, há uma forte pressão sobre os investidores para que garantam o alinhamento de seu engajamento político aos seus compromissos públicos com o investimento responsável e para que não atrasem nem diluam o progresso em sustentabilidade, que é urgente.</p> <p>Portanto, considera-se uma boa prática que o signatário tenha processos robustos de governança para garantir que a supervisão e a prestação de contas sejam adequadas para suas atividades de engajamento político em geral e para garantir o alinhamento destas atividades com seu compromisso com os princípios do PRI.</p> |
| Orientações adicionais | <p>Se a opção (A) for selecionada, o signatário deve detalhar seus processos ou estruturas de governança que garantem a supervisão e a prestação de contas adequadas para suas atividades de engajamento político em geral, incluindo o alinhamento destas atividades com seu compromisso com os princípios do PRI.</p> <p>O PRI acredita que as atividades de engajamento político podem ser responsáveis quando:</p> <ul style="list-style-type: none"> • aderem às regulamentações existentes e às melhores práticas internacionais; • são realizadas de acordo com princípios de negócios que garantam o cumprimento de objetivos de integridade e sustentabilidade estabelecidos em acordos internacionais ou metas de políticas públicas nacionais; • preservam os interesses de longo prazo da organização signatária, incluindo os interesses mais amplos de acionistas diversificados e dos <i>stakeholders</i>; • inspiram confiança e são fundamentadas em governança e transparência robustas; e |

| | |
|-------------------------------|---|
| | <ul style="list-style-type: none"> levam a decisões bem fundamentadas, inclusivas e eficazes em políticas públicas que contribuam para um sistema econômico sustentável e minimizem riscos sistêmicos e para os ativos. |
| Outros materiais | <p>Para mais orientações, consulte The investor case for responsible political engagement.</p> <p>Consulte também o relatório da OCDE, que tem o apoio do PRI, intitulado Regulating corporate political engagement, que traz uma análise das regulamentações e de instrumentos normativos que regulam as atividades corporativas de engajamento político em 17 jurisdições. O documento inclui tendências importantes, examina semelhanças e diferenças e destaca as principais áreas em que a influência não é regulamentada.</p> |
| Lógica | |
| Subordinado a | N/A |
| Acesso para | N/A |
| Avaliação | |
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se a opção A for selecionada.</p> <p>0 ponto se a opção B for selecionada.</p> <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção "B" for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> <p>Se a opção "C" for selecionada, a pontuação do indicador será marcada como N/A. Os signatários não serão penalizados neste indicador.</p> |
| Multiplicador | Moderado |

| | | | | | |
|--|----------------|-----|---|----------------------------------|--------------------------------------|
| ID do indicador PGS 12 EXIGÊNCIA MÍNIMA | Subordinado a: | N/A | Subseção Papéis e responsabilidades | Princípio do PRI 1 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Indique quem é responsável, dentro ou fora da sua organização, por implementar sua abordagem para o investimento responsável.

- (A) Profissionais/equipes internos
Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: curto]
- (B) [Gestores de investimento terceirizados](#), [prestadores de serviços](#), outros parceiros terceirizados ou fornecedores
Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: curto]
- (C) Não temos profissionais/equipes internos ou externos responsáveis por implementar o investimento responsável

Notas explicativas

| | |
|----------------------------------|--|
| Exigências mínimas do PRI | <p>Ter pelo menos um profissional responsável pela implementação do investimento responsável é uma exigência mínima do PRI para investidores signatários.</p> <p>Esta responsabilidade pode ser delegada a um profissional interno da organização signatária e/ou terceirizado, e este profissional não precisa ser exclusivamente dedicado nem alocar a maior parte de seu tempo a atividades de investimento responsável. A abordagem do signatário para o investimento responsável pode ser melhor implementada se vários profissionais dividirem esta responsabilidade.</p> <p>Para atender a esta exigência mínima, pelo menos um dos profissionais/das equipes abaixo deve ser o responsável formal pela implementação da abordagem do signatário para o investimento responsável:</p> <p>(A) Profissionais/equipes internos (B) Gestores de investimento terceirizados, prestadores de serviços, outros parceiros terceirizados ou fornecedores</p> |
| Objetivo do indicador | Para demonstrar e atender seu compromisso com o investimento responsável, é fundamental que o signatário delegue a responsabilidade pela implementação da sua abordagem para o investimento responsável para profissionais, equipes e/ou departamentos dentro ou fora da organização. |
| Orientações adicionais | <p>A implementação do investimento responsável se refere, por exemplo, à realização de pesquisa relacionada a ASG, à incorporação de fatores ASG nas estratégias de investimento, ao voto em suas participações acionárias, e à realização de <i>stewardship</i> com empresas, formuladores de políticas públicas e outros <i>stakeholders</i> importantes.</p> <p>A implementação do investimento responsável não se aplica somente às equipes dedicadas de IR/ASG e pode fazer parte das atividades de qualquer profissional ou equipe.</p> |

| | | |
|-------------------------------|---|---|
| Outros materiais | Para mais informações, consulte Minimum requirements for investor membership (Exigências mínimas para a filiação de investidores) . | |
| Lógica | | |
| Subordinado a | N/A | |
| Acesso para | N/A | |
| Avaliação | | |
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se 1-2 opções forem selecionadas entre A-B.</p> <p>0 ponto se a opção C for selecionada.</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção "C" for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> |
| Multiplicador | Baixo | |

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|---------------|---|------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 13 | Subordinado a: | PGS 11 | Subseção Papéis e responsabilidades | Princípio do PRI 1 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Sua organização utiliza KPIs de investimento responsável para avaliar o desempenho dos membros do conselho, administradores ou equivalentes?

- (A) Sim, utilizamos KPIs de investimento responsável para avaliar o desempenho dos membros do conselho, administradores ou equivalentes
Descreva: ____ [Texto livre opcional: longo]
- (B) Não utilizamos KPIs de investimento responsável para avaliar o desempenho dos membros do conselho, administradores ou equivalentes
Explique o motivo: ____ [Texto livre opcional: longo]

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|---|
| Objetivo do indicador | Este indicador procura compreender se o signatário define KPIs de investimento responsável para membros do conselho, administradores ou equivalentes. Considera-se uma boa prática que o signatário defina KPIs formais relacionados ao investimento responsável para membros do conselho, administradores ou equivalentes. Esta prática ajuda a transformar os compromissos estabelecidos nas políticas em metas práticas e executáveis, e promove o engajamento da alta liderança do signatário com o investimento responsável o que, por sua vez, garante que o investimento responsável seja implementado em toda a organização. |
| Orientações adicionais | Neste indicador, “KPI de investimento responsável” se refere a quaisquer objetivos ou metas que transformem as políticas e os compromissos de investimento responsável da organização em responsabilidades e expectativas no nível individual. Se a opção (A) for selecionada, o signatário pode detalhar os KPIs de investimento responsável que utiliza (inclusive se são relacionados a questões específicas, como a mudança do clima ou direitos humanos), explicar por que foram escolhidos, como é feito o acompanhamento do progresso em relação a esses KPIs e qualquer outra informação relevante. |

Lógica

| | |
|----------------------|----------|
| Subordinado a | [PGS 11] |
| Acesso para | N/A |

Avaliação

| | | |
|-------------------------------|--|---|
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se a opção A for selecionada. 0 ponto se a opção B for selecionada.</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção "B" for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> |
| Multiplicador | Baixo | |

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|---------------|---|------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 14 | Subordinado a: | PGS 11 | Subseção Papéis e responsabilidades | Princípio do PRI 1 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Indique se sua organização utiliza KPIs de investimento responsável para avaliar o desempenho de altos executivos (ou equivalentes), e se estes KPIs estão vinculados à remuneração.

| | Indique se estes KPIs de investimento responsável estão vinculados à remuneração |
|---|---|
| <input type="radio"/> (A) Sim, utilizamos KPIs de investimento responsável para avaliar o desempenho de nossos altos executivos (ou equivalentes) Descreva: ____ [Texto livre opcional: longo] | [Lista suspensa] (1) Os KPIs são vinculados à remuneração (2) Os KPIs não são vinculados à remuneração pois estes cargos não têm remuneração variável (3) Os KPIs não são vinculados à remuneração apesar de estes cargos terem remuneração variável |
| <input type="radio"/> (B) Não utilizamos KPIs de investimento responsável para avaliar o desempenho de nossos altos executivos (ou equivalentes) Explique o motivo: ____ [Texto livre opcional: longo] | |

Notas explicativas

| | |
|------------------------------|---|
| Objetivo do indicador | <p>Este indicador procura compreender se o signatário define KPIs de investimento responsável para seus altos executivos (ou equivalentes).</p> <p>Considera-se uma boa prática que o signatário defina KPIs formais de investimento responsável para altos executivos (ou equivalentes) para transformar os compromissos estabelecidos nas políticas em metas práticas e executáveis, e promover o engajamento da alta liderança do signatário com o investimento responsável o que, por sua vez, garante que o investimento responsável seja implementado em toda a organização e em suas atividades.</p> <p>Quando aplicável, considera-se uma boa prática que o signatário vincule os KPIs de investimento responsável à remuneração de seus altos executivos (ou equivalentes), de modo a sinalizar para estes profissionais que estes KPIs são tão valorizados quanto os KPIs financeiros mais tradicionais que as organizações podem definir para seus altos executivos. Portanto, pode ser um mecanismo importante de incentivo para garantir que o signatário cumpra seu compromisso com o investimento responsável.</p> |
|------------------------------|---|

| | | |
|-------------------------------|--|---|
| Orientações adicionais | <p>Neste indicador, “KPI” se refere a quaisquer objetivos ou metas que transformem as políticas e os compromissos de investimento responsável da organização em responsabilidades e expectativas no nível individual.</p> <p>Neste indicador, “remuneração variável” se refere a incentivos financeiros como bônus, taxa de desempenho e outros tipos de remuneração variável. Os KPIs de investimento responsável podem ser incorporados à remuneração de executivos de várias formas, inclusive como parte de um “<i>balanced scorecard</i>” ou da avaliação individual de desempenho, ou como uma parcela ponderada de um incentivo anual ou de um plano de incentivo de longo prazo.</p> <p>Se a opção (A) for selecionada, o signatário pode detalhar os KPIs que utiliza (inclusive se são relacionados a questões específicas, como a mudança do clima ou direitos humanos), explicar por que foram escolhidos, como estão vinculados à remuneração (se aplicável), como é feito o acompanhamento do progresso em relação a esses KPIs e qualquer outra informação relevante.</p> | |
| Lógica | | |
| Subordinado a | [PGS 11] | |
| Acesso para | N/A | |
| Avaliação | | |
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se a opção “A” for selecionada E ((1) OU (2)).</p> <p>50 pontos se a opção “A” for selecionada E (3).</p> <p>0 ponto se a opção B for selecionada.</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção “B” for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> |
| Multiplicador | Alto | |

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|---------------|---|------------------------------|---|
| ID do indicador PGS 15 | Subordinado a: | PGS 11 | Subseção Papéis e responsabilidades | Princípio do PRI 1 | Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Indique as competências em investimento responsável que você inclui no treinamento regular de órgãos ou profissionais da alta administração da sua organização.

| | (1) Membros do conselho, administradores ou equivalentes | (2) Altos executivos, comitê de investimento , chefe de departamento ou equivalente |
|--|--|--|
| (A) Competência específica em mitigação e adaptação à mudança do clima | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| (B) Competência específica na responsabilidade do investidor de respeitar os direitos humanos | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| (C) Competência específica em outras questões sistêmicas de sustentabilidade . | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| (D) O treinamento regular de nossa alta liderança não inclui nenhuma das competências em investimento responsável listadas acima | <input type="radio"/> | <input type="radio"/> |

Notas explicativas

| | |
|------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | <p>Este indicador determina se o signatário inclui competências relacionadas ao investimento responsável no treinamento regular de sua alta liderança.</p> <p>É importante que a alta liderança do signatário tenha qualificações e competências suficientes para supervisionar, avaliar e gerenciar riscos e oportunidades relacionados à mitigação e adaptação à mudança do clima, a responsabilidade dos investidores de respeitar os direitos humanos e outras questões sistêmicas de sustentabilidade que sejam relevantes para a organização signatária.</p> <p>Portanto, considera-se uma boa prática que as organizações signatárias cubram esses temas no treinamento regular (ou seja, pelo menos uma vez ao ano) de sua alta liderança.</p> |
|------------------------------|--|

| | |
|-------------------------------|---|
| Orientações adicionais | <p>Neste indicador, órgãos da alta administração podem incluir o conselho, os administradores, altos executivos, comitês de investimento, chefes de departamento e equivalentes.</p> <p>Neste indicador, “regular” significa pelo menos uma vez por ano.</p> |
| Outros materiais | <p>Para mais orientações, consulte Introdução ao investimento responsável: política, estrutura e processo.</p> <p>Muitos materiais sobre mitigação e adaptação à mudança do clima estão disponíveis na página do PRI dedicada a este tema, incluindo guias introdutórios, técnicos e de engajamento.</p> <p>Para orientações específicas sobre a responsabilidade dos investidores de respeitar os direitos humanos, consulte Why and how investors should act on human rights. Outros materiais estão disponíveis na página do PRI dedicada aos direitos humanos.</p> <p>Materiais sobre outras questões sistêmicas de sustentabilidade, ambientais, sociais e de governança estão disponíveis na página do PRI dedicada a questões de sustentabilidade.</p> |
| Lógica | |
| Subordinado a | [PGS 11] |
| Acesso para | N/A |
| Avaliação | |
| Não pontua | |

RELATÓRIOS E DIVULGAÇÕES EXTERNAS [PGS 16, PGS 17, PGS 18, PGS 19]

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|-----|--|------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 16 | Subordinado a: | N/A | Subseção Relatórios e divulgações externas | Princípio do PRI 6 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Indique quais elementos são incluídos em seus relatórios regulares para clientes e/ou beneficiários, para a maior parte dos seus ativos sob gestão.

- (A) Qualquer mudança nas políticas relacionadas ao [investimento responsável](#)
- (B) Qualquer mudança na governança ou supervisão relacionadas ao investimento responsável
- (C) Compromissos relacionados ao [stewardship](#)
- (D) Progresso nos compromissos relacionados ao *stewardship*
- (E) Compromissos relacionados ao clima
- (F) Progresso nos compromissos relacionados ao clima
- (G) Compromissos relacionados aos direitos humanos
- (H) Progresso nos compromissos relacionados aos direitos humanos
- (I) Compromissos com outras [questões sistêmicas de sustentabilidade](#)
- (J) Progresso nos compromissos com outras questões sistêmicas de sustentabilidade
- (K) Não incluímos nenhum destes elementos em nossos relatórios regulares para clientes e/ou beneficiários, para a maior parte dos nossos ativos sob gestão

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | <p>Prestar contas sobre práticas de investimento responsável é crucial para que os clientes e beneficiários possam acompanhar e exigir que os signatários prestem contas, inclusive sobre os compromissos assumidos e o progresso em seu cumprimento.</p> <p>Portanto, considera-se uma boa prática cobrir todas as principais práticas de investimento responsável nos relatórios regulares para os clientes e beneficiários.</p> |
| Orientações adicionais | <p>As informações devem corresponder a pelo menos 50% do total de ativos sob gestão do signatário.</p> <p>Neste indicador, relatórios “regulares” são aqueles disponibilizados pelo menos uma vez por ano.</p> |

| | | |
|-------------------------------|--|---|
| | Nas opções (G) e (H), é importante que o signatário forneça informações abrangentes para seus clientes e/ou beneficiários sobre se e como processos de <i>due diligence</i> foram conduzidos para todos os direitos humanos, concentrando-se primeiro nas questões mais graves, e incluindo informações sobre até que ponto as perspectivas dos <i>stakeholders</i> afetados foram levadas em conta. | |
| Lógica | | |
| Subordinado a | N/A | |
| Acesso para | N/A | |
| Avaliação | | |
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se 6 ou mais opções forem selecionadas entre A-J.</p> <p>66 pontos se 4-5 opções forem selecionadas entre A-J.</p> <p>33 pontos se 1-3 opções forem selecionadas entre A-J.</p> <p>0 ponto se a opção K for selecionada.</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção "K" for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> |
| Multiplicador | Alto | |

| ID do indicador | Subordinado a: | N/A | Subseção | Princípio do PRI | Tipo de indicador |
|---|----------------|-----|---|------------------|-------------------|
| PGS 17 | Acesso para: | N/A | Relatórios e divulgações externas | 6 | CORE |
| Durante o exercício, sua organização divulgou informações relacionadas ao clima para o público de acordo com as recomendações da Força-tarefa para Divulgações Financeiras Relacionadas ao Clima (TCFD)? | | | | | |
| <input type="checkbox"/> (A) Sim, incluindo todas as divulgações recomendadas relacionadas a governança <input type="checkbox"/> (B) Sim, incluindo todas as divulgações recomendadas relacionadas a estratégia <input type="checkbox"/> (C) Sim, incluindo todas as divulgações recomendadas relacionadas ao gerenciamento de riscos <input type="checkbox"/> (D) Sim, incluindo todas as divulgações recomendadas aplicáveis relacionadas a métricas e objetivos | | | Adicione o(s) link(s): ____ [Obrigatório] | | |
| <input type="radio"/> (E) Nenhuma das anteriores Explique o motivo: ____ [Texto livre opcional: médio] | | | | | |

| Notas explicativas | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | <p>As recomendações da Força-tarefa para Divulgações Financeiras Relacionadas ao Clima (TCFD) representam um conjunto amplamente adotado de divulgações de risco financeiro relacionado ao clima. As divulgações são opcionais para investidores (exceto em alguns mercados onde agora são incluídos em exigências regulatórias). A finalidade das divulgações é ampliar a transparência e a conscientização sobre os riscos relacionados ao clima, fornecendo aos mercados informações claras, abrangentes e de alta qualidade sobre os impactos da mudança do clima, incluindo os riscos e oportunidades que acompanham o aumento das temperaturas, as políticas relacionadas ao clima e as tecnologias emergentes, em um mundo que está mudando.</p> <p>Considera-se uma boa prática que o signatário divulgue informações relacionadas ao clima para o público de acordo com as recomendações da Força-tarefa para Divulgações Financeiras Relacionadas ao Clima (TCFD).</p> |
| Orientações adicionais | <p>Neste indicador, “divulgar informações [...] para o público” significa disponibilizar informações para o público em geral, seja de forma direta em um website, ou em um portal em que qualquer pessoa possa se cadastrar para ter acesso. Os links devem apontar para as informações disponíveis para o público. Caso as informações estejam armazenadas em um portal, é necessário informar também o link para a página de cadastro correspondente. Quando o público em geral precisar solicitar de maneira ativa, por email ou similar, o acesso a certas informações, e se não houver outra forma de acesso, as informações não serão consideradas como disponíveis para o público neste indicador.</p> |

| | | | | | | | | |
|--|--|-----------------------------|---|--|---|---|---|---------------------------------------|
| | <ul style="list-style-type: none"> • O signatário deve escolher a opção (A) se divulgar as informações para o público segundo todas as recomendações da TCFD para governança (Governança (a) e (b)). • O signatário deve escolher a opção (B) se divulgar as informações para o público segundo todas as recomendações da TCFD para estratégia (Estratégia (a), (b) e (c)). • O signatário deve escolher a opção (C) se divulgar as informações para o público segundo todas as recomendações da TCFD para gerenciamento de riscos (Gerenciamento de riscos (a), (b) e (c)). • O signatário deve escolher a opção (D) se divulgar as informações para o público segundo todas as recomendações da TCFD para métricas e objetivos (Métricas e objetivos (a), (b) e (c)). | | | | | | | |
| Outros materiais | <p>Consulte as Recomendações da Força-tarefa para Divulgações Financeiras Relacionadas ao Clima e seu Anexo de 2021, que contém orientações atualizadas para divulgações relacionadas a Estratégia e Métricas e objetivos.</p> <p>Consulte também os guias introdutórios do PRI: Climate change for asset owners e An introduction to responsible investment: climate metrics.</p> <p>Para mais orientações, consulte os guias técnicos do PRI - Incorporating climate change in private markets: An investor resource guide, Climate risk: An investor resource guide, TCFD for real assets investors, TCFD for private equity general partners e o Guia para proprietários de ativos sobre as recomendações da TCFD, entre outros.</p> | | | | | | | |
| Lógica | | | | | | | | |
| Subordinado a | N/A | | | | | | | |
| Acesso para | N/A | | | | | | | |
| Avaliação | | | | | | | | |
| Critérios de avaliação | <table border="1"> <tr> <td>100 pontos neste indicador.</td> <td rowspan="5"> <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção "E" for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> </td> </tr> <tr> <td>100 pontos se 4 opções forem selecionadas entre A-D.</td> </tr> <tr> <td>75 pontos se 3 opções forem selecionadas entre A-D.</td> </tr> <tr> <td>50 pontos se 2 opções forem selecionadas entre A-D.</td> </tr> <tr> <td>25 pontos se 1 opção for selecionada entre A-D.</td> </tr> <tr> <td>0 ponto se a opção E for selecionada.</td> </tr> </table> | 100 pontos neste indicador. | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção "E" for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> | 100 pontos se 4 opções forem selecionadas entre A-D. | 75 pontos se 3 opções forem selecionadas entre A-D. | 50 pontos se 2 opções forem selecionadas entre A-D. | 25 pontos se 1 opção for selecionada entre A-D. | 0 ponto se a opção E for selecionada. |
| 100 pontos neste indicador. | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção "E" for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> | | | | | | | |
| 100 pontos se 4 opções forem selecionadas entre A-D. | | | | | | | | |
| 75 pontos se 3 opções forem selecionadas entre A-D. | | | | | | | | |
| 50 pontos se 2 opções forem selecionadas entre A-D. | | | | | | | | |
| 25 pontos se 1 opção for selecionada entre A-D. | | | | | | | | |
| 0 ponto se a opção E for selecionada. | | | | | | | | |
| Multiplicador | Alto | | | | | | | |

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|------------|--|------------------------------|---|
| ID do indicador PGS 18 | Subordinado a: | N/A | Subseção Relatórios e divulgações externas | Princípio do PRI 6 | Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL |
| | Acesso para | N/A | | | |

Indique as normas, os protocolos (*frameworks*) ou as regulamentações internacionais de investimento responsável aos quais sua organização aderiu na preparação de seus relatórios durante o exercício.

Forneça um ou mais links para exemplos de seus relatórios públicos preparados segundo tais normas, frameworks ou regulamentações. Neste indicador, as opções de resposta não constituem uma lista exaustiva dos principais protocolos, normas e regulamentações internacionais.

| | Link(s) para exemplo(s) de divulgação pública |
|--|---|
| <input type="checkbox"/> (A) Divulgações segundo a Sustainable Finance Disclosure Regulation (SFDR) da União Europeia | [Link obrigatório] |
| <input type="checkbox"/> (B) Divulgações segundo a Taxonomia da União Europeia | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (C) Divulgações segundo o ESG Disclosures Standard da CFA | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (D) Divulgações segundo outros protocolos, normas ou regulamentações internacionais Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: curto] | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (E) Divulgações segundo outros protocolos, normas ou regulamentações internacionais Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: curto] | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (F) Divulgações segundo outros protocolos, normas ou regulamentações internacionais Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: curto] | [O mesmo que acima] |

| | |
|--|---------------------|
| <input type="checkbox"/> (G) Divulgações segundo outros protocolos, normas ou regulamentações internacionais Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: curto] | [O mesmo que acima] |
|--|---------------------|

| Notas explicativas | |
|-------------------------------|---|
| Objetivo do indicador | Neste indicador, o signatário informará as normas, as regulamentações ou os protocolos (<i>frameworks</i>) amplamente reconhecidos segundo os quais prepara seus relatórios; as informações aqui reunidas formarão um repositório —para clientes, beneficiários e o público em geral— dos relatórios de investimento responsável dos signatários do PRI disponíveis para o público. |
| Orientações adicionais | <p>Neste indicador, “relatórios públicos” são aqueles disponíveis para o público em geral, seja de forma direta em um website, ou em um portal em que qualquer pessoa possa se cadastrar para ter acesso. Os links devem apontar para os relatórios disponíveis para o público. Caso os relatórios estejam armazenados em um portal, é necessário informar também o link para a página de cadastro correspondente. Quando o público em geral precisar solicitar de maneira ativa, por email ou similar, o acesso a certos relatórios, e se não houver outra forma de acesso, as informações não serão consideradas como disponíveis para o público neste indicador.</p> <p>Consulte no relatório do PRI intitulado Review of trends in ESG reporting requirements for investors uma lista de outras normas, regulamentações e protocolos internacionais que podem ser incluídos nas opções (F) e (G).</p> |
| Outros materiais | Sustainable Finance Disclosure Regulation (SFDR) da União Europeia Taxonomia da União Europeia Global ESG Disclosure Standards da CFA |
| Lógica | |
| Subordinado a | N/A |
| Acesso para | N/A |
| Avaliação | |
| Não pontua | |

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|-----|--|------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 19 | Subordinado a: | N/A | Subseção Relatórios e divulgações externas | Princípio do PRI 6 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Durante o exercício, sua organização divulgou para o público sua filiação e apoio a associações comerciais, *think tanks* ou entidades semelhantes que realizam qualquer forma de **engajamento político?**

Estão incluídos aqui engajamentos realizados por terceiros que não se concentram exclusivamente ou totalmente em investimento responsável.

- (A) Sim, divulgamos para o público nossa filiação e apoio a associações comerciais, *think tanks* ou entidades semelhantes que realizam qualquer forma de engajamento político
Adicione o(s) link(s): ____ [Obrigatório]
- (B) Sim, divulgamos publicamente algumas de nossas filiações e apoios a associações comerciais, *think tanks* ou organizações semelhantes que realizam qualquer forma de engajamento político.
Adicione o(s) link(s): ____ [Obrigatório]
- (C) Não divulgamos para o público nossa filiação e apoio a associações comerciais, *think tanks* ou entidades semelhantes que realizam qualquer forma de engajamento político
Explique o motivo: ____ [Texto livre obrigatório: médio]
- (D) Não se aplica, pois não apoiamos nem estivemos filiados a associações comerciais, *think tanks* ou entidades semelhantes que realizam qualquer forma de engajamento político durante o exercício

Notas explicativas

| | |
|------------------------------|---|
| Objetivo do indicador | <p>Este indicador avalia a transparência do signatário com relação às suas atividades de engajamento político em geral, e especificamente em relação à filiação e ao apoio a entidades que realizam engajamento político. Considera-se uma boa prática divulgar estas informações anualmente e utilizar esta divulgação como plataforma para o diálogo.</p> <p>Muitos investidores apoiam ou são filiados a entidades como associações comerciais ou <i>think-tanks</i> que realizam atividades de engajamento político. Estas atividades de engajamento político realizadas por terceiros podem trazer riscos inesperados para os investidores e seus stakeholders, inclusive riscos de reputação, principalmente quando as atividades de engajamento político ou os compromissos do investidor e destes terceiros aos quais o investidor está vinculado não estiverem alinhados. Portanto, considera-se uma boa prática que os investidores estejam cientes e divulguem publicamente seu apoio ou filiação a entidades que realizam atividades de engajamento político. Este é um sinal de que os processos de governança relacionados ao engajamento político são robustos, e a transparência aumenta a confiança dos <i>stakeholders</i> nas atividades de engajamento político dos investidores.</p> |
|------------------------------|---|

| | | |
|-------------------------------|---|--|
| Orientações adicionais | <p>Neste indicador, o “apoio” a entidades inclui prestar apoio financeiro e/ou <i>pro bono</i>, ou qualquer outro tipo de apoio.</p> <p>Neste indicador, a referência a “entidades semelhantes que realizam qualquer forma de engajamento político” inclui o PRI</p> <p>Neste indicador, o signatário pode selecionar a opção (A) caso divulgue sua filiação e apoio a atividades de engajamento político realizadas pelo PRI. O status de signatário do PRI, por si só, não é o suficiente para selecionar a opção (A).</p> | |
| Outros materiais | <p>Para mais orientações, consulte The investor case for responsible political engagement.</p> <p>Consulte também o relatório da OCDE, que tem o apoio do PRI, intitulado Regulating corporate political engagement, que traz uma análise das regulamentações e de instrumentos normativos que regulam as atividades corporativas de engajamento político em 17 jurisdições. O documento inclui tendências importantes, examina semelhanças e diferenças e destaca as principais áreas em que a influência não é regulamentada.</p> | |
| Lógica | | |
| Subordinado a | N/A | |
| Acesso para | N/A | |
| Avaliação | | |
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se a opção A for selecionada.</p> <p>50 pontos se a opção B for selecionada.</p> <p>0 ponto se a opção C for selecionada.</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção “C” for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> <p>Se a opção “D” for selecionada, a pontuação do indicador será marcada como N/A. Os signatários não serão penalizados neste indicador.</p> |
| Multiplicador | Alto | |

ESTRATÉGIA

ALOCAÇÃO DE CAPITAL [PGS 20, PGS 21]

| ID do indicador | Subordinado a: | N/A | Subseção | Princípio do PRI | Tipo de indicador |
|-----------------|----------------|-----|---------------------|------------------|-------------------|
| PGS 20 | Acesso para: | N/A | Alocação de capital | 1 | CORE |

Indique os elementos cobertos pelas **exclusões** globais em sua organização.

- (A) Exclusões baseadas nos valores e nas crenças da nossa organização relacionadas a determinados setores, produtos ou serviços
- (B) Exclusões baseadas nos valores e nas crenças da nossa organização relacionadas a determinados países ou regiões
- (C) Exclusões baseadas em padrões mínimos de práticas de negócios, em linha com normas internacionais como as Diretrizes da OCDE para Empresas Multinacionais da OCDE, a Carta Internacional dos Direitos Humanos, as sanções do Conselho de Segurança da ONU, ou o Pacto Global da ONU
- (D) Exclusões baseadas em nossos compromissos relacionados à mudança do clima
- (E) Outros elementos
Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: médio]
- (F) Não se aplica; nossa organização não aplica exclusões globais

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|---|
| Objetivo do indicador | <p>Este indicador avalia o escopo e o nível de ambição da abordagem do signatário para exclusões.</p> <p>A utilização de exclusões é uma das abordagens de investimento responsável mais amplamente adotadas. Para os signatários que adotam esta abordagem, uma boa prática é o alinhamento às normas internacionais ao estabelecer exclusões voluntárias.</p> |
| Orientações adicionais | <p>O <i>screening</i> é uma das várias abordagens que podem ser utilizadas para incorporar os fatores ASG e questões sistêmicas de sustentabilidade na formação de carteira e na seleção de ativos. A exclusão é geralmente utilizada em combinação com outras abordagens. O signatário pode aplicar o <i>screening</i> negativo nas classes de ativos para excluir determinados setores, regiões, ativos ou atividades de suas carteiras.</p> <p>Neste indicador, exclusões “globais em sua organização” são as exclusões aplicadas a todo o AUM e não a carteiras ou fundos específicos, sejam segregados ou coletivos.</p> |

| | | | | |
|--|--|-----------------------------|---|--|
| | <p>Na opção (A), o signatário pode se referir a exclusões relacionadas, p.ex., a armas, álcool, tabaco, ou outros setores, produtos, ou serviços específicos.</p> <p>Na opção (B), o signatário pode se referir a exclusões baseadas nas circunstâncias em determinadas regiões ou países, tais como conflitos, governança ruim, ou estado de direito frágil.</p> <p>O signatário que aplicar exclusões globais com base em aspectos de direitos humanos e que estiver alinhado a normas internacionais de direitos humanos deve selecionar a opção (C).</p> | | | |
| Outros materiais | Para mais orientações sobre <i>screening</i> , consulte An introduction to responsible investment: screening . | | | |
| Lógica | | | | |
| Subordinado a | N/A | | | |
| Acesso para | N/A | | | |
| Avaliação | | | | |
| Critérios de avaliação | <table border="1"> <tr> <td>100 pontos neste indicador.</td> <td rowspan="2"> Informações adicionais: Se a opção "F" for selecionada, a pontuação do indicador será marcada como N/A. Os signatários não serão penalizados neste indicador. </td> </tr> <tr> <td>100 pontos se 1 ou mais opções forem selecionadas entre A-E.</td> </tr> </table> | 100 pontos neste indicador. | Informações adicionais: Se a opção "F" for selecionada, a pontuação do indicador será marcada como N/A. Os signatários não serão penalizados neste indicador. | 100 pontos se 1 ou mais opções forem selecionadas entre A-E. |
| 100 pontos neste indicador. | Informações adicionais: Se a opção "F" for selecionada, a pontuação do indicador será marcada como N/A. Os signatários não serão penalizados neste indicador. | | | |
| 100 pontos se 1 ou mais opções forem selecionadas entre A-E. | | | | |
| Pontuação para "Outro(s)" | A opção (E) será aceita para pontuação e é equivalente às opções A-D. | | | |
| Multiplicador | Baixo | | | |

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|-----|--|------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 21 | Subordinado a: | N/A | Subseção Alocação de capital | Princípio do PRI 1 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Indique como sua abordagem para o investimento responsável influencia seu processo de **alocação estratégica de ativos**.

| | |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> (A) Incorporamos fatores ASG na projeção de risco e retorno das classes de ativos | [Lista suspensa] (1) para todo o nosso AUM sujeito a alocação estratégica de ativos (2) para a maior parte do nosso AUM sujeito a alocação estratégica de ativos (3) para a menor parte do nosso AUM sujeito a alocação estratégica de ativos |
| <input type="checkbox"/> (B) Incorporamos riscos e oportunidades relacionados à mudança climática na projeção de risco e retorno das classes de ativos | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (C) Incorporamos riscos e oportunidades relacionados aos direitos humanos na projeção de risco e retorno das classes de ativos | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (B) Incorporamos riscos e oportunidades relacionados a outras questões sistêmicas de sustentabilidade na projeção de risco e retorno das classes de ativos Especifique: _____ [Texto livre opcional: médio] | [O mesmo que acima] |
| <input type="radio"/> (E) Não incorporamos fatores ASG, mudança climática, direitos humanos ou outras questões sistêmicas de sustentabilidade na projeção de risco e retorno das classes de ativos | |
| <input type="radio"/> (E) Não se aplica, pois não temos um processo para alocação estratégica de ativos | |

Notas explicativas

| | | | |
|-------------------------------|---|----------|---|
| Objetivo do indicador | Este indicador procura avaliar até que ponto o signatário incorpora fatores ASG e questões sistêmicas de sustentabilidade em seus processos de alocação estratégica de ativos. | | |
| Outros materiais | Para mais informações e estudos de caso, consulte Strategic asset allocation: the new frontier for responsible investment . | | |
| Lógica | | | |
| Subordinado a | N/A | | |
| Acesso para | N/A | | |
| Avaliação | | | |
| Critérios de avaliação | 100 pontos divididos entre as opções de letras (50 pontos) e números (50 pontos). A pontuação final será baseada na combinação com o maior número de pontos. | | |
| | <p>50 pontos para opções de letras:</p> <p>50 pontos se 3 ou mais opções forem selecionadas entre A-D.</p> <p>33 pontos se 2 opções forem selecionadas entre A-D.</p> <p>16 pontos se 1 opção for selecionada entre A-D.</p> <p>0 ponto se a opção E for selecionada.</p> | E | <p>50 pontos para opções de números:</p> <p>Para cada opção selecionada entre (A-D), a seguinte pontuação será aplicada:</p> <p>50/3 pontos se a opção 1 for selecionada.</p> <p>25/3 pontos se a opção 2 for selecionada.</p> <p>12/3 pontos se a opção 3 for selecionada.</p> |
| Multiplicador | Alto | | |

STEWARDSHIP: ESTRATÉGIA GERAL DE STEWARDSHIP [PGS 22, PGS 23, PGS 24, PGS 24,1, PGS 25, PGS 26, PGS 27, PGS 28]

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|------------|---|------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 22 | Subordinado a: | OO 8, OO 9 | Subseção Stewardship: Estratégia geral de stewardship | Princípio do PRI 2 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Para a maior parte do AUM em cada classe de ativos, indique quais das opções a seguir descrevem melhor seu principal objetivo de *stewardship*.

Suas atividades de *stewardship* podem ser realizadas diretamente pela sua organização ou por *gestores de investimento terceirizados* ou *prestadores de serviços atuando em seu nome*.

| | (1) Renda Variável Listada em Bolsa | (2) Renda fixa | (3) <i>Private equity</i> | (4) Imobiliário | (5) Infraestrutura | (6) Fundos de <i>hedge</i> | (7) Silvicultura | (8) Terras de cultivo |
|--|-------------------------------------|----------------|---------------------------|-----------------|--------------------|----------------------------|------------------|-----------------------|
| (A) Maximizar o retorno ajustado para risco das carteiras. Buscamos, com isso, abordar quaisquer riscos para o desempenho geral da carteira causados pela contribuição individual de uma investida em <i>questões sistêmicas de sustentabilidade</i> . | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ |
| (B) Maximizar o retorno ajustado para risco de investimentos individuais. Com isso, não buscamos abordar quaisquer riscos para o | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ |

| | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| desempenho geral da carteira causados pela contribuição individual de uma investida em questões sistêmicas de sustentabilidade. | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|

| Notas explicativas | |
|-------------------------------|---|
| Objetivo do indicador | <p>A finalidade deste indicador é identificar o objetivo mais abrangente da abordagem de <i>stewardship</i> do signatário e compreender se e como este objetivo difere entre as classes de ativos.</p> <p>Considera-se uma boa prática de <i>stewardship</i> que se vá além de maximizar o perfil de risco-retorno de investidas individuais para priorizar as ações que maximizam o valor para a carteira em geral, incluindo as ações para tratar de questões sistêmicas de sustentabilidade que, por definição, podem causar riscos em toda a carteira, mesmo nas carteiras diversificadas.</p> |
| Orientações adicionais | <p>O signatário deve selecionar a opção apropriada para cada classe de ativos aplicável em que investe, com base em seu principal objetivo de <i>stewardship</i> para a maioria destes ativos.</p> <p>Neste indicador, “principal objetivo de <i>stewardship</i>” é o objetivo mais importante que normalmente teria prioridade nas atividades de <i>stewardship</i> da organização. O PRI reconhece que as opções de resposta se sobrepõem de maneira significativa, mas este indicador procura determinar o objetivo mais abrangente.</p> <p>A opção (A) se refere às atividades de <i>stewardship</i> que buscam maximizar o desempenho geral da carteira ao tratar de questões sistêmicas de sustentabilidade que podem causar riscos em toda a carteira, mesmo nas carteiras diversificadas. Pode-se atingir este objetivo, por exemplo, ao estimular as investidas a evitar externalizar danos ou ao fazer engajamento com formuladores de políticas públicas para buscar uma melhor regulação e proteção de ativos comuns (p.ex., água limpa, ausência de corrupção, um clima estável e/ou baixa desigualdade) dos quais o retorno da carteira depende. Esta abordagem para atividades de <i>stewardship</i> é relevante para todas as classes de ativos, inclusive <i>private equity</i> e outros ativos de mercados privados. Todos os investimentos individuais podem contribuir em questões sistêmicas de sustentabilidade, e todas as carteiras podem estar expostas a riscos causados por questões sistêmicas de sustentabilidade.</p> <p>A opção (B) se refere às atividades de <i>stewardship</i> concentradas em investidas individuais que encorajam o aprimoramento do gerenciamento de riscos e oportunidades ASG. Esta prática pode levar a melhorias no retorno da carteira, mas no geral não envolveria tratar dos danos causados por uma investida, o que é um custo para a carteira como um todo, embora seja um benefício para esta investida. Um exemplo pode ser a emissão legal de gases de efeito estufa na atmosfera em um mercado onde a poluição por gases de efeito estufa não é regulamentada.</p> <p>O <i>stewardship</i> pode ser implementado por meio de várias ferramentas, inclusive aquelas que utilizam a influência do investidor sobre as investidas ou os emissores atuais ou em potencial, tais como:</p> |

| | |
|-------------------------|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> • engajamento com investidas (atuais e em potencial); • voto em assembleias gerais; • arquivar, arquivar em conjunto ou enviar uma proposta de pauta para votação; • indicar membros para o conselho; • cargos de influência no conselho ou comitês do conselho; • supervisão direta das empresas ou dos ativos da carteira; e • litígio. <p>O <i>stewardship</i> também pode ser implementado pelos investidores por meio de sua influência com formuladores de políticas públicas e outros <i>stakeholders</i> não emissores, como por meio de:</p> <ul style="list-style-type: none"> • engajamento em políticas públicas; • engajamento com órgãos normativos; • engajamento com grupos setoriais; • negociação com intermediários e monitoramento de suas ações de <i>stewardship</i> na cadeia de investimento (p.ex., o engajamento de proprietários de ativos com gestores terceirizados, ou de cotistas com administradores); • engajamento com outros <i>stakeholders</i>, como ONGs, trabalhadores, comunidades e outros detentores de direitos; e • contribuições para bens públicos (p.ex., pesquisa disponibilizada para o público) ou para o discurso público (p.ex., por meio da mídia) que sirvam de apoio para objetivos de <i>stewardship</i>. <p>Muitas destas ferramentas podem ser utilizadas pelos investidores de modo colaborativo.</p> |
| Outros materiais | <p>Para mais informações sobre o <i>framework</i> do PRI para um <i>stewardship</i> mais efetivo, consulte o documento Active ownership 2.0 - The evolution stewardship urgently needs.</p> <p>Consulte também A Legal Framework for Impact.</p> <p>Para mais informações e materiais sobre <i>stewardship</i>, consulte a página do PRI dedicada ao tema.</p> |
| Lógica | |
| Subordinado a | [OO 8], [OO 9] |
| Acesso para | N/A |
| Avaliação | |

| | | |
|-------------------------------|--|---|
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se a opção A for selecionada. 33 pontos se a opção B for selecionada.</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>A pontuação final será baseada na média de pontos de todas as classes de ativos aplicáveis.</p> |
| Multiplicador | Alto | |

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|-------------------------|---|------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 23 | Subordinado a: | OO 5, OO 8, OO 9 | Subseção Stewardship: Estratégia geral de stewardship | Princípio do PRI 2 | Tipo de indicador PLUS |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Explique como sua organização ou os **prestadores de serviços ou gestores terceirizados** atuando em seu nome priorizam as investidas ou outras entidades nas quais concentrar seus esforços de **stewardship**.

Se aplicável, explique se há alguma diferença entre as classes de ativos.

[Texto livre opcional: longo]

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | Este indicador procura compreender os critérios que o signatário utiliza para identificar e priorizar suas atividades de <i>stewardship</i> em linha com seu principal objetivo de <i>stewardship</i> . Como investidores institucionais conseguem realizar engajamento significativo somente com um pequeno número de investidas ou outras entidades, considera-se uma boa prática que o signatário tenha um processo formal para a identificação e priorização das atividades de <i>stewardship</i> . |
| Orientações adicionais | <p>O signatário pode explicar se os critérios a seguir (ou outros critérios) são considerados para a priorização de suas atividades de <i>stewardship</i>:</p> <ul style="list-style-type: none"> o tamanho da sua participação na entidade ou o porte do ativo, da empresa da carteira e/ou da propriedade imobiliária; a relevância dos fatores ASG para o desempenho financeiro e/ou operacional; questões sistêmicas de sustentabilidade, como mudança climática ou corrupção, quando a exposição do investidor não está isolada a uma empresa, um setor ou uma carteira, e quando os danos causados por uma parte da carteira têm a probabilidade de aparecer na forma de custo em outra parte da carteira. Investidores de longo prazo (e beneficiários do sistema financeiro), em geral, não têm capacidade de diversificação para se afastar destes riscos de grande escala; se a divulgação pública sobre fatores ASG/desempenho é adequada ou não; informações fornecidas por clientes/beneficiários; ou outros critérios para priorizar investidas ou outras entidades nas quais concentrar seus esforços de <i>stewardship</i>. <p>Neste indicador, “entidade” é o alvo ou o foco das atividades de <i>stewardship</i> do signatário, ou seja, a entidade que o signatário está buscando influenciar para melhorar suas práticas ou divulgação pública. Esta entidade pode ser uma investida como, por exemplo, (i) uma empresa (de capital aberto ou fechado, emissora de renda variável ou dívida); pode ser (ii) um governo federal, estadual ou municipal emissor de dívida (com o qual poderia ser realizado engajamento no contexto de uma estratégia de engajamento soberano); ou (iii) um ativo físico (p.ex., uma propriedade ou um ativo de infraestrutura de que o signatário seja proprietário direto). Esta entidade pode também ser (i) um governo ou um formulador de políticas públicas (com quem o signatário pode realizar engajamento) ou (ii) uma organização não-governamental.</p> |

| | |
|-----------------------------------|---|
| | O signatário que terceirizou totalmente suas atividades de <i>stewardship</i> para gestores terceirizados ou prestadores de serviços pode explicar como prioriza seu engajamento com estes gestores terceirizados/prestadores de serviços ou com formuladores de políticas públicas ou outros <i>stakeholders</i> . |
| Outros materiais | Para mais informações e materiais sobre <i>stewardship</i> , consulte a página do PRI dedicada ao tema. |
| Referência a outras normas | Recomendações do guia Responsible Business Conduct for Institutional Investors da OCDE. |
| Lógica | |
| Subordinado a | [OO 5], [OO 8], [OO 9] |
| Acesso para | N/A |
| Avaliação | |
| Não pontua | |

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|-------------------|---|------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 24 | Subordinado a: | OO 8, OO 9 | Subseção Stewardship: Estratégia geral de stewardship | Princípio do PRI 2 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Indique qual opção abaixo melhor descreve o posicionamento padrão da sua organização, ou dos prestadores de serviços ou gestores terceirizados atuando em seu nome, com relação aos esforços de **colaboração em stewardship**.

- (A) Reconhecemos o valor da atuação coletiva e, como resultado, priorizamos os esforços de colaboração em *stewardship* sempre que possível
- (B) Decidimos caso a caso participar de colaborações
- (C) Outro
Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: curto]
- (D) Em geral não participamos de esforços de colaboração em *stewardship*

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|---|
| Objetivo do indicador | Este indicador busca compreender o posicionamento padrão do signatário sobre a o <i>stewardship</i> colaborativo. O Princípio 5 do PRI, assim como vários códigos e diretrizes voluntários (incluindo códigos de <i>stewardship</i> nacionais existentes, os princípios de <i>stewardship</i> do ICGN e o guia da OCDE de Conduta Responsável de Negócios para Investidores Institucionais) incentivam os investidores a colaborar com seus pares no engajamento com investidas e outros <i>stakeholders</i> para tratar de assuntos de interesse coletivo. A colaboração permite que os signatários do PRI reúnam conhecimento, tempo e recursos e influenciem as investidas com e outros <i>stakeholders</i> nas áreas de interesse comum. |
| Orientações adicionais | Mesmo que para alguns signatários uma combinação de opções de resposta seja aplicável, neste indicador o signatário deve escolher a opção que melhor reflète seu posicionamento padrão. A participação em esforços de colaboração em <i>stewardship</i> pode incluir a contratação de prestadores de serviços que reúnam recursos de investidores para conduzir o <i>stewardship</i> e costumam ser contratados por investidores menores para facilitar a colaboração. |
| Outros materiais | Para uma análise detalhada da relação entre os deveres fiduciários ou obrigações equivalentes dos investidores e a atuação coletiva, consulte: A Legal Framework for Impact . Para outras análises sobre aspectos legais das colaborações, consulte as orientações do PRI na página dedicada ao tema: Addressing system barriers . Para mais informações sobre o <i>framework</i> do PRI para um <i>stewardship</i> mais efetivo, consulte o documento Active ownership 2.0 - The evolution stewardship urgently needs . |

| | | |
|----------------------------------|--|---|
| | Para mais informações e materiais sobre <i>stewardship</i> , consulte a página do PRI dedicada ao tema. | |
| Lógica | | |
| Subordinado a | [OO 8], [OO 9] | |
| Acesso para | N/A | |
| Avaliação | | |
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se a opção A for selecionada.</p> <p>50 pontos se a opção B for selecionada.</p> <p>0 ponto se as opções C ou D forem selecionadas.</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção "D" for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> |
| Pontuação para "Outro(s)" | A opção "(C) Outro" não pontua, pois as outras opções de resposta foram identificadas como boa prática. | |
| Multiplicador | Alto | |

| | | | | | |
|------------------------------------|----------------|-------------------|---|------------------------------|---|
| ID do indicador PGS 24.1 | Subordinado a: | OO 8, OO 9 | Subseção Stewardship: Estratégia geral de stewardship | Princípio do PRI 2 | Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Explique o posicionamento padrão da sua organização sobre o [stewardship colaborativo](#), ou o posicionamento dos [prestadores de serviços ou gestores de investimento terceirizados](#) atuando em seu nome, incluindo detalhes sobre sua abordagem geral para a colaboração.

[Texto livre opcional: longo]

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | <p>Neste indicador, o signatário pode explicar melhor seu posicionamento padrão para o <i>stewardship</i> colaborativo, conforme selecionado no indicador anterior, e fornecer mais detalhes sobre sua abordagem para a colaboração.</p> <p>O Princípio 5 do PRI, assim como vários códigos e diretrizes voluntários (incluindo códigos de <i>stewardship</i> nacionais existentes, os princípios de <i>stewardship</i> do ICGN e o guia da OCDE de Conduta Responsável de Negócios para Investidores Institucionais) incentivam os investidores a colaborar com seus pares no engajamento com investidas e outros <i>stakeholders</i> para tratar de assuntos de interesse coletivo. A colaboração permite que os signatários do PRI reúnam conhecimento, tempo e recursos e influenciem as investidas com e outros <i>stakeholders</i> nas áreas de interesse comum.</p> |
| Orientações adicionais | <p>As respostas podem incluir:</p> <ul style="list-style-type: none"> (i) Uma explicação sobre os motivos que justificam o posicionamento padrão do signatário para o <i>stewardship</i> colaborativo (ii) Se aplicável, os motivos pelos quais o signatário não tem um posicionamento padrão, e como decide caso a caso participar de uma colaboração (iii) Os motivos pelos quais o signatário participa ou não de esforços colaborativos de <i>stewardship</i> (iv) Quaisquer outros detalhes sobre sua abordagem para a colaboração em <i>stewardship</i> que o signatário deseje compartilhar <p>A participação em esforços de colaboração em <i>stewardship</i> pode incluir a contratação de prestadores de serviços que reúnam recursos de investidores para conduzir o <i>stewardship</i> e costumam ser contratados por investidores menores para facilitar a colaboração.</p> |
| Outros materiais | <p>Para uma análise detalhada da relação entre os deveres fiduciários ou obrigações equivalentes dos investidores e a atuação coletiva, consulte: A Legal Framework for Impact.</p> <p>Para mais informações sobre o <i>framework</i> do PRI para um <i>stewardship</i> mais efetivo, consulte o documento Active ownership 2.0 - The evolution stewardship urgently needs.</p> <p>Para outras análises sobre aspectos legais das colaborações, consulte as orientações do PRI na página dedicada ao tema: Addressing system barriers.</p> |

| | |
|----------------------|---|
| | Para mais informações e materiais sobre <i>stewardship</i> , consulte a página do PRI dedicada ao tema. |
| Lógica | |
| Subordinado a | [OO 8], [OO 9] |
| Acesso para | N/A |
| Avaliação | |
| Não pontua | |

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|-------------------------|---|------------------------------|---|
| ID do indicador PGS 25 | Subordinado a: | OO 5, OO 8, OO 9 | Subseção Stewardship: Estratégia geral de stewardship | Princípio do PRI 2 | Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Classifique os canais que são mais importantes para a sua organização atingir seus objetivos de *stewardship*.

Opções de classificação: 1 = mais importante, 5 = menos importante

| | |
|---|---|
| <input type="checkbox"/> (A) Recursos internos (p.ex., equipe de <i>stewardship</i> , equipe de investimento, equipe de ASG) | [Lista suspensa] (1) 1 (2) 2 (3) 3 (4) 4 (5) 5 |
| <input type="checkbox"/> (B) Gestores de investimento terceirizados , operadores terceirizados e/ou administradores imobiliários terceirizados , se aplicável | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (C) Serviços de <i>stewardship</i> terceirizados e pagos (p.ex., serviços especializados de engajamento – <i>engagement overlay services</i> ou, em mercados privados, consultores de sustentabilidade), exceto gestores de investimento, operadores terceirizados de ativos reais ou administradores imobiliários terceirizados | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (D) Colaborações informais ou não estruturadas com investidores ou outras entidades | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (E) Engajamento colaborativo formal (p.ex., engajamentos colaborativos coordenados pelo PRI, Climate Action 100+ ou semelhantes) | [O mesmo que acima] |

- (F) Não utilizamos nenhum desses canais

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | Neste indicador, o signatário pode classificar a importância relativa de diferentes métodos para alcançar seus objetivos mais abrangentes de <i>stewardship</i> . |
| Orientações adicionais | As respostas devem classificar as opções oferecidas, com 1 representando o canal mais importante e 5, o menos importante. "Recursos internos" se refere aos recursos internos utilizados nas atividades de <i>stewardship</i> , tais como engajamento, realizadas individualmente (ou seja, não fazem parte de uma colaboração formal ou informal), incluindo recursos de equipes dedicadas de <i>stewardship</i> ou investimento responsável, ou profissionais da gestão de carteira ou da equipe de investimento. |
| Outros materiais | Para mais informações e materiais sobre <i>stewardship</i> , consulte a página do PRI dedicada ao tema. |

Lógica

| | |
|----------------------|------------------------|
| Subordinado a | [OO 5], [OO 8], [OO 9] |
| Acesso para | N/A |

Avaliação

Não pontua

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|--------------------------|---|------------------------------|---|
| ID do indicador PGS 26 | Subordinado a: | OO 8, OO 9, PGS 1 | Subseção Stewardship: Estratégia geral de stewardship | Princípio do PRI 2 | Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Indique como sua organização garante que a política de **stewardship** seja implementada por **prestadores de serviços** aos quais as atividades de **stewardship** foram delegadas.

Este indicador se aplica somente aos signatários que terceirizam parcial ou totalmente suas atividades de stewardship para prestadores de serviços.

- (A) Exemplo(s) de medidas adotadas para a seleção de prestadores de serviços: ____ [Texto livre opcional: longo]
- (B) Exemplo(s) de medidas adotadas para a definição de mandatos de engajamento e/ou contratos de consultoria para prestadores de serviços: ____ [Texto livre opcional: longo]
- (C) Exemplo(s) de medidas adotadas para o monitoramento das atividades de *stewardship* conduzidas por prestadores de serviços: ____ [Texto livre opcional: longo]

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|---|
| Objetivo do indicador | Neste indicador, o signatário pode explicar as medidas adotadas quando terceiriza parcial ou totalmente as atividades de <i>stewardship</i> para prestadores de serviços especializados de modo a garantir o alinhamento com os objetivos de <i>stewardship</i> , já que esta é considerada uma boa prática. |
| Orientações adicionais | O signatário deve incluir exemplos das medidas adotadas para a seleção de prestadores de serviços, para a definição de mandatos de engajamento e/ou contratos de consultoria e para o monitoramento das atividades dos prestadores de serviços. Este indicador se aplica somente aos signatários que terceirizam parcial ou totalmente suas atividades de <i>stewardship para prestadores de serviços</i> . Neste indicador, o signatário não deve documentar as medidas adotadas com relação aos seus gestores de investimento terceirizados (se aplicável). Estas medidas devem ser informadas no módulo Manager Selection, Appointment, and Monitoring (SAM). |
| Outros materiais | Para mais informações e materiais sobre <i>stewardship</i> , consulte a página do PRI dedicada ao tema. |

Lógica

| | |
|----------------------|-------------------------|
| Subordinado a | [OO 8], [OO 9], [PGS 1] |
| Acesso para | N/A |

Avaliação

Não pontua

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|-------------------|---|------------------------------|---|
| ID do indicador PGS 27 | Subordinado a: | OO 8, OO 9 | Subseção Stewardship: Estratégia geral de stewardship | Princípio do PRI 2 | Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Explique como as atividades de **stewardship** da sua organização estão relacionadas à sua tomada de decisão de investimento e vice-versa.

*Suas atividades de stewardship e/ou sua tomada de decisão de investimento podem ser realizadas diretamente pela sua organização e/ou por **gestores de investimento terceirizados** ou **prestadores de serviços** atuando em seu nome.*

[Texto livre opcional: longo]

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | Neste indicador, o signatário pode explicar como as atividades de <i>stewardship</i> estão relacionadas à sua tomada de decisão de investimento e vice-versa. |
| Orientações adicionais | <p>Neste indicador, o signatário pode incluir detalhes sobre:</p> <ul style="list-style-type: none"> (i) A participação dos responsáveis pelas decisões de investimento nas discussões sobre <i>stewardship</i>, inclusive em reuniões de engajamento com empresas ou com equipes de gestão para <i>private equity</i>, infraestrutura e imobiliário, conforme apropriado (ii) O método para compartilhamento de informações entre os responsáveis pela realização de atividades de <i>stewardship</i> e os responsáveis pelas decisões de investimento (se as duas funções forem separadas) (iii) Como as decisões de investimento são afetadas por ações e prioridades de <i>stewardship</i> (iv) Como as ações de <i>stewardship</i>, incluindo decisões de usar ferramentas diferentes, escalonar e/ou participar de colaborações, são afetadas por decisões de investimento (v) Se a abordagem do signatário para comunicação com gestores terceirizados é diferente da abordagem de comunicação interna com os responsáveis pela tomada de decisões (vi) Se a abordagem do signatário para comunicação externa com prestadores de serviços de <i>stewardship</i> é diferente da abordagem de comunicação interna com os responsáveis pelo <i>stewardship</i> (vii) Quaisquer outras informações relevantes sobre a relação entre a tomada de decisão de investimento e o <i>stewardship</i> |
| Outros materiais | Para mais informações e materiais sobre <i>stewardship</i> , consulte a página do PRI dedicada ao tema. |

Lógica

| | |
|----------------------|----------------|
| Subordinado a | [OO 8], [OO 9] |
|----------------------|----------------|

| | |
|-------------|-----|
| Acesso para | N/A |
| Avaliação | |
| Não pontua | |

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|-------------------|---|------------------------------|---|
| ID do indicador PGS 28 | Subordinado a: | OO 8, OO 9 | Subseção Stewardship: Estratégia geral de stewardship | Princípio do PRI 2 | Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Se houver relevância, forneça mais detalhes sobre a estratégia geral da sua organização para o [stewardship](#).

[Texto livre opcional: longo]

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | Neste indicador, o signatário pode explicar melhor quaisquer aspectos da sua estratégia de <i>stewardship</i> que podem não ter sido capturados nos indicadores anteriores. |
| Orientações adicionais | O signatário pode utilizar este indicador para detalhar melhor qualquer elemento da sua abordagem para o <i>stewardship</i> . Por exemplo, pode falar mais sobre: <ul style="list-style-type: none"> (i) seus objetivos gerais de <i>stewardship</i> (ii) sua abordagem de priorização (iii) as atividades, práticas ou ferramentas que são explicitamente excluídas de sua abordagem (iv) como conflitos de interesses possíveis ou reais são identificados e administrados |
| Outros materiais | Para mais informações e materiais sobre <i>stewardship</i> , consulte a página do PRI dedicada ao tema. |

Lógica

| | |
|----------------------|----------------|
| Subordinado a | [OO 8], [OO 9] |
| Acesso para | N/A |

Avaliação

Não pontua

STEWARDSHIP: VOTO (À DISTÂNCIA) [PGS 29, PGS 30, PGS 31, PGS 32, PGS 33, PGS 33,1, PGS 34, PGS 35]

| ID do indicador | Subordinado a: | OO 9, PGS 1 | Subseção | Princípio do PRI | Tipo de indicador |
|---|----------------|-------------|--|------------------|-------------------|
| PGS 29 | Acesso para: | N/A | Stewardship: Voto (à distância) | 2 | CORE |
| <p>Indique como sua organização assegura que as recomendações de voto feitas por prestadores de serviços sejam consistentes com a política de voto (à distância) de sua organização.</p> <p><i>Este indicador se refere a recomendações de voto e não à execução dos votos. O voto pode ser executado pela organização signatária ou por um prestador de serviços.</i></p> | | | | | |
| <input type="checkbox"/> (A) Antes que o voto seja executado, nós revisamos as recomendações dos prestadores de serviços para votos controversos e de alta repercussão pública | | | [Lista suspensa] (1) Em todos casos (2) Na maior parte dos casos (3) Na menor parte dos casos | | |
| <input type="checkbox"/> (B) Antes da execução do voto, revisamos as recomendações de voto dos prestadores de serviços quando a aplicação de nossa política de voto não está clara | | | [O mesmo que acima] | | |
| <input type="checkbox"/> (C) Garantimos a consistência com nossa política de voto por meio da revisão das recomendações de voto dos prestadores de serviços, mas somente após a execução do voto | | | [O mesmo que acima] | | |
| <input type="radio"/> (D) Não revisamos as recomendações de voto dos prestadores de serviços | | | | | |
| <input type="radio"/> (E) Não se aplica; não utilizamos recomendações de voto de prestadores de serviços | | | | | |

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|---|
| Objetivo do indicador | <p>Este indicador determina se o signatário que terceiriza as recomendações de voto para prestadores de serviços revisa estas recomendações antes de utilizá-las como base para o voto a fim de manter a supervisão e assegurar o alinhamento das expectativas estipuladas em uma política de voto.</p> <p>Considera-se uma boa prática revisar, antes da execução do voto, todas as recomendações de voto em questões controversas e de alta repercussão pública, e sempre que a aplicação da política de voto não estiver clara.</p> |
| Orientações adicionais | <p>Políticas ou diretrizes para voto (à distância) determinam como o signatário aborda as decisões de voto, incluindo como os fatores ASG influenciam as decisões de voto e para quais tipos de voto o ASG é levado em consideração. Pode ser uma política ou diretriz individual ou estar incorporada a uma política mais ampla de investimento responsável, uma política de <i>stewardship</i> ou semelhante.</p> <p>Neste indicador, “controversos e de alta repercussão pública” são aqueles votos que receberam atenção significativa entre investidores institucionais (tal como um alto nível de discussão dentro de um engajamento colaborativo, ou discussão pública em redes sociais como o LinkedIn), na mídia (p.ex., na imprensa especializada em investimento responsável ou na mídia financeira tradicional), ou que tiveram destaque (p.ex., agências de voto, redes de investidores ou organizações como o PRI chamaram a atenção para estes votos).</p> <p>Neste indicador, “quando a aplicação de nossa política de voto não está clara” se refere às situações em que a aplicação da política de voto do signatário é ambígua e poderia ser interpretada de mais de uma forma pelo prestador de serviços.</p> <p>O signatário que opta por seguir recomendações de voto “prontas” dos prestadores de serviços, e que não revisa estas recomendações segundo suas políticas internas, deve selecionar a opção (D).</p> |
| Outros materiais | <p>Para mais informações e materiais sobre <i>stewardship</i>, consulte a página do PRI dedicada ao tema.</p> <p>Para mais orientações, consulte o Guia prático de titularidade ativa em renda variável listada em bolsa.</p> |
| Lógica | |
| Subordinado a | [OO 9], [PGS 1] |
| Acesso para | N/A |
| Avaliação | |
| Critérios de avaliação | 100 pontos divididos entre as opções de letras (50 pontos) e números (50 pontos). A pontuação final será baseada na combinação com o maior número de pontos. |

| | | | | |
|----------------------|---|-----------------|---|--|
| | <p>50 pontos para opções de letras:</p> <p>50 pontos se ambas as opções A e B forem selecionadas.</p> <p>33 pontos se 1 opção for selecionada entre A-C.</p> <p>0 ponto se a opção D for selecionada.</p> | <p>E</p> | <p>50 pontos para opções de números:</p> <p>Para cada opção selecionada entre (A-C), a seguinte pontuação será aplicada:</p> <p>50/2 pontos se a opção 1 for selecionada.</p> <p>25/2 pontos se a opção 2 for selecionada.</p> <p>12/2 pontos se a opção 3 for selecionada.</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção "D" for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> <p>Se a opção "E" for selecionada, a pontuação do indicador será marcada como N/A. Os signatários não serão penalizados neste indicador.</p> |
| Multiplicador | Moderado | | | |

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|-------------|--|------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 30 | Subordinado a: | OO 9 | Subseção Stewardship: Voto (à distância) | Princípio do PRI 2 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Indique como o **voto** é tratado no programa de **empréstimo de títulos** da sua organização.

- (A) Solicitamos a devolução de todos os títulos para votarmos em todos os itens do boletim de voto
- (B) Quando o voto é considerado importante segundo critérios pré-estabelecidos (p.ex., alta participação na empresa), solicitamos a devolução de todos os títulos para votarmos
Forneça detalhes sobre estes critérios: ____ [Texto livre obrigatório: médio]
- (C) Outro
Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: médio]
- (D) Não solicitamos a devolução de nossos títulos para voto
- (E) Não se aplica, pois não temos um programa de empréstimo de títulos

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|---|
| Objetivo do indicador | Este indicador se aprofunda na política do signatário relacionada ao seu programa de empréstimo de títulos e procura entender como o signatário administra de maneira ativa seus direitos de titularidade nos casos em que podem ser inibidos pelo empréstimo de títulos. |
| Orientações adicionais | Neste indicador, a pontuação é baseada no grau de controle que o signatário mantém sobre o voto nos títulos emprestados através de um programa de empréstimo de títulos. Este indicador não é aplicável aos signatários que não possuem um programa de empréstimo de títulos; portanto, o signatário não é penalizado por não possuir um programa deste tipo. |
| Outros materiais | Para mais informações e materiais sobre <i>stewardship</i> , consulte a página do PRI dedicada ao tema. Para mais orientações, consulte o Guia prático de titularidade ativa em renda variável listada em bolsa . O Guia ICGN de Empréstimo de Títulos é uma fonte adicional de orientações para os investidores interessados em iniciar um programa de empréstimo de ações que não impeça as atividades de voto responsável. |

Lógica

| | |
|----------------------------------|--|
| Subordinado a | [OO 9] |
| Acesso para | N/A |
| Avaliação | |
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se a opção A for selecionada. 75 pontos se a opção B for selecionada. 25 pontos se a opção C for selecionada. 0 ponto se a opção D for selecionada.</p> |
| Pontuação para "Outro(s)" | 25 pontos se a opção "C" for selecionada. |
| Multiplicador | Baixo |

Informações adicionais:

Se a opção "D" for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.

Se a opção "E" for selecionada, a pontuação do indicador será marcada como N/A. Os signatários não serão penalizados neste indicador.

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|---------------|--|------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 31 | Subordinado a: | OO 9.1 | Subseção Stewardship: Voto (à distância) | Princípio do PRI 2 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Para a maior parte dos votos proferidos sobre os quais você tem poder de decisão, indique qual das opções a seguir melhor descreve sua abordagem de tomada de decisão – ou a de seu(s) **prestador(es) de serviços**, caso a decisão seja delegada a ele(s) – relativa a propostas de acionistas.

Selecione a opção que reflete sua abordagem para a maior parte dos votos proferidos, e sobre os quais você tem poder de decisão, para todo o seu AUM em renda variável listada em bolsa e fundos de hedge.

- (A) Votamos a favor das propostas as quais esperamos que favoreçam o progresso em nossas prioridades de *stewardship*, inclusive para apoiar boas práticas da empresa ou compromissos assumidos por ela
- (B) Votamos a favor das propostas as quais esperamos que favoreçam o progresso em nossas prioridades de *stewardship*, mas somente se a investida ainda não se comprometeu publicamente com as ações exigidas na proposta
- (C) Votamos a favor das propostas de acionistas somente como medida de **escalonamento**
- (D) Votamos a favor, por padrão, das recomendações da administração da investida
- (E) Não se aplica; não votamos em propostas de acionistas

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | A finalidade deste indicador é avaliar a abordagem para o voto à distância em propostas de acionistas, e o grau em que o cumprimento de objetivos de <i>stewardship</i> é priorizado acima de outros fatores. Procura compreender a abordagem regular do signatário ou o posicionamento padrão para o voto em propostas de acionistas. |
| Orientações adicionais | <p>Neste indicador, “poder de decisão sobre o voto” significa que o signatário pode decidir <i>se e como</i> votar em propostas de acionistas de suas investidas. O voto pode ser proferido pessoalmente, durante a Assembleia Geral Ordinária ou Extraordinária (AGO ou AGE), ou à distância/por procuração.</p> <p>O PRI reconhece que vários outros fatores fazem parte das decisões individuais; o signatário deve escolher a opção que melhor representa sua abordagem padrão.</p> <p>Na opção (A), “nossas prioridades de <i>stewardship</i>” são as prioridades de <i>stewardship</i> do signatário, e não as do prestador de serviços. O signatário deve se assegurar de que a delegação de suas atividades de <i>stewardship</i> esteja alinhada às suas prioridades de <i>stewardship</i>.</p> |
| Outros materiais | <p>Para mais informações e materiais sobre <i>stewardship</i>, consulte a página do PRI dedicada ao tema.</p> <p>Para mais orientações sobre propostas de acionistas, consulte Making voting count: principle-based voting on shareholder resolutions.</p> |

| | | |
|-------------------------------|--|--|
| | Para mais orientações, consulte o Guia prático de titularidade ativa em renda variável listada em bolsa . | |
| Lógica | | |
| Subordinado a | [OO 9.1] | |
| Acesso para | N/A | |
| Avaliação | | |
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se a opção A for selecionada. 75 pontos se a opção B for selecionada. 25 pontos se a opção C for selecionada. 0 ponto se a opção D for selecionada.</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção "D" for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> <p>Se a opção "E" for selecionada, a pontuação do indicador será marcada como N/A. Os signatários não serão penalizados neste indicador.</p> |
| Multiplicador | Alto | |

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|-------------|--|------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 32 | Subordinado a: | OO 9 | Subseção Stewardship: Voto (à distância) | Princípio do PRI 2 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Indique como, durante o exercício, sua organização ou seu(s) prestador(es) de serviços fizeram a declaração prévia das intenções de voto antes de votar em Assembleias Gerais Ordinárias (AGMs) ou Assembleias Gerais Extraordinárias (EGMs).

Caso o signatário tenha comunicado suas intenções de voto publicamente e/ou de maneira privada pelo menos uma vez durante o exercício, as opções A, B e/ou C podem ser selecionadas, respectivamente.

- (A) Fizemos a declaração prévia de nossas intenções de voto publicamente através do sistema de declaração de votos do PRI, no Resolution Database
- (B) Fizemos a declaração prévia de nossas intenções de voto publicamente por outros meios (p.ex., através de nosso site)
Link para a divulgação pública: ____ [Obrigatório]
- (C) Antes da AGO/AGE, comunicamos as investidas, de maneira privada, sobre nossa decisão de voto
- (D) Não comunicamos nossas intenções de voto nem de maneira privada nem publicamente antes da AGO/AGE
- (G) Não se aplica; não votamos (à distancia) durante o exercício

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|---|
| Objetivo do indicador | <p>Este indicador determina se e como o signatário (ou o(s) prestador(es) de serviços atuando em seu nome) fizeram a declaração prévia de votos em AGOs/AGEs, considerando o nível de divulgação (pública ou privada). Considera-se uma boa prática que o signatário (ou o(s) prestador(es) de serviços atuando em seu nome) faça uma declaração prévia e pública de suas intenções de voto, de acordo com as leis sobre títulos mobiliários, para ampliar a transparência. Entre outras coisas, esta prática melhora a prestação de contas do investidor para os clientes e/ou beneficiários.</p> <p>Além da pesquisa e do voto em si, votar envolve a comunicação com as empresas investidas antes e após as AGOs/AGEs. Sempre que possível, os investidores devem comunicar suas preocupações antes de votar contra a administração ou se abster de votar, a fim de iniciar o diálogo e receber informações adicionais. Além disso, os investidores devem analisar a possibilidade de compartilhar publicamente seus argumentos para o voto contra a administração ou para as abstenções, e explicar suas visões diretamente para as empresas interessadas de maneira voluntária ou atendendo aos pedidos diretos destas empresas.</p> |
| Orientações adicionais | <p>Caso o signatário tenha comunicado suas intenções de voto publicamente e/ou de maneira privada pelo menos uma vez durante o exercício, as opções A, B e/ou C podem ser selecionadas, respectivamente.</p> |

| | | |
|-------------------------------|---|--|
| | <p>O sistema de declaração de votos do PRI foi utilizado pela primeira vez na temporada de votação de 2017 e está disponível dentro do Resolution Database da Plataforma de Colaboração do PRI. O sistema permite que os investidores declarem previamente suas intenções de voto em propostas ASG arquivadas por signatários. É uma oportunidade voluntária para que os investidores declarem para clientes, beneficiários e outros <i>stakeholders</i> como pretendem votar em propostas de acionistas relacionadas a fatores ambientais, sociais e de governança (ASG) antes de proferir seus votos. O sistema procura ampliar a transparência no setor, em linha com os Princípios 2 e 6 e com o Plano Estratégico de 10 anos do PRI.</p> | |
| Outros materiais | <p>Para mais informações e materiais sobre <i>stewardship</i>, consulte a página do PRI dedicada ao tema.</p> <p>Para mais orientações sobre propostas de acionistas, consulte Making voting count: principle-based voting on shareholder resolutions.</p> <p>Para mais informações sobre voto, consulte Introdução ao investimento responsável: renda variável listada em bolsa.</p> <p>Consulte também o Resolution Database, plataforma onde os signatários do PRI podem declarar publicamente como pretendem votar em propostas de acionistas relacionadas a ASG e buscar informações sobre novas propostas.</p> | |
| Lógica | | |
| Subordinado a | [OO 9] | |
| Acesso para | N/A | |
| Avaliação | | |
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se 1 opção for selecionada entre A-B OU 2 ou mais opções forem selecionadas entre A-C. 50 pontos para a opção C.</p> <p>0 ponto se a opção D for selecionada.</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção "D" for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> <p>Se a opção "E" for selecionada, a pontuação do indicador será marcada como N/A. Os signatários não serão penalizados neste indicador.</p> |
| Multiplicador | Baixo | |

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|-----------------|--|------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 33 | Subordinado a: | OO 9 | Subseção Stewardship: Voto (à distância) | Princípio do PRI 2 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | PGS 33.1 | | | |

Após a votação, sua organização publica as decisões de **voto (à distância)**, ou as decisões tomadas em seu nome por **prestador(es) de serviços**, para cada empresa e em um local centralizado?

- (A) Sim, todos os votos (à distância)
Adicione o(s) link(s): ____ [Obrigatório]
- (B) Sim, para a maioria dos votos (à distância)
Adicione o(s) link(s): ____ [Obrigatório]
- (C) Sim, para a minoria dos votos (à distância)
Adicione o(s) link(s): ____ [Obrigatório]
Explique o motivo para divulgar somente a minoria das decisões de voto (à distância): ____ [Texto livre obrigatório: médio]
- (D) Não publicamos nossas decisões de voto (à distância) para cada empresa e em um local centralizado
Explique o motivo: ____ [Texto livre obrigatório: médio]

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | Este indicador mensura o nível de transparência e se estas informações estão pronta e facilmente disponíveis para os <i>stakeholders</i> . Considera-se uma boa prática que o signatário e/ou o(s) prestador(es) de serviços atuando em seu nome comuniquem publicamente suas decisões de voto e comuniquem às empresas os seus argumentos para abstenção ou voto contra as recomendações da administração. |
| Orientações adicionais | Neste indicador, “em um local centralizado” significa um local acessível para o público (como um website) contendo as decisões de voto em todas as investidas e todos os fundos, indicando se alguns itens de votação (p.ex., certos fundos) dentro do controle do signatário recebem votos diferentes de outros, quando aplicável. Neste indicador, a proporção de votos deve ser calculada em relação ao AUM para o qual o signatário tem poder de decisão sobre o voto. Neste indicador, “poder de decisão sobre o voto” significa que o signatário pode decidir <i>se e como</i> votar em propostas de acionistas e resoluções da administração de suas investidas. O voto pode ser proferido pessoalmente, durante a Assembleia Geral Ordinária ou Extraordinária (AGO ou AGE), ou à distância/por procuração. |
| Outros materiais | Para mais informações e materiais sobre <i>stewardship</i> , consulte a página do PRI dedicada ao tema. |

| | | |
|-------------------------------|--|--|
| | Para mais orientações sobre uma divulgação de boa qualidade sobre votos, consulte o Guia prático de titularidade ativa em renda variável listada em bolsa e Making voting count: principle-based voting on shareholder resolutions . | |
| Lógica | | |
| Subordinado a | [OO 9] | |
| Acesso para | [PGS 33.1] | |
| Avaliação | | |
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se a opção A for selecionada. 66 pontos se a opção B for selecionada. 33 pontos se a opção C for selecionada. 0 ponto se a opção D for selecionada.</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção "D" for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador e no seguinte indicador: PGS 33.1</p> |
| Multiplicador | Alto | |

| | | | | | |
|------------------------------------|----------------|---------------|--|------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 33.1 | Subordinado a: | PGS 33 | Subseção Stewardship: Voto (à distância) | Princípio do PRI 2 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Indique quanto tempo após a assembleia geral ordinária (AGO) ou Assembleia Geral Extraordinária (AGE) da investida sua organização publica suas decisões de **voto** na maioria dos casos.

- (A) Em até um mês após a AGO/AGE
- (B) Até três meses após a AGO/AGE
- (C) Até seis meses após a AGO/AGE
- (D) Até um ano após a AGO/AGE
- (E) Mais de um ano após a AGO/AGE

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | A finalidade deste indicador é determinar a tempestividade da divulgação pública de decisões de voto. Considera-se uma boa prática divulgar publicamente as decisões de voto o mais rapidamente possível após a AGO/AGE. |
| Orientações adicionais | Neste indicador, “na maioria dos casos” se refere aos votos em AGOs/AGEs de empresas que representam mais de 50% das posições em renda variável listada em bolsa de propriedade direta do signatário, por AUM para o qual o signatário tem poder de decisão sobre o voto. |
| Outros materiais | Para mais informações e materiais sobre <i>stewardship</i> , consulte a página do PRI dedicada ao tema. Para mais orientações sobre uma divulgação de boa qualidade sobre votos, consulte o Guia prático de titularidade ativa em renda variável listada em bolsa . |

Lógica

| | |
|----------------------|----------|
| Subordinado a | [PGS 33] |
| Acesso para | N/A |

Avaliação

| | | |
|------------------------------|--|--|
| Cr terios de avalia o | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se a op o A for selecionada. 75 pontos se a op o B for selecionada. 50 pontos se a op o C for selecionada. 25 ponto se a op o D for selecionada. 0 ponto se a op o E for selecionada.</p> | <p>Informa es adicionais:</p> <p>Se a op o "E" for selecionada, a pontua o ser  0/100 ponto neste indicador.</p> |
| Multiplicador | Baixo | |

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|-------------|--|------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 34 | Subordinado a: | OO 9 | Subseção Stewardship: Voto (à distância) | Princípio do PRI 2 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Após a votação, sua organização e/ou o(s) **prestador(es) de serviços** atuando em seu nome comunicaram os argumentos para suas decisões de **voto** durante o exercício?

| | (1) Quando nos abstivemos ou votamos contra as recomendações da administração | (2) Quando votamos contra propostas de acionistas relacionadas a ASG |
|---|---|---|
| (A) Sim, divulgamos publicamente os argumentos Adicione o(s) link(s): ____ [Obrigatório] | [Lista suspensa] (1) para todos os votos (2) para a maioria dos votos (3) para a minoria dos votos | [Lista suspensa] (1) para todos os votos (2) para a maioria dos votos (3) para a minoria dos votos |
| (B) Sim, comunicamos os argumentos à empresa de forma privada | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] |
| (C) Não comunicamos os argumentos nem de maneira privada nem publicamente, ou não rastreamos estas informações | O | O |
| (D) Não se aplica; não nos abstivemos nem votamos contra recomendações da administração ou propostas de acionistas relacionadas a ASG durante o exercício Explique o motivo: ____ [Texto livre obrigatório: médio] | O | O |

Notas explicativas

| | | | |
|-------------------------------|--|----------|---|
| Objetivo do indicador | Este indicador procura compreender se o signatário ou o prestador de serviços atuando em seu nome comunicam os argumentos para a abstenção ou o voto contra as recomendações da administração ou propostas de acionistas relacionadas a ASG. Considera-se uma boa prática comunicar os argumentos para todas as decisões diretamente para a empresa e também para o público. | | |
| Orientações adicionais | <p>O signatário que declara previamente, para o público ou de forma privada, os argumentos para suas intenções de voto, conforme indicado em [PGS 32], pode selecionar as opções A ou B, respectivamente.</p> <p>Neste indicador, a proporção de votos informada nas colunas (1) e (2) devem se referir ao AUM para o qual o signatário tem poder de decisão sobre o voto. Neste indicador, "poder de decisão sobre o voto" significa que o signatário pode decidir <i>se e como</i> votar em propostas de acionistas e resoluções da administração de suas investidas. O voto pode ser proferido pessoalmente, durante a Assembleia Geral Ordinária ou Extraordinária (AGO ou AGE), ou à distância/por procuração.</p> <p>O PRI entende que o signatário pode considerar que nem todas as propostas de acionistas relacionadas a ASG contribuem para aprimorar as práticas de ASG de uma empresa e, portanto, pode ter razões legítimas para votar contra estas propostas. Comunicar os argumentos para suas decisões de voto, inclusive o motivo para uma proposta não ser considerada adequada, melhora a qualidade das futuras propostas relacionadas a ASG arquivadas por acionistas e ajuda a administração a entender melhor o posicionamento de seus acionistas.</p> | | |
| Outros materiais | <p>Para mais informações e materiais sobre <i>stewardship</i>, consulte a página do PRI dedicada ao tema.</p> <p>Para mais orientações sobre uma divulgação de boa qualidade sobre votos, consulte o Guia prático de titularidade ativa em renda variável listada em bolsa.</p> | | |
| Lógica | | | |
| Subordinado a | [OO 9] | | |
| Acesso para | N/A | | |
| Avaliação | | | |
| Critérios de avaliação | 100 pontos divididos entre as opções de letras (50 pontos) e números (50 pontos). A pontuação final será baseada na média de pontos das colunas (1) e (2), conforme aplicável. | | |
| | <p>50 pontos para opções de letras:</p> <p>50 pontos se a opção A for selecionada OU ambas as opções A e B.</p> <p>33 pontos se a opção B for selecionada.</p> <p>0 ponto se a opção C for selecionada.</p> | E | <p>50 pontos para opções de números:</p> <p>50 pontos se a opção 1 for selecionada.</p> <p>25 pontos se a opção 2 for selecionada.</p> <p>12 pontos se a opção 3 for selecionada.</p> |
| | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção "C" for selecionada nas colunas (1) e (2), a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> <p>Se a opção "D" for selecionada nas colunas (1) e (2), a pontuação do indicador será marcada como N/A. Os signatários não serão penalizados neste indicador.</p> | | |

| | |
|----------------------|------|
| Multiplicador | Alto |
|----------------------|------|

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|-------------|--|------------------------------|---|
| ID do indicador PGS 35 | Subordinado a: | OO 9 | Subseção Stewardship: Voto (à distância) | Princípio do PRI 2 | Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Explique como sua organização assegura a confirmação dos votos, ou seja, que seus votos foram proferidos e contados corretamente.

*Utilizando um exemplo, explique quais medidas sua organização adota para superar obstáculos burocráticos e de logística na cadeia de **votação** e no processo de confirmação.*

[Texto livre: longo]

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|---|
| Objetivo do indicador | Neste indicador, o signatário pode descrever as medidas adotadas para ampliar a integridade e eficiência na cadeia de votação, levando a uma maior transparência. |
| Orientações adicionais | A cadeia de votação geralmente inclui vários atores, desde agentes de votação até agentes de custódia e subcustódia. Entre outros fatores, a complexidade desta estrutura dificulta a confirmação final para os investidores institucionais de que seus votos chegaram até as empresas e foram computados. Nos casos em que um prestador de serviços é utilizado ou envolvido indiretamente, o signatário pode usar este indicador para descrever como audita os votos executados pelo seu prestador de serviços (ou seja, uma auditoria de voto que confere se os votos foram proferidos conforme desejado e chegaram até as empresas) e como envolveu todos os intermediários dentro da cadeia de votação (ou seja, agentes de custódia e subcustódia, agências de voto e agentes escrituradores). |
| Outros materiais | Para mais informações e materiais sobre <i>stewardship</i> , consulte a página do PRI dedicada ao tema. |

Lógica

| | |
|----------------------|--------|
| Subordinado a | [OO 9] |
| Acesso para | N/A |

Avaliação

Não pontua

STEWARDSHIP: ESCALONAMENTO [PGS 36, PGS 37, PGS 38]

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|---------------------|---|------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 36 | Subordinado a: | OO 8, OO 9 HF, OO 9 | Subseção Stewardship: Escalonamento | Princípio do PRI 2 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Para suas posições em **renda variável listada em bolsa**, indique as medidas de **escalonamento** que sua organização, os **gestores de investimento terceirizados** ou **prestadores de serviços** atuando em seu nome utilizaram nos últimos três anos.

| | (1) Renda Variável Listada em Bolsa | (2) Posições diretas em renda variável listada em bolsa em carteiras de fundos de <i>hedge</i> |
|---|-------------------------------------|--|
| (A) Participar de um engajamento colaborativo já existente ou ampliá-lo, ou criar um novo | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| (B) Arquivar, arquivar em conjunto e/ou enviar uma proposta de pauta para votação | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| (C) Realizar engajamento público com a entidade (p.ex., assinar uma carta aberta) | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| (D) Votar contra a reeleição de um ou mais membros do conselho | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| (E) Votar contra o presidente do conselho, ou equivalente (p.ex., um membro líder e independente do conselho) | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| (F) Desinvestimento | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| (G) Litígio | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

| | | |
|--|--|---|
| (H) Outro | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| | Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: curto] | Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: curto] |
| (I) Nos últimos três anos, não utilizamos nenhuma das medidas de escalonamento acima para nossas posições em renda variável listada em bolsa | <input type="radio"/> | <input type="radio"/> |
| | Explique o motivo: ____ [Texto livre opcional: longo] | Explique o motivo: ____ [Texto livre opcional: longo] |

| Notas explicativas | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | Se os esforços iniciais de <i>stewardship</i> forem malsucedidos, e os objetivos desejados não forem atingidos após um determinado período, os investidores podem utilizar estratégias de escalonamento para tentar ampliar a probabilidade de que seus objetivos sejam atingidos. Este indicador determina quais destas medidas de escalonamento o signatário utilizou nos últimos três anos. Considera-se uma boa prática que o signatário utilize várias ferramentas para avançar em suas prioridades de <i>stewardship</i> . |
| Orientações adicionais | <p>As medidas podem ser tomadas diretamente pelo signatário ou por seus gestores de investimento terceirizados ou prestadores de serviços. Os signatários cujas atividades de <i>stewardship</i> são geridas externamente por vários gestores de investimento e/ou prestadores de serviços devem escolher uma resposta que agregue estes ativos, indicando qual opção se aplica à maior parte dos ativos.</p> <p>Neste indicador, uma “medida de escalonamento” se refere à abordagem que o investidor adota quando as abordagens iniciais de <i>stewardship</i> não atingem os objetivos dentro de um prazo determinado.</p> <p>Neste indicador, “ampliar um engajamento colaborativo já existente” significa ampliar o escopo e a intensidade de um engajamento colaborativo. Por exemplo, o signatário pode ampliar o escopo para cobrir a cadeia de valor <i>upstream</i> ou <i>downstream</i> da empresa (p.ex., fornecedores) e a intensidade, incentivando outros investidores a participar de um engajamento.</p> <p>Na opção (C), “assinar uma carta aberta” significa preparar ou assinar um comunicado público para uma investida em prol de prioridades de <i>stewardship</i>.</p> |
| Outros materiais | <p>Para mais informações e materiais sobre <i>stewardship</i>, consulte a página do PRI dedicada ao tema.</p> <p>Orientações específicas para o Reino Unido, a África do Sul e a Alemanha estão disponíveis na seguinte página do PRI: Addressing system barriers.</p> |
| Lógica | |
| Subordinado a | [OO 8], [OO 9 HF], [OO 9] |
| Acesso para | N/A |
| Avaliação | |

| | | |
|----------------------------------|---|--|
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se 5 ou mais opções forem selecionadas entre A-G.</p> <p>80 pontos se 4 opções forem selecionadas entre A-G.</p> <p>60 pontos se 3 opções forem selecionadas entre A-G.</p> <p>40 pontos se 2 opções forem selecionadas entre A-G.</p> <p>20 pontos se 1 opção for selecionada entre A-G.</p> <p>0 ponto se as opções H ou I forem selecionadas.</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção "I" for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> <p>A pontuação final será baseada na média de pontos de todas as classes de ativos aplicáveis.</p> |
| Pontuação para "Outro(s)" | <p>A opção "(H) Outro" não pontua, pois as outras opções de resposta foram identificadas como boa prática.</p> | |
| Multiplicador | <p>Baixo</p> | |

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|--------------------------------|---|------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 37 | Subordinado a: | OO 5.1, OO 5.3 FI, OO 8 | Subseção Stewardship: Escalonamento | Princípio do PRI 2 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Para seus ativos de **renda fixa corporativa**, indique as medidas de **escalonamento** que sua organização, os **gestores de investimento terceirizados** ou os **prestadores de serviços** atuando em seu nome utilizaram nos últimos três anos.

- (A) Participar de um **engajamento colaborativo** já existente ou ampliá-lo, ou criar um novo
- (B) Realizar engajamento público com a entidade (p.ex., assinar uma carta aberta)
- (C) Não investir
- (D) Reduzir a exposição à entidade investida
- (E) Desinvestimento
- (F) Litígio
- (G) Outro
Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: curto]
- (H) Nos últimos três anos, não utilizamos nenhuma das medidas de escalonamento acima para nossos ativos de renda fixa corporativa
Explique o motivo: ____ [Texto livre opcional: longo]

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|---|
| Objetivo do indicador | Se os esforços iniciais de <i>stewardship</i> forem malsucedidos, e os objetivos desejados não forem atingidos após um determinado período, os signatários podem utilizar estratégias de escalonamento para tentar ampliar a probabilidade de que seus objetivos sejam atingidos. Este indicador determina quais medidas de escalonamento o signatário utilizou nos últimos três anos. Considera-se uma boa prática que o signatário utilize várias ferramentas para avançar em suas prioridades de <i>stewardship</i> . |
| Orientações adicionais | <p>As medidas podem ser tomadas diretamente pelo signatário ou por seus gestores de investimento terceirizados ou prestadores de serviços. Os signatários cujas atividades de <i>stewardship</i> são geridas externamente por vários gestores de investimento e/ou prestadores de serviços devem escolher uma resposta que agregue estes ativos, indicando qual opção se aplica à maior parte dos ativos.</p> <p>Neste indicador, uma “medida de escalonamento” se refere à abordagem que o investidor adota quando as abordagens iniciais de <i>stewardship</i> não atingem os objetivos dentro de um prazo determinado.</p> <p>Neste indicador, “ampliar um engajamento colaborativo já existente” significa ampliar o escopo e a intensidade de um engajamento colaborativo. Por exemplo, o signatário pode ampliar o escopo para cobrir a cadeia de valor <i>upstream</i> ou <i>downstream</i> da empresa (p.ex., fornecedores) e a intensidade, incentivando outros investidores a participar.</p> |

| | | |
|----------------------------------|---|---|
| | Na opção (B), “assinar uma carta aberta” significa preparar ou assinar um comunicado público para uma investida com o objetivo de avançar nas prioridades de <i>stewardship</i> . | |
| Outros materiais | <p>Para mais orientações sobre engajamento ASG para investidores em renda fixa, consulte ESG engagement for fixed income investors: Managing risks, enhancing returns.</p> <p>Para mais informações e materiais sobre <i>stewardship</i>, consulte a página do PRI dedicada ao tema.</p> <p>Orientações específicas para o Reino Unido, a África do Sul e a Alemanha estão disponíveis na seguinte página do PRI: Addressing system barriers.</p> | |
| Lógica | | |
| Subordinado a | [OO 5.1], [OO 5.3 FI], [OO 8] | |
| Acesso para | N/A | |
| Avaliação | | |
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se 4 ou mais opções forem selecionadas entre A-F.</p> <p>75 pontos se 3 opções forem selecionadas entre A-F.</p> <p>50 pontos se 2 opções forem selecionadas entre A-F.</p> <p>25 pontos se 1 opção for selecionada entre A-F.</p> <p>0 ponto se as opções G ou H forem selecionadas.</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção “H” for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> |
| Pontuação para “Outro(s)” | A opção “(G) Outros” não pontua, pois as outras opções de resposta foram identificadas como boa prática. | |
| Multiplicador | Baixo | |

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|--------------------------------|---|------------------------------|---|
| ID do indicador PGS 38 | Subordinado a: | OO 5.1, OO 5.3 FI, OO 8 | Subseção Stewardship: Escalonamento | Princípio do PRI 2 | Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Descreva sua abordagem de **escalonamento** para seus ativos de renda fixa de **SSA** e/ou **dívida privada**.

| Abordagem de escalonamento | |
|----------------------------|-------------------------------|
| (A) SSA | [Texto livre opcional: longo] |
| (B) Dívida privada | [O mesmo que acima] |

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | <p>Se os esforços iniciais de <i>stewardship</i> forem malsucedidos, e os objetivos desejados não forem atingidos após um determinado período, os signatários podem utilizar estratégias de escalonamento para tentar ampliar a probabilidade de que seus objetivos sejam atingidos.</p> <p>Neste indicador, os signatários podem falar sobre sua abordagem de escalonamento para SSA e dívida privada, incluindo as medidas de escalonamento utilizadas.</p> |
| Orientações adicionais | <p>Neste indicador, uma “medida de escalonamento” se refere à abordagem que o investidor adota quando as abordagens iniciais de <i>stewardship</i> não atingem os objetivos dentro de um prazo determinado.</p> <p>Os passos que os investidores podem seguir como medidas de escalonamento diferem por classe de ativos, mas incluem:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Participar de um engajamento colaborativo já existente ou ampliá-lo, ou criar um novo; • Realizar engajamento público com a entidade (p.ex., assinando uma carta aberta); • Não investir; • Reduzir a exposição à entidade investida; • Desinvestir; ou • Litígio. |
| Outros materiais | Para mais informações e materiais sobre <i>stewardship</i> , consulte a página do PRI dedicada ao tema. |

Lógica

| | |
|----------------------|-------------------------------|
| Subordinado a | [OO 5.1], [OO 5.3 FI], [OO 8] |
| Acesso para | N/A |
| Avaliação | |
| Não pontua | |

STEWARDSHIP: ENGAJAMENTO COM FORMULADORES DE POLÍTICAS PÚBLICAS [PGS 39, PGS 39.1, PGS 39.2]

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|---------------------------|--|------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 39 | Subordinado a: | OO 8, OO 9 | Subseção Stewardship: Engajamento com formuladores de políticas públicas | Princípio do PRI 2 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | PGS 39.1, PGS 39.2 | | | |

Sua organização ou os **gestores de investimento terceirizados** ou **prestadores de serviços** atuando em seu nome realizaram engajamento com formuladores de políticas públicas como parte de sua abordagem para o investimento responsável durante o exercício?

- (A) Sim, realizamos engajamento diretamente com formuladores de políticas públicas
- (B) Sim, realizamos engajamento com formuladores de políticas públicas, seja liderando ou participando ativamente de grupos de trabalho ou **iniciativas de colaboração**, incluindo o PRI
- (C) Sim, fomos membros de, apoiamos ou estivemos filiados de outra maneira a organizações, incluindo associações comerciais e organizações sem fins lucrativos, que realizam engajamento com formuladores de políticas públicas, exceto o PRI
- (D) Não realizamos engajamento com formuladores de políticas públicas, direta ou indiretamente, além de nossa filiação ao PRI durante o exercício
Explique o motivo: _____ [Texto livre opcional: médio]

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|---|
| Objetivo do indicador | Este indicador determina como o signatário realiza engajamento com formuladores de políticas públicas e órgãos reguladores (caso o faça) como parte de sua abordagem para o investimento responsável. Este engajamento é considerado uma boa prática, pois as políticas públicas afetam de modo crucial a capacidade dos investidores de longo prazo de gerar retornos sustentáveis e criar valor. |
| Orientações adicionais | Neste indicador, “engajamento com formuladores de políticas públicas” se refere ao diálogo direto ou indireto do investidor com órgãos reguladores ou outros formuladores de políticas públicas com o objetivo de contribuir para o desenvolvimento de políticas públicas específicas. Exemplos incluem participar de abaixo-assinados, responder a consultas sobre políticas públicas, oferecer informações técnicas por meio de grupos de trabalho que têm apoio do governo ou de órgãos reguladores, engajar formuladores de políticas públicas em iniciativas dos próprios investidores, ou outras formas de participação no desenvolvimento de políticas públicas. Os investidores podem realizar o engajamento com formuladores de políticas públicas individualmente ou em formato colaborativo. O engajamento também pode ser realizado em nome dos investidores por outras organizações como associações comerciais, <i>think tanks</i> , gestores de investimento terceirizados, prestadores de serviços ou organizações sem fins lucrativos. A opção (A) inclui os signatários que, durante o exercício, fizeram engajamento individual com formuladores de políticas públicas ou órgãos reguladores (ou seja, engajamento que não foi parte de grupos ou iniciativas maiores) e sem a intermediação de uma organização como uma associação comercial ou organização sem fins lucrativos. |

| | |
|--------------------------------|---|
| | <p>A opção (B) inclui os signatários que, durante o exercício, lideraram ou participaram ativamente das atividades de políticas públicas do PRI ou das atividades de políticas públicas de organizações semelhantes de <i>stakeholders</i> como, por exemplo, a Policy Track da UN Net Zero Asset Owner Alliance, a o programa de políticas públicas do Institutional Investors Group on Climate Change, Ceres, Investors Group on Climate Change Australia/New Zealand (IGCC) e o Asia Investors Group on Climate Change (AIGCC); ou ainda as atividades em políticas públicas de órgãos comerciais e grupos setoriais para temas de sustentabilidade. Para os investidores em mercados privados, podem ser consideradas as atividades em políticas públicas de associações profissionais ou setoriais nacionais, regionais ou internacionais, como British Private Equity and Venture Capital Association (BVCA), National Venture Capital Association (NVCA), ou Institutional Limited Partners Association (ILPA). Especificamente para investidores em infraestrutura, podem ser incluídas as associações Long-Term Infrastructure Investors Association (LTIIA) ou Global Infrastructure Investor Association (GIIA).</p> <p>Na opção (B), “liderando ou participando ativamente” de grupos de trabalho ou iniciativas de colaboração se aplica aos signatários responsáveis por levar o engajamento adiante, por exemplo, servindo como principal ponto de contato entre o grupo de trabalho ou iniciativa de colaboração e os formuladores de políticas públicas ou órgãos reguladores participantes do engajamento, ou ainda participando de telefonemas preparatórios e reuniões de engajamento com os formuladores de políticas públicas.</p> <p>Na opção (C), “apoiar” entidades inclui prestar apoio financeiro e/ou <i>pro bono</i>, ou qualquer outro tipo de apoio.</p> <p>O engajamento com formuladores de políticas públicas pode ser realizado por meio de prestadores de serviços pagos que reúnem recursos de investidores para conduzir atividades de <i>stewardship</i>, incluindo o engajamento com formuladores de políticas públicas. Estes serviços são utilizados com frequência por investidores, independentemente de seu porte. O signatário que utiliza estes serviços pode selecionar as opções (A) ou (B) neste indicador, conforme aplicável, caso pague seus prestadores de serviços por um serviço específico de engajamento em políticas públicas. Caso não contrate um serviço específico de engajamento em políticas públicas, o signatário ainda pode escolher a opção (C), se aplicável.</p> |
| <p>Outros materiais</p> | <p>Para mais orientações, consulte The investor case for responsible political engagement e Nossa abordagem para políticas públicas.</p> <p>O Global Policy Reference Group, grupo reunido pelo PRI, oferece apoio ao engajamento dos signatários com formuladores de políticas públicas para temas de investimento responsável, em linha com os 6 princípios do PRI.</p> <p>Consulte também os informativos sobre políticas públicas do PRI, que ajudam os signatários a compreender os desdobramentos recentes em políticas de investimento responsável.</p> <p>Consulte também as respostas do PRI para consultas públicas sobre políticas públicas. Para aprofundar sua pesquisa, consulte o banco de dados de regulamentações do PRI, que documenta as regulamentações e políticas públicas já existentes nas quais os fatores ASG foram considerados lado a lado com a área de investimento e outras áreas econômicas.</p> |
| <p>Lógica</p> | |
| <p>Subordinado a</p> | <p>[OO 8], [OO 9]</p> |
| <p>Acesso para</p> | <p>[PGS 39.1], [PGS 39.2]</p> |
| <p>Avaliação</p> | |

| | | |
|-------------------------------|--|--|
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se 1-2 opções forem selecionadas entre A-B. 50 pontos se a opção C for selecionada. 0 ponto se a opção D for selecionada.</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção "D" for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador e no seguinte indicador: PGS 39.1</p> |
| Multiplicador | Alto | |

| | | | | | |
|------------------------------------|----------------|---------------|--|----------------------------------|--------------------------------------|
| ID do indicador PGS 39.1 | Subordinado a: | PGS 39 | Subseção Stewardship: Engajamento com formuladores de políticas públicas | Princípio do PRI 2 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Indique os métodos que sua organização, os **gestores de investimento terceirizados** ou **prestadores de serviços** atuando em seu nome utilizaram para realizar engajamento com formuladores de políticas públicas como parte de sua abordagem para o investimento responsável durante o exercício.

- (A) Participamos de “abaixo-assinados”
- (B) Respondemos consultas públicas sobre políticas públicas
- (C) Oferecemos informações técnicas por meio de grupos de trabalho que têm apoio do governo ou de órgãos reguladores
Descreva: ____ [Texto livre obrigatório: médio]
- (D) Realizamos engajamento com formuladores de políticas públicas por iniciativa própria
Descreva: ____ [Texto livre obrigatório: médio]
- (E) Outros métodos
Descreva: ____ [Texto livre obrigatório: médio]

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | Este indicador avalia como os investidores fazem engajamento com formuladores de políticas públicas, e a qualidade e profundidade deste engajamento. Considera-se uma boa prática realizar engajamento com formuladores de políticas públicas em prol de um sistema financeiro mais sustentável, oferecendo conhecimento técnico e se envolvendo de maneira proativa em temas relevantes de políticas públicas. |
| Orientações adicionais | <p>Neste indicador, “engajamento com formuladores de políticas públicas” se refere ao diálogo direto ou indireto do investidor com órgãos reguladores ou outros formuladores de políticas públicas com o objetivo de contribuir para o desenvolvimento de políticas públicas específicas. Exemplos incluem participar de abaixo-assinados, responder a consultas sobre políticas públicas, oferecer informações técnicas por meio de grupos de trabalho que têm apoio do governo ou de órgãos reguladores, engajar formuladores de políticas públicas em iniciativas dos próprios investidores, ou outras formas de participação no desenvolvimento de políticas públicas. Os investidores podem realizar o engajamento com formuladores de políticas públicas individualmente ou em formato colaborativo. O engajamento também pode ser realizado em nome dos investidores por outras organizações como associações comerciais, <i>think tanks</i>, gestores de investimento terceirizados, prestadores de serviços ou organizações sem fins lucrativos.</p> <p>Nos campos de descrição, o signatário pode indicar como realiza o engajamento com formuladores de políticas públicas. Note que há várias maneiras de realizar o engajamento, dependendo do(s) ambiente(s) regulatórios em que o signatário opera. O signatário pode também explicar sobre quais temas faz engajamento, como regulamentação previdenciária, <i>stewardship</i>, incorporação ASG e exigências de divulgação (p.ex., normas de divulgação de sustentabilidade corporativa), ou temas ASG relacionados à sua carteira de investimento.</p> |

| | |
|----------------------------------|--|
| | <p>Na opção (A), “abaixo-assinados” são pedidos pré-elaborados ou outros documentos direcionados a formuladores de políticas públicas ou órgãos reguladores que o signatário pode apoiar com sua assinatura.</p> <p>Na opção (D), “Realizamos engajamento com formuladores de políticas públicas por iniciativa própria” se refere a engajamentos individuais e reuniões com formuladores de políticas públicas organizadas diretamente pelo signatário.</p> <p>O engajamento com formuladores de políticas públicas pode ser realizado por meio de prestadores de serviços pagos que reúnem recursos de investidores para conduzir atividades de <i>stewardship</i>, incluindo o engajamento com formuladores de políticas públicas. Estes serviços são utilizados com frequência por investidores, independentemente de seu porte.</p> |
| Outros materiais | <p>Para mais orientações, consulte The investor case for responsible political engagement e Nossa abordagem para políticas públicas.</p> <p>O Global Policy Reference Group, grupo reunido pelo PRI, oferece apoio ao engajamento dos signatários com formuladores de políticas públicas para temas de investimento responsável, em linha com os 6 princípios do PRI.</p> <p>Consulte também os informativos sobre políticas públicas do PRI, que ajudam os signatários a compreender os desdobramentos recentes em políticas de investimento responsável.</p> <p>Consulte também as respostas do PRI para consultas públicas sobre políticas públicas. Para aprofundar sua pesquisa, consulte o banco de dados de regulamentações do PRI, que documenta as regulamentações e políticas públicas já existentes nas quais os fatores ASG foram considerados lado a lado com a área de investimento e outras áreas econômicas.</p> |
| Lógica | |
| Subordinado a | [PGS 39] |
| Acesso para | N/A |
| Avaliação | |
| Crítérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se 3 ou mais opções forem selecionadas entre A-D.</p> <p>66 pontos se 2 opções forem selecionadas entre A-D.</p> <p>33 pontos se 1 opção for selecionada entre A-D.</p> <p>0 ponto se a opção E for selecionada.</p> |
| Pontuação para “Outro(s)” | A opção “(E) Outro” não pontua, pois as outras opções de resposta foram identificadas como boa prática. |

| | |
|----------------------|------|
| Multiplicador | Alto |
|----------------------|------|

| | | | | | |
|------------------------------------|----------------|---------------|--|------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 39.2 | Subordinado a: | PGS 39 | Subseção Stewardship: Engajamento com formuladores de políticas públicas | Princípio do PRI 2 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Indique se sua organização divulgou publicamente, durante o exercício, detalhes de seu **engajamento** com formuladores de políticas públicas realizado como parte de sua abordagem para o investimento responsável, inclusive engajamento realizado por meio de **gestores de investimento terceirizados** ou **prestadores de serviços**.

- (A) Divulgamos publicamente todos os nossos posicionamentos em políticas públicas
Adicione o(s) link(s): _____
- (B) Divulgamos publicamente os detalhes de nossos engajamentos com formuladores de políticas públicas
Adicione o(s) link(s): _____
- (C) Não divulgamos publicamente, durante o exercício, detalhes de nosso engajamento com formuladores de políticas públicas realizado como parte de nossa abordagem para o investimento responsável
Explique o motivo: _____ [Texto livre obrigatório: médio]

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|---|
| Objetivo do indicador | Este indicador avalia a transparência do signatário com relação ao seu engajamento com formuladores de políticas públicas como parte de sua abordagem para o investimento responsável. Considera-se uma boa prática divulgar anualmente os detalhes sobre engajamentos com formuladores de políticas públicas e utilizar esta divulgação como plataforma para o diálogo. |
| Orientações adicionais | <p>Neste indicador, “engajamento com formuladores de políticas públicas” se refere ao diálogo direto ou indireto do investidor com órgãos reguladores ou outros formuladores de políticas públicas com o objetivo de contribuir para o desenvolvimento de políticas públicas específicas. Exemplos incluem participar de abaixo-assinados, responder a consultas sobre políticas públicas, oferecer informações técnicas por meio de grupos de trabalho que têm apoio do governo ou de órgãos reguladores, engajar formuladores de políticas públicas em iniciativas dos próprios investidores, ou outras formas de participação no desenvolvimento de políticas públicas. Os investidores podem realizar o engajamento com formuladores de políticas públicas individualmente ou em formato colaborativo. O engajamento também pode ser realizado em nome dos investidores por outras organizações como associações comerciais, <i>think tanks</i>, gestores de investimento terceirizados, prestadores de serviços ou organizações sem fins lucrativos.</p> <p>Na opção (A), “posicionamentos em políticas públicas” se refere às visões da organização signatária sobre temas de políticas públicas que sejam relevantes para sua abordagem de investimento responsável. Somente os signatários que divulgam publicamente todos os seus posicionamentos em políticas públicas podem selecionar esta opção. Consulte exemplos de divulgação realizada por meio de respostas a consultas públicas ou abaixo-assinados sobre temas de políticas públicas relevantes para o investimento responsável na página do PRI Consultations and Letters.</p> |

| | | |
|-------------------------------|--|---|
| | <p>Na opção (B), “detalhes” dos engajamentos são uma descrição do posicionamento promovido pelo signatário durante seus engajamentos com formuladores de políticas públicas. Pode se referir, por exemplo, ao apoio ou oposição a uma reforma regulatória, com os argumentos utilizados e as alternativas propostas.</p> | |
| Outros materiais | <p>Para mais orientações, consulte The investor case for responsible political engagement e Nossa abordagem para políticas públicas.</p> <p>O Global Policy Reference Group, grupo reunido pelo PRI, oferece apoio ao engajamento dos signatários com formuladores de políticas públicas para temas de investimento responsável, em linha com os 6 princípios do PRI.</p> <p>Consulte também os informativos sobre políticas públicas do PRI, que ajudam os signatários a compreender os desdobramentos recentes em políticas de investimento responsável.</p> <p>Consulte também as respostas do PRI para consultas públicas sobre políticas públicas. Para aprofundar sua pesquisa, consulte o banco de dados de regulamentações do PRI, que documenta as regulamentações e políticas públicas já existentes nas quais os fatores ASG foram considerados lado a lado com a área de investimento e outras áreas econômicas.</p> | |
| Lógica | | |
| Subordinado a | [PGS 39] | |
| Acesso para | N/A | |
| Avaliação | | |
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se ambas as opções A e B forem selecionadas.</p> <p>66 pontos se as opções A OU B forem selecionadas.</p> <p>0 ponto se a opção C for selecionada.</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção “C” for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> |
| Multiplicador | Alto | |

STEWARDSHIP: EXEMPLOS [PGS 40]

| ID do indicador PGS 40 | Subordinado a: | OO 8, OO 9 | Subseção Exemplos de <i>stewardship</i> | Princípio do PRI 2 | Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL |
|--|---|---|--|--|---|
| | Acesso para: | N/A | | | |
| <p>Cite exemplos das atividades de stewardship que sua organização realizou individualmente ou em colaboração durante o exercício e que contribuiram para as mudanças desejadas nas investidas, nos formuladores de políticas públicas ou outras entidades com as quais houve interação.</p> | | | | | |
| | (1) Liderada por | (2) Objetivo principal da atividade de <i>stewardship</i> | (3) Classe(s) de ativos | (4) Descrição da atividade e o que foi alcançado. Para atividades colaborativas, forneça detalhes da sua contribuição individual. | |
| (A) Exemplo 1: Título da atividade de <i>stewardship</i> : _____ [Texto livre opcional: curto] | [Lista suspensa] (1) Liderada por equipe interna (2) Liderada por prestador de serviços (3) Liderada por um gestor terceirizado de investimentos, operador terceirizado de ativos reais e/ou administrador imobiliário terceirizado | [Lista suspensa de seleção múltipla] (1) Fatores ambientais (2) Fatores sociais (3) Fatores de governança | [Lista suspensa de seleção múltipla] (1) Renda variável listada em bolsa (2) Renda fixa (3) Private equity (4) Imobiliário (5) Infraestrutura (6) Fundos de hedge (7) Silvicultura (8) Terras de cultivo (9) Outra | [Texto livre opcional: longo] | |
| (B) Exemplo 2: | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] | |

| | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Título da atividade de <i>stewardship</i> : _____ [Texto livre opcional: curto] | | | | |
| (C) Exemplo 3: Título da atividade de <i>stewardship</i> : _____ [Texto livre opcional: curto] | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] |
| (D) Exemplo 4: Título da atividade de <i>stewardship</i> : _____ [Texto livre opcional: curto] | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] |
| (E) Exemplo 5: Título da atividade de <i>stewardship</i> : _____ [Texto livre opcional: curto] | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] |

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | Neste indicador, o signatário pode compartilhar exemplos de esforços bem-sucedidos de <i>stewardship</i> conduzidos durante o exercício. |
| Orientações adicionais | <p>Neste indicador, “entidade” é o alvo ou o foco das atividades de <i>stewardship</i> do signatário, ou seja, a entidade que o signatário está buscando influenciar com o propósito de melhorar suas práticas ou divulgação pública. Esta entidade pode ser uma investida como, por exemplo, (i) uma empresa (de capital aberto ou fechado, emissora de renda variável ou dívida); pode ser (ii) um governo federal, estadual ou municipal emissor de dívida (com o qual poderia ser realizado engajamento no contexto de uma estratégia de engajamento soberano); ou (iii) um ativo físico (p.ex., uma propriedade ou um ativo de infraestrutura de que o signatário seja proprietário direto). Esta entidade pode também ser (i) um governo ou um formulador de políticas públicas (com quem o signatário pode realizar engajamento) ou (ii) uma organização não-governamental.</p> <p>Se possível, os exemplos escolhidos devem ilustrar de maneira abrangente as atividades de <i>stewardship</i> do signatário. Os exemplos podem se concentrar em um tema, ou podem ser atividades de <i>stewardship</i> com uma entidade específica.</p> |

| | |
|-------------------------|---|
| | <p>Na coluna (2) “Objetivo principal da atividade de <i>stewardship</i>”, a resposta deve esclarecer se as atividades de <i>stewardship</i> do signatário se concentraram principalmente em fatores ambientais, sociais ou de governança ou em uma combinação destes fatores.</p> <p>Na coluna (4) “Descrição da atividade e o que foi alcançado”, a resposta deve descrever a atividade de <i>stewardship</i> da qual o signatário participou durante o exercício e quais mudanças foram alcançadas. Para atividades colaborativas, o signatário deve incluir detalhes da sua contribuição individual para o esforço coletivo.</p> <p><u>Exemplos para renda fixa – SSA e/ou posições em securitizados:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Para investidores em SSA, o engajamento pode ser realizado com entidades como representantes soberanos, partidos que não estejam governando, originadores e <i>dealers</i> primários, provedores de índices e dados ASG, empresas multinacionais/estatais, organizações multilaterais, associações empresariais, mídia, ONGs, <i>think tanks</i> e instituições acadêmicas. • Para produtos securitizados, o engajamento pode ser com o gestor de CLO; ou para RMBS, CMBS, ABS, etc., com o gestor da transação, originador, patrocinador ou intermediário. |
| Outros materiais | Para mais informações e materiais sobre <i>stewardship</i> , consulte a página do PRI dedicada ao tema. |
| Lógica | |
| Subordinado a | [OO 8], [OO 9] |
| Acesso para | N/A |
| Avaliação | |
| Não pontua | |

MUDANÇA CLIMÁTICA [PGS 41, PGS 41.1, PGS 42, PGS 43, PGS 44, PGS 45, PGS 46]

| ID do indicador | Subordinado a: | N/A | Subseção | Princípio do PRI | Tipo de indicador |
|-----------------|----------------|----------|-------------------|------------------|-------------------|
| PGS 41 | Acesso para: | PGS 41.1 | Mudança climática | Geral | CORE |

Sua organização identificou **riscos e oportunidades relacionados ao clima** que afetam seus investimentos?

- (A) Sim, dentro de nosso horizonte de planejamento padrão
Especifique os riscos e oportunidades identificados e seu horizonte de planejamento padrão: ____ [Texto livre obrigatório: longo]
- (B) Sim, para além de nosso horizonte de planejamento padrão
Especifique os riscos e oportunidades identificados e seu horizonte de planejamento padrão: ____ [Texto livre obrigatório: longo]
- (C) Não identificamos riscos e/ou oportunidades relacionados ao clima que afetam nossos investimentos
Explique o motivo: ____ [Texto livre obrigatório: longo]

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | <p>Este indicador avalia até que ponto o signatário está ciente dos riscos e oportunidades relacionados ao clima que são relevantes para seus investimentos. Segundo as recomendações da TCFD (Estratégia a), considera-se uma boa prática que o signatário realize análises regulares e rigorosas de todos os riscos e oportunidades relevantes, inclusive aqueles relacionados ao clima, e os incorpore à tomada de decisão de investimento e às atividades de <i>stewardship</i>.</p> <p>Os investidores estão direta e indiretamente expostos a riscos de transição, oriundos da mudança do clima, nas esferas política, legal, tecnológica, de mercado e de reputação, além de riscos físicos agudos e crônicos. Os investidores também podem se beneficiar de oportunidades relacionadas à mudança climática nas esferas de eficiência energética, serviços energéticos e produtos e serviços relacionados à resiliência. Estes riscos e oportunidades podem afetar receitas, despesas, ativos e passivos, capital e financiamento do signatário (e das investidas).</p> |
| Orientações adicionais | <p>Em linha com as recomendações da TCFD: Estratégia a). Segundo esta recomendação da TCFD, as entidades devem descrever o que consideram os seus horizontes relevantes de planejamento, além de questões específicas relacionadas à mudança climática que podem surgir em cada horizonte de tempo e que podem ter um impacto financeiro relevante na organização.</p> <p>O signatário deve especificar os riscos e oportunidades identificados dentro e além de seu horizonte de planejamento padrão. Nas opções (A) e (B), a interpretação de “horizonte de planejamento padrão” dependerá do signatário e de seus investimentos. O signatário pode ter também um mix de horizontes de planejamento. As respostas devem incluir detalhes para carteiras de investimento, classes de ativos, setores e/ou regiões, e devem se referir tanto aos riscos físicos como de transição.</p> |

| | | |
|-------------------------------|--|---|
| | <p>Embora a percepção comum seja a de que os riscos relacionados ao clima são de “longo prazo”, surgindo em 10, 20 ou 30 anos, esse pode não ser o caso. É provável que políticas públicas, inovação tecnológica e mercados se ajustem e mudem antecipadamente a muitas tendências climáticas previsíveis. Da mesma forma, tempestades, inundações e secas mais frequentes e graves estão ocorrendo hoje. As organizações devem, portanto, analisar com cuidado o horizonte de tempo que utilizam para avaliar suas exposições e possivelmente avaliá-las utilizando vários horizontes de tempo para capturar possíveis exposições que surjam no curto, médio e longo prazo.</p> | |
| Outros materiais | <p>Para orientações e exemplos de riscos e oportunidades relacionados ao clima, consulte as Recomendações da Força-tarefa para Divulgações Financeiras Relacionadas às Mudanças Climáticas e seu anexo: Como implementar as recomendações da Força-tarefa para Divulgações Financeiras Relacionadas às Mudanças Climáticas (TCFD).</p> <p>Consulte também o Climate risk: An investor resource guide do PRI, elaborado para guiar os investidores pelos diversos materiais disponíveis e responder às perguntas mais comuns sobre o gerenciamento do risco climático.</p> <p>Para mais orientações do PRI sobre a implementação das recomendações da TCFD, consulte Como implementar as recomendações da TCFD: Um guia para proprietários de ativos e Technical guide: TCFD for private equity general partners.</p> <p>Para consultar as informações divulgadas em 2020 por outros signatários através de indicadores baseados na TCFD, acesse PRI climate snapshot 2020. Note que os indicadores do PRI baseados na TCFD foram alterados a partir de 2020.</p> | |
| Lógica | | |
| Subordinado a | N/A | |
| Acesso para | [PGS 41.1] | |
| Avaliação | | |
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se 1-2 opções forem selecionadas entre A-B. 0 ponto se a opção C for selecionada.</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção “C” for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador e no seguinte indicador: PGS 41.1.</p> |
| Multiplicador | Alto | |

| | | | | | |
|------------------------------------|----------------|---------------|--------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 41.1 | Subordinado a: | PGS 41 | Subseção Mudança climática | Princípio do PRI Geral | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Sua organização integra os **riscos e oportunidades relacionados ao clima que afetam seus investimentos à sua estratégia geral de investimento, ao planejamento financeiro e (se relevante) a produtos?**

O signatário deve incluir informações sobre seus planos de transição, se disponíveis. Um plano de transição é um aspecto da estratégia geral da organização que estabelece uma série de metas e ações que dão suporte à sua transição para uma economia de baixo carbono, incluindo ações como a redução de suas emissões de gases de efeito estufa.

- (A) Sim, nossa estratégia geral de investimento, nosso planejamento financeiro e (se relevante) nossos produtos integram riscos e oportunidades relacionados ao clima
Descreva como os riscos e oportunidades relacionados ao clima afetaram ou devem afetar sua estratégia de investimento, seu planejamento financeiro e (se relevante) seus produtos: ____ [Texto livre obrigatório: longo]
- (B) Não, nossa organização ainda não integrou riscos e oportunidades relacionados ao clima à estratégia geral de investimento, ao planejamento financeiro e (se relevante) aos produtos
Explique o motivo: ____ [Texto livre obrigatório: longo]

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | Este indicador procura compreender como a análise de riscos e oportunidades relacionados ao clima é incluída na estratégia de investimento, no planejamento financeiro e (se relevante) nos produtos do signatário. Para que o signatário se beneficie totalmente da avaliação de riscos e oportunidades relacionados ao clima, o resultado desta avaliação deve ser refletido em sua estratégia, seu planejamento financeiro e (se relevante) seus produtos. |
| Orientações adicionais | Em linha com as recomendações da TCFD: Estratégia b) O signatário pode selecionar a opção (A) se tiver incorporado riscos e oportunidades relacionados ao clima a pelo menos alguns produtos, se relevante (e à sua estratégia de investimento e também ao planejamento financeiro). Não é necessário que o signatário incorpore a <i>todos</i> os seus produtos para selecionar esta opção. |

| | | |
|-------------------------------|--|---|
| | <p>O signatário também pode selecionar a opção (A) se não oferecer produtos, mas integrar riscos e oportunidades relacionados ao clima e à sua estratégia de investimento e <i>também</i> ao planejamento financeiro.</p> <p>Caso selecione a opção (A), o signatário deve incluir informações sobre seus planos de transição, se disponíveis. Um plano de transição é um aspecto da estratégia geral da organização que estabelece uma série de metas e ações que dão suporte à sua transição para uma economia de baixo carbono, incluindo ações como a redução de suas emissões de gases de efeito estufa.</p> | |
| Outros materiais | <p>Para orientações e exemplos de riscos e oportunidades relacionados ao clima, consulte as Recomendações da Força-tarefa para Divulgações Financeiras Relacionadas às Mudanças Climáticas e seu anexo: Como implementar as recomendações da Força-tarefa para Divulgações Financeiras Relacionadas às Mudanças Climáticas (TCFD).</p> <p>Consulte também o Climate risk: An investor resource guide do PRI, elaborado para guiar os investidores pelos diversos materiais disponíveis e responder às perguntas mais comuns sobre o gerenciamento do risco climático.</p> <p>Para mais orientações sobre planos de transição, consulte o guia da TCFD intitulado Guidance on Metrics, Targets, and Transition Plans.</p> <p>Consulte também o guia para a utilização da escada de expectativas dos Planos de Ação Climática para Investidores (ICAPs) e o documento Towards a global baseline for net-zero transition planning (GFANZ).</p> <p>Para mais orientações do PRI sobre a implementação das recomendações da TCFD, consulte Como implementar as recomendações da TCFD: Um guia para proprietários de ativos e Technical guide: TCFD for private equity general partners.</p> <p>Para consultar as informações divulgadas em 2020 por outros signatários através de indicadores baseados na TCFD, acesse PRI climate snapshot 2020. Note que os indicadores do PRI baseados na TCFD foram alterados a partir de 2020.</p> | |
| Lógica | | |
| Subordinado a | [PGS 41] | |
| Acesso para | N/A | |
| Avaliação | | |
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se a opção A for selecionada.</p> <p>0 ponto se a opção B for selecionada.</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção "B" for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> |
| Multiplicador | Alto | |

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|------------|--------------------------------------|----------------------------------|---|
| ID do indicador PGS 42 | Subordinado a: | N/A | Subseção Mudança climática | Princípio do PRI Geral | Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL |
| | Acesso para | N/A | | | |

Indique os setores cobertos pela estratégia da sua organização que trata de setores de alta emissão.

| | (1) Descreva sua estratégia | (2) Forneça o link para a(s) estratégia(s), se houver |
|--|------------------------------------|---|
| <input type="checkbox"/> (A) Carvão | ____ [Texto livre opcional: longo] | Adicione o(s) link(s): _____ [Opcional] |
| <input type="checkbox"/> (B) Gás | [O mesmo que acima] | |
| <input type="checkbox"/> (C) Petróleo | [O mesmo que acima] | |
| <input type="checkbox"/> (D) Serviços de utilidade pública | [O mesmo que acima] | |
| <input type="checkbox"/> (E) Cimento | [O mesmo que acima] | |
| <input type="checkbox"/> (F) Siderurgia | [O mesmo que acima] | |
| <input type="checkbox"/> (G) Aviação | [O mesmo que acima] | |
| <input type="checkbox"/> (H) Pavimentação para tráfego de veículos pesados | [O mesmo que acima] | |

| | | |
|--|---------------------|--|
| <input type="checkbox"/> (I) Pavimentação para tráfego de veículos leves | [O mesmo que acima] | |
| <input type="checkbox"/> (J) Transporte marítimo | [O mesmo que acima] | |
| <input type="checkbox"/> (K) Alumínio | [O mesmo que acima] | |
| <input type="checkbox"/> (L) Agricultura, silvicultura, pesca | [O mesmo que acima] | |
| <input type="checkbox"/> (M) Químicos | [O mesmo que acima] | |
| <input type="checkbox"/> (N) Construção e edificações | [O mesmo que acima] | |
| <input type="checkbox"/> (O) Têxteis e couro | [O mesmo que acima] | |
| <input type="checkbox"/> (P) Água | [O mesmo que acima] | |
| <input type="checkbox"/> (Q) Outro Especifique: _____ [Texto livre opcional: curto] | [O mesmo que acima] | |
| <input type="radio"/> (R) Não temos uma estratégia para setores de alta emissão | | |

Notas explicativas

Objetivo do indicador

Com frequência, os investidores descobrem que as emissões de carbono associadas às suas carteiras estão desproporcionalmente concentradas em certos setores de alta emissão. As especificidades variam dependendo da carteira, mas os investidores cujas posições espelham em grande parte o mercado em geral descobrem que estes setores de emissões mais altas incluem empresas de petróleo e gás, serviços de utilidade pública, transportes e materiais.

| | |
|-------------------------------|---|
| | <p>Muitos investidores adotam então estratégias que têm como alvo os setores de alta emissão para tratar dos riscos climáticos e aproveitar as oportunidades relacionadas ao clima. Estas estratégias variam bastante entre os investidores e podem incluir:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Atividades de <i>stewardship</i> com investidas (p.ex., engajamento com empresas de petróleo para assegurar a adoção e implementação tempestiva de planos de transição), com formuladores de políticas públicas ou outros <i>stakeholders</i> importantes. • Alocação de capital, inclusive mudanças na seleção de títulos (p.ex., para investir nas empresas com maior eficiência em carbono dentro de um setor), mudanças na alocação de ativos (p.ex., para transferir os investimentos de determinados subsetores para outros), ou desinvestimento de empresas ou setores específicos. <p>Este indicador procura compreender se e como o signatário elaborou uma estratégia climática que trate de setores de alta emissão.</p> |
| Orientações adicionais | Neste indicador, o signatário pode descrever sua(s) estratégia(s) na coluna (1) e/ou fornecer um link para a(s) estratégia(s) na coluna (2), conforme preferir. |
| Outros materiais | <p>Para mais orientações, consulte:</p> <ul style="list-style-type: none"> • O guia para a utilização da escada de expectativas dos Planos de Ação Climática para Investidores (ICAPs) • Informativos da CA100+ para os setores de aviação, petróleo e gás, alimentos e agricultura • One Earth Climate Model • The Net Zero Asset Owner Alliance's Target Setting Protocol • Towards a global baseline for net-zero transition planning (GFANZ) <p>Consulte também o Climate risk: An investor resource guide do PRI, elaborado para guiar os investidores pelos diversos materiais disponíveis e responder às perguntas mais comuns sobre o gerenciamento do risco climático.</p> |
| Lógica | |
| Subordinado a | N/A |
| Acesso para | N/A |
| Avaliação | |
| Não pontua | |

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|-----|--------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 43 | Subordinado a: | N/A | Subseção Mudança climática | Princípio do PRI Geral | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Sua organização avaliou a resiliência de sua estratégia de investimento em diferentes cenários climáticos, inclusive aquele em que o aumento da temperatura média é mantido em até 2 graus Celsius (de preferência 1,5 grau Celsius) acima do nível pré-industrial?

- (A) Sim, utilizando o Forecast Policy Scenario (FPS) ou Required Policy Scenario (RPS) da Inevitable Policy Response
- (B) Sim, utilizando o cenário One Earth Climate Model
- (C) Sim, utilizando o cenário Net Zero da Agência Internacional de Energia (AIE)
- (D) Sim, utilizando outros cenários
Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: médio]
- (E) Não avaliamos a resiliência de nossa estratégia de investimento em diferentes cenários climáticos, inclusive aquele em que o aumento da temperatura média é mantido em até 2 graus Celsius

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | <p>Este indicador esclarece se e como a estratégia de investimento do signatário é fundamentada na análise sobre como a mudança do clima deve ocorrer. O investidor pode utilizar os resultados da análise de cenários para fundamentar a alocação de ativos, a seleção de títulos, os processos de pesquisa e o <i>stewardship</i>.</p> <p>Para incorporar adequadamente os possíveis efeitos de riscos e oportunidades relacionados à mudança climática em sua estratégia de investimento, considera-se uma boa prática que o signatário realize a análise de cenários.</p> |
| Orientações adicionais | <p>Em linha com as recomendações da TCFD: Estratégia c)</p> <p>A análise de cenários é a identificação e avaliação das possíveis implicações de cenários futuros plausíveis em condições de incerteza. Cenários são formulações hipotéticas, e não foram criados para fornecer resultados ou projeções precisos. Pelo contrário, são uma maneira de as organizações analisarem como o futuro pode ser, caso determinadas tendências se mantenham ou certas condições sejam atendidas.</p> <p>No caso das mudanças climáticas, por exemplo, os cenários permitem que uma organização explore e entenda como várias combinações de riscos relacionados ao clima, tanto os de transição quanto os físicos, podem afetar seus negócios, estratégias e desempenho financeiro ao longo do tempo. A análise de cenários pode ser qualitativa, na forma de narrativas descritivas e escritas, ou quantitativa, utilizando dados e modelos numéricos, ou uma combinação de ambas.</p> <p>Embora possa ser realizada com o auxílio de prestadores de serviços especializados em pesquisa, a análise de cenários pode também ser conduzida por gestores de carteira e <i>investment officers</i> no momento em que formulam suas convicções gerais sobre seu contexto de investimento. Alguns investidores utilizam cenários formais formulados por</p> |

| | | |
|----------------------------------|---|---|
| | instituições não governamentais para examinar o provável desenvolvimento de empresas e setores individuais. Outros seguem a ciência climática e formulam suas convicções sobre os prováveis efeitos de impactos climáticos sobre os investimentos, tais como o aumento do nível do mar, a escassez de água e a migração humana. | |
| Outros materiais | <p>Consulte também o Climate risk: An investor resource guide do PRI, elaborado para guiar os investidores pelos diversos materiais disponíveis e responder às perguntas mais comuns sobre o gerenciamento do risco climático, incluindo perguntas e respostas sobre análise de cenários na seção “Strategy”).</p> <p>Para mais orientações sobre cenários climáticos em (A-C), consulte:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Forecast Policy Scenario (FPS) ou Required Policy Scenario (RPS) da Inevitable Policy Response • Cenário One Earth Climate Model • Cenário Net Zero da Agência Internacional de Energia (AIE) <p>Para mais orientações da TCF sobre análise de cenários, consulte A utilização da análise de cenários na divulgação de riscos e oportunidades relacionados às mudanças climáticas.</p> <p>Para mais informações sobre a Inevitable Policy Response, consulte Preparing investors for the Inevitable Policy Response to climate change.</p> <p>Para mais detalhes sobre as consequências de um cenário de 4°C ou mais, consulte o Quinto Relatório de Avaliação do Painel Intergovernamental sobre Mudanças Climáticas (IPCC).</p> <p>Converter a avaliação científica em métricas financeiras é um desafio, principalmente para o cenário de falha de transição, pois os resultados são extremamente sensíveis às premissas subjacentes. No entanto, em Anexo: Como implementar as recomendações da TCFD, a entidade fornece um protocolo para avaliar o risco climático físico, dividindo-o em riscos agudos e crônicos. Este tema é detalhado no relatório do BERD (Banco Europeu para a Reconstrução e o Desenvolvimento) intitulado Advancing TCFD Guidance on Physical Climate Risk Opportunities.</p> | |
| Lógica | | |
| Subordinado a | N/A | |
| Acesso para | N/A | |
| Avaliação | | |
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se 1 ou mais opções forem selecionadas entre A-D.</p> <p>0 ponto se a opção E for selecionada.</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção “E” for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> |
| Pontuação para “Outro(s)” | A opção (D) será aceita para pontuação e é equivalente às opções A-C. | |

| | |
|----------------------|------|
| Multiplicador | Alto |
|----------------------|------|

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|-----|--------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 44 | Subordinado a: | N/A | Subseção Mudança climática | Princípio do PRI Geral | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para | N/A | | | |

Sua organização tem um processo para identificar, avaliar e gerenciar os **riscos climáticos** que têm potencial para afetar seus investimentos?

| | (1) Descreva seu processo | (2) Descreva como este processo é integrado ao gerenciamento de riscos |
|---|---------------------------------------|--|
| <input type="checkbox"/> (A) Sim, temos um processo para identificar e avaliar riscos climáticos | ____ [Texto livre obrigatório: longo] | ____ [Texto livre obrigatório: longo] |
| <input type="checkbox"/> (B) Sim, temos um processo para gerenciar riscos climáticos | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (C) Não temos um processo para identificar, avaliar ou gerenciar os riscos climáticos que afetam nossos investimentos Explique o motivo: ____ [Texto livre opcional: longo] | | |

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | <p>Este indicador determina se o signatário tem um processo para identificar, avaliar e gerenciar riscos climáticos e se e como este processo está integrado ao gerenciamento de riscos em geral.</p> <p>Considera-se uma boa prática que os riscos climáticos, assim como quaisquer outros riscos relevantes, sejam rastreados como parte dos processos de gerenciamento geral de riscos do signatário, garantindo que todos os riscos relevantes sejam levados em conta na tomada de decisão.</p> |
| Orientações adicionais | <p>Em linha com as recomendações da TCFD: Gerenciamento de riscos a), b), c)</p> <p>As respostas devem trazer detalhes sobre como o signatário garante que os riscos climáticos sejam cobertos em diferentes aspectos de seus processos e estruturas de gerenciamento de riscos. Os aspectos abaixo podem ser mais bem detalhados nas respostas:</p> <p>(i) Como responsabilidades ou incentivos incorporam especificamente a identificação, avaliação e o gerenciamento de riscos climáticos</p> <p>(ii) Como é determinada a relevância dos diferentes riscos climáticos em comparação com outros riscos</p> |

| | | |
|-------------------------------|--|---|
| | (iii) A importância relativa que cada um dos processos de gerenciamento de riscos atribui aos riscos climáticos em comparação com outros riscos | |
| Outros materiais | Consulte o Climate risk: An investor resource guide do PRI, elaborado para guiar os investidores pelos diversos materiais disponíveis e responder às perguntas mais comuns sobre o gerenciamento do risco climático. | |
| Lógica | | |
| Subordinado a | N/A | |
| Acesso para | N/A | |
| Avaliação | | |
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se ambas as opções A e B forem selecionadas.</p> <p>75 pontos se a opção A for selecionada.</p> <p>0 ponto se a opção C for selecionada.</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção "C" for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> |
| Multiplicador | Alto | |

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|-----|--------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 45 | Subordinado a: | N/A | Subseção Mudança climática | Princípio do PRI Geral | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para | N/A | | | |

Indique quais métricas ou variáveis de **riscos climáticos** que afetam seus investimentos, listadas abaixo, sua organização utilizou e divulgou para o público durante o exercício.

Especifique se sua organização divulgou publicamente a metodologia utilizada para calcular métricas ou variáveis de riscos climáticos que afetam seus investimentos. A divulgação realizada durante o exercício pode ser relacionada às métricas do ano anterior.

| | (1) Indique se esta métrica ou variável foi utilizada e divulgada, incluindo a metodologia | (2) Forneça links para a métrica ou variável divulgada, incluindo a metodologia que foi utilizada, se aplicável |
|---|--|---|
| <input type="checkbox"/> (A) Exposição a riscos físicos | [Lista suspensa] (1) Métrica ou variável utilizada (2) Métrica ou variável utilizada e divulgada (3) Métrica ou variável utilizada e divulgada, incluindo a metodologia | Adicione o link: ____ [Obrigatório] |
| <input type="checkbox"/> (B) Exposição a riscos de transição | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (C) Preço interno do carbono | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (D) Total de emissões de carbono | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (E) Média ponderada da intensidade de carbono | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] |

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| <input type="checkbox"/> (F) Emissões evitadas | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (G) Aumento Implícito de Temperatura (<i>Implied Temperature Rise – ITR</i>) | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (H) Medida de alinhamento da carteira aos objetivos do Acordo de Paris da UNFCCC que não seja ITR | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (I) Proporção dos ativos ou outras atividades de negócios alinhados a oportunidades relacionadas ao clima | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (J) Outras métricas ou variáveis Especifique: _____ [Texto livre obrigatório: médio] | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (K) Nossa organização não utilizou nem divulgou publicamente métricas ou variáveis de riscos climáticos que afetam nossos investimentos durante o exercício Explique o motivo: _____ [Texto livre opcional: médio] | | |

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|---|
| Objetivo do indicador | <p>Diferentes métricas podem ser utilizadas para mensurar a exposição do signatário a oportunidades ou riscos climáticos. Este indicador procura saber quais métricas o signatário definiu para gerenciar os riscos climáticos associados a seus investimentos.</p> <p>Considera-se uma boa prática que as organizações definam e rastreiem métricas relacionadas ao risco climático, o que as ajudará a incorporar considerações relevantes e atualizadas sobre os riscos em sua estratégia e em suas decisões de investimento.</p> |
| Orientações adicionais | <p>Em linha com as recomendações da TCFD: Gerenciamento de riscos a), b) e c); e Métricas e objetivos a)</p> <p>“Riscos físicos” afetam todas as classes de ativos. Alguns investidores podem restringir suas definições de títulos afetados pelo risco físico aos setores expostos mais diretamente a condições climáticas extremas, tais como imobiliário e infraestrutura. No entanto, condições climáticas extremas também estão, por exemplo, interrompendo a produção de matérias primas, complicando o gerenciamento da cadeia de suprimentos pela indústria manufatureira. Os investidores que analisaram este aspecto do risco físico podem definir de forma mais ampla os títulos afetados.</p> |

| | | | | |
|-------------------------------|---|----------|---|---|
| | <p>“Preço interno do carbono” é o custo das emissões de carbono estimado internamente. Deve-se pressupor que o preço do carbono subirá ao longo do tempo para refletir a queda no orçamento de carbono, ou seja, o nível de emissões que o planeta consegue tolerar a cada ano. As premissas de preço do carbono devem estar alinhadas aos objetivos de temperatura utilizados na análise de cenários do investidor.</p> <p>“Total de emissões de carbono” é o valor absoluto das emissões de gases de efeito estufa associadas a uma carteira. Este valor exclui:</p> <ul style="list-style-type: none"> • emissões <i>upstream</i> da cadeia de suprimentos da empresa, e • outras emissões <i>downstream</i> diferentes das emissões financiadas (associadas a uma carteira de investimento) <p>Neste indicador, “divulgar informações [...] para o público” significa disponibilizar informações para o público em geral, seja de forma direta em um website, ou em um portal em que qualquer pessoa possa se cadastrar para ter acesso. Os links devem apontar para as informações disponíveis para o público. Caso as informações estejam armazenadas em um portal, é necessário informar também o link para a página de cadastro correspondente. Quando o público em geral precisar solicitar de maneira ativa, por email ou similar, o acesso a certas informações, e se não houver outra forma de acesso, as informações não serão consideradas como disponíveis para o público neste indicador.</p> | | | |
| Outros materiais | <p>Para orientações sobre o cálculo das emissões financiadas do signatário, consulte a norma preparada pela Partnership for Carbon Accounting Financials (PCAF).</p> <p>Consulte o Climate risk: An investor resource guide do PRI, elaborado para guiar os investidores pelos diversos materiais disponíveis e responder às perguntas mais comuns sobre o gerenciamento do risco climático, incluindo perguntas e respostas sobre “Métricas e objetivos”.</p> <p>Para orientações e exemplos de riscos e oportunidades relacionados ao clima, consulte as Recomendações da Força-tarefa para Divulgações Financeiras Relacionadas às Mudanças Climáticas e seu anexo: Como implementar as recomendações da Força-tarefa para Divulgações Financeiras Relacionadas às Mudanças Climáticas (TCFD).</p> | | | |
| Lógica | | | | |
| Subordinado a | N/A | | | |
| Acesso para | N/A | | | |
| Avaliação | | | | |
| Critérios de avaliação | 100 pontos divididos entre as opções de letras (50 pontos) e números (50 pontos). A pontuação final será baseada na combinação com o maior número de pontos. | | | |
| | <p>50 pontos para opções de letras:</p> <p>50 pontos se 1 ou mais opções forem selecionadas entre A-I.</p> <p>0 ponto se as opções J ou K forem selecionadas.</p> | E | <p>50 pontos para opções de números:</p> <p>Para cada opção selecionada entre A-I, a seguinte pontuação será aplicada:</p> <p>50 pontos para (2) ou (3).</p> <p>12 pontos para (1).</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção “K” for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> |

| | |
|----------------------------------|---|
| Pontuação para "Outro(s)" | A opção "(J) Outro" não pontua, pois as outras opções de resposta foram identificadas como boa prática. |
| Multiplicador | Alto |

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|-----|--------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 46 | Subordinado a: | N/A | Subseção Mudança climática | Princípio do PRI Geral | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Indique se sua organização divulgou publicamente suas emissões de gases de efeito estufa de Escopo 1, Escopo 2 e/ou Escopo 3 durante o exercício.

Especifique se sua organização divulgou publicamente a metodologia utilizada para calcular suas emissões de gases de efeito estufa. A divulgação realizada durante o exercício pode ser relacionada às métricas do ano anterior.

| | (1) Indique se esta métrica foi divulgada, incluindo a metodologia | (2) Forneça links para a métrica divulgada e a metodologia, se aplicável |
|--|---|--|
| <input type="checkbox"/> (A) Emissões de Escopo 1 | [Lista suspensa] (1) Métrica divulgada (2) Métrica e metodologia divulgadas | Adicione o(s) link(s): ____ [Obrigatório] |
| <input type="checkbox"/> (B) Emissões de Escopo 2 | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (C) Emissões de Escopo 3 (incluindo emissões financiadas) | [O mesmo que acima] | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (D) Nossa organização não divulgou publicamente as emissões de gases de efeito estufa de Escopo 1, Escopo 2 ou Escopo 3 durante o exercício | | |

Notas explicativas

| | |
|------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | Os investidores estão cada vez mais divulgando as emissões de carbono, um propulsor da mudança do clima causada pelo homem. No entanto, como a divulgação da maioria das emissões é opcional, ainda faltam muitos dados. |
|------------------------------|--|

| | |
|-------------------------------|--|
| | <p>Portanto, considera-se uma boa prática que o investidor divulgue as emissões de Escopo 1, Escopo 2 e Escopo 3, além da metodologia utilizada para este cálculo. Quando estima as emissões que não são divulgadas, o investidor deve divulgar a metodologia utilizada para fazer estas estimativas. A divulgação das emissões e da metodologia utilizada para seu cálculo pelos investidores já se tornou uma expectativa dos principais <i>frameworks</i> para a ação climática de investidores, como TCFD, Glasgow Financial Alliance for Net Zero (GFANZ), e a Escada de Expectativas dos Planos de Ação Climática para Investidores (ICAPs).</p> |
| Orientações adicionais | <p>Em linha com as recomendações da TCFD: Métricas e objetivos b)</p> <p>Há três categorias de emissões de carbono:</p> <ul style="list-style-type: none"> • As de Escopo 1 são as oriundas das operações da empresa; • As de Escopo 2 são aquelas relacionadas à compra de energia; e • As de Escopo 3 capturam as emissões <i>upstream</i> e <i>downstream</i> não cobertas no Escopo 2, p.ex., aquelas oriundas da cadeia de suprimentos da empresa e da utilização de seus produtos ou serviços pelo cliente. Incluem emissões financiadas, como aquelas associadas a uma carteira de investimento. <p>Os signatários devem divulgar as emissões de gases de efeito estufa para seus ativos sob gestão e a média ponderada da intensidade de carbono (WACI, na sigla em inglês), para cada produto ou estratégia de investimento, sempre que houver dados ou metodologias disponíveis para isso. As emissões devem ser calculadas em linha com a norma Global GHG Accounting and Reporting Standard desenvolvida pela Partnership for Carbon Accounting Financials (PCAF) ou uma metodologia comparável. Além da WACI, os signatários podem estudar a possibilidade de fornecer outras métricas para a pegada de carbono que considerem úteis para a tomada de decisões. Para mais orientações, consulte Como implementar as recomendações da Força-tarefa para Divulgações Financeiras Relacionadas às Mudanças Climáticas (TCFD).</p> <p>Neste indicador, “divulgar informações [...] para o público” significa disponibilizar informações para o público em geral, seja de forma direta em um website, ou em um portal em que qualquer pessoa possa se cadastrar para ter acesso. Os links devem apontar para as informações disponíveis para o público. Caso as informações estejam armazenadas em um portal, é necessário informar também o link para a página de cadastro correspondente. Quando o público em geral precisar solicitar de maneira ativa, por email ou similar, o acesso a certas informações, e se não houver outra forma de acesso, as informações não serão consideradas como disponíveis para o público neste indicador.</p> |
| Outros materiais | <p>Para outras metodologias comparáveis e orientações adicionais, consulte Métricas para Pegada de Carbono e Exposição ao Carbono.</p> <p>Para orientações sobre o cálculo das emissões financiadas do signatário, consulte a norma preparada pela Partnership for Carbon Accounting Financials (PCAF).</p> <p>Para mais orientações sobre métricas para emissões de gases de efeito estufa, consulte o documento “An introduction to responsible investment: climate metrics”.</p> <p>Consulte também o Climate risk: An investor resource guide do PRI, elaborado para guiar os investidores pelos diversos materiais disponíveis e responder às perguntas mais comuns sobre o gerenciamento do risco climático.</p> |
| Lógica | |
| Subordinado a | N/A |

| | | |
|-------------------------------|---|---|
| Acesso para | N/A | |
| Avaliação | | |
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador. A pontuação final será baseada nas opções selecionadas entre A-C. A seleção das opções (1) ou (2) não influenciará a pontuação.</p> <p>100 pontos se as três opções A-C forem selecionadas. 66 pontos se 2 opções forem selecionadas entre A-C. 33 pontos se 1 opção for selecionada entre A-C. 0 ponto se a opção D for selecionada.</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção "D" for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> |
| Multiplicador | Alto | |

MUDANÇA CLIMÁTICA: INVESTIMENTOS EM SOLUÇÕES CLIMÁTICAS [NZPGS 1]

Este indicador se aplica somente aos membros da Net Zero Asset Owner Alliance

| ID do indicador NZPGS 1 | Subordinado a: | Somente membros da NZAOA | Subseção | Princípio do PRI | Tipo de indicador |
|-----------------------------------|----------------|------------------------------------|--|------------------|---|
| | Acesso para: | N/A | Mudança climática: Investimentos em soluções climáticas | Geral | SOMENTE MEMBROS DA NZAOA |

Indique a proporção do seu AUM que está alocada em investimentos em soluções climáticas.

Valor em USD milhões. Você pode consultar a taxa de câmbio para converter sua moeda em USD no website do [Fundo Monetário Internacional](#).

| | | |
|---|---|-----------------------------|
| <input type="checkbox"/> (A) Títulos privados | (1) Metodologia | [Texto livre: longo] |
| | (2) Energia | [Valor do AUM, USD milhões] |
| | (3) Poluição, resíduos e água | [Valor do AUM, USD milhões] |
| | (4) Terra e mar sustentáveis | [Valor do AUM, USD milhões] |
| | (5) Transportes | [Valor do AUM, USD milhões] |
| | (6) Manufatura e indústria | [Valor do AUM, USD milhões] |
| | (7) Edificações | [Valor do AUM, USD milhões] |
| | (8) TIC | [Valor do AUM, USD milhões] |
| | (9) Total por classe de ativos (se não for possível dividir por setor) | [Valor do AUM, USD milhões] |

| | | |
|---|---|-----------------------------|
| | (10) Investimentos “verdes” certificados, incl. títulos de resiliência climática | [Valor do AUM, USD milhões] |
| | (11) Investimentos que possibilitam a transição | [Valor do AUM, USD milhões] |
| | (12) Financiamento à adaptação | [Valor do AUM, USD milhões] |
| | (13) Investimentos fora da OCDE | [Valor do AUM, USD milhões] |
| | (14) Investimentos de transição (p.ex., títulos de dívida, infraestrutura) | [Valor do AUM, USD milhões] |
| <input type="checkbox"/> (B) Renda variável listada em bolsa | ... | ... |
| <input type="checkbox"/> (C) Imobiliário (direto) | ... | ... |
| <input type="checkbox"/> (D) Fundos imobiliários (indireto) | ... | ... |
| <input type="checkbox"/> (E) Dívida imobiliária (inclui hipotecas diretas) | ... | ... |
| <input type="checkbox"/> (F) Títulos de dívida SSA (título verde emitido) | ... | ... |
| <input type="checkbox"/> (G) <i>Private equity</i> | ... | ... |
| <input type="checkbox"/> (H) Empréstimos privados para empresas listadas em bolsa | ... | ... |

| | | |
|--|-----|-----|
| <input type="checkbox"/> (I) Dívida privada | ... | ... |
| <input type="checkbox"/> (J) Infraestrutura – renda variável | ... | ... |
| <input type="checkbox"/> (K) Infraestrutura – dívida | ... | ... |
| <input type="checkbox"/> (L) Silvicultura | ... | ... |
| <input type="checkbox"/> (M) Terras de cultivo | ... | ... |
| <input type="checkbox"/> (N) Remoção de carbono | ... | ... |
| <input type="checkbox"/> (O) Outro (p.ex., fundos de <i>hedge</i> , <i>commodities</i>) | ... | ... |

| Notas explicativas | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | Neste indicador, o signatário pode fornecer informações da tabela Financing Solutions da NZAOA. |
| Orientações adicionais | <p>Para alguns signatários, a composição dos ativos informada no módulo Organisational Overview pode capturar parcialmente as informações solicitadas neste indicador. Ao preencher este indicador, estes signatários podem se basear em suas respostas para [OO 5.3 INF] e [OO 18.2].</p> <p>Neste indicador, “investimentos em soluções climáticas” são investimentos em atividades econômicas que contribuem consideravelmente para a mitigação da mudança climática (soluções que reduzem consideravelmente os gases de efeito estufa ao evitar emissões e/ou sequestrar o dióxido de carbono que já está na atmosfera) ou adaptação à mudança climática (quando a atividade contribui consideravelmente para o aprimoramento da capacidade adaptativa, o fortalecimento da resiliência e a redução da vulnerabilidade à mudança do clima). As atividades econômicas que contribuem consideravelmente para os dois primeiros objetivos (mitigação ou adaptação à mudança climática) devem ser avaliadas para assegurar que não causem dano significativo a todos os outros objetivos ambientais ou sociais.</p> <p>“Investimentos que possibilitam a transição “são investimentos de alto impacto que contribuem de maneira considerável para a transição para as zero emissões líquidas, por exemplo, dutos de hidrogênio, linhas de transmissão em corrente contínua de alta tensão,</p> |

| | |
|-------------------------|--|
| | Para orientações sobre o que está incluído nas classes de ativos listadas nos itens (A-N), consulte o “Alliance Climate Solution Investment Principles Booklet” e outros materiais relacionados disponibilizados na extranet da NZAOA. |
| Outros materiais | Para orientações sobre como prestar contas sobre suas metas de investimentos em soluções climáticas, consulte a terceira edição do Target Setting Protocol da Net-Zero Asset Owner Alliance (NZAOA). Consulte também o documento com orientações para signatários da UN-Convened Net Zero Asset Owner Alliance (NZAOA) disponibilizados no website do PRI . |
| Lógica | |
| Subordinado a | Membros da NZAOA |
| Acesso para | N/A |
| Avaliação | |
| Não pontua | |

RESULTADOS DE SUSTENTABILIDADE [PGS 47, PGS 47.1, PGS 47.2, PGS 48, PGS 48.1]

| ID do indicador | Subordinado a: | N/A | Subseção | Princípio do PRI | Tipo de indicador |
|-----------------|----------------|---------------------------|---------------------------------------|------------------|-------------------|
| PGS 47 | Acesso para: | Vários indicadores | Resultados de sustentabilidade | 1, 2 | CORE |

Sua organização identificou os resultados de sustentabilidade, intencionais e não intencionais, relacionados às suas atividades de investimento?

Todas as atividades de investimento podem estar relacionadas a consequências positivas e negativas. Os resultados de sustentabilidade, intencionais e não intencionais, das atividades de investimento da organização podem incluir, por exemplo, emissões de gases de efeito estufa ou consequências negativas reais ou potenciais em direitos humanos para as pessoas.

- (A) Sim, identificamos um ou mais resultados específicos de sustentabilidade relacionados às nossas atividades de investimento
- (B) Ainda não identificamos os resultados de sustentabilidade relacionadas às nossas atividades de investimento
- Explique o motivo: _____ [Texto livre obrigatório: longo]

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | <p>Este indicador procura saber se o signatário identificou os resultados de sustentabilidade —positivos e negativos, intencionais ou não— relacionados às suas atividades de investimento.</p> <p>Identificar os resultados de sustentabilidade relacionados às suas atividades de investimento é um bom ponto de partida para os signatários que buscam desenvolver uma abordagem proativa para promover estes resultados. Pode envolver, por exemplo, a identificação dos resultados de uma carteira em direitos humanos.</p> |
| Orientações adicionais | <p>Neste indicador, resultados de sustentabilidade “relacionados” às atividades de investimento do signatário são os resultados de sustentabilidade que estão direta ou indiretamente relacionados a estas atividades.</p> <p>Neste indicador, “atividades de investimento” se refere à tomada de decisão de investimento e às atividades de <i>stewardship</i>.</p> <p>A resposta deve indicar se o signatário identificou os resultados de sustentabilidade relacionados às suas atividades. Esta identificação pode se basear em atividades como mapear investimentos existentes com relação aos ODS, ou determinar a escala de investimentos em atividades explicitamente alinhadas aos ODS, e ao mesmo tempo olhar para os resultados positivos e negativos específicos em maior detalhe.</p> |

| | | |
|-------------------------------|--|---|
| Outros materiais | <p>Para mais orientações, consulte “Part 1: Identify Sustainability Outcomes” do protocolo para os ODS em cinco partes apresentado no relatório do PRI intitulado Investing with SDG Outcomes.</p> <p>Para exemplos específicos de avaliação de resultados entre signatários do PRI, consulte SDG Outcomes Case Studies.</p> | |
| Lógica | | |
| Subordinado a | N/A | |
| Acesso para | [PGS 47.1], [PGS 47.2], [PGS 49], [PGS 49.2], [PGS 50] | |
| Avaliação | | |
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se a opção A for selecionada.</p> <p>0 ponto se a opção B for selecionada.</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção “B” for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> |
| Multiplicador | Alto | |

| | | | | | |
|------------------------------------|----------------|---------------|---|---------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 47.1 | Subordinado a: | PGS 47 | Subseção Resultados de sustentabilidade | Princípio do PRI 1, 2 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Indique os *frameworks* amplamente reconhecidos que sua organização utilizou para identificar os resultados de sustentabilidade, intencionais e não intencionais, relacionados às suas atividades de investimento.

Todas as atividades de investimento podem estar relacionadas a consequências positivas e negativas. Os resultados de sustentabilidade, intencionais e não intencionais, das atividades de investimento da organização podem incluir, por exemplo, emissões de gases de efeito estufa ou consequências negativas reais ou potenciais em direitos humanos.

- (A) Objetivos do Desenvolvimento Sustentável (ODS) das Nações Unidas
- (B) Acordo de Paris da UNFCCC
- (C) Princípios Norteadores da ONU para Negócios e Direitos Humanos (UNGPs)
- (D) *Frameworks* da OCDE: as Diretrizes da OCDE para Empresas Multinacionais e as Orientações sobre Conduta Empresarial Responsável para Investidores Institucionais
- (E) Taxonomia da UE
- (F) Outras taxonomias relacionadas
Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: médio]
- (G) Carta Internacional dos Direitos Humanos
- (H) Declaração da Organização Internacional do Trabalho sobre Direitos e Princípios Fundamentais no Trabalho e as oito convenções fundamentais
- (I) Convenção sobre Diversidade Biológica
- (J) Outros *frameworks* internacionais
Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: médio]
- (J) Outros *frameworks* regionais
Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: médio]
- (L) Outros *frameworks* setoriais/de temas específicos
Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: médio]
- (M) Nossa organização não utilizou nenhum *framework* amplamente reconhecido para identificar os resultados de sustentabilidade, intencionais e não intencionais, relacionados às nossas atividades de investimento.

| Notas explicativas | |
|-------------------------------|---|
| Objetivo do indicador | <p>Este indicador procura compreender se o signatário identifica os resultados relacionados às suas atividades de investimento com base em <i>frameworks</i> de sustentabilidade amplamente reconhecidos nos níveis internacional, regional ou setorial/de tema específico. O indicador também ajudará o PRI a saber quais <i>frameworks</i> para avaliação de resultados são mais utilizados entre os signatários.</p> <p>Considera-se uma boa prática a utilização de <i>frameworks</i> amplamente reconhecidos para mensurar os resultados de sustentabilidade, o que amplia a consistência e a comparabilidade dos dados.</p> |
| Orientações adicionais | <p>Neste indicador, resultados de sustentabilidade “relacionados” às atividades de investimento do signatário são os resultados de sustentabilidade que estão direta ou indiretamente relacionados a estas atividades.</p> <p>Neste indicador, “atividades de investimento” se refere à tomada de decisão de investimento e às atividades de <i>stewardship</i>.</p> <p>Na opção (G), a “Carta Internacional dos Direitos Humanos” inclui a Declaração Universal dos Direitos Humanos, o Pacto Internacional dos Direitos Civis e Políticos e o Pacto Internacional dos Direitos Econômicos, Sociais e Culturais.</p> <p>Nas opções (J), (K) e (L), as respostas devem trazer exemplos dos <i>frameworks</i> amplamente reconhecidos utilizados além daqueles listados nas opções anteriores. Estes outros <i>frameworks</i> podem incluir:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Convenção Internacional sobre a Eliminação de Todas as Formas de Discriminação Racial • Convenção sobre a Eliminação de Todas as Formas de Discriminação Contra as Mulheres • Convenção Contra a Tortura e Outros Tratamentos ou Penas Cruéis, Desumanos ou Degradantes • Convenção sobre os Direitos da Criança • Convenção Internacional sobre a Proteção dos Direitos de Todos os Trabalhadores Migrantes e dos Membros das suas Famílias • Convenção Internacional para a Proteção de Todas as Pessoas contra o Desaparecimento Forçado • Convenção sobre os Direitos das Pessoas com Deficiência • Declaração dos Direitos dos Povos Indígenas <p>Para uma lista com outros <i>frameworks</i> que podem ser utilizados para a identificação de resultados de sustentabilidade, consulte o Anexo 1 do relatório do PRI intitulado Investing with SDG Outcomes.</p> |
| Outros materiais | <p>Para mais referências, consulte “Part 1: Identify Sustainability Outcomes” do protocolo para os ODS em 5 partes apresentado no relatório do PRI intitulado Investing with SDG Outcomes.</p> <p>Qualquer um dos seguintes protocolos pode ser utilizado como referência:</p> <p>Objetivos do Desenvolvimento Sustentável (ODS) das Nações Unidas</p> <p>Acordo de Paris da UNFCCC</p> |

| | | |
|----------------------------------|--|---|
| | <p>Princípios Norteadores da ONU para Negócios e Direitos Humanos (UNGPs) Diretrizes da OCDE para Empresas Multinacionais e Orientações sobre Conduta Empresarial Responsável para Investidores Institucionais Taxonomia da UE Carta Internacional dos Direitos Humanos Declaração da Organização Internacional do Trabalho sobre Direitos e Princípios Fundamentais no Trabalho e as Convenções Fundamentais Convenção sobre Diversidade Biológica</p> | |
| Lógica | | |
| Subordinado a | [PGS 47] | |
| Acesso para | N/A | |
| Avaliação | | |
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se 1 ou mais opções forem selecionadas entre A-L. 0 ponto se a opção M for selecionada.</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção "M" for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> |
| Pontuação para "Outro(s)" | As opções (J-L) serão aceitas para pontuação e são equivalentes às opções A-I. | |
| Multiplicador | Moderado | |

| | | | | | |
|------------------------------------|----------------|---------------|---|---------------------------------|----------------------------------|
| ID do indicador PGS 47.2 | Subordinado a: | PGS 47 | Subseção Resultados de sustentabilidade | Princípio do PRI 1, 2 | Tipo de indicador CORE |
| | Acesso para: | PGS 48 | | | |

Indique os principais métodos que sua organização utilizou para determinar os **resultados de sustentabilidade** mais importantes, intencionais e não intencionais, relacionados às suas atividades de investimento.

Selecione no máximo quatro respostas.

- (A) Identificar os resultados de sustentabilidade que estão estreitamente associados às nossas principais atividades de investimento
- (B) Consultar os principais clientes e/ou beneficiários para nos alinharmos às suas prioridades
- (C) Avaliar quais resultados negativos reais ou potenciais para as pessoas são mais graves com base em sua escala, seu escopo e seu caráter irremediável
- (D) Identificar os resultados de sustentabilidade que estão estreitamente associados a **questões sistêmicas de sustentabilidade**
- (E) Analisar o *feedback* de diferentes *stakeholders* (p.ex., comunidades afetadas, sociedade civil, **sindicatos** ou semelhante)
- (F) Compreender a relevância geográfica de objetivos específicos para resultados de sustentabilidade
- (G) Outro método
Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: médio]
- (H) Ainda não determinamos os resultados de sustentabilidade mais importantes relacionados às nossas atividades de investimento

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | <p>Este indicador procura compreender os critérios utilizados pelo signatário para determinar quais são os resultados de sustentabilidade mais importantes relacionados às suas atividades de investimento.</p> <p>Para promover os resultados de sustentabilidade relacionados às suas atividades de investimento, o signatário deve identificar quais são os mais importantes. Esta priorização deve se basear em uma análise detalhada, que por sua vez deve considerar alguns ou todos os critérios listados nas opções de resposta.</p> |
| Orientações adicionais | <p>Neste indicador, resultados de sustentabilidade “relacionados” às atividades de investimento do signatário são os resultados de sustentabilidade que estão direta ou indiretamente relacionados a estas atividades.</p> <p>Neste indicador, “atividades de investimento” se refere à tomada de decisão de investimento e às atividades de <i>stewardship</i>.</p> |

| | | |
|----------------------------------|--|---|
| | <p>Os resultados de sustentabilidade "mais importantes" são aqueles com o maior potencial de impacto (positivo ou negativo) para as pessoas ou o meio ambiente, e não para a organização. Por exemplo, em questões de direitos humanos, os resultados mais importantes são os direitos humanos que correm o maior risco de impacto severo a partir das atividades ou das relações de negócios da empresa.</p> <p>Mesmo que para alguns signatários uma combinação de opções de resposta seja aplicável, neste indicador o signatário deve escolher até quatro opções que melhor reflitam sua abordagem para determinar os resultados de sustentabilidade mais importantes relacionados às suas atividades de investimento.</p> | |
| Outros materiais | <p>Os Princípios Norteadores da ONU para Negócios e Direitos Humanos trazem uma definição de severidade.</p> <p>Para mais orientações, consulte "Part 1: Identify Sustainability Outcomes" do protocolo para os ODS em cinco partes apresentado no relatório do PRI intitulado Investing with SDG Outcomes.</p> | |
| Lógica | | |
| Subordinado a | [PGS 47] | |
| Acesso para | [PGS 48] | |
| Avaliação | | |
| Critérios de avaliação | <p>100 pontos neste indicador.</p> <p>100 pontos se 4 opções forem selecionadas entre A-F. 66 pontos se 3 opções forem selecionadas entre A-F. 33 pontos se 1-2 opções forem selecionadas entre A-F. 0 ponto se as opções G ou H forem selecionadas.</p> | <p>Informações adicionais:</p> <p>Se a opção "H" for selecionada, a pontuação será 0/100 ponto neste indicador.</p> |
| Pontuação para "Outro(s)" | A opção "(G) Outros" não pontua, pois as outras opções de resposta foram identificadas como boa prática. | |
| Multiplicador | Moderado | |

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|-----------------------|---|---------------------------------|--|
| ID do indicador PGS 48 | Subordinado a: | PGS 47.2 | Subseção Resultados de sustentabilidade | Princípio do PRI 1, 2 | Tipo de indicador CORE NÃO PONTUA |
| | Acesso para: | PGS 48.1, SO 1 | | | |

Sua organização promoveu algum resultado de sustentabilidade específico relacionado às suas atividades de investimento, inclusive prevenir e mitigar resultados negativos reais ou potenciais?

Todas as atividades de investimento podem estar relacionadas a consequências positivas e negativas. Os resultados de sustentabilidade, intencionais e não intencionais, das atividades de investimento da organização podem incluir, por exemplo, emissões de gases de efeito estufa ou consequências negativas reais ou potenciais em direitos humanos.

- (A) Sim, promovemos alguns resultados de sustentabilidade específicos relacionados às nossas atividades de investimento
- (B) Ainda não promovemos resultados de sustentabilidade específicos relacionados às nossas atividades de investimento
- Explique o motivo: ____ [Texto livre obrigatório: médio]

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|---|
| Objetivo do indicador | <p>Este indicador procura estabelecer se o signatário optou por promover os resultados de sustentabilidade relacionados às atividades de investimento que foram identificados. Todas as ações dos investidores podem ter relação com resultados de sustentabilidade positivos e negativos, de maneira intencional ou não. O signatário pode deliberadamente utilizar suas ações e sua influência para ampliar seus resultados positivos e reduzir seus resultados negativos. Promover resultados de sustentabilidade envolve ampliar a análise dos fatores ASG financeiramente relevantes das investidas individuais para também incluir uma análise paralela dos resultados mais importantes para a sociedade e o meio ambiente, inclusive em nível sistêmico.</p> <p>Este indicador também habilita o módulo Sustainability Outcomes (SO), composto integralmente por indicadores Plus e de preenchimento opcional.</p> |
| Orientações adicionais | <p>Neste indicador, resultados de sustentabilidade “relacionados” às atividades de investimento do signatário são os resultados de sustentabilidade que estão direta ou indiretamente relacionados a estas atividades.</p> <p>Neste indicador, “atividades de investimento” se refere à tomada de decisão de investimento e às atividades de <i>stewardship</i>.</p> <p>O signatário pode promover resultados de sustentabilidade através de suas atividades de investimento, em linha com suas próprias políticas e metas internas, ao direcionar sua tomada de decisão de investimento e suas atividades de <i>stewardship</i> para esta finalidade. Também pode promover a comunicação sobre estas atividades através de divulgação e relatórios.</p> |

| | |
|-----------------------------------|---|
| Outros materiais | <p>Para mais orientações, consulte Investing with SDG outcomes: A five-part framework.</p> <p>Para saber mais sobre porque os signatários devem considerar os resultados de sustentabilidade de suas atividades, consulte The SDG investment case.</p> <p>Para estudos de caso disponibilizados por colegas signatários do PRI, consulte SDG outcomes case studies.</p> |
| Referência a outras normas | Objetivos do Desenvolvimento Sustentável da ONU (ODS) |
| Lógica | |
| Subordinado a | [PGS 47.2] |
| Acesso para | [PGS 48.1], [SO 1] (módulo SO) |
| Avaliação | |
| Não pontua | |

| | | | | | |
|------------------------------------|----------------|---------------|---|---------------------------------|---|
| ID do indicador PGS 48.1 | Subordinado a: | PGS 48 | Subseção Resultados de sustentabilidade | Princípio do PRI 1, 2 | Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Indique os motivos pelo qual sua organização **promoveu resultados de sustentabilidade** específicos relacionados às suas atividades de investimento.

Selecione no máximo quatro respostas.

- (A) Acreditamos que promover resultados de sustentabilidade seja relevante para nossos riscos e retornos financeiros nos horizontes de curto e longo prazos
- (B) Acreditamos que promover resultados de sustentabilidade, mesmo que ainda não sejam relevantes para nossos riscos e retornos financeiros, será relevante no horizonte de longo prazo
- (C) Nossos clientes e/ou beneficiários pediram que promovêssemos resultados de sustentabilidade específicos
- (D) Queremos estar preparados para novas exigências legais e regulatórias que estão cada vez mais tratando de resultados de sustentabilidade
- (E) Queremos proteger nossa reputação, principalmente no caso de resultados negativos de sustentabilidade relacionados a investimentos
- (F) Queremos melhorar nossa licença social para operar (ou seja, a confiança de beneficiários, clientes e outros *stakeholders*)
- (G) Acreditamos que promover resultados de sustentabilidade paralelamente a metas de retorno financeiro seja válido por si só
- (H) Outro
Especifique: _____ [Texto livre opcional: curto]

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|---|
| Objetivo do indicador | Este indicador procura saber quais são os principais direcionadores das decisões do signatário para promover resultados de sustentabilidade relacionados às suas atividades de investimento. |
| Orientações adicionais | <p>Neste indicador, resultados de sustentabilidade “relacionados” às atividades de investimento do signatário são os resultados de sustentabilidade que estão direta ou indiretamente relacionados a estas atividades.</p> <p>Neste indicador, “atividades de investimento” se refere à tomada de decisão de investimento e às atividades de <i>stewardship</i>.</p> <p>Sabemos que algumas destas respostas estão relacionadas entre si e que mais de quatro podem ser relevantes para alguns signatários. Neste indicador, no entanto, o signatário deve escolher até quatro opções que indiquem os motivos mais significativos para promover resultados de sustentabilidade.</p> |

| | |
|-------------------------|--|
| | <p>A opção (G) se refere a promover resultados de sustentabilidade por motivos não relacionados diretamente aos objetivos de retorno financeiro do investidor —ou seja, melhorar os resultados de sustentabilidade é considerado um fim válido por si só a ser buscado paralelamente às metas de retorno financeiro do investidor. Para esclarecer, isso não significa que as melhorias nos resultados seriam necessariamente inconsistentes em relação às metas financeiras do investidor, e nem que deveriam ter prioridade.</p> |
| Outros materiais | <p>Para mais referências, consulte “Part 2: Set Policies on Sustainability Outcomes” do protocolo para os ODS em 5 partes apresentado no relatório do PRI intitulado Investing with SDG Outcomes.</p> <p>Para uma análise mais aprofundada sobre como os investidores podem promover resultados de sustentabilidade paralelamente às suas metas de retorno financeiro, consulte A Legal Framework for Impact.</p> |
| Lógica | |
| Subordinado a | [PGS 48] |
| Acesso para | N/A |
| Avaliação | |
| Não pontua | |

DIREITOS HUMANOS [PGS 49, PGS 49.1, PGS 49.2, PGS 50]

| ID do indicador PGS 49 | Subordinado a: | PGS 47 | Subseção Direitos humanos | Princípio do PRI 1, 2 | Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL |
|---|----------------|-----------------|--|---------------------------------|---|
| | Acesso para: | PGS 49.1 | | | |
| <p>Indique as medidas que sua organização adotou para identificar e promover resultados reais e potencialmente negativos para as pessoas relacionados às suas atividades de investimento durante o exercício.</p> | | | | | |
| | | | Explique como estas atividades foram realizadas | | |
| <input type="checkbox"/> (A) Avaliamos o contexto em nível nacional de nossos investimentos potenciais e/ou existentes para entender como isso poderia conectar nossa organização a impactos negativos sobre os direitos humanos. | | | [Texto livre opcional: longo] | | |
| <input type="checkbox"/> (B) Avaliamos o contexto setorial de nossos investimentos potenciais e/ou existentes para entender como isso poderia conectar nossa organização a impactos negativos sobre os direitos humanos. | | | [O mesmo que acima] | | |
| <input type="checkbox"/> (C) Avaliamos o desempenho em direitos humanos de nossos investimentos potenciais e/ou existentes para entender como isso poderia conectar nossa organização a impactos negativos sobre os direitos humanos. | | | [O mesmo que acima] | | |
| <input type="checkbox"/> (D) Monitoramos controvérsias graves e emergentes em direitos humanos para entender como isso poderia conectar nossa organização a impactos negativos sobre os direitos humanos. | | | [O mesmo que acima] | | |
| <input type="checkbox"/> (E) Nós implementamos outras ações para avaliar e gerenciar os resultados reais e potencialmente negativos para as pessoas relacionados às nossas atividades de investimento Especifique: _____ [Texto livre opcional: médio] | | | [O mesmo que acima] | | |

O (F) Não identificamos nem promovemos os resultados reais e potencialmente negativos para as pessoas relacionados às nossas atividades de investimento durante o exercício

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | <p>A responsabilidade dos investidores institucionais de respeitar os direitos humanos é definida nos Princípios Norteadores da ONU para Negócios e Direitos Humanos (UNGPs), nas Diretrizes da OCDE para Empresas Multinacionais e no relatório da OCDE sobre Conduta Empresarial Responsável para Investidores Institucionais. Atender aos padrões internacionais de direitos humanos —e prevenir e mitigar resultados reais e potencialmente negativos para as pessoas— também pode resultar em um melhor gerenciamento de riscos financeiros e ajudar a alinhar as atividades dos investidores com as crescentes demandas de beneficiários, clientes e órgãos reguladores.</p> <p>Para cumprir sua responsabilidade de respeitar os direitos humanos, o signatário ou os gestores de investimento terceirizados atuando em seu nome devem identificar e promover os resultados reais e potencialmente negativos para as pessoas relacionados às suas atividades de investimento.</p> |
| Orientações adicionais | <p>Neste indicador, resultados de sustentabilidade “relacionados” às atividades de investimento do signatário são os resultados de sustentabilidade que estão direta ou indiretamente relacionados a estas atividades.</p> <p>Neste indicador, “atividades de investimento” se refere à tomada de decisão de investimento e às atividades de <i>stewardship</i>.</p> <p>Em cada opção de resposta, o signatário pode descrever se adotou estas medidas antes ou após o investimento.</p> <p>O signatário pode divulgar suas metas e seus objetivos em direitos humanos, bem como seu progresso, no módulo Sustainability Outcomes.</p> |
| Outros materiais | <p>Para mais orientações, incluindo o <i>position paper</i> e estudos de caso do PRI, consulte a página do PRI dedicada aos direitos humanos.</p> |

Lógica

| | |
|----------------------|------------|
| Subordinado a | [PGS 47] |
| Acesso para | [PGS 49.1] |

Avaliação

Não pontua

| ID do indicador PGS 49.1 | Subordinado a: | PGS 49 | Subseção Direitos humanos | Princípio do PRI 1, 2 | Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL |
|---|----------------|---------------|---|---------------------------------|---|
| | Acesso para | N/A | | | |
| <p>Indique os grupos de <i>stakeholders</i> que sua organização incluiu na identificação e promoção de resultados reais e potencialmente negativos para as pessoas relacionados às suas atividades de investimento durante o exercício.</p> <p><i>Especifique para quais setores sua organização incluiu cada grupo de stakeholders.</i></p> | | | | | |
| | | | Setor(es) para os quais cada grupo de <i>stakeholders</i> foi incluído | | |
| <input type="checkbox"/> (A) Trabalhadores | | | <p>[Lista suspensa de seleção múltipla]</p> <ul style="list-style-type: none"> (1) Energia (2) Materiais (3) Indústria (4) Bens de consumo não essenciais (5) Bens de consumo essenciais (6) Saúde (7) Finanças (8) Tecnologia da informação (9) Serviços de comunicação (10) Serviços de utilidade pública (11) Imobiliário | | |
| <input type="checkbox"/> (B) Comunidades | | | [O mesmo que acima] | | |
| <input type="checkbox"/> (C) Clientes e usuários finais | | | [O mesmo que acima] | | |

| | |
|---|---------------------|
| <input type="checkbox"/> (D) Outros grupos de <i>stakeholders</i> Especifique: _____ [Texto livre opcional: médio] | [O mesmo que acima] |
|---|---------------------|

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | Considera-se uma boa prática que o processo de <i>due diligence</i> de direitos humanos do signatário identifique, por setor, os stakeholders que correm o maior risco de serem afetados negativamente no momento da identificação e promoção de resultados reais e potencialmente negativos para as pessoas relacionados às suas atividades de investimento. |
| Orientações adicionais | <p>Neste indicador, resultados de sustentabilidade “relacionados” às atividades de investimento do signatário são os resultados de sustentabilidade que estão direta ou indiretamente relacionados a estas atividades.</p> <p>Neste indicador, “atividades de investimento” se refere à tomada de decisão de investimento e às atividades de <i>stewardship</i>.</p> <p>Na opção (A), “trabalhadores” são os trabalhadores em tempo integral ou parcial, além de prestadores de serviços e trabalhadores da cadeia de valor. Os trabalhadores da cadeia de valor incluem aqueles envolvidos em todas as atividades <i>upstream</i> e <i>downstream</i> da organização, que englobam, por sua vez, todo o ciclo de vida de um produto ou serviço, desde sua concepção até o uso final.</p> <p>Na opção (B), “comunidades” são as comunidades afetadas diretamente ou ao longo da cadeia de valor da organização.</p> <p>Na opção (C), “clientes e usuários finais” são os usuários finais de um produto acabado, inclusive pessoas que utilizam ou consomem o produto para fins privados e profissionais.</p> |
| Outros materiais | Para mais orientações, incluindo o <i>position paper</i> e estudos de caso do PRI, consulte a página do PRI dedicada aos direitos humanos . |

Lógica

| | |
|----------------------|----------|
| Subordinado a | [PGS 49] |
| Acesso para | N/A |

Avaliação

| |
|------------|
| Não pontua |
|------------|

| ID do indicador PGS 49.2 | Subordinado a: | PGS 47 | Subseção Direitos humanos | Princípio do PRI 1, 2 | Tipo de indicador |
|--|----------------|---------------|---|---------------------------------|------------------------------------|
| | Acesso para: | N/A | | | PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL |
| Indique as fontes de informação que sua organização utilizou para identificar os resultados reais e potencialmente negativos para as pessoas relacionados às suas atividades de investimento durante o exercício. | | | | | |
| | | | Forneça mais detalhes sobre como sua organização utilizou essas fontes de informação | | |
| <input type="checkbox"/> (A) Divulgações corporativas | | | _____ [Texto livre opcional: médio] | | |
| <input type="checkbox"/> (B) Relatórios de mídia | | | [O mesmo que acima] | | |
| <input type="checkbox"/> (C) Relatórios e outras informações de ONGs e instituições de direitos humanos | | | [O mesmo que acima] | | |
| <input type="checkbox"/> (D) Relatórios sobre países publicados, por exemplo, por instituições multilaterais como a OCDE ou o Banco Mundial | | | [O mesmo que acima] | | |
| <input type="checkbox"/> (E) Pontuações ou <i>benchmarks</i> de provedores de dados | | | [O mesmo que acima] | | |
| <input type="checkbox"/> (F) Alertas de violação de direitos humanos | | | [O mesmo que acima] | | |
| <input type="checkbox"/> (G) Pesquisa de sell-side | | | [O mesmo que acima] | | |
| <input type="checkbox"/> (H) Redes de investidores ou outros investidores | | | [O mesmo que acima] | | |

| | |
|---|---------------------|
| <input type="checkbox"/> (I) Informações fornecidas diretamente pelos <i>stakeholders</i> afetados ou seus representantes | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (J) Análise de mídia social Especifique: _____ [Texto livre opcional: médio] | [O mesmo que acima] |
| <input type="checkbox"/> (K) Outro Especifique: _____ [Texto livre opcional: médio] | [O mesmo que acima] |

| Notas explicativas | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | Utilizar fontes confiáveis de informação é fundamental para identificar os resultados reais e potencialmente negativos em direitos humanos relacionados às atividades de investimento. Este indicador procura compreender como o signatário utiliza diferentes fontes para capturar práticas setoriais e identificar as necessidades dos investidores de dados sobre direitos humanos. |
| Orientações adicionais | <p>Neste indicador, resultados de sustentabilidade “relacionados” às atividades de investimento do signatário são os resultados de sustentabilidade que estão direta ou indiretamente relacionados a estas atividades.</p> <p>Neste indicador, “atividades de investimento” se refere à tomada de decisão de investimento e às atividades de <i>stewardship</i>.</p> <p>Na coluna (1), o signatário deve explicar como estas informações são utilizadas, incluindo como fundamentam sua tomada de decisão e suas atividades de <i>stewardship</i>.</p> |
| Outros materiais | Para mais orientações, incluindo o <i>position paper</i> e estudos de caso do PRI, consulte a página do PRI dedicada aos direitos humanos . |
| Lógica | |
| Subordinado a | [PGS 47] |
| Acesso para | N/A |
| Avaliação | |
| Não pontua | |

| | | | | | |
|----------------------------------|----------------|---------------|-------------------------------------|---------------------------------|---|
| ID do indicador PGS 50 | Subordinado a: | PGS 47 | Subseção Direitos humanos | Princípio do PRI 1, 2 | Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL |
| | Acesso para: | N/A | | | |

Sua organização ofereceu acesso, diretamente ou por meio de sua influência sobre as investidas, a reparação para pessoas afetadas por resultados negativos em direitos humanos relacionados às suas atividades de investimento durante o exercício?

- (A) Sim, oferecemos acesso a reparação diretamente para pessoas afetadas por resultados negativos em direitos humanos que causamos ou para as quais contribuimos por meio de nossas atividades de investimento
Descreva: ____ [Texto livre opcional: longo]
- (B) Sim, utilizamos nossa influência para garantir que nossas investidas oferecessem acesso a reparação para pessoas afetadas por resultados negativos em direitos humanos aos quais estivemos associados por meio de nossas atividades de investimento
Descreva: ____ [Texto livre opcional: longo]
- (C) Não oferecemos acesso, diretamente ou por meio de nossa influência sobre as investidas, a reparação para pessoas afetadas por resultados negativos em direitos humanos relacionados às nossas atividades de investimento durante o exercício
Explique o motivo: ____ [Texto livre opcional: longo]

Notas explicativas

| | |
|-------------------------------|--|
| Objetivo do indicador | <p>Este indicador procura compreender se o signatário oferece acesso a reparação para pessoas afetadas por resultados negativos em direitos humanos relacionados às suas atividades de investimento.</p> <p>O signatário e suas investidas têm a responsabilidade de mitigar ou remediar os resultados negativos em direitos humanos oriundos de suas atividades, em linha com normas internacionais, tais como os Princípios Orientadores da ONU para Direitos Humanos.</p> |
| Orientações adicionais | <p>Neste indicador, “atividades de investimento” se refere à tomada de decisão de investimento e às atividades de <i>stewardship</i>.</p> <p>Este indicador trata dos resultados negativos em direitos humanos que o investidor:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Causou – através de suas atividades de negócios (p.ex., consequências para seus próprios funcionários); O investidor pode “causar” resultados negativos em direitos humanos quando suas atividades eliminam ou reduzem a capacidade de uma pessoa gozar um direito humano, normalmente em relação a suas atividades operacionais. No entanto, quando o investidor detém o controle de uma investida (p.ex., por meio do modelo de participação majoritária em <i>private equity</i>), isso também pode ocorrer por meio de suas atividades de investimento. |

| | |
|-------------------------|---|
| | <ul style="list-style-type: none"> • Contribuiu – a) através de suas atividades empresariais nas quais o investidor é um de vários que contribuíram, ou b) através de um relacionamento empresarial ou de uma atividade de investimento que facilita ou induz um resultado de uma investida ou de um projeto. Pode ocorrer por meio de investimentos quando o investidor detém participações grandes e poderia ou deveria saber do dano, mas ações preventivas não foram suficientes. • Está diretamente associado – através de atividades, produtos ou serviços de uma investida ou de um projeto. <p>Nos casos em que o signatário causou ou contribuiu para um resultado negativo em direitos humanos por meio de uma participação alta ou de controle, o signatário tem a responsabilidade de garantir, seja sozinho ou, o mais lógico, em colaboração com a investida envolvida, que as vítimas tenham acesso a reparação efetiva.</p> <p>Quando está associado a resultados negativos em direitos humanos, o signatário pode trabalhar com suas investidas que causaram ou contribuíram para o resultado para garantir que as vítimas tenham acesso a reparação efetiva. O signatário pode utilizar sua influência com as investidas, ou outros <i>stakeholders</i> envolvidos, para permitir o acesso a reparação efetiva.</p> <p>A reparação permite que as pessoas afetadas busquem retificação para qualquer dano que tenham sofrido devido às atividades de negócios. Permitir o acesso a reparação é uma expectativa tanto dos Estados —por meio de mecanismos judiciais e não judiciais— como das empresas —por meio de mecanismos de denúncia. A reparação é um conceito flexível e não está limitado à indenização. Pode incluir um pedido de desculpas, providências para garantir que o dano não ocorra novamente, restituição ou reabilitação, cessação de uma atividade ou de um relacionamento em particular, ou algo mais acordado entre os <i>stakeholders</i> afetados e a entidade que causou o impacto negativo.</p> |
| Outros materiais | Para mais orientações, incluindo o <i>position paper</i> e estudos de caso do PRI, consulte a página do PRI dedicada aos direitos humanos . |
| Lógica | |
| Subordinado a | [PGS 47] |
| Acesso para | N/A |
| Avaliação | |
| Não pontua | |