

PRI Reporting Framework

ORGANISATIONAL OVERVIEW

2024

Última revisão: Janeiro de 2024

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 (2024). 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

INFORMAÇÕES ORGANIZACIONAIS	8
Exercício [OO 1]	8
OO 1	8
Informações de subsidiárias [OO 2, OO 2.1, OO 2.2]	9
OO 2	9
OO 2.1	11
OO 2.2	13
ATIVOS SOB GESTÃO	15
Todas as classes de ativos [OO 3, OO 4]	15
OO 3	15
OO 4	16
Composição dos ativos [OO 5]	18
OO 5	18
Composição dos ativos: ativos em gestão externa [OO 5.1, OO 5.2]	22
OO 5.1	22
OO 5.2	24
Composição dos ativos: renda variável listada em bolsa em gestão interna [OO 5.3 LE]	26
OO 5.3 LE	26
Composição dos ativos: renda fixa em gestão interna [OO 5.3 FI]	28

OO 5.3 FI	28
Composição dos ativos: <i>private equity</i> em gestão interna [OO 5.3 PE]	30
OO 5.3 PE	30
Composição dos ativos: imobiliário em gestão interna [OO 5.3 RE]	32
OO 5.3 RE	32
Composição dos ativos: infraestrutura em gestão interna [OO 5.3 INF]	35
OO 5.3 INF	35
Composição dos ativos: fundos de <i>hedge</i> em gestão interna [OO 5.3 HF]	37
OO 5.3 HF	37
Gestão por signatários do PRI [OO 6]	39
OO 6	39
Composição geográfica [OO 7]	40
OO 7	40
STEWARDSHIP	42
<i>Stewardship</i> [OO 8]	42
OO 8	42
<i>Stewardship</i> : voto (à distância) [OO 9 HF, OO 9, OO 9.1]	45
OO 9 HF	45
OO 9	46
OO 9.1	48
<i>Stewardship</i> não realizado [OO 10]	50
OO 10	50

INCORPORAÇÃO ASG	53
Ativos em gestão interna [OO 11]	53
OO 11	53
Seleção de gestores terceirizados [OO 12]	56
OO 12	56
Nomeação de gestores terceirizados [OO 13]	58
OO 13	58
Monitoramento de gestores terceirizados [OO 14]	60
OO 14	60
ASG em outras classes de ativos [OO 15]	62
OO 15	62
ASG não incorporado [OO 16]	64
OO 16	64
ESTRATÉGIAS ASG	68
Renda variável listada em bolsa [OO 17 LE, OO 17.1 LE]	68
OO 17 LE	68
OO 17.1 LE	70
Renda fixa [OO 17 FI, OO 17.1 FI]	72
OO 17 FI	72
OO 17.1 FI	74

FUNDOS E PRODUTOS ASG/DE SUSTENTABILIDADE	76
Rotulagem e comercialização [OO 18, OO 18.1, OO 18.2]	76
OO 18	76
OO 18.1	78
OO 18.2	80
Investimentos passivos [OO 19]	84
OO 19	84
Títulos temáticos [OO 20]	86
OO 20	86
RESUMO DAS EXIGÊNCIAS DE DIVULGAÇÃO DE INFORMAÇÕES	89
Resumo das exigências de divulgação de informações [OO 21]	89
OO 21	89
OUTRAS COMPOSIÇÕES DE ATIVOS	95
<i>Private equity</i> : Setores [OO 22]	95
OO 22	95
<i>Private equity</i> : Nível de participação [OO 23]	97
OO 23	97
Imobiliário: Tipo de construção [OO 24]	99
OO 24	99
Imobiliário: Nível de participação [OO 25]	100
OO 25	100

Imobiliário: Tipo de administração [OO 26]	102
OO 26	102
Infraestrutura: Nível de participação [OO 27]	104
OO 27	104
Infraestrutura: Estratégia [OO 28]	106
OO 28	106
Infraestrutura: Tipo de ativo [OO 29]	108
OO 29	108
Infraestrutura: Tipo de administração [OO 30]	109
OO 30	109
INFORMAÇÕES DE ENVIO	111
Divulgação do relatório [OO 31, OO 32]	111
OO 31	111
OO 32	113

INFORMAÇÕES ORGANIZACIONAIS

EXERCÍCIO [OO 1]

ID do indicador OO 1	Subordinado a:	N/A	Subseção Exercício	Princípio do PRI GERAL	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	N/A			

Qual é a data final do período de 12 meses (exercício) que você escolheu como base para o relatório do PRI?

[Campo de data]

Notas explicativas

Objetivo do indicador	O exercício é o período de 12 meses escolhido pela organização para este relatório. O exercício pode ser o exercício fiscal padrão ou um período selecionado especificamente para o Reporting Framework.
Orientações adicionais	A data final do período de 12 meses deve ser a mesma todos os anos.

Lógica

Subordinado a	N/A
Acesso para	N/A

Avaliação

Critérios de avaliação	Não pontua
-------------------------------	------------

INFORMAÇÕES DE SUBSIDIÁRIAS [OO 2, OO 2.1, OO 2.2]

ID do indicador	Subordinado a:	N/A	Subseção	Princípio do PRI	Tipo de indicador
OO 2	Acesso para:	OO 2.1	Informações de subsidiárias	GERAL	CORE

Sua organização tem **subsidiárias**?

- (A) Sim
 (B) Não

Notas explicativas

Objetivo do indicador	<p>Para cadastros de grupo, as diretrizes do PRI para adesão exigem que todas as operações das organizações signatárias façam o cadastro ao mesmo tempo, incluindo suas subsidiárias, para garantir que os signatários incluam todos os seus ativos sob gestão (AUM) nos relatórios.</p> <p>Assim, a organização pode escolher (i) cadastrar todo o grupo como um signatário consolidado; ou (ii) cadastrar cada subsidiária (todas simultaneamente) como signatárias individuais. No primeiro caso, o signatário deve informar o AUM total de forma consolidada. No segundo caso, cada subsidiária fará seu relatório para o PRI de forma independente e poderá ser excluída do relatório do signatário. A finalidade deste indicador é identificar quais subsidiárias do signatário foram incluídas ou não no relatório.</p> <p>Exceção para grupos que se enquadram em categorias diferentes de signatários</p> <p>O signatário não pode se enquadrar em categorias diferentes, ou seja, quando partes do grupo se enquadram em diferentes categorias de signatários (proprietários de ativos (AOs), gestores de investimento (IMs) e/ou prestadores de serviços (ISPs)), cada operação deve ser cadastrada separadamente, com suas subsidiárias enquadradas nas categorias correspondentes de signatários; cada uma então deve fazer seu relatório individual, segundo sua categorização.</p>
Orientações adicionais	<p>Caso tenha cadastrado todo o grupo como um signatário consolidado, o signatário deve fazer o relatório com o AUM total consolidado da entidade signatária do PRI, incluindo as subsidiárias nas quais a controladora detenha mais de 50% de participação. O AUM total das subsidiárias em que a controladora detenha participação majoritária deve ser incluído no AUM total informado pela controladora.</p> <p>Caso tenham sido cadastradas como signatárias individuais, cada subsidiária do signatário deve considerar o seu próprio AUM total no relatório, incluindo quaisquer fundos geridos em nome de sua controladora e de outros clientes. Neste caso, encorajamos a controladora a considerar seu AUM consolidado (descrevendo, portanto, as atividades de sua subsidiária no relatório consolidado); mas a controladora pode também optar por excluir os fundos geridos pela subsidiária do valor de seu AUM total informado em [OO 4] e, portanto, de todas as atividades informadas no relatório.</p>

	<p>Exceção para grupos que se enquadram em categorias diferentes de signatários</p> <p>O AO que detém participação majoritária em uma IM deve excluir os fundos geridos pela IM subsidiária em nome de terceiros. Assim, os AOs têm a opção de incluir no relatório somente os fundos administrados em nome de seus próprios beneficiários.</p>
Outros materiais	O guia PRI signatory sign-up guidelines explica em maior profundidade os critérios e o processo que o PRI utiliza para avaliar a elegibilidade e a categorização dos signatários.
Lógica	
Subordinado a	N/A
Acesso para	[OO 2.1]
Avaliação	
Crítérios de avaliação	Não pontua

ID do indicador OO 2.1	Subordinado a:	OO 2	Subseção Informações de subsidiárias	Princípio do PRI GERAL	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	OO 2.2			

Sua organização tem **subsidiárias** que também são signatárias independentes do PRI?

- (A) Sim
 (B) Não

Notas explicativas

Objetivo do indicador	<p>Para cadastros de grupo, as diretrizes do PRI para adesão exigem que todas as operações das organizações signatárias façam o cadastro ao mesmo tempo, incluindo suas subsidiárias, para garantir que os signatários incluam todos os seus ativos sob gestão (AUM) nos relatórios.</p> <p>Assim, a organização pode escolher (i) cadastrar todo o grupo como um signatário consolidado; ou (ii) cadastrar cada subsidiária (todas simultaneamente) como signatárias individuais. No primeiro caso, o signatário deve informar o AUM total de forma consolidada. No segundo caso, cada subsidiária fará seu relatório para o PRI de forma independente e poderá ser excluída do relatório do signatário. A finalidade deste indicador é identificar quais subsidiárias do signatário foram incluídas ou não no relatório.</p> <p>Exceção para grupos que se enquadram em categorias diferentes de signatários O signatário não pode se enquadrar em categorias diferentes, ou seja, quando partes do grupo se enquadram em diferentes categorias de signatários (proprietários de ativos (AOs), gestores de investimento (IMs) e/ou prestadores de serviços (ISPs)), cada operação deve ser cadastrada separadamente, com suas subsidiárias enquadradas nas categorias correspondentes de signatários; cada uma então deve fazer seu relatório individual, segundo sua categorização.</p>
Orientações adicionais	<p>Caso tenha cadastrado todo o grupo como um signatário consolidado, o signatário deve fazer o relatório com o AUM total consolidado da entidade signatária do PRI, incluindo as subsidiárias nas quais a controladora detenha mais de 50% de participação. O AUM total das subsidiárias em que a controladora detenha participação majoritária deve ser incluído no AUM total informado pela controladora.</p> <p>Caso tenham sido cadastradas como signatárias individuais, cada subsidiária do signatário deve considerar o seu próprio AUM total no relatório, incluindo quaisquer fundos geridos em nome de sua controladora e de outros clientes. Neste caso, encorajamos a controladora a considerar seu AUM consolidado (descrevendo, portanto, as atividades de sua subsidiária no relatório consolidado); mas a controladora pode também optar por excluir os fundos geridos pela subsidiária do valor de seu próprio AUM total informado em [OO 4] e, portanto, de todas as atividades informadas no relatório.</p> <p>Exceção para grupos que se enquadram em categorias diferentes de signatários</p>

	O AO que detém participação majoritária em uma IM pode excluir de seus fundos informados aqueles geridos pela IM subsidiária em nome de terceiros. Assim, os AOs têm a opção de incluir no relatório somente os fundos administrados em nome de seus próprios beneficiários.
Outros materiais	O guia PRI signatory sign-up guidelines explica em maior profundidade os critérios e o processo que o PRI utiliza para avaliar a elegibilidade e a categorização dos signatários.
Lógica	
Subordinado a	[OO 2]
Acesso para	[OO 2.2]
Avaliação	
Crítérios de avaliação	Não pontua

ID do indicador OO 2.2	Subordinado a:	OO 2.1	Subseção Informações de subsidiárias	Princípio do PRI GERAL	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	N/A			

Liste todas as **subsidiárias** da sua organização que são signatárias individuais do PRI e informe se as atividades de investimento responsável destas subsidiárias serão incluídas neste relatório.

	(1) Sim, as atividades de investimento responsável desta subsidiária serão incluídas neste relatório	(2) Não, as atividades de investimento responsável desta subsidiária serão incluídas em seu relatório individual
(A) Nome do signatário: ____ [Texto livre: curto]	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(B) Nome do signatário: ____ [Texto livre: curto]	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(C) Nome do signatário: ____ [Texto livre: curto]	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(D) Nome do signatário: ____ [Texto livre: curto]	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(E) Nome do signatário: ____ [Texto livre: curto]	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(F) Nome do signatário: ____ [Texto livre: curto]	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(G) Nome do signatário: ____ [Texto livre: curto]	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>

Notas explicativas	
Objetivo do indicador	<p>Para cadastros de grupo, as diretrizes do PRI para adesão exigem que todas as operações das organizações signatárias façam o cadastro ao mesmo tempo, incluindo suas subsidiárias, para garantir que os signatários incluam todos os seus ativos sob gestão (AUM) nos relatórios.</p> <p>Assim, a organização pode escolher (i) cadastrar todo o grupo como um signatário consolidado; ou (ii) cadastrar cada subsidiária (todas simultaneamente) como signatárias individuais. No primeiro caso, o signatário deve informar o AUM total de forma consolidada. No segundo caso, cada subsidiária fará seu relatório para o PRI de forma independente e poderá ser excluída do relatório do signatário. A finalidade deste indicador é identificar quais subsidiárias do signatário foram incluídas ou não no relatório.</p> <p>Exceção para grupos que se enquadram em categorias diferentes de signatários O signatário não pode se enquadrar em categorias diferentes, ou seja, quando partes do grupo se enquadram em diferentes categorias de signatários (proprietários de ativos (AOs), gestores de investimento (IMs) e/ou prestadores de serviços (ISPs)), cada operação deve ser cadastrada separadamente, com suas subsidiárias enquadradas nas categorias correspondentes de signatários; cada uma então deve fazer seu relatório individual, segundo sua categorização.</p>
Orientações adicionais	<p>Caso tenha cadastrado todo o grupo como um signatário consolidado, o signatário deve fazer o relatório com o AUM total consolidado da entidade signatária do PRI, incluindo as subsidiárias nas quais a controladora detenha mais de 50% de participação. O AUM total das subsidiárias em que a controladora detenha participação majoritária deve ser incluído no AUM total informado pela controladora.</p> <p>Caso tenham sido cadastradas como signatárias individuais, cada subsidiária do signatário deve considerar o seu próprio AUM total no relatório, incluindo quaisquer fundos geridos em nome de sua controladora e de outros clientes. Neste caso, encorajamos a controladora a considerar seu AUM consolidado (descrevendo, portanto, as atividades de sua subsidiária no relatório consolidado); mas a controladora pode também optar por excluir os fundos geridos pela subsidiária do valor de seu próprio AUM total informado em [OO 4] e, portanto, de todas as atividades informadas no relatório.</p> <p>Exceção para grupos que se enquadram em categorias diferentes de signatários O AO que detém participação majoritária em uma IM pode excluir de seus fundos informados aqueles geridos pela IM subsidiária em nome de terceiros. Assim, os AOs têm a opção de incluir no relatório somente os fundos administrados em nome de seus próprios beneficiários.</p>
Outros materiais	O guia PRI signatory sign-up guidelines explica em maior profundidade os critérios e o processo que o PRI utiliza para avaliar a elegibilidade e a categorização dos signatários.
Lógica	
Subordinado a	[OO 2.1]
Acesso para	N/A
Avaliação	
Crítérios de avaliação	Não pontua

ATIVOS SOB GESTÃO

TODAS AS CLASSES DE ATIVOS [OO 3, OO 4]

ID do indicador	Subordinado a:	Signatário provisório	Subseção	Princípio do PRI	Tipo de indicador
OO 3	Acesso para:	OO 4, OO 5, OO 32	Todas as classes de ativos	GERAL	CORE

Indique se sua organização esteve exclusivamente em processo de captação durante o exercício e, portanto, não pode informar o valor dos ativos sob gestão (AUM).

- (A) Estivemos em processo de captação e não podemos informar o valor do AUM para o exercício
Indique a data final de sua campanha de captação: _____ [Campo de data, obrigatório]
- (B) Já completamos nosso processo de captação e podemos informar o valor do AUM para o exercício

Notas explicativas

Objetivo do indicador	Neste indicador, o signatário pode indicar que está em processo de captação (ou seja, seu AUM é formado 100% por compromissos não realizados, ou <i>uncalled commitments</i>) e que, portanto, não pode informar o valor do AUM.
Orientações adicionais	Se estiver em processo de captação e ainda não administra ativos, o signatário deve incluir esta informação neste indicador e preencher este módulo (Organisational Overview), e os módulos Policy, Governance and Strategy (PGS) e Confidence-Building Measures (CBM).

Lógica

Subordinado a	"Signatário provisório"
Acesso para	[OO 4], [OO 5], [OO 32]

Avaliação

Critérios de avaliação	Não pontua
-------------------------------	------------

ID do indicador OO 4	Subordinado a:	OO 3	Subseção Todas as classes de ativos	Princípio do PRI GERAL	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	N/A			

Indique o total de seus ativos sob gestão (AUM) ao final do exercício, conforme indicado em [OO 1].

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

(A) AUM da sua organização, incluindo subsidiárias e excluindo o AUM sujeito a somente execução , consultoria , custódia ou consultoria de pesquisa	_____
---	-------

(B) AUM das subsidiárias que também são signatárias individuais do PRI e que foram excluídas deste relatório, conforme indicado em [OO 2.2]	_____
---	-------

(C) AUM sujeito a somente execução, consultoria, custódia ou consultoria de pesquisa	_____
--	-------

Informações adicionais sobre a taxa de câmbio utilizada: _____ [Texto livre opcional: curto]

Notas explicativas

Objetivo do indicador	<p>O PRI solicita que os signatários informem seu AUM no cadastro e a cada ano em que preenchem o Reporting Framework.</p> <p>O PRI utiliza esta informação de várias maneiras:</p> <ul style="list-style-type: none"> (i) para enquadrar o signatário na faixa correta de taxas; (ii) para calcular o AUM total da base de signatários do PRI; (iii) para criar grupos de pares para avaliar os signatários; e (iv) para atividades de segmentação de signatários, inclusive para calcular o tamanho das alocações das classes de ativos.
Orientações adicionais	<p>O valor informado deve representar o AUM total do signatário ao final do exercício, incluindo compromissos não realizados (ou <i>uncalled commitments</i>, p.ex., em <i>private equity</i> ou infraestrutura) e fundos de segurados, ativos não registrados em balanço e sua parcela em ativos de <i>joint ventures</i> (quando relevante). O valor do AUM deve ser o valor de mercado ao final do exercício. Quando o valor de mercado não estiver disponível, orientamos os signatários a informar a estimativa mais recente do valor líquido realizável destes ativos.</p>

	<p>Os signatários devem incluir no relatório as práticas de investimento responsável relacionadas ao valor do AUM informado na linha (A) em [OO 4]. Portanto, a composição dos ativos e as atividades informadas ao longo do Reporting Framework devem ser calculadas com base somente na linha (A) e excluir o AUM informado nas linhas (B) e (C) de [OO 4].</p> <p>O signatário pode consultar a taxa de câmbio para converter sua moeda em USD no website do Fundo Monetário Internacional. A referência da taxa de câmbio deve ser o final do exercício, conforme indicado em [OO 1].</p> <p>Subsidiárias</p> <p>O signatário cujas subsidiárias também sejam signatárias do PRI deve responder este indicador de maneira consistente com as respostas dos indicadores [OO 2 e OO 2.2], onde indicou se as atividades destas subsidiárias serão incluídas neste relatório.</p> <p>(i) Se optou por incluir as atividades de algumas ou de todas as suas subsidiárias, o signatário deve incluir o AUM destas subsidiárias na resposta da opção (A) em [OO 4].</p> <p>(ii) Se optou por não incluir no relatório as atividades de algumas ou todas as suas subsidiárias, o signatário deve incluir o AUM destas subsidiárias na resposta da opção (B) em [OO 4].</p> <p>AUM sujeito a execução, consultoria, custódia ou consultoria de pesquisa</p> <p>Na opção (C), “somente execução, consultoria, custódia ou consultoria de pesquisa” se referem aos seguintes serviços:</p> <p>Serviços de execução e/ou consultoria oferecem aos clientes uma plataforma de posições e fundos para investimento. O signatário pode prestar consultoria ou não a estes clientes, mas no final são os clientes que tomam a decisão de investimento.</p> <p>(1) Os serviços de consultoria oferecem aconselhamento de investimento, mas é o cliente quem toma a decisão (ou aprova uma recomendação).</p> <p>(2) Serviços somente de execução oferecem uma plataforma para os clientes fazerem investimentos, mas não envolvem aconselhamento.</p> <p>As categorias (1) e (2) acima incluem execução ou consultoria em plataformas de investimento e/ou supermercados de fundos de terceiros.</p> <p>(3) Serviços de custódia tradicionalmente incluem liquidação, guarda e divulgação de informações dos títulos e caixa dos clientes.</p> <p>Bancos do varejo ou privados geralmente oferecem estes serviços. Algumas gestoras de investimento também oferecem estes serviços.</p>
Lógica	
Subordinado a	[OO 3]
Acesso para	N/A
Avaliação	
Critérios de avaliação	Não pontua

COMPOSIÇÃO DOS ATIVOS [OO 5]

ID do indicador OO 5	Subordinado a:	OO 3	Subseção Composição dos ativos	Princípio do PRI GERAL	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	Vários indicadores			

Informe a composição percentual do seu AUM total ao final do exercício, conforme indicado em [OO 1].

	Percentual do AUM	
	(1) AUM em gestão interna	(2) AUM em gestão externa
(A) Renda variável listada em bolsa	_____ %	_____ %
(B) Renda fixa	_____ %	_____ %
(C) <i>Private equity</i>	_____ %	_____ %
(D) Imobiliário	_____ %	_____ %
(E) Infraestrutura	_____ %	_____ %
(F) Fundos de <i>hedge</i>	_____ %	_____ %
(G) Silvicultura	_____ %	_____ %

(H) Terras de cultivo	_____ %	_____ %
(I) Outro	_____ % Especifique: _____ [Texto livre obrigatório: curto]	_____ % Especifique: _____ [Texto livre obrigatório: curto]
(J) Não registrado no balanço	_____ % Especifique: _____ [Texto livre obrigatório: curto]	_____ % Especifique: _____ [Texto livre obrigatório: curto]
Total	100%	

Notas explicativas	
Objetivo do indicador	Este indicador serve de acesso a outros indicadores e também para determinação de pares, além de contextualizar as respostas do signatário daqui para a frente. As respostas deste indicador, combinadas às de outros indicadores no módulo Organisational Overview (p.ex., OO 4, OO 5.1, OO 5.3 LE), determinam quais módulos, seções e indicadores devem ser preenchidos pelo signatário mais adiante no Reporting Framework.
Orientações adicionais	<p>Ativos em gestão interna e externa</p> <p>“Ativos em gestão interna” são aqueles para os quais as decisões de investimento relativas a títulos, ativos ou instrumentos financeiros são tomadas internamente pelo signatário. Este item deve incluir subsidiárias consolidadas e integrais do signatário. Signatários que fazem pesquisa internamente para fundamentar decisões de investimento e/ou entregam listas de títulos, ativos ou instrumentos financeiros elegíveis (ou inelegíveis) para consultores terceirizados devem considerar seus ativos como em gestão interna.</p> <p>“Ativos em gestão externa” são aqueles para os quais as decisões de investimento relativas a títulos, ativos ou instrumentos financeiros são tomadas por gestores de investimento terceirizados ou terceiros semelhantes em nome da organização. Gestores de fundos de fundos devem classificar seus ativos como em gestão externa sempre que aplicável segundo esta definição.</p> <p>Gestores de investimento que fazem pesquisa internamente e entregam listas de títulos elegíveis (ou inelegíveis) para consultores terceirizados devem considerar seus ativos como em gestão interna. Fundos de fundos (inclusive fundos de fundos de <i>hedge</i>) e gestoras de gestoras cujas decisões de investimento (p.ex., comprar/vender/manter) para os ativos subjacentes sejam tomadas por terceiros devem considerar seus ativos como em gestão externa.</p> <p>Renda fixa e dívida privada</p> <p>Dívida privada deve ser tratada como renda fixa dentro do Reporting Framework. Consulte uma lista de estratégias para dívida privada no documento Spotlight on responsible investment in private debt.</p>

Tratamento de REITs

Se o gestor de fundos investe em uma gama de ativos listados em bolsa, e o fundo detém ações em REITs, o gestor do fundo deve preencher a estratégia LE correspondente (gestão ativa – fundamentos, gestão ativa – quantitativa, ou gestão passiva).

Se o gestor de fundos administra um REIT (ou vários REITs) como investimento direto em propriedades imobiliárias e decide em quais propriedades dentro do REIT comprar ou vender, e possivelmente administra essas propriedades, o gestor deve preencher o módulo Real Estate.

Private equity, imobiliário e infraestrutura

Ativos de infraestrutura e imobiliários são tratados como categorias separadas no relatório, devido às diferentes características dos investimentos nestes setores. Quando possível, investimentos em renda variável não listada em bolsa nos setores imobiliário e de infraestrutura devem ser incluídos nestas categorias e não em *private equity*.

Participações secundárias em fundos de investimento em participações devem ser classificadas como em gestão externa.

Fundos de hedge

Investimentos em empresas públicas ou privadas através de fundos de *hedge* devem ser informados somente aqui para evitar dupla contagem (por exemplo, posições em renda variável listada em bolsa mantidas através de fundos de *hedge* não devem ser incluídas também em renda variável listada em bolsa).

Caixa e instrumentos de mercado aberto (*money market*)

Caixa, equivalentes de caixa e/ou *overlays* e ativos de mercado aberto devem ser classificados como “Outros”. Caso não sejam registrados no balanço, estes ativos devem ser classificados como “Não registrados no balanço”.

Outros

Esta categoria inclui os ativos que não se enquadram nas categorias anteriores. Financiamento de operações comerciais (*trade finance*) deve ser incluído na opção “Outro”.

Os títulos derivativos relacionados a cada classe de ativos devem ser incluídos na linha “Outros”, e não na classe de ativos. Derivativos incluem futuros (de *commodities*, moedas, dividendos), contratos a termo, *swaps* (de juros, moeda, retorno de índice, vencimento constante, retorno total), derivativos exóticos (derivativos de inflação, derivativos climáticos, nota de crédito, derivativos de crédito, nota de renda variável), derivativos de taxas de juros (teto, piso, *swaptions*, *swaps* de taxas de juros), derivativos de renda variável (opções, bônus, títulos conversíveis, futuros de ações de uma única empresa).

Não registrado no balanço

Todos os itens não registrados no balanço devem ser indicados aqui, por exemplo, caixa, equivalentes de caixa e/ou *overlays* e ativos de mercado aberto (*money market*).

Capital comprometido

O ideal é que o mix de classes de ativos do signatário inclua compromissos não realizados (*uncalled commitments*) e capital comprometido (p.ex., em *private equity* ou infraestrutura). Caso utilize uma classificação diferente (p.ex., se somente for possível informar a composição do capital investido), o signatário deve informar desta maneira. O

	signatário cujo AUM é formado inteiramente por compromissos não realizados (<i>uncalled commitments</i>), ou seja, que ainda está em processo de captação, deve fazer esta indicação em [OO 3].
Lógica	
Subordinado a	[OO 3]
Acesso para	<p>Lógica do módulo OO: [OO 5.1], [OO 5.2], [OO 5.3 LE], [OO 5.3 FI], [OO 5.3 PE], [OO 5.3 RE], [OO 5.3 INF], [OO 5.3 HF], [OO 6], [OO 7], [OO 8], [OO 9 HF], [OO 11], [OO 12], [OO 13], [OO 14], [OO 21]</p> <p>Lógica do módulo PGS: [PGS 23], [PGS 25]</p> <p>Lógica do módulo SO: [SO 10]</p>
Avaliação	
CrITÉrios de avaliação	Não pontua

COMPOSIÇÃO DOS ATIVOS: ATIVOS EM GESTÃO EXTERNA [OO 5.1, OO 5.2]

ID do indicador OO 5.1	Subordinado a:	OO 5	Subseção Composição dos ativos: Ativos em gestão externa	Princípio do PRI GERAL	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	Vários indicadores			

Detalhe a composição do AUM em **renda variável listada em bolsa** <https://www.unpri.org/reporting-definitions> e/ou **renda fixa em gestão externa** da sua organização.

	(1) Renda variável listada em bolsa	(2) Renda fixa – SSA	(3) Renda fixa – corporativos	(4) Renda Fixa – securitizados	(5) Renda fixa – dívida privada
(A) Ativa	_____ %	_____ %	_____ %	_____ %	_____ %
(B) Passiva	_____ %	_____ %	_____ %		
Total	100%	100%			

Notas explicativas

Objetivo do indicador	Este indicador serve de acesso a outros indicadores e também para determinação de pares, além de contextualizar as respostas do signatário daqui para a frente. As respostas deste indicador, combinadas às de outros indicadores no módulo Organisational Overview (p.ex., OO 4, OO 5), determinam quais módulos, seções e indicadores devem ser preenchidos pelo signatário mais adiante no Reporting Framework.
Orientações adicionais	Este indicador é aplicável somente a ativos em gestão externa. Todos os valores devem representar o percentual dos ativos em gestão externa dentro de cada classe de ativos com estratégias ativas ou passivas. Dívida privada e dívida securitizada são consideradas como ativas dentro do Reporting Framework.
Lógica	
Subordinado a	[OO 5]

Acesso para	<p>Lógica do módulo OO: [OO 5.2], [OO 7], [OO 8], [OO 9], [OO 12], [OO 13], [OO 14]</p> <p>Lógica do módulo PGS: [PGS 37], [PGS 38]</p>
Avaliação	
Critérios de avaliação	Não pontua

ID do indicador OO 5.2	Subordinado a:	OO 5, OO 5.1	Subseção Composição dos ativos: Ativos em gestão externa	Princípio do PRI GERAL	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	SAM 3, SAM 8			

Informe a composição do AUM em gestão externa da sua organização entre mandatos segregados e fundos ou investimentos coletivos.

	(1) Mandato(s) segregado(s)	(2) Fundo(s) coletivo(s) ou investimento(s) coletivo(s)	Total
(A) Renda variável listada em bolsa – gestão ativa	_____ %	_____ %	100%
(B) Renda variável listada em bolsa – gestão passiva	_____ %	_____ %	100%
(C) Renda fixa – gestão ativa	_____ %	_____ %	100%
(D) Renda fixa – gestão passiva	_____ %	_____ %	100%
(E) <i>Private equity</i>	_____ %	_____ %	100%
(F) Imobiliário	_____ %	_____ %	100%
(G) Infraestrutura	_____ %	_____ %	100%
(H) Fundos de <i>hedge</i>	_____ %	_____ %	100%

Notas explicativas	
Objetivo do indicador	<p>Este indicador serve de acesso a outros indicadores e também para determinação de pares, além de contextualizar as respostas do signatário daqui para a frente. As respostas deste indicador, combinadas às de outros indicadores no módulo Organisational Overview (p.ex., OO 4, OO 5), determinam quais módulos, seções e indicadores devem ser preenchidos pelo signatário mais adiante no Reporting Framework.</p> <p>O PRI entende que incorporar fatores ASG na nomeação de gestores de investimento terceirizados pode ser um desafio maior para os signatários que investem principalmente, ou exclusivamente, em fundos coletivos, e isto será considerado nos indicadores subsequentes no Reporting Framework. No entanto, incorporar fatores ASG na seleção e no monitoramento de gestores de investimento terceirizados é totalmente aplicável aos signatários que investem principalmente, ou exclusivamente, em fundos coletivos.</p>
Orientações adicionais	Este indicador é aplicável somente a ativos em gestão externa. Todos os valores devem representar o percentual dos ativos em gestão externa do signatário em mandatos segregados e/ou fundos coletivos dentro de cada classe de ativos.
Lógica	
Subordinado a	[OO 5], [OO 5.1]
Acesso para	[SAM 3], [SAM 8]
Avaliação	
CrITÉrios de avaliação	Não pontua

COMPOSIÇÃO DOS ATIVOS: RENDA VARIÁVEL LISTADA EM BOLSA EM GESTÃO INTERNA [OO 5.3 LE]

ID do indicador OO 5.3 LE	Subordinado a:	OO 5	Subseção Composição dos ativos: Renda variável listada em bolsa em gestão interna	Princípio do PRI GERAL	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	Vários indicadores			

Detalhe a composição do AUM em renda variável listada em bolsa em gestão interna da sua organização.

(A) Renda variável – passiva	_____ %
(B) Ativa – quantitativa	_____ %
(C) Ativa – fundamentos	_____ %
(D) Outras estratégias Especifique: _____ [Texto livre obrigatório: curto]	_____ %
Total	100%

Notas explicativas

Objetivo do indicador	Este indicador serve de acesso a outros indicadores e também para determinação de pares, além de contextualizar as respostas do signatário daqui para a frente. As respostas deste indicador, combinadas às de outros indicadores no módulo Organisational Overview (p.ex., OO 4, OO 5), determinam quais módulos, seções e indicadores devem ser preenchidos pelo signatário mais adiante no Reporting Framework.
Orientações adicionais	“Outras estratégias” se refere às estratégias diferentes daquelas disponibilizadas nas respostas para renda variável listada em bolsa. Podem ser estratégias ativas que combinam estratégias ativas <i>quant</i> e ativas fundamentos, ou outras estratégias que o signatário acredite que não se encaixam nas definições das outras estratégias de renda variável listada em bolsa.

Lógica	
Subordinado a	[OO 5]
Acesso para	Lógica do módulo OO: [OO 8], [OO 9], [OO 11]
Avaliação	
CrITÉRIOS de avaliação	Não pontua

COMPOSIÇÃO DOS ATIVOS: RENDA FIXA EM GESTÃO INTERNA [OO 5.3 FI]

ID do indicador OO 5.3 FI	Subordinado a:	OO 5	Subseção Composição dos ativos: Renda fixa em gestão interna	Princípio do PRI GERAL	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	Vários indicadores			

Detalhe a composição do AUM em **renda fixa** em gestão interna da sua organização.

(A) Gestão passiva – SSA	_____ %
(B) Gestão passiva – corporativos	_____ %
(C) Gestão ativa – SSA	_____ %
(D) Gestão ativa – corporativos	_____ %
(E) Securitizedos	_____ %
(F) Dívida privada	_____ %
Total	100%

Notas explicativas

Objetivo do indicador	Este indicador serve de acesso a outros indicadores e também para determinação de pares, além de contextualizar as respostas do signatário daqui para a frente. As respostas deste indicador, combinadas às de outros indicadores no módulo Organisational Overview (p.ex., OO 4, OO 5), determinam quais módulos, seções e indicadores devem ser preenchidos pelo signatário mais adiante no Reporting Framework.
------------------------------	--

Lógica	
Subordinado a	[OO 5]
Acesso para	Lógica do módulo OO: [OO 7], [OO 8], [OO 11], [OO 17 FI], [OO 19], [OO 21] Lógica do módulo PGS: [PGS 37], [PGS 38] Lógica do módulo FI: [FI 9], [FI 14]
Avaliação	
CrITÉRIOS de avaliação	Não pontua

COMPOSIÇÃO DOS ATIVOS: PRIVATE EQUITY EM GESTÃO INTERNA [OO 5.3 PE]

ID do indicador OO 5.3 PE	Subordinado a:	OO 5	Subseção Composição dos ativos: <i>Private equity</i> em gestão interna	Princípio do PRI GERAL	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	N/A			
<p>Detalhe a composição do AUM em <i>private equity</i> em gestão interna da sua organização.</p> <p>Os valores podem ser arredondados para os 5% mais próximos.</p>					
(A) <i>Venture capital</i>				_____ %	
(B) Capital de crescimento				_____ %	
(C) <i>Buy-out (alavancado)</i>				_____ %	
(D) <i>Distressed, turnaround</i> ou situações especiais				_____ %	
(E) <i>Secundários</i>				_____ %	
(F) Outro Especifique: _____ [Texto livre obrigatório: curto]				_____ %	
Total				100%	

Notas explicativas

Objetivo do indicador	Este indicador é necessário para a determinação de pares, além de contextualizar as respostas do signatário daqui para a frente.
------------------------------	--

	Os dados agregados coletados neste indicador também podem ser utilizados para análises nas comunicações públicas do PRI, incluindo orientações para signatários, relatórios e/ou outros materiais.
Orientações adicionais	“Outro” se refere a outros tipos de investimentos em <i>private equity</i> que não foram incluídos nas opções de resposta.
Lógica	
Subordinado a	[OO 5]
Acesso para	N/A
Avaliação	
Critérios de avaliação	Não pontua

COMPOSIÇÃO DOS ATIVOS: IMOBILIÁRIO EM GESTÃO INTERNA [OO 5.3 RE]

ID do indicador OO 5.3 RE	Subordinado a:	OO 5	Subseção Composição dos ativos: Imobiliário em gestão interna	Princípio do PRI GERAL	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	N/A			
<p>Detalhe a composição do AUM em imobiliário em gestão interna da sua organização.</p> <p><i>Os valores podem ser arredondados para os 5% mais próximos.</i></p>					
(A) Varejo			_____ %		
(B) Escritórios			_____ %		
(C) Industrial			_____ %		
(D) Residencial			_____ %		
(E) Hotéis			_____ %		
(F) Acomodação, lazer e recreação			_____ %		
(G) Educação			_____ %		
(H) Tecnologia/ciência			_____ %		

(I) Saúde	_____ %
(J) Uso misto	_____ %
(K) Outro Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: curto]	_____ %
Total	100%

Notas explicativas	
Objetivo do indicador	Este indicador é necessário para a determinação de pares, além de contextualizar as respostas do signatário daqui para a frente. Os dados agregados coletados neste indicador também podem ser utilizados para análises nas comunicações públicas do PRI, incluindo orientações para signatários, relatórios e/ou outros materiais.
Orientações adicionais	<p>Estes setores estão alinhados ao GRESB 2022 Real Estate Reference Guide</p> <p>Varejo: inclui comércio de rua, centros, restaurantes/bares Escritórios: inclui salas comerciais, consultórios médicos, centros empresariais Industrial: inclui centros de distribuição, centros industriais, fábricas Residencial: inclui imóveis para várias famílias, residências individuais, residências para estudantes ou para aposentados Hotel: inclui hotéis, pousadas, hostels Acomodação, lazer e recreação: inclui ginásios, academias de ginástica, estúdios de artes cênicas, centros de natação, museus, galerias Educação: inclui escolas, universidades, bibliotecas Tecnologia/ciência: inclui data centers, laboratórios, centros de ciências da vida Saúde: inclui centros de saúde, lares para idosos Uso misto: inclui propriedades de uso misto para escritórios/varejo, escritórios/residencial, escritórios/industrial Outro: pode incluir estacionamento (coberto), <i>self-storage</i>, e outros locais não mencionados acima</p>
Referência a outras normas	GRESB 2022 Real Estate Reference Guide: Appendix 3a – Property Types Classification
Lógica	

Subordinado a	[OO 5]
Acesso para	N/A
Avaliação	
Crítérios de avaliação	Não pontua

COMPOSIÇÃO DOS ATIVOS: INFRAESTRUTURA EM GESTÃO INTERNA [OO 5.3 INF]

ID do indicador OO 5.3 INF	Subordinado a:	OO 5	Subseção Composição dos ativos: Infraestrutura em gestão interna	Princípio do PRI GERAL	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	N/A			

Detalhe a composição do AUM em **infraestrutura** em gestão interna da sua organização.

Os valores podem ser arredondados para os 5% mais próximos.

(A) Infraestrutura de dados	_____ %
(B) Diversificada	_____ %
(C) Recursos energéticos e hídricos	_____ %
(D) Serviços ambientais	_____ %
(E) Concessionárias de rede	_____ %
(F) Geração de energia (exc. renováveis)	_____ %
(G) Energia renovável	_____ %
(H) Infraestrutura social	_____ %
(I) Transporte	_____ %

(J) Outro Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: curto]	_____ %
Total	100%

Notas explicativas

Objetivo do indicador	Este indicador é necessário para a determinação de pares, além de contextualizar as respostas do signatário daqui para a frente. Os dados agregados coletados neste indicador também podem ser utilizados para análises nas comunicações públicas do PRI, incluindo orientações para signatários, relatórios e/ou outros materiais.
Orientações adicionais	Estes setores estão alinhados ao GRESB 2022 Infrastructure Fund Reference Guide Infraestrutura de dados: empresas que atuam no fornecimento de infraestrutura de telecomunicações e dados Diversificada: Se a entidade está investida em mais de um dos setores listados Recursos energéticos e hídricos: empresas que atuam no tratamento e na entrega de recursos naturais Serviços ambientais: empresas que atuam no tratamento de água, águas residuais e resíduos sólidos para fins sanitários e de reúso Concessionárias de rede: empresas que operam uma rede de infraestrutura com características de monopólio natural (barreiras para entrada, retorno de escala cada vez maior) Geração de energia (exc. renováveis): geração autônoma de energia utilizando várias tecnologias, exceto eólica, solar e outras fontes renováveis Energia renovável: empresas de geração autônoma e transmissão de energia, incluindo empresas de armazenamento de energia, utilizando fontes eólicas, solares, hidrelétricas e outras fontes renováveis Infraestrutura social: empresas que atuam no apoio e na acomodação para o público em geral ou outros serviços Transporte: empresas que atuam na prestação de serviços de infraestrutura de transportes
Referência a outras normas	GRESB 2022 Infrastructure Fund Reference Guide: Entity & Reporting Characteristics – Sector & geography: RC3

Lógica

Subordinado a	[OO 5]
Acesso para	N/A

Avaliação

Critérios de avaliação	Não pontua
-------------------------------	------------

COMPOSIÇÃO DOS ATIVOS: FUNDOS DE HEDGE EM GESTÃO INTERNA [OO 5.3 HF]

ID do indicador OO 5.3 HF	Subordinado a:	OO 5	Subseção Composição dos ativos: fundos de <i>hedge</i> em gestão interna	Princípio do PRI GERAL	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	OO 11			
Detalhe a composição dos ativos em <i>fundos de hedge</i> em gestão interna da sua organização.					
(A) <i>Multiestratégia</i>	_____ %				
(B) <i>Renda variável comprada/vendida</i>	_____ %				
(C) <i>Crédito comprado/vendido</i>	_____ %				
(D) <i>Distressed, situações especiais, fundamentos - orientado por eventos</i>	_____ %				
(E) <i>Crédito estruturado</i>	_____ %				
(F) <i>Global macro</i>	_____ %				
(G) <i>Consultoria comercialização de commodities</i>	_____ %				
(H) Outras estratégias Especifique: _____ [Texto livre obrigatório: curto]	_____ %				
Total	100%				

Notas explicativas	
Objetivo do indicador	Este indicador serve de acesso a outros indicadores e também para determinação de pares, além de contextualizar as respostas do signatário daqui para a frente. As respostas deste indicador, combinadas às de outros indicadores no módulo Organisational Overview (p.ex., OO 4, OO 5), determinam quais módulos, seções e indicadores devem ser preenchidos pelo signatário mais adiante no Reporting Framework.
Orientações adicionais	“Outras estratégias” se refere às estratégias diferentes daquelas disponibilizadas nas respostas, conforme a classificação descrita no glossário do Reporting Framework.
Outros materiais	Estas estratégias estão de certo modo alinhadas ao HFR Hedge Fund Strategy Classification System .
Lógica	
Subordinado a	[OO 5]
Acesso para	[OO 11]
Avaliação	
CrITÉrios de avaliação	Não pontua

GESTÃO POR SIGNATÁRIOS DO PRI [OO 6]

ID do indicador OO 6	Subordinado a:	OO 5	Subseção Gestão por signatários do PRI	Princípio do PRI GERAL	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	N/A			

Indique o percentual de seus **ativos em gestão externa** que são administrados por signatários do PRI.

Os valores podem ser arredondados para os 5% mais próximos.

_____ %

Notas explicativas

Objetivo do indicador Este número é utilizado para reduzir a dupla contagem do AUM dos signatários na comunicação pública do PRI. Não há julgamento de valor para este percentual, e ele não será utilizado na metodologia de avaliação.

Lógica

Subordinado a [OO 5]

Acesso para N/A

Avaliação

Critérios de avaliação Não pontua

COMPOSIÇÃO GEOGRÁFICA [OO 7]

ID do indicador OO 7	Subordinado a:	OO 5, OO 5.1, OO 5.3 FI	Subseção Composição geográfica	Princípio do PRI GERAL	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	N/A			
<p>Indique o percentual do seu AUM em cada classe de ativos que está investido em mercados emergentes e em economias em desenvolvimento.</p> <p><i>Os valores devem combinar ativos em gestão interna e externa. Os mercados são classificados segundo o World Economic Outlook do FMI.</i></p>					
		AUM em Mercados emergentes e Economias em desenvolvimento			
(A) Renda variável listada em bolsa	<p>[Lista suspensa]</p> <p>(1) 0%</p> <p>(2) >0 a 10%</p> <p>(3) >10 a 20%</p> <p>(4) >20 a 30%</p> <p>(5) >30 a 40%</p> <p>(6) >40 a 50%</p> <p>(7) >50 a 60%</p> <p>(8) >60 a 70%</p> <p>(9) >70 a 80%</p> <p>(10) >80 a 90%</p> <p>(11) >90 a <100%</p> <p>(12) 100%</p>				
(B) Renda fixa – SSA	[O mesmo que acima]				
(C) Renda fixa – corporativos	[O mesmo que acima]				

(D) Renda Fixa – securitizados	[O mesmo que acima]
(E) Renda fixa – dívida privada	[O mesmo que acima]
(F) <i>Private equity</i>	[O mesmo que acima]
(G) Imobiliário	[O mesmo que acima]
(H) Infraestrutura	[O mesmo que acima]
(I) Fundos de hedge	[O mesmo que acima]

Notas explicativas

Objetivo do indicador	As ações possíveis para a implementação do investimento responsável em economias avançadas podem ser diferentes daquelas disponíveis aos investidores em mercados emergentes e economias em desenvolvimento. Preenchendo estas informações, os signatários poderão comparar seu progresso na implementação ao progresso de seus pares com composições semelhantes e contextualizar suas respostas de agora em diante. Os dados agregados coletados neste indicador também podem ser utilizados para análises nas comunicações públicas do PRI, incluindo orientações para signatários, relatórios e/ou outros materiais.
Orientações adicionais	Os mercados são classificados segundo o World Economic Outlook do FMI .
Lógica	
Subordinado a	[OO 5], [OO 5.1], [OO 5.3 FI]
Acesso para	N/A
Avaliação	
CrITÉrios de avaliação	Não pontua

STEWARDSHIP

STEWARDSHIP [OO 8]

ID do indicador OO 8	Subordinado a:	OO 5, OO 5.1, OO 5.3 LE, OO 5.3 FI	Subseção Stewardship	Princípio do PRI GERAL	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	Vários indicadores			

Indique se sua organização realiza atividades de *stewardship*, exceto *voto (à distância)*, para quaisquer de seus ativos.

	(1) Renda variável listada em bolsa – gestão ativa	(2) Renda variável listada em bolsa – gestão passiva	(3) Renda fixa – gestão ativa	(4) Renda fixa – gestão passiva	(5) Private equity	(6) Imobiliário	(7) Infraestrutura	(8) Fundos de hedge	(9) Silvicultura	(10) Terras de cultivo	(11) Outro
(A) Sim, por meio de equipe interna	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
(B) Sim, por meio de prestadores de serviços	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
(C) Sim, por meio de gestores terceirizados	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
(D) Não realizamos	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>

atividades de <i>stewardship</i>											
----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Notas explicativas

Objetivo do indicador	As respostas deste indicador determinam quais indicadores serão exibidos mais adiante no Reporting Framework.
Orientações adicionais	<p>O PRI define <i>stewardship</i> como: “o uso de influência por investidores institucionais para maximizar o valor geral de longo prazo, incluindo o valor de ativos econômicos e socioambientais comuns, dos quais dependem os retornos e os interesses de clientes e beneficiários”.</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> <p>Na opção (A), “por meio de equipe interna” se refere à realização de atividades de <i>stewardship</i>, individuais ou colaborativas, por meio de equipe interna (p.ex., funcionários) da organização signatária.</p>

	<p>Na opção (B), “por meio de prestadores de serviços” se refere às atividades de <i>stewardship</i> realizadas por meio de:</p> <p>(i) parceiros comerciais que prestam serviços individuais de <i>stewardship</i> – sem gerenciar os ativos subjacentes de seus clientes – que envolvem a cobrança de uma taxa explícita e um mandato explícito que vão além de uma simples taxa de filiação, ou</p> <p>(ii) organizações de investidores que realizam atividades de <i>stewardship</i> em nome de seus membros e que cobram uma taxa explícita e têm um mandato explícito de seus membros que vão além de uma simples taxa de filiação. Compreendem as atividades de <i>stewardship</i> realizadas integralmente com base em terceirização, bem como aquelas facilitadas pelo prestador de serviços, mas em que a equipe do investidor assume algumas das atividades de <i>stewardship</i>. Prestadores de serviços não inclui o <i>stewardship</i> colaborativo coordenado, nem pedidos em massa para divulgação realizados em nome de membros de uma organização.</p> <p>Na opção (C), “por meio de gestores terceirizados” se refere à realização de atividades de <i>stewardship</i>, individuais ou colaborativas, por meio de gestores de investimento terceirizados.</p>
Lógica	
Subordinado a	[OO 5], [OO 5.1], [OO 5.3 LE], [OO 5.3 FI]
Acesso para	<p>Lógica do módulo OO: [OO 10]</p> <p>Lógica do módulo PGS: [PGS 1], [PGS 10], [PGS 22], [PGS 23], [PGS 24], [PGS 24.1], [PGS 25], [PGS 26], [PGS 27], [PGS 28], [PGS 36], [PGS 37], [PGS 38], [PGS 39], [PGS 40]</p> <p>Lógica do módulo SAM: [SAM 6], [SAM 13]</p>
Avaliação	
Critérios de avaliação	Este indicador não é avaliado individualmente, mas as informações divulgadas aqui podem afetar a avaliação do signatário que informar que não realiza atividades de <i>stewardship</i> .

STEWARDSHIP: VOTO (À DISTÂNCIA) [OO 9 HF, OO 9, OO 9.1]

ID do indicador	Subordinado a:	OO 5	Subseção	Princípio do PRI	Tipo de indicador
OO 9 HF	Acesso para:	OO 9	Stewardship: Voto (à distância)	GERAL	CORE

Sua organização possui investimentos diretos em **renda variável listada em bolsa** em suas estratégias de **fundos de hedge**?

- (A) Sim
 (B) Não

Notas explicativas

Objetivo do indicador	Este indicador serve de acesso a outros indicadores e também para determinação de pares, além de contextualizar as respostas do signatário daqui para a frente.
Orientações adicionais	Neste indicador, “investimentos diretos em renda variável listada em bolsa” são aqueles investimentos nos quais o gestor detém o direito de voto (à distância) nas posições em renda variável listada em bolsa.

Lógica

Subordinado a	[OO 5]
Acesso para	[OO 9]

Avaliação

CrITÉrios de avaliação	Não pontua
-------------------------------	------------

ID do indicador OO 9	Subordinado a:	OO 5.1, OO 5.3 LE, OO 9 HF	Subseção Stewardship: Voto (à distância)	Princípio do PRI GERAL	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	Vários indicadores			

Indique se sua organização realiza atividades de **voto (à distância)** para quaisquer de suas posições em **renda variável listada em bolsa**.

	(1) Renda variável listada em bolsa – gestão ativa	(2) Renda variável listada em bolsa – gestão passiva	(3) Fundos de hedge
(A) Sim, por meio de equipe interna	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
(B) Sim, por meio de prestadores de serviços	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
(C) Sim, por meio de gestores terceirizados	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
(D) Não realizamos atividades de voto (à distância)	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>

Notas explicativas

Objetivo do indicador	As respostas deste indicador determinam quais indicadores serão exibidos mais adiante no Reporting Framework.
Orientações adicionais	<p>Na opção (A), “por meio de equipe interna” se refere à realização de atividades de voto (à distância) por meio de equipe interna (p.ex., funcionários) da organização signatária.</p> <p>Na opção (B), “por meio de prestadores de serviços” se refere às atividades de voto (à distância) realizadas por meio de:</p> <p>(i) parceiros comerciais que prestam serviços individuais de voto (à distância) – sem gerenciar os ativos subjacentes de seus clientes – que envolvem a cobrança de uma taxa explícita e um mandato explícito que vão além de uma simples taxa de filiação, ou</p>

	<p>(ii) organizações de investidores que realizam atividades de voto (à distância) em nome de seus membros e que cobram uma taxa explícita e têm um mandato explícito de seus membros para representá-los que vão além de uma simples taxa de filiação. Compreendem as atividades de voto (à distância) realizadas integralmente com base em terceirização, bem como aquelas facilitadas pelo prestador de serviços, mas em que a equipe do investidor assume algumas das atividades de voto (à distância).</p> <p>Na opção (C), “por meio de gestores terceirizados” se refere à realização de atividades de voto (à distância) por meio de gestores de investimento terceirizados.</p>
Lógica	
Subordinado a	[OO 5.1], [OO 5.3 LE], [OO 9 HF]
Acesso para	<p>Lógica do módulo OO:[OO 9.1], [OO 10]</p> <p>Lógica do módulo PGS: [PGS 1], [PGS 7], [PGS 10], [PGS 23], [PGS 24], [PGS 24.1], [PGS 25], [PGS 26], [PGS 27], [PGS 28], [PGS 29], [PGS 30], [PGS 32], [PGS 33], [PGS 34], [PGS 35], [PGS 36], [PGS 39], [PGS 40]</p> <p>Lógica do módulo SAM: [SAM 7], [SAM 14]</p>
Avaliação	
CrITÉrios de avaliação	Este indicador não é avaliado individualmente, mas as informações divulgadas aqui podem afetar a avaliação do signatário que informar que não realiza atividades de <i>stewardship</i> .

ID do indicador OO 9.1	Subordinado a:	OO 9	Subseção Stewardship: Voto (à distância)	Princípio do PRI GERAL	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	PGS 10.1, PGS 31			

Indique, para cada classe de ativos, o percentual de suas posições em renda variável listada em bolsa para os quais você tem poder de decisão sobre o voto.

Os valores devem combinar ativos em gestão interna e externa.

	Percentual de suas posições em renda variável listada em bolsa para os quais você tem poder de decisão sobre o voto
(A) Renda variável listada em bolsa – gestão ativa	<p>[Lista suspensa]</p> <p>(1) 0%</p> <p>(2) >0 a 10%</p> <p>(3) >10 a 20%</p> <p>(4) >20 a 30%</p> <p>(5) >30 a 40%</p> <p>(6) >40 a 50%</p> <p>(7) >50 a 60%</p> <p>(8) >60 a 70%</p> <p>(9) >70 a 80%</p> <p>(10) >80 a 90%</p> <p>(11) >90 a <100%</p> <p>(12) 100%</p>
(B) Renda variável listada em bolsa – gestão passiva	[O mesmo que acima]
(C) Fundos de <i>hedge</i>	[O mesmo que acima]

Notas explicativas	
Objetivo do indicador	É comum que os investidores tenham poder de decisão sobre o voto em apenas parte de suas posições em renda variável listada em bolsa; p.ex., se um gestor de investimento tiver clientes com mandatos segregados que incluem controle do voto, ou se um proprietário de ativos estiver investido em um fundo coletivo que não permite o controle do voto. Neste indicador, o signatário pode indicar o percentual de seu AUM para o qual tem poder de decisão sobre o voto, o que permite uma melhor determinação de pares e análise das respostas para os indicadores relacionados ao voto (à distância) no Reporting Framework.
Orientações adicionais	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 depositado pessoalmente, durante a Assembleia Geral Ordinária ou Extraordinária (AGO ou AGE), ou à distância/por procuração.
Lógica	
Subordinado a	[OO 9]
Acesso para	[PGS 10.1], [PGS 31]
Avaliação	
Crítérios de avaliação	Não pontua

STEWARDSHIP NÃO REALIZADO [OO 10]

ID do indicador OO 10	Subordinado a:	OO 8, OO 9	Subseção Stewardship não realizado	Princípio do PRI 2	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	N/A			
<p>Explique porque sua organização atualmente não realiza atividades de <i>stewardship</i> e/ou <i>voto (à distância)</i>.</p>					
<p>Stewardship, exceto voto (à distância)</p>					
(A) <i>Renda variável listada em bolsa – gestão ativa</i>	[Texto livre obrigatório: longo]				
(B) <i>Renda variável listada em bolsa – gestão passiva</i>	[Texto livre obrigatório: longo]				
(C) <i>Renda fixa – gestão ativa</i>	[Texto livre obrigatório: longo]				
(D) <i>Renda fixa – gestão passiva</i>	[Texto livre obrigatório: longo]				
(E) <i>Private equity</i>	[Texto livre obrigatório: longo]				
(F) <i>Imobiliário</i>	[Texto livre obrigatório: longo]				
(G) <i>Infraestrutura</i>	[Texto livre obrigatório: longo]				
(H) <i>Fundos de hedge</i>	[Texto livre obrigatório: longo]				

(I) Silvicultura	[Texto livre obrigatório: longo]
(J) Terras de cultivo	[Texto livre obrigatório: longo]
(K) Outro	[Texto livre obrigatório: longo]
Voto (à distância)	
(L) Renda variável listada em bolsa – gestão ativa	[Texto livre obrigatório: longo]
(M) Renda variável listada em bolsa – gestão passiva	[Texto livre obrigatório: longo]
(N) Fundos de <i>hedge</i>	[Texto livre obrigatório: longo]

Notas explicativas

Objetivo do indicador	Segundo o Princípio 2, os signatários se comprometem a ser investidores atuantes e a incorporar fatores ASG em suas políticas e práticas de titularidade. Neste indicador, o signatário pode explicar o motivo pelo qual não está realizando atividades de <i>stewardship</i> nestas classes de ativos.
Orientações adicionais	Os signatários podem se aprofundar, explicando os motivos pelos quais, para cada classe de ativos, não estão implementando o Princípio 2 (“Seremos investidores atuantes e incorporaremos fatores ASG às nossas políticas e práticas de titularidade de ativos”).
Outros materiais	Para mais orientações, consulte o documento “ Introdução ao investimento responsável ”. As ferramentas de investimento do PRI mostram como o <i>stewardship</i> pode ser realizado em classes específicas de ativos.
Lógica	
Subordinado a	[OO 8], [OO 9]
Acesso para	N/A

Avaliação

**Critérios de
avaliação**

Não pontua

INCORPORAÇÃO ASG

ATIVOS EM GESTÃO INTERNA [OO 11]

ID do indicador OO 11	Subordinado a:	OO 5, OO 5.3 LE, OO 5.3 FI, OO 5.3 HF	Subseção Ativos em gestão interna	Princípio do PRI 1	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	Vários indicadores			

Para cada classe de ativos em gestão interna, assinale se sua organização incorpora fatores ASG nas decisões de investimento.

	(1) Sim, incorporamos o ASG em nossas decisões de investimento	(2) Não incorporamos o ASG em nossas decisões de investimento
(A) Renda variável listada em bolsa – gestão passiva	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(B) Renda variável listada em bolsa – gestão ativa – quantitativa	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(C) Renda variável listada em bolsa – gestão ativa – fundamentos	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(D) Renda variável listada em bolsa – outras estratégias	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(E) Renda fixa – SSA	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(F) Renda fixa – corporativos	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>

(G) Renda Fixa – securitizados	O	O
(H) Renda fixa – dívida privada	O	O
(I) <i>Private equity</i>	O	O
(J) Imobiliário	O	O
(K) Infraestrutura	O	O
(L) Fundos de <i>hedge</i> – multiestatégia	O	O
(M) Fundos de <i>hedge</i> – renda variável comprada/vendida	O	O
(N) Fundos de <i>hedge</i> – crédito comprado/vendido	O	O
(O) Fundos de <i>hedge</i> – Fundamentos <i>distressed</i> , situações especiais e orientados por eventos	O	O
(P) Fundos de <i>hedge</i> – crédito estruturado	O	O
(Q) Fundos de <i>hedge</i> – global macro	O	O
(R) Fundos de <i>hedge</i> – consultoria comercialização de <i>commodities</i>	O	O

(S) Fundos de <i>hedge</i> – outras estratégias	O	O
(T) Silvicultura	O	O
(U) Terras de cultivo	O	O
(V) Outro: _____ <i>[pré-preenchido com as respostas de OO 5, coluna (1)]</i>	O	O

Notas explicativas	
Objetivo do indicador	As respostas deste indicador determinam quais indicadores serão exibidos mais adiante no Reporting Framework.
Lógica	
Subordinado a	[OO 5], [OO 5.3 LE], [OO 5.3 FI], [OO 5.3 HF]
Acesso para	[OO 15], [OO 16], [OO 17 LE], [OO 17 FI], [OO 18], [OO 19], [OO 21]
Avaliação	
Crítérios de avaliação	Este indicador não é avaliado individualmente, mas as informações divulgadas aqui podem afetar a pontuação do signatário nos módulos. Para mais detalhes, consulte How investors are assessed on their reporting .

SELEÇÃO DE GESTORES TERCEIRIZADOS [OO 12]

ID do indicador OO 12	Subordinado a:	OO 5, OO 5.1	Subseção Seleção de gestores terceirizados	Princípio do PRI 1	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	Vários indicadores			
<p>Para cada classe de ativos em gestão externa, assinale se sua organização incorpora fatores ASG durante a seleção de gestores de investimento terceirizados.</p>					
			(1) Sim, incorporamos fatores ASG durante a seleção de gestores de investimento terceirizados.	(2) Não incorporamos fatores ASG durante a seleção de gestores de investimento terceirizados.	
(A) Renda variável listada em bolsa – gestão ativa			<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	
(B) Renda variável listada em bolsa – gestão passiva			<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	
(C) Renda fixa – gestão ativa			<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	
(D) Renda fixa – gestão passiva			<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	
(E) Private equity			<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	
(F) Imobiliário			<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	
(G) Infraestrutura			<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	

(H) Fundos de <i>hedge</i>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(I) Silvicultura	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(J) Terras de cultivo	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(K) Outro: _____ [pré-preenchido com as respostas de OO 5, coluna (2)]	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>

Notas explicativas	
Objetivo do indicador	As respostas deste indicador determinam quais indicadores serão exibidos mais adiante no Reporting Framework.
Lógica	
Subordinado a	[OO 5], [OO 5.1]
Acesso para	Lógica do módulo OO: [OO 18], [OO 15], [OO 16], [OO 21] Lógica do módulo SAM: [SAM 4]
Avaliação	
Crítérios de avaliação	Este indicador não é avaliado individualmente, mas as informações divulgadas aqui podem afetar a pontuação do signatário nos módulos. Para mais detalhes, consulte How investors are assessed on their reporting .

NOMEAÇÃO DE GESTORES TERCEIRIZADOS [OO 13]

ID do indicador OO 13	Subordinado a:	OO 5, OO 5.1	Subseção Nomeação de gestores terceirizados	Princípio do PRI 1	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	Vários indicadores			
<p>Para cada classe de ativos em gestão externa, assinale se sua organização incorpora fatores ASG durante a nomeação de gestores de investimento terceirizados.</p>					
	(1) Sim, incorporamos fatores ASG durante a nomeação de gestores de investimento terceirizados.		(2) Não incorporamos fatores ASG durante a nomeação de gestores de investimento terceirizados.		
(A) Renda variável listada em bolsa – gestão ativa	<input type="radio"/>		<input type="radio"/>		
(B) Renda variável listada em bolsa – gestão passiva	<input type="radio"/>		<input type="radio"/>		
(C) Renda fixa – gestão ativa	<input type="radio"/>		<input type="radio"/>		
(D) Renda fixa – gestão passiva	<input type="radio"/>		<input type="radio"/>		
(E) Private equity	<input type="radio"/>		<input type="radio"/>		
(F) Imobiliário	<input type="radio"/>		<input type="radio"/>		
(G) Infraestrutura	<input type="radio"/>		<input type="radio"/>		

(H) Fundos de <i>hedge</i>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(I) Silvicultura	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(J) Terras de cultivo	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(K) Outro: _____ [pré-preenchido com as respostas de OO 5, coluna (2)]	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>

Notas explicativas	
Objetivo do indicador	As respostas deste indicador determinam quais indicadores serão exibidos mais adiante no Reporting Framework.
Lógica	
Subordinado a	[OO 5], [OO 5.1]
Acesso para	Lógica do módulo OO: [OO 18], [OO 15], [OO 16], [OO 21] Lógica do módulo SAM: [SAM 8]
Avaliação	
Crítérios de avaliação	Este indicador não é avaliado individualmente, mas as informações divulgadas aqui podem afetar a pontuação do signatário nos módulos. Para mais detalhes, consulte How investors are assessed on their reporting .

MONITORAMENTO DE GESTORES TERCEIRIZADOS [OO 14]

ID do indicador OO 14	Subordinado a:	OO 5, OO 5.1	Subseção Monitoramento de gestores terceirizados	Princípio do PRI 1	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	Vários indicadores			
<p>Para cada classe de ativos em gestão externa, assinale se sua organização incorpora fatores ASG durante o monitoramento de gestores de investimento terceirizados.</p>					
			(1) Sim, incorporamos fatores ASG durante o monitoramento de gestores de investimento terceirizados.	(2) Não incorporamos fatores ASG durante o monitoramento de gestores de investimento terceirizados.	
(A) Renda variável listada em bolsa – gestão ativa			<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	
(B) Renda variável listada em bolsa – gestão passiva			<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	
(C) Renda fixa – gestão ativa			<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	
(D) Renda fixa – gestão passiva			<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	
(E) Private equity			<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	
(F) Imobiliário			<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	
(G) Infraestrutura			<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	

(H) Fundos de <i>hedge</i>	○	○
(I) Silvicultura	○	○
(J) Terras de cultivo	○	○
(K) Outro: ____ [pré-preenchido com as respostas de OO 5, coluna (2)]	○	○

Notas explicativas	
Objetivo do indicador	As respostas deste indicador determinam quais indicadores serão exibidos mais adiante no Reporting Framework.
Orientações adicionais	As respostas devem se referir ao monitoramento dos gestores de investimento terceirizados que administraram as classes de ativos relacionadas durante o exercício, independentemente de quando sua nomeação aconteceu.
Lógica	
Subordinado a	[OO 5], [OO 5.1]
Acesso para	Lógica do módulo OO: [OO 18], [OO 15], [OO 16], [OO 21] Lógica do módulo SAM: [SAM 9], [SAM 10], [SAM 11], [SAM 12], [SAM 15], [SAM 16], [SAM 17]
Avaliação	
Critérios de avaliação	Este indicador não é avaliado individualmente, mas as informações divulgadas aqui podem afetar a pontuação do signatário nos módulos. Para mais detalhes, consulte How investors are assessed on their reporting .

ASG EM OUTRAS CLASSES DE ATIVOS [OO 15]

ID do indicador OO 15	Subordinado a:	OO 11, OO 12–14	Subseção ASG em outras classes de ativos	Princípio do PRI 1	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	N/A			

Descreva como sua organização **incorpora fatores ASG** nas seguintes classes de ativos:

Gestão interna

(A) **Silvicultura**

[Texto livre obrigatório: longo]

(B) **Terras de cultivo**

[Texto livre obrigatório: longo]

(C) **Outro**

[Texto livre obrigatório: longo]

Gestão externa

(D) **Silvicultura**

[Texto livre obrigatório: longo]

(E) **Terras de cultivo**

[Texto livre obrigatório: longo]

(F) **Outro**

[Texto livre obrigatório: longo]

Notas explicativas

Objetivo do indicador	O PRI não criou módulos para silvicultura, terras de cultivo e outras classes de ativos. Este indicador permite que os signatários detalhem sua abordagem para a incorporação ASG para estas classes de ativos.
Outros materiais	Para mais orientações sobre incorporação ASG em silvicultura, consulte o documento “An introduction to responsible investment in forestry” e a página do PRI dedicada à silvicultura . Para mais orientações sobre incorporação ASG em terras de cultivo, consulte a página do PRI dedicada a terras de cultivo . As ferramentas de investimento do PRI mostram como o ASG pode ser incorporado em classes específicas de ativos.
Lógica	
Subordinado a	[OO 11], [OO 12], [OO 13], [OO 14]
Acesso para	N/A
Avaliação	
CrITÉrios de avaliação	Não pontua

ASG NÃO INCORPORADO [OO 16]

ID do indicador OO 16	Subordinado a:	OO 11, OO 12–14	Subseção ASG não incorporado	Princípio do PRI 1	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	N/A			
<p>Explique porque sua organização não incorpora fatores ASG nas decisões de investimento e/ou na seleção, nomeação e/ou monitoramento de gestores de investimento terceirizados.</p>					
Gestão interna					
(A) Renda variável listada em bolsa – gestão passiva			[Texto livre obrigatório: longo]		
(B) Renda variável listada em bolsa – gestão ativa – quantitativa			[Texto livre obrigatório: longo]		
(C) Renda variável listada em bolsa – gestão ativa – fundamentos			[Texto livre obrigatório: longo]		
(D) Renda variável listada em bolsa – outras estratégias			[Texto livre obrigatório: longo]		
(E) Renda fixa – SSA			[Texto livre obrigatório: longo]		
(F) Renda fixa – corporativos			[Texto livre obrigatório: longo]		
(G) Renda Fixa – securitizados			[Texto livre obrigatório: longo]		
(H) Renda fixa – dívida privada			[Texto livre obrigatório: longo]		

(I) <i>Private equity</i>	[Texto livre obrigatório: longo]
(J) Imobiliário	[Texto livre obrigatório: longo]
(K) Infraestrutura	[Texto livre obrigatório: longo]
(L) Fundos de <i>hedge</i>	[Texto livre obrigatório: longo]
(M) Silvicultura	[Texto livre obrigatório: longo]
(N) Terras de cultivo	[Texto livre obrigatório: longo]
(O) Outro	[Texto livre obrigatório: longo]
Gestão externa	
(P) Renda variável listada em bolsa – gestão ativa	[Texto livre obrigatório: longo]
(Q) Renda variável listada em bolsa – gestão passiva	[Texto livre obrigatório: longo]
(R) Renda fixa – gestão ativa	[Texto livre obrigatório: longo]
(S) Renda fixa – gestão passiva	[Texto livre obrigatório: longo]
(T) <i>Private equity</i>	[Texto livre obrigatório: longo]

(U) Imobiliário	[Texto livre obrigatório: longo]
(V) Infraestrutura	[Texto livre obrigatório: longo]
(W) Fundos de <i>hedge</i>	[Texto livre obrigatório: longo]
(X) Silvicultura	[Texto livre obrigatório: longo]
(Y) Terras de cultivo	[Texto livre obrigatório: longo]
(Z) Outro	[Texto livre obrigatório: longo]

Notas explicativas

Objetivo do indicador	Segundo o Princípio 1 do PRI, os signatários se comprometem a incorporar os fatores ASG em seus processos de análise e tomada de decisão de investimento. Neste indicador, o signatário pode explicar porque não está incorporando o ASG nem realizando atividades de <i>stewardship</i> nestas classes de ativos.
Orientações adicionais	Os signatários podem se aprofundar, explicando porque, para cada classe de ativos, não estão implementando o Princípio 1 do PRI (“Incorporaremos os fatores ASG às análises de investimento e aos processos de tomada de decisão”). Os signatários podem indicar quais aspectos de suas decisões de investimento não envolvem aspectos ASG atualmente, como, por exemplo, especificar se é aplicável a ativos em gestão externa e se é referente à seleção, nomeação ou monitoramento de gestores terceirizados.
Outros materiais	Para mais orientações, consulte o documento “Introdução ao investimento responsável” . As ferramentas de investimento do PRI mostram como o ASG pode ser incorporado em classes específicas de ativos.

Lógica

Subordinado a	[OO 11], [OO 12], [OO 13], [OO 14]
Acesso para	N/A

Avaliação

**Critérios de
avaliação**

Não pontua

ESTRATÉGIAS ASG

RENDA VARIÁVEL LISTADA EM BOLSA [OO 17 LE, OO 17.1 LE]

ID do indicador	Subordinado a:	OO 11	Subseção	Princípio do PRI	Tipo de indicador
OO 17 LE	Acesso para:	OO 17.1 LE, LE 12	Renda Variável Listada em Bolsa	1	CORE
<p>Indique a abordagem e/ou combinação de abordagens para a incorporação ASG que sua organização utiliza para renda variável listada em bolsa em gestão ativa e interna https://www.unpri.org/reporting-definitions.</p> <p><i>Os valores podem ser arredondados para os 5% mais próximos.</i></p>					
		Percentual do total da renda variável listada em bolsa em gestão ativa e interna			
(A) Somente <i>screening</i>	_____ %				
(B) Somente <i>temática</i>	_____ %				
(C) Somente <i>integração</i>	_____ %				
(D) <i>Screening</i> e <i>integração</i>	_____ %				
(E) <i>Temática</i> e <i>integração</i>	_____ %				
(F) <i>Screening</i> e <i>temática</i>	_____ %				

(G) As três abordagens combinadas	_____ %
(H) Nenhuma	_____ %
Total	100%

Notas explicativas

Objetivo do indicador	<p>Segundo o Princípio 1 do PRI, os signatários se comprometem a incorporar os fatores ASG em seus processos de análise e tomada de decisão de investimento. Neste indicador, o signatário pode informar o percentual de seus ativos de renda variável listada em bolsa que são cobertos por diferentes abordagens de incorporação ASG. As respostas deste indicador determinam também quais indicadores serão exibidos mais adiante no Reporting Framework.</p> <p>Os dados agregados coletados neste indicador também podem ser utilizados para análises nas comunicações públicas do PRI, incluindo orientações para signatários, relatórios e/ou outros materiais.</p>
Orientações adicionais	<p>É possível incorporar os fatores ASG às práticas de investimento através de três abordagens: integração, <i>screening</i> e temática. Os investidores podem selecionar uma abordagem ou combinar estas abordagens com base nos resultados desejados (p.ex., melhorar o perfil de risco-retorno, evitar setores específicos ou direcionar capital para objetivos ambientais e/ou sociais específicos).</p> <p>Neste indicador, “somente” significa que a estratégia não é combinada a nenhuma outra.</p> <p>Se duas estratégias forem aplicadas para o mesmo ativo, selecione as opções de combinações relativas a elas. Por exemplo, se a estratégia de <i>screening</i> é aplicada a somente 5% dos ativos de renda variável listada em bolsa, e uma combinação de <i>screening</i> e integração é aplicada para o restante, a opção “(A) Somente <i>screening</i>” deve ser preenchida para 5%, e a opção “(D) <i>Screening</i> e integração” deve ser preenchida para os 95% restantes.</p>
Outros materiais	<p>Para mais orientações, consulte os documentos Introdução ao investimento responsável: renda variável listada em bolsa e An introduction to responsible investment: screening.</p>

Lógica

Subordinado a	[OO 11]
Acesso para	[OO 17.1 LE], [LE 12]

Avaliação

Critérios de avaliação	Não pontua
-------------------------------	------------

ID do indicador OO 17.1 LE	Subordinado a:	OO 17 LE	Subseção Renda Variável Listada em Bolsa	Princípio do PRI 1	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	LE 9			

Caso aplique a abordagem de **screening**, indique o tipo de **screening** que sua organização utiliza para seus ativos de <https://www.unpri.org/reporting-definitions> **renda variável listada em bolsa em gestão ativa e interna**.

Os valores podem ser arredondados para os 5% mais próximos.

	Percentual do total de ativos de renda variável listada em bolsa em que a abordagem de <i>screening</i> é aplicada
(A) Somente screening positivo/best-in-class	_____ %
(B) Somente screening negativo	_____ %
(C) Uma combinação de abordagens de screening	_____ %
Total	100%

Notas explicativas

Objetivo do indicador	<p>Segundo o Princípio 1 do PRI, os signatários se comprometem a incorporar os fatores ASG em seus processos de análise e tomada de decisão de investimento. Neste indicador, o signatário pode informar o percentual de seus ativos de renda variável listada em bolsa que são cobertos por diferentes abordagens de screening. As respostas deste indicador determinam também quais indicadores serão exibidos mais adiante no Reporting Framework.</p> <p>Os dados agregados coletados neste indicador também podem ser utilizados para análises nas comunicações públicas do PRI, incluindo orientações para signatários, relatórios e/ou outros materiais.</p>
------------------------------	--

Outros materiais	Para mais orientações, consulte os documentos Introdução ao investimento responsável: renda variável listada em bolsa e An introduction to responsible investment: screening .
Lógica	
Subordinado a	[OO 17 LE]
Acesso para	[LE 9]
Avaliação	
CrITÉrios de avaliação	Não pontua

RENDA FIXA [OO 17 FI, OO 17.1 FI]

ID do indicador OO 17 FI	Subordinado a:	OO 5.3 FI, OO 11	Subseção Renda fixa	Princípio do PRI 1	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	OO 17.1 FI, OO 20, FI 16–18			

Indique a abordagem e/ou combinação de abordagens para a **incorporação ASG** que sua organização utiliza para **renda fixa em gestão ativa e interna** <https://www.unpri.org/reporting-definitions>.

Os valores podem ser arredondados para os 5% mais próximos.

	(1) Renda fixa – SSA	(2) Renda fixa – corporativos	(3) Renda Fixa – securitizados
(A) Somente <i>screening</i>	_____ %	_____ %	_____ %
(B) Somente <i>temática</i>	_____ %	_____ %	_____ %
(C) Somente <i>integração</i>	_____ %	_____ %	_____ %
(D) <i>Screening</i> e <i>integração</i>	_____ %	_____ %	_____ %
(E) <i>Temática</i> e <i>integração</i>	_____ %	_____ %	_____ %
(F) <i>Screening</i> e <i>temática</i>	_____ %	_____ %	_____ %
(G) As três abordagens combinadas	_____ %	_____ %	_____ %

(H) Nenhuma	_____ %	_____ %	_____ %
Total	100%	100%	100%

Notas explicativas

Objetivo do indicador	<p>Segundo o Princípio 1 do PRI, os signatários se comprometem a incorporar os fatores ASG em seus processos de análise e tomada de decisão de investimento. Neste indicador, o signatário pode informar o percentual de seus ativos de renda fixa que são cobertos por diferentes abordagens de incorporação ASG. As respostas deste indicador determinam também quais indicadores serão exibidos mais adiante no Reporting Framework.</p> <p>Os dados agregados coletados neste indicador também podem ser utilizados para análises nas comunicações públicas do PRI, incluindo orientações para signatários, relatórios e/ou outros materiais.</p>
Orientações adicionais	<p>É possível incorporar os fatores ASG às práticas de investimento através de três abordagens: <i>integração</i>, <i>screening</i> e temática. Os investidores podem selecionar uma abordagem ou combinar estas abordagens com base nos resultados desejados (p.ex., melhorar o perfil de risco-retorno, evitar setores específicos ou direcionar capital para objetivos ambientais e/ou sociais específicos).</p> <p>Neste indicador, “somente” significa que a estratégia não é combinada a nenhuma outra.</p> <p>Se duas estratégias forem aplicadas para o mesmo ativo, selecione as opções de combinações relativas a elas. Por exemplo, se a estratégia de <i>screening</i> é aplicada a somente 5% dos ativos de renda fixa, e uma combinação de <i>screening</i> e <i>integração</i> é aplicada para o restante, a opção “(A) Somente <i>screening</i>” deve ser preenchida para 5%, e a opção “(D) <i>Screening</i> e <i>integração</i>” deve ser preenchida para os 95% restantes.</p>
Outros materiais	<p>Para mais orientações, consulte os documentos Introdução ao investimento responsável: renda fixa e An introduction to responsible investment: screening.</p>

Lógica

Subordinado a	[OO 5.3 FI], [OO 11]
Acesso para	[OO 17.1 FI], [OO 20], [FI 16], [FI 17], [FI 18], [SO 7]

Avaliação

Critérios de avaliação	Não pontua
-------------------------------	------------

ID do indicador OO 17.1 FI	Subordinado a:	OO 17 FI	Subseção Renda fixa	Princípio do PRI 1	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	N/A			

Caso aplique a abordagem de *screening*, indique o tipo de *screening* que sua organização utiliza para seus ativos de <https://www.unpri.org/reporting-definitions>renda fixa em gestão ativa e interna.

Os valores podem ser arredondados para os 5% mais próximos.

	Percentual do total de ativos de renda fixa em que a abordagem de <i>screening</i> é aplicada		
	(1) Renda fixa – SSA	(2) Renda fixa – corporativos	(3) Renda Fixa – securitizados
(A) Somente <i>screening</i> positivo/ <i>best-in-class</i>	_____ %	_____ %	_____ %
(B) Somente <i>screening</i> negativo	_____ %	_____ %	_____ %
(C) Uma combinação de abordagens de <i>screening</i>	_____ %	_____ %	_____ %
Total	100%	100%	100%

Notas explicativas

Objetivo do indicador	Segundo o Princípio 1 do PRI, os signatários se comprometem a incorporar os fatores ASG em seus processos de análise e tomada de decisão de investimento. Neste indicador, o signatário pode informar o percentual de seus ativos de renda fixa que são cobertos por diferentes abordagens de <i>screening</i> . Os dados agregados coletados neste indicador também podem ser utilizados para análises nas comunicações públicas do PRI, incluindo orientações para signatários, relatórios e/ou outros materiais.
Outros materiais	Para mais orientações, consulte os documentos Introdução ao investimento responsável: renda fixa e An introduction to responsible investment: screening .

Lógica	
Subordinado a	[OO 17 FI]
Acesso para	N/A
Avaliação	
Critérios de avaliação	Não pontua

FUNDOS E PRODUTOS ASG/DE SUSTENTABILIDADE

ROTULAGEM E COMERCIALIZAÇÃO [OO 18, OO 18.1, OO 18.2]

ID do indicador	Subordinado a:	OO 11–14	Subseção	Princípio do PRI	Tipo de indicador
OO 18	Acesso para:	OO 18.1	Rotulagem e comercialização	1	CORE
<p>Você comercializa de maneira explícita algum produto e/ou fundo como ASG e/ou sustentável?</p>					
<p><input type="radio"/> (A) Sim, comercializamos produtos e/ou fundos como ASG e/ou sustentáveis</p>			<p>Informe o percentual do AUM representado por seus produtos ou fundos comercializados como ASG e/ou sustentáveis:</p> <p><i>Os valores podem ser arredondados para os 5% mais próximos e devem combinar ativos em gestão interna e externa.</i></p> <p>_____ %</p>		
<p><input type="radio"/> (B) Não comercializamos de maneira explícita algum produto e/ou fundo como ASG e/ou sustentável</p>					
<p><input type="radio"/> (C) Não se aplica; não oferecemos produtos ou fundos</p>					
<p>Informações adicionais: _____ [Texto livre opcional: médio]</p>					

Notas explicativas

Objetivo do indicador	Este indicador serve de acesso a outros indicadores e também para determinação de pares, além de contextualizar as respostas do signatário daqui para a frente. As respostas ajudarão o PRI a entender melhor o mercado de produtos e fundos ASG e/ou sustentáveis para análises futuras.
------------------------------	---

	Não há julgamento de valor sobre a comercialização ou não de produtos e/ou fundos como ASG e/ou sustentáveis pelo signatário nem sobre o percentual desses produtos e/ou fundos denominados como tal. As respostas não serão utilizadas na metodologia de avaliação.
Orientações adicionais	<p>O percentual informado deve incluir produtos ou fundos comercializados como ASG/sustentáveis e ativos certificados ou rotulados como ASG/de investimento responsável, e o valor deve ser calculado sobre o total do AUM, incluindo ativos em gestão interna e externa.</p> <p>Produtos e fundos comercializados como ASG e/ou sustentáveis podem incluir aqueles que promovem características socioambientais ou que tenham o investimento sustentável como objetivo, de acordo com os Artigos 8 e 9 da Sustainable Finance Disclosure Regulation da União Europeia (Regulation (EU) 2019/2088, sobre divulgações relacionadas à sustentabilidade no setor de serviços financeiros).</p> <p>Para determinar a validade de uma certificação ou rótulo de investimento responsável ou ASG, o signatário deve verificar se os critérios ASG e/ou de sustentabilidade dos produtos ou fundos e o processo de gestão destes produtos ou fundos passaram por um processo de verificação externa. Além disso, a entidade emissora do rótulo ou da certificação deve ser uma organização ou empresa terceirizada e independente do setor que tenha o direito de emitir rótulos em nome de organizações independentes.</p>
Lógica	
Subordinado a	[OO 11], [OO 12], [OO 13], [OO 14]
Acesso para	[OO 18.1]
Avaliação	
CrITÉRIOS de avaliação	Não pontua

ID do indicador OO 18.1	Subordinado a:	OO 18	Subseção Rotulagem e comercialização	Princípio do PRI 1	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	OO 18.2			

Indique se algum de seus **produtos e/ou fundos comercializados como ASG e/ou sustentáveis têm rótulos ou certificações ASG e/ou de IR formais emitidos por terceiros.**

<input type="radio"/> (A) Sim, nossos produtos e/ou fundos comercializados como ASG e/ou sustentáveis têm rótulos ou certificações formais	<p>Informe o percentual do AUM representado por seus produtos e/ou fundos rotulados e/ou certificados:</p> <p><i>Os valores podem ser arredondados para os 5% mais próximos e devem combinar ativos em gestão interna e externa.</i></p> <p>_____ %</p>
<input type="radio"/> (B) Nossos produtos e/ou fundos comercializados como ASG e/ou sustentáveis não têm rótulos ou certificações formais	

Notas explicativas

Objetivo do indicador	<p>Este indicador serve de acesso a outros indicadores e também para determinação de pares, além de contextualizar as respostas do signatário daqui para a frente. As respostas ajudarão o PRI a entender melhor o mercado de rótulos e certificações ASG e de IR para análises futuras.</p> <p>Não há julgamento de valor sobre se o signatário possui rótulos ou certificações ASG e/ou de IR nem sobre o percentual dos produtos e/ou fundos cobertos por estes rótulos ou certificações. As respostas não serão utilizadas na metodologia de avaliação.</p>
Orientações adicionais	<p>Neste indicador, o percentual deve ser calculado com relação ao AUM total, incluindo os ativos em gestão interna e externa.</p> <p>Produtos e fundos com características socioambientais ou que tenham o investimento sustentável como objetivo, de acordo com os Artigos 8 e 9 da Sustainable Finance Disclosure Regulation da União Europeia (Regulation (EU) 2019/2088, sobre divulgações relacionadas à sustentabilidade no setor de serviços financeiros) <u>não devem</u> ser considerados como rotulados ou certificados e serão excluídos da resposta em OO 18.1, a menos que possuam certificação ou rótulo ASG e/ou de IR formal emitido por terceiros.</p>

	Para determinar a validade de uma certificação ou rótulo de investimento responsável ou ASG, o signatário deve verificar se os critérios ASG e/ou de sustentabilidade dos produtos ou fundos e o processo de gestão destes produtos ou fundos passaram por um processo de verificação externa. Além disso, a entidade emissora do rótulo ou da certificação deve ser uma organização ou empresa terceirizada e independente do setor que tenha o direito de emitir rótulos em nome de organizações independentes.
Lógica	
Subordinado a	[OO 18]
Acesso para	[OO 18.2]
Avaliação	
Crítérios de avaliação	Não pontua

ID do indicador OO 18.2	Subordinado a:	OO 18.1	Subseção Rotulagem e comercialização	Princípio do PRI 1	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	N/A			

Indique as **certificações ou rótulos ASG/de IR** que você possui.

Selecione todas as aplicáveis.

- (A) Certificação de *commodities* (p.ex., BCI)
- (B) GRESB
- (C) Austrian Ecolabel (UZ49)
- (D) B Corporation
- (E) BREEAM
- (F) CBI Climate Bonds Standard
- (G) DDV-Nachhaltigkeitskodex-ESG-Strategie
- (H) DDV-Nachhaltigkeitskodex-ESG-Impact
- (I) EU Ecolabel
- (J) EU Green Bond Standard
- (K) Rótulo Febelfin (Bélgica)
- (L) Finansol
- (M) FNG-Siegel Ecolabel (Alemanha, Áustria e Suíça)
- (N) Rótulo Greenfin (França)
- (O) Grüner Pfandbrief
- (P) ICMA Green Bond Principles
- (Q) ICMA Social Bonds Principles
- (R) ICMA Sustainability Bonds Principles
- (S) ICMA Sustainability-linked Bonds Principles
- (T) Kein Verstoß gegen Atomwaffensperrvertrag
- (U) Le label ISR (Rótulo ISR do governo francês)
- (V) Luxflag Climate Finance
- (W) Luxflag Environment
- (X) Luxflag ESG

- (Y) Luxflag Green Bond
- (Z) Luxflag Microfinance
- (AA) Luxflag Sustainable Insurance Products
- (AB) Código nacional de gestão
Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: curto]
- (AC) Nordic Swan Ecolabel
- (AD) Outro rótulo ISR com base no EUROSIF SRI Transparency Code (p.ex., Novethic).
Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: curto]
- (AE) Diretrizes para títulos verdes do banco central chinês
- (AF) RIAA (Austrália)
- (AG) Rótulo Towards Sustainability (Bélgica)
- (AH) Outro
Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: curto]

Notas explicativas

Objetivo do indicador	Este indicador procura determinar quais certificações ou rótulos o signatário possui. O PRI não favorece determinados rótulos ASG em detrimento de outros.
Orientações adicionais	<p>Os códigos nacionais e regionais de gestão incluem, sem limitação:</p> <ul style="list-style-type: none"> • União Europeia: EFAMA Stewardship Code, European Fund e Asset Management Association, 2018 • Alemanha: German Stewardship Guidelines, DVFA, 2020 • Países Baixos: Dutch Stewardship Code, Eumedion, 2018 • Cingapura: Singapore Stewardship Principles, Stewardship Asia 2016 • Suíça: Diretrizes para investidores institucionais relativas ao exercício de direitos de participação em companhias limitadas com ações negociadas em bolsa, Ethos Foundation, 2013 • Taiwan: Stewardship Principles for Institutional Investors, Taiwan Stock Exchange, 2016 • Reino Unido: The UK Stewardship Code, Financial Reporting Council, 2019 • Estados Unidos: US Stewardship Framework for Institutional Investors, The Investor Stewardship Group, 2018 • Japão: Código de gestão japonês, FSA, 2020 • Hong Kong: Princípios da participação responsável de Hong Kong, Securities and Futures Commission (SFC) • Noruega: Código de gestão norueguês, Norwegian Funds and Market Association, 2012 • Itália: Código de gestão italiano para o exercício de direitos administrativos e de voto em empresas listadas em bolsa

	<ul style="list-style-type: none"> • Suécia: Diretrizes para engajamento com acionistas por empresas de gestão de fundos, publicadas pela Swedish Investment Fund Association em fevereiro de 2002 e revisadas em maio de 2019 • Eurosif European Transparency Code • França: AFEP-MEDEF Corporate Governance Code
Outros materiais	<p>Consulte o banco de dados do PRI de regulações para mais informações sobre as regulações relacionadas a rótulos e/ou certificações ASG/IR.</p> <p>Links para as certificações ou rótulos ASG/IR listados no indicador:</p> <ul style="list-style-type: none"> GRESB Austrian Ecolabel B Corporation BREEAM CBI Climate Bonds Standard DDV-Nachhaltigkeitskodex EU Ecolabel EU Green Bond Standard Febelfin Finansol FNG-Siegel Greenfin Grüner Pfandbrief ICMA Green Bond Principles ICMA Social Bond Principles ICMA Sustainability Bond Guidelines ICMA Sustainability-Linked Bond Principles Le label ISR Luxflag Climate Finance Luxflag Environment Luxflag ESG Luxflag Green Bond Luxflag Microfinance Luxflag Sustainable Insurance Products Nordic Swan Ecolabel Diretrizes para títulos verdes do banco central chinês RIAA Towards Sustainability

Lógica	
Subordinado a	[OO 18.1]
Acesso para	N/A
Avaliação	
Critérios de avaliação	Não pontua

INVESTIMENTOS PASSIVOS [OO 19]

ID do indicador OO 19	Subordinado a:	OO 5.3 FI, OO 11	Subseção Investimentos passivos	Princípio do PRI 1	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	LE 8, FI 10			

Indique o percentual do seu AUM total em ativos de **renda variável listada em bolsa** <https://www.unpri.org/reporting-definitions> e/ou **renda fixa em gestão interna e passiva** que utilizam um **índice ou benchmark ASG**.

Os valores podem ser arredondados para os 5% mais próximos.

	Percentual do AUM que utiliza um índice ou <i>benchmark</i> ASG
(A) Renda variável listada em bolsa – gestão passiva	_____ %
(B) Renda fixa – gestão passiva	_____ %

Notas explicativas

Objetivo do indicador	Este indicador procura avaliar até que ponto os ativos de renda variável listada em bolsa e renda fixa em gestão passiva do signatário utilizam um índice ASG ou <i>benchmark</i> como referência para mensurar o retorno e formar uma carteira. As respostas deste indicador determinam também quais indicadores serão exibidos mais adiante no Reporting Framework. Os dados agregados coletados neste indicador também podem ser utilizados para análises nas comunicações públicas do PRI, incluindo orientações para signatários, relatórios e/ou outros materiais.
Orientações adicionais	Os índices ou <i>benchmarks</i> ASG utilizados em investimentos em gestão passiva podem ser externos ou desenvolvidos pelos próprios signatários através da aplicação de filtros ASG. Este indicador não é aplicável para dívida privada ou securitizada.
Outros materiais	Para mais orientações sobre incorporação ASG para investidores passivos, consulte How can a passive investor be a responsible investor?

Lógica	
Subordinado a	[OO 5.3 FI], [OO 11]
Acesso para	[LE 8], [FI 10]
Avaliação	
Critérios de avaliação	Não pontua

TÍTULOS TEMÁTICOS [OO 20]

ID do indicador OO 20	Subordinado a:	OO 17 FI	Subseção Títulos temáticos	Princípio do PRI 1	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	FI 15, FI 17			
<p>Indique o percentual do total de seus títulos temáticos ambientais e/ou sociais que são rotulados pelos emissores de acordo com normas reconhecidas pelo setor.</p> <p>Consulte uma lista (não exaustiva) de normas reconhecidas pelo setor em “Referência a outras normas”.</p>					
			Percentual do total de seus títulos temáticos ambientais e/ou sociais rotulados pelos emissores		
(A) Títulos verdes ou climáticos			_____ %		
(B) Títulos sociais			_____ %		
(C) Títulos de sustentabilidade			_____ %		
(D) Títulos vinculados à sustentabilidade			_____ %		
(E) Títulos ODS ou vinculados aos ODS			_____ %		
(F) Outro Especifique: _____ [Texto livre obrigatório: curto]			_____ %		
(G) títulos não rotulados pelo emissor			_____ %		

Total	100%
--------------	-------------

Notas explicativas	
Objetivo do indicador	Este indicador procura avaliar o percentual dos produtos temáticos do signatário que aderem a normas amplamente reconhecidas para títulos ASG e/ou ODS. As respostas deste indicador determinam também quais indicadores serão exibidos mais adiante no Reporting Framework. Os dados agregados coletados neste indicador também podem ser utilizados para análises nas comunicações públicas do PRI, incluindo orientações para signatários, relatórios e/ou outros materiais.
Orientações adicionais	Este indicador tem como foco os signatários que investem em títulos ambientais e/ou sociais, e não os emissores em potencial desse tipo de título. Este indicador é aplicável somente para renda fixa em gestão ativa.
Referência a outras normas	<p>Normas internacionais para títulos:</p> <ul style="list-style-type: none"> CBI Climate Bonds Standard ICMA Green Bond Principles ICMA Social Bond Principles ICMA Sustainability Bond Guidelines ICMA Sustainability-Linked Bond Principles UNDP SDG Impact Standards for Bond Issuers <p>Normas regionais para títulos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ASEAN Bond Standards Austrian Ecolabel (UZ49) EU Green Bonds Standard Febelfin FNG-Siegel Greenfin Le label ISR Luxflag Green Bond Nordic Swan Ecolabel Diretrizes para títulos verdes do banco central chinês RIAA Towards Sustainability
Lógica	

Subordinado a	[OO 17 FI]
Acesso para	[FI 15], [FI 17]
Avaliação	
Não pontua	

RESUMO DAS EXIGÊNCIAS DE DIVULGAÇÃO DE INFORMAÇÕES

RESUMO DAS EXIGÊNCIAS DE DIVULGAÇÃO DE INFORMAÇÕES [OO 21]

ID do indicador OO 21	Subordinado a:	Vários indicadores	Subseção Resumo das exigências de divulgação de informações	Princípio do PRI GERAL	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	Vários indicadores			

A tabela a seguir mostra quais módulos são de preenchimento obrigatório ou opcional nos módulos de classes de ativos individuais. Indique quais módulos opcionais você deseja preencher.

Para saber se o módulo é de preenchimento obrigatório ou opcional, consulte “Notas explicativas – Exigências adicionais de divulgação de informações”.

Módulos aplicáveis	(1) Preenchimento obrigatório	(2) Preenchimento opcional	
	(pré-preenchido com base nas respostas anteriores)	(2.1) Sim, desejo preencher este módulo	(2.2) Não desejo preencher este módulo
Policy, Governance and Strategy	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
Confidence Building Measures	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(A) Renda variável listada em bolsa – gestão passiva	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(B) Renda variável listada em bolsa – gestão ativa – quantitativa	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>

(C) Renda variável listada em bolsa – gestão ativa – fundamentos	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(D) Renda variável listada em bolsa – outras estratégias	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(E) Renda fixa – SSA	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(F) Renda fixa – corporativos	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(G) Renda Fixa – securitizados	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(H) Renda fixa – dívida privada	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(I) Private equity	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(J) Imobiliário	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(K) Infraestrutura	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(L) Fundos de hedge – multiestatégia	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(M) Fundos de hedge – renda variável comprada/vendida	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(N) Fundos de hedge – crédito comprado/vendido	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>

(O) Fundos de <i>hedge</i> – Fundamentos <i>distressed</i> , situações especiais e orientados por eventos	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(P) Fundos de <i>hedge</i> – crédito estruturado	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(Q) Fundos de <i>hedge</i> – global macro	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(R) Fundos de <i>hedge</i> – consultoria comercialização de <i>commodities</i>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(S) Fundos de <i>hedge</i> – outras estratégias	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(T) External manager selection, appointment and monitoring (SAM) – Renda variável listada em bolsa – gestão ativa	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(U) External manager selection, appointment and monitoring (SAM) – Renda variável listada em bolsa – gestão passiva	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(V) External manager selection, appointment and monitoring (SAM) – Renda fixa – gestão ativa	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(W) External manager selection, appointment and monitoring (SAM) – Renda fixa – gestão passiva	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>

(X) External manager selection, appointment and monitoring (SAM) – <i>private equity</i>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(Y) External manager selection, appointment and monitoring (SAM) – imobiliário	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(Z) External manager selection, appointment and monitoring (SAM) – infraestrutura	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
(AA) External manager selection, appointment and monitoring (SAM) – fundos de <i>hedge</i>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>

Notas explicativas

Objetivo do indicador	<p>Os signatários precisam incluir no relatório somente as classes de ativos em gestão interna ou externa que representam no mínimo 10% de seu AUM ou USD 10 bilhões no exercício. Neste indicador, o signatário pode escolher se deseja preencher voluntariamente os módulos ou as classes de ativos que não atingiram o ponto de corte do AUM.</p> <p>Através deste indicador, o signatário terá a oportunidade de preencher os módulos que se referem às suas classes de ativos, seja em gestão interna ou externa, que (i) não atingem o ponto de corte de AUM mencionado acima, e (ii) para as quais o signatário declarou que realiza incorporação ASG.</p>
Orientações adicionais	<p>Preenchimento opcional</p> <p>Se a classe de ativos corresponder a menos de 10% do AUM total, e se representar menos de USD 10 bilhões, o preenchimento do módulo correspondente a esta classe de ativos será opcional.</p> <p>Caso administre estes ativos indiretamente através de gestores terceirizados, o mesmo ponto de corte se aplica, mas o signatário pode optar por prestar informações sobre a classe de ativos correspondente no módulo Manager Selection, Appointment and Monitoring (SAM).</p> <p>Caso opte por preencher voluntariamente um módulo e/ou uma seção de classe de ativos, o signatário deverá preencher todos os indicadores “Core” do módulo correspondente.</p> <p>Preenchimento obrigatório</p>

	<p>1. Se a classe de ativos corresponder a mais de 10% do AUM total, o preenchimento do módulo correspondente a esta classe de ativos será obrigatório.</p> <p>2. Se a classe de ativos corresponder a menos de 10% do AUM total, mas representar mais de USD 10 bilhões, o preenchimento do módulo correspondente a esta classe de ativos será obrigatório.</p> <p>Caso administre estes ativos indiretamente através de gestores terceirizados, o mesmo ponto de corte se aplica, mas o signatário deverá prestar informações sobre a classe de ativos no módulo Manager Selection, Appointment and Monitoring (SAM).</p> <p>Proprietários de ativos A partir de 2023, os signatários proprietários de ativos preencherão somente o módulo Policy, Governance and Strategy (PGS), as classes de ativos aplicáveis a gestores externos de investimento no módulo Manager Selection, Appointment and Monitoring (SAM), e o módulo Confidence-Building Measures (CBM).</p> <p>Signatários com atividades de <i>stewardship</i> via prestadores de serviços ou equipe interna para ativos em gestão externa As informações a seguir são aplicáveis para os signatários que têm somente ativos em gestão externa em uma determinada classe de ativos, mas que realizam parte de ou todas as atividades de voto e/ou engajamento diretamente para estes ativos (ou seja, via prestadores de serviços ou equipe interna). Estas atividades de <i>stewardship</i> devem ser informadas nos indicadores de <i>stewardship</i> no módulo PGS.</p>
Lógica	
Subordinado a	[004] [OO 5], [OO 5.1], [OO 5.3 LE], [OO 5.3 FI], [OO 5.3 HF], [OO 8], [OO 9], [OO 11], [OO 12], [OO 13], [OO 14]
Acesso para	<p>Lógica do módulo OO: [OO 22], [OO 23], [OO 24], [OO 25], [OO 26], [OO 27], [OO 28], [OO 29], [OO 30]</p> <p>Lógica do módulo PGS: Todos os indicadores</p> <p>Lógica do módulo SAM: [SAM 1 – SAM 4], [SAM 6 – SAM 17]</p> <p>Lógica do módulo LE: Todos os indicadores</p> <p>Lógica do módulo FI: Todos os indicadores</p> <p>Lógica do módulo PE: Todos os indicadores</p> <p>Lógica do módulo RE: [RE 1 – RE 5], [RE 11 – RE 21]</p> <p>Lógica do módulo INF: [INF 1 – INF 5], [INF 10 – INF 17]</p> <p>Lógica do módulo HF: Todos os indicadores</p> <p>Lógica do módulo CBM:[CBM 2], [CBM 4]</p>
Avaliação	

Cr�terios de avalia�o	N�o pontua
------------------------------	------------

OUTRAS COMPOSIÇÕES DE ATIVOS

PRIVATE EQUITY: SETORES [OO 22]

ID do indicador OO 22	Subordinado a:	OO 21	Subseção Private equity: Setores	Princípio do PRI GERAL	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	N/A			

Indique em qual(is) setor(es) estão investidos seus ativos de *private equity em gestão interna*.

- (A) Energia
- (B) Materiais
- (C) Indústria
- (D) Bens de consumo não essenciais
- (E) Bens de consumo essenciais
- (F) Saúde
- (F) Financeiro
- (H) Tecnologia da informação
- (I) Serviços de comunicação
- (J) Serviços de utilidade pública
- (K) Imobiliário

Notas explicativas

Objetivo do indicador	Este indicador é necessário para a determinação de pares, além de contextualizar as respostas do signatário daqui para a frente. Os dados agregados coletados neste indicador também podem ser utilizados para análises nas comunicações públicas do PRI, incluindo orientações para signatários, relatórios e/ou outros materiais.
Orientações adicionais	Os setores listados neste indicador são em grande parte baseados no MSCI Global Industry Classification Standard. Por este motivo, não adicionamos a opção "Outro", pois a lista é exaustiva.

Lógica	
Subordinado a	[OO 21]
Acesso para	N/A
Avaliação	
Critérios de avaliação	Não pontua

PRIVATE EQUITY: NÍVEL DE PARTICIPAÇÃO [OO 23]

ID do indicador	Subordinado a:	OO 21	Subseção	Princípio do PRI	Tipo de indicador
OO 23	Acesso para:	N/A	<i>Private equity</i> : Nível de participação	GERAL	CORE

Indique a composição percentual, por nível de participação, dos seus investimentos em *private equity* em *gestão interna*.

A composição percentual deve se basear no número de empresas na carteira.

<input type="checkbox"/> (A) Participação majoritária (mais de 50%)	[Lista suspensa] (1) >0 a 10% (2) >10 a 50% (3) >50 a 75% (4) >75%
<input type="checkbox"/> (B) Participação minoritária significativa (entre 10-50%)	[O mesmo que acima]
<input type="checkbox"/> (C) Participação minoritária limitada (menos de 10%)	[O mesmo que acima]

Notas explicativas

Objetivo do indicador	Este indicador é necessário para a determinação de pares, além de contextualizar as respostas do signatário daqui para a frente. Também permite que os signatários e usuários dos dados do Reporting Framework filtrem as abordagens de investimento responsável pelo nível de influência do investidor.
Orientações adicionais	Neste indicador, “participação majoritária” é uma participação de mais de 50%. Neste indicador, “participação minoritária significativa” é uma participação entre 10 e 50%. Neste indicador, “participação minoritária limitada” é uma participação de menos de 10%.

Lógica	
Subordinado a	[OO 21]
Acesso para	N/A
Avaliação	
Critérios de avaliação	Não pontua

IMOBILIÁRIO: TIPO DE CONSTRUÇÃO [OO 24]

ID do indicador	Subordinado a:	OO 21	Subseção	Princípio do PRI	Tipo de indicador
OO 24	Acesso para:	RE 1, RE 9 - 10	Imobiliário: Tipo de construção	GERAL	CORE

Qual é o tipo de construção de seus **ativos imobiliários físicos**?

Ativos que representam seu *AUM em gestão interna* em imobiliário, conforme informado em [OO 5].

- (A) Imóveis consolidados
- (B) Novas construções
- (C) Grandes reformas

Notas explicativas

Objetivo do indicador	O fato de um ativo imobiliário ser um imóvel consolidado, um edifício novo ou um edifício que recentemente passou por uma grande reforma influencia o nível de sustentabilidade do edifício. As respostas deste indicador determinam quais indicadores serão exibidos mais adiante no Reporting Framework. Os dados agregados coletados neste indicador também podem ser utilizados para análises nas comunicações públicas do PRI, incluindo orientações para signatários, relatórios e/ou outros materiais.
Referência a outras normas	GRESB 2022 Real Estate Reference Guide: Entity & Reporting Characteristics – Nature of entity's business: RC5
Lógica	
Subordinado a	[OO 21]
Acesso para	[RE 1], [RE 9], [RE 10]
Avaliação	
CrITÉrios de avaliação	Não pontua

IMOBILIÁRIO: NÍVEL DE PARTICIPAÇÃO [OO 25]

ID do indicador	Subordinado a:	OO 21	Subseção	Princípio do PRI	Tipo de indicador
OO 25	Acesso para:	N/A	Imobiliário: Nível de participação	GERAL	CORE

Indique a composição percentual, por nível de participação, de seus ativos **imobiliários** físicos.

A composição percentual deve se basear no número de ativos imobiliários físicos. Ativos que representam seu **AUM em gestão interna** em imobiliário, conforme informado em [OO 5].

<input type="checkbox"/> (A) Participação majoritária (mais de 50%)	[Lista suspensa] (1) >0 a 10% (2) >10 a 50% (3) >50 a 75% (4) >75%
<input type="checkbox"/> (B) Participação minoritária significativa (entre 10-50%)	[O mesmo que acima]
<input type="checkbox"/> (C) Participação minoritária limitada (menos de 10%)	[O mesmo que acima]

Notas explicativas

Objetivo do indicador	Este indicador é necessário para a determinação de pares, além de contextualizar as respostas do signatário daqui para a frente. Também permite que os signatários e usuários dos dados do Reporting Framework filtrem as abordagens de investimento responsável pelo nível de influência do investidor.
Orientações adicionais	Neste indicador, “participação majoritária” é uma participação de mais de 50%. Neste indicador, “participação minoritária significativa” é uma participação entre 10 e 50%. Neste indicador, “participação minoritária limitada” é uma participação de menos de 10%.

Lógica	
Subordinado a	[OO 21]
Acesso para	N/A
Avaliação	
Critérios de avaliação	Não pontua

IMOBILIÁRIO: TIPO DE ADMINISTRAÇÃO [OO 26]

ID do indicador	Subordinado a:	OO 21	Subseção	Princípio do PRI	Tipo de indicador
OO 26	Acesso para:	RE 1, RE 6–8, RE 13	Imobiliário: Tipo de administração	GERAL	CORE

Indique quem administra seus ativos **imobiliários físicos**.

Ativos que representam seu **AUM em gestão interna** em imobiliário, conforme informado em [OO 5].

- (A) Administração direta pela sua organização
- (B) **Administradores imobiliários terceirizados** nomeados pela sua organização
- (C) Outros investidores ou seus administradores imobiliários terceirizados
- (D) Inquilino(s) com controle operacional

Notas explicativas

Objetivo do indicador	O tipo de administração dos ativos imobiliários é relevante para o entendimento do potencial do investidor para, e sua responsabilidade por, influenciar a administração dos ativos. As respostas deste indicador determinam quais indicadores serão exibidos mais adiante no Reporting Framework. Os dados agregados coletados neste indicador também podem ser utilizados para análises nas comunicações públicas do PRI, incluindo orientações para signatários, relatórios e/ou outros materiais.
Orientações adicionais	Ativos imobiliários físicos em “administração direta pela sua organização” significa que a organização signatária tem o controle operacional. Neste indicador, “inquilino” é a pessoa ou o grupo de pessoas que ocupam uma casa, um escritório, uma propriedade industrial ou semelhante. Se um ou mais inquilinos têm a autoridade máxima para introduzir e implementar políticas operacionais e ambientais, presume-se que este(s) inquilino(s) tenha(m) o controle operacional, caso em que os ativos devem ser considerados como administrados por “inquilino(s) com controle operacional”. Se ambos o signatário e o inquilino têm a autoridade para introduzir e implementar procedimentos operacionais de rotina, o ativo deve ser considerado como em “administração direta pela sua organização”.
Lógica	
Subordinado a	[OO 21]
Acesso para	[RE 1], [RE 6], [RE 7], [RE 8], [RE 13]

Avaliação

**Critérios de
avaliação**

Não pontua

INFRAESTRUTURA: NÍVEL DE PARTICIPAÇÃO [OO 27]

ID do indicador	Subordinado a:	OO 21	Subseção	Princípio do PRI	Tipo de indicador
OO 27	Acesso para:	N/A	Infraestrutura: Nível de participação	GERAL	CORE

Indique a composição percentual, por nível de participação, dos ativos de **infraestrutura** da sua organização.

A composição percentual deve se basear no número de ativos físicos de infraestrutura. Ativos que representam seu **AUM em gestão interna** em infraestrutura, conforme informado em [OO 5].

<input type="checkbox"/> (A) Participação majoritária (mais de 50%)	[Lista suspensa] (1) >0 a 10% (2) >10 a 50% (3) >50 a 75% (4) >75%
<input type="checkbox"/> (B) Participação minoritária significativa (entre 10-50%)	[O mesmo que acima]
<input type="checkbox"/> (C) Participação minoritária limitada (menos de 10%)	[O mesmo que acima]

Notas explicativas

Objetivo do indicador	Este indicador é necessário para a determinação de pares, além de contextualizar as respostas do signatário daqui para a frente. Também permite que os signatários e usuários dos dados do Reporting Framework filtrem as abordagens de investimento responsável pelo nível de influência do investidor.
Orientações adicionais	Neste indicador, “participação majoritária” é uma participação de mais de 50%. Neste indicador, “participação minoritária significativa” é uma participação entre 10 e 50%. Neste indicador, “participação minoritária limitada” é uma participação de menos de 10%.

Lógica	
Subordinado a	[OO 21]
Acesso para	N/A
Avaliação	
Critérios de avaliação	Não pontua

INFRAESTRUTURA: ESTRATÉGIA [OO 28]

ID do indicador OO 28	Subordinado a:	OO 21	Subseção Infraestrutura: Estratégia	Princípio do PRI GERAL	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	N/A			

Indique a estratégia de investimento para seus ativos de **infraestrutura**.

Ativos que representam seu **AUM em gestão interna** em infraestrutura, conforme informado em [OO 5].

- (A) Core
- (B) Valor agregado
- (C) Oportunística
- (D) Outro

Especifique: ____ [Texto livre obrigatório: curto]

Notas explicativas

Objetivo do indicador	Este indicador é necessário para a determinação de pares, além de contextualizar as respostas do signatário daqui para a frente. Os dados agregados coletados neste indicador também podem ser utilizados para análises nas comunicações públicas do PRI, incluindo orientações para signatários, relatórios e/ou outros materiais.
Orientações adicionais	<p>“Core”, “valor agregado” e “oportunística” são classificações de risco e retorno de investimento às vezes utilizadas por investidores em infraestrutura. Estes critérios de classificação estão alinhados com o GRESB.</p> <p>“Core” é a estratégia que busca ativos essenciais com risco operacional limitado e ativos que normalmente já estão gerando receita. São geralmente ativos em estágio secundário em países desenvolvidos com ambientes regulatórios e políticos mais transparentes. As características principais dos ativos subjacentes incluem posição de monopólio, demanda evidente e fluxos de caixa estáveis no longo prazo e passíveis de projeção com uma baixa margem de erro.</p> <p>“Valor agregado” é a estratégia de risco moderado a alto que busca ativos que precisam de melhorias. O principal foco desta estratégia é aumentar o valor de capital do ativo. Os ativos podem ser do tipo <i>greenfield</i> ou <i>brownfield</i> e envolver tecnologias novas ou não comprovadas que não tenham poder de precificação no momento do investimento.</p>

	<p>“Oportunística” se refere às estratégias com perfil de risco/retorno mais alto. Os ativos podem, por exemplo, estar localizados em mercados emergentes, estar em processo de desenvolvimento, ou exigir um <i>turnaround</i> financeiro significativo. Esta estratégia se concentra menos na geração de fluxo de caixa estável e mais em atingir o crescimento de capital no valor do ativo subjacente.</p>
Referência a outras normas	<p>2022 GRESB Infrastructure Fund Assessment Reference Guide: Entity & Reporting Characteristics – Nature of ownership: EC2</p>
Lógica	
Subordinado a	[OO 21]
Acesso para	N/A
Avaliação	
Critérios de avaliação	Não pontua

INFRAESTRUTURA: TIPO DE ATIVO [OO 29]

ID do indicador	Subordinado a:	OO 21	Subseção	Princípio do PRI	Tipo de indicador
OO 29	Acesso para:	INF 1	Infraestrutura: Tipo de ativo	GERAL	CORE

Indique o tipo dos seus ativos de **infraestrutura**.

Ativos que representam seu **AUM em gestão interna** em infraestrutura, conforme informado em [OO 5].

- (A) *Greenfield*
- (B) *Brownfield*

Notas explicativas

Objetivo do indicador	As respostas deste indicador determinam quais indicadores serão exibidos mais adiante no Reporting Framework. Este indicador também é necessário para a determinação de pares, além de contextualizar as respostas do signatário daqui para a frente. Os dados agregados coletados neste indicador também podem ser utilizados para análises nas comunicações públicas do PRI, incluindo orientações para signatários, relatórios e/ou outros materiais.
Referência a outras normas	GRESB 2022 Infrastructure Fund Reference Guide: Entity & Reporting Characteristics – Nature of entity's business: RC4
Lógica	
Subordinado a	[OO 21]
Acesso para	[INF 1]
Avaliação	
CrITÉrios de avaliação	Não pontua

INFRAESTRUTURA: TIPO DE ADMINISTRAÇÃO [OO 30]

ID do indicador	Subordinado a:	OO 21	Subseção	Princípio do PRI	Tipo de indicador
OO 30	Acesso para:	INF 1, INF 6–8, INF 10	Infraestrutura: Tipo de administração	GERAL	CORE

Indique quem administra seus ativos de **infraestrutura**.

Ativos que representam seu **AUM em gestão interna** em infraestrutura, conforme informado em [OO 5].

- (A) Administração direta pela sua organização
- (B) **Operadores de infraestrutura terceirizados** nomeados por sua organização
- (C) Outros investidores, empresas de infraestrutura ou seus operadores terceirizados
- (D) Entidades governamentais ou públicas, ou seus operadores terceirizados

Notas explicativas

Objetivo do indicador	As respostas deste indicador determinam quais indicadores serão exibidos mais adiante no Reporting Framework. Este indicador também é necessário para a determinação de pares, além de contextualizar as respostas do signatário daqui para a frente. Os dados agregados coletados neste indicador também podem ser utilizados para análises nas comunicações públicas do PRI, incluindo orientações para signatários, relatórios e/ou outros materiais.
Orientações adicionais	Este indicador será aplicável somente para os signatários que possuem participação acionária em ativos de infraestrutura. (i) “Administração de infraestrutura” se refere à operação de rotina e à execução de decisões para ativos de infraestrutura. Não se refere à tomada de decisão de investimento (p.ex., decisões de aquisição). (ii) “Administração direta pela sua organização” significa que uma equipe interna administra os ativos de infraestrutura, e/ou que empresas nas quais o signatário tem participação controlam as operações dos ativos de infraestrutura. (iii) “Operadores de infraestrutura terceirizados nomeados por sua organização” se refere a operadores terceirizados nomeados pelo signatário, e que não sejam de sua propriedade, que têm equipe própria de administração e operacional para os ativos de infraestrutura nos quais o signatário tem participação. (iv) “Outros investidores, empresas de infraestrutura ou seus operadores terceirizados” geralmente é aplicável quando o signatário tem participações minoritárias em ativos de infraestrutura. (v) “Entidades governamentais ou públicas, ou seus operadores terceirizados” se refere aos casos em que os ativos de infraestrutura são administrados por co-investidores ou apoiadores públicos (p.ex., governos) ou organizações terceirizadas nomeadas por eles.

	Estas explicações estão alinhadas com o GRESB.
Lógica	
Subordinado a	[OO 21]
Acesso para	[INF 1], [INF 6], [INF 7], [INF 8], [INF 10]
Avaliação	
CrITÉrios de avaliação	Não pontua

INFORMAÇÕES DE ENVIO

DIVULGAÇÃO DO RELATÓRIO [OO 31, OO 32]

ID do indicador OO 31	Subordinado a:	Status do signatário para divulgação (voluntária ou obrigatória)	Subseção Divulgação do relatório	Princípio do PRI GERAL	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	N/A			

Sua organização está em período de divulgação voluntária; você deseja disponibilizar suas respostas para o público?

- (A) Sim, publicar todas as respostas para indicadores Core e para indicadores Plus que forem indicados para publicação
- (B) Não, manter todas as respostas como privadas este ano

Notas explicativas

Objetivo do indicador	Este indicador permite que os signatários em seu primeiro ano (ou seja, no ano de divulgação voluntária) escolham se desejam publicar suas respostas no site do PRI.
Orientações adicionais	Os signatários do PRI devem divulgar publicamente suas atividades de investimento responsável todos os anos. Somente os signatários que estão preenchendo o relatório voluntariamente em seu ano preparatório terão a opção de não publicar o relatório de transparência.

Lógica

Subordinado a	N/A
Acesso para	N/A

Avaliação

Cr�terios de avalia�o	N�o pontua
------------------------------	------------

SID do indicador OO 32	Subordinado a:	OO 3, OO 31	Subseção Divulgação do relatório	Princípio do PRI GERAL	Tipo de indicador CORE
	Acesso para:	N/A			

Indique como você gostaria de divulgar os valores percentuais informados ao longo do Reporting Framework.

Consulte a lista de indicadores afetados por esta escolha em “Orientações adicionais”.

- (A) Publicar como números absolutos
 (B) Publicar como intervalos

Notas explicativas

Objetivo do indicador	Os relatórios públicos dos signatários, que são gerados automaticamente a partir de suas respostas inseridas na ferramenta online do Reporting Framework, incluem todos os dados informados nos indicadores “Core”. Neste indicador, o signatário pode escolher como deseja que seus valores percentuais sejam exibidos neste relatório.
Orientações adicionais	<p>Se a opção (B) for selecionada, os seguintes indicadores serão publicados como intervalos: [OO 5], [OO 5.1], [OO 5.2], [OO 5.3 LE], [OO 5.3 FI], [OO 5.3 PE], [OO 5.3 RE], [OO 5.3 INF], [OO 5.3 HF], [OO 6], [OO 17 LE], [OO 17.1 LE], [OO 17 FI], [OO 17.1 FI], [OO 18], [OO 18.1], [OO 19], [OO 20].</p> <p>Os intervalos utilizados são: 0, >0-10%, >10-50%, >50-75%, >75%.</p>

Lógica

Subordinado a	[OO 3], [OO 31]
Acesso para	N/A

Avaliação

Crítérios de avaliação	Não pontua
-------------------------------	------------