

PRI Reporting Framework

SUSTAINABILITY OUTCOMES (SO)

2025

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

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

SUMÁRIO

DEFINIÇÃO DE METAS E RASTREAMENTO DE PROGRESSO	5
Definição de metas para resultados de sustentabilidade [SO 1, SO 2, SO 2.1]	5
SO 1	5
SO 2	9
SO 2.1	13
Foco: Definição de metas de neutralidade de emissões (<i>net zero</i>) [SO 3, SO 3.1, SO 3.2, SO 3.3]	15
SO 3	15
NZAM 1	17
SO 3.1	18
SO 3.2	24
SO 3.3	29
Rastreamento do progresso em relação às metas [SO 4, SO 4.1]	31
SO 4	31
SO 4.1	33
AÇÕES INDIVIDUAIS E COLETIVAS DOS INVESTIDORES PARA PROMOVER RESULTADOS	36
Ferramentas utilizadas para promover resultados de sustentabilidade [SO 5]	36
SO 5	36
Alocação de capital [SO 6, SO 7]	39

SO 6	39
SO 7	41
<i>Stewardship</i> com investidas [SO 8, SO 9]	43
SO 8	43
SO 9	46
<i>Stewardship</i> com gestores de investimento terceirizados [SO 10]	48
SO 10	48
<i>Stewardship</i> : Engajamento com formuladores de políticas públicas [SO 11]	50
SO 11	50
<i>Stewardship</i> : Engajamento com outros <i>stakeholders</i> importantes [SO 12]	53
SO 12	53
<i>Stewardship</i> : Colaboração [SO 13]	56
SO 13	56

DEFINIÇÃO DE METAS E RASTREAMENTO DE PROGRESSO

DEFINIÇÃO DE METAS PARA RESULTADOS DE SUSTENTABILIDADE [SO 1, SO 2, SO 2.1]

ID do indicador SO 1	Subordinado a:	PGS 48	Subseção Definição de metas para resultados de sustentabilidade	Princípio do PRI 1, 2	Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL
	Acesso para:	SO 2, SO 2.1, SO 3			
Indique os resultados de sustentabilidade relacionados às suas atividades de investimento que sua organização promoveu. <i>Liste até 10 destes resultados específicos de sustentabilidade</i>					
	(1) Frameworks amplamente reconhecidos utilizados para orientar as ações neste resultado de sustentabilidade	(2) Classificação do resultado de sustentabilidade	(3) Nome do resultado de sustentabilidade	(4) Número de metas definidas para este resultado	
☐ (A) Resultado de sustentabilidade de #1	[Lista suspensa de seleção múltipla] (1) Objetivos do Desenvolvimento Sustentável (ODS) das Nações Unidas e metas (2) Acordo de Paris da UNFCCC (3) Princípios Norteadores da ONU para Negócios e Direitos Humanos (UNGPs) (4) <i>Frameworks</i> da OCDE: as Diretrizes da OCDE para Empresas Multinacionais e as Orientações sobre Conduta Empresarial Responsável para Investidores Institucionais (5) Taxonomia da UE	[Lista suspensa de seleção múltipla] (1) Ambiental (2) Social (3) Relacionado a governança (4) Outro	[Texto livre obrigatório: curto]	[Lista suspensa] (1) Nenhuma meta (2) Uma meta (3) Duas ou mais metas	

	(6) Outras taxonomias relacionadas (7) Carta Internacional dos Direitos Humanos (8) Declaração da Organização Internacional do Trabalho sobre Direitos e Princípios Fundamentais no Trabalho e as oito convenções fundamentais (9) Convenção sobre Diversidade Biológica (10) Outro(s) <i>framework(s)</i> internacionais, regionais, setoriais ou de temas específicos			
☐ (B) Resultado de sustentabilidade de #2	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]
...	...	...	...	...
☐ (J) Resultado de sustentabilidade de #10	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]

Notas explicativas	
Objetivo do indicador	Este indicador procura estabelecer quais resultados de sustentabilidade o signatário optou por promover e se estabeleceu metas ou objetivos para isso. O signatário pode desejar reduzir seus resultados negativos mais significativos e ampliar seus resultados positivos mais significativos relacionados às suas atividades de investimento. Os resultados de sustentabilidade mais significativos são aqueles com o maior potencial de impacto (positivo ou negativo) para as pessoas ou o meio ambiente. Por exemplo, em questões de direitos humanos, os resultados mais significativos são os direitos humanos que sofrem o impacto mais direto a partir das atividades ou das relações de negócios de uma empresa. Considera-se uma boa prática que o signatário promova resultados em linha com objetivos e limites globais de sustentabilidade, uma vez que estes geralmente refletem objetivos sociais e limites planetários. Além disso, considera-se também uma boa prática que o signatário estabeleça metas ou objetivos, pois isso ajuda a direcionar e alinhar seus esforços para promover resultados de sustentabilidade.

	Os indicadores subsequentes solicitarão mais detalhes sobre como o signatário promoveu os resultados listados aqui. Este indicador também funciona como acesso para os indicadores restantes do módulo.
Orientações adicionais	Neste indicador, resultados de sustentabilidade “relacionados” às atividades de investimento do signatário são os resultados de sustentabilidade que estão direta ou indiretamente relacionados a estas atividades. Neste indicador, “atividades de investimento” se refere à tomada de decisão de investimento e às atividades de <i>stewardship</i>. Neste indicador, o signatário deve listar e descrever até 10 resultados de sustentabilidade que decidiu promover. As colunas (2) a (4) precisam ser preenchidas, para cada resultado, para que o restante do módulo seja desbloqueado. Os indicadores subsequentes neste módulo solicitarão mais detalhes sobre os passos implementados pelo signatário para promover os resultados específicos de sustentabilidade listados neste indicador. Na coluna (1), o signatário deve selecionar quais (combinações de) objetivos e limites globais de sustentabilidade foram utilizados para orientar as ações para cada resultado listado. Objetivos e limites globais de sustentabilidade são o contexto dentro do qual as entidades operam a partir da perspectiva da sustentabilidade, inclusive quando definem suas metas. • A “Carta Internacional dos Direitos Humanos” inclui a Declaração Universal dos Direitos Humanos, o Pacto Internacional dos Direitos Civis e Políticos e o Pacto Internacional dos Direitos Econômicos, Sociais e Culturais. Na coluna (2), o signatário deve indicar se o resultado está relacionado a aspectos sociais, ambientais ou de governança – ou uma combinação deles. • Os resultados relacionados a aspectos ambientais podem incluir, por exemplo, aqueles relacionados à mitigação da mudança climática, <i>commodities</i> sustentáveis, circularidade, biodiversidade ou riscos climáticos físicos. • Os resultados relacionados a aspectos sociais podem incluir, por exemplo, aqueles relacionados a direitos humanos, trabalho decente, diversidade, equidade e inclusão ou saúde. • Os resultados relacionados a aspectos de governança podem incluir, por exemplo, resultados relacionados à equidade fiscal, combate à corrupção ou melhorias nas práticas de denúncia. • Alguns resultados podem estar conectados a uma combinação dos aspectos citados acima. Por exemplo, resultados de transição justa podem estar relacionados a aspectos ambientais e sociais. Na coluna (3), o signatário deve fornecer o nome do resultado que decidiu promover. Como muitos resultados estão conectados (p.ex., mudança climática e escassez de água ou segurança alimentar e pobreza), os investidores podem examinar todos os investimentos e todos os ODS de maneira holística ao considerar os resultados mais importantes relacionados às suas atividades de investimento. Na coluna (4), o signatário deve indicar quantas metas (se houver) definiu para cada um dos resultados de sustentabilidade que está promovendo. As metas podem ser mensuráveis (ou seja, quantitativas) ou não mensuráveis (ou seja, qualitativas). Podem ser definidas como parte do planejamento de longo prazo ou resultar do monitoramento contínuo ou <i>due diligence</i> com o objetivo de identificar resultados de sustentabilidade novos e em andamento, reais e potenciais, positivos e negativos.

	Exemplos:				
		(1) <i>Frameworks</i> amplamente reconhecidos utilizados para orientar as ações neste resultado de sustentabilidade	(2) Classificação do resultado de sustentabilidade	(3) Nome do resultado de sustentabilidade	(4) Número de metas definidas para este resultado
	(A) Resultado de sustentabilidade #1	Acordo de Paris da UNFCCC	Ambiental	Emissões de gases de efeito estufa	(2) Uma meta
	(B) Resultado de sustentabilidade #2	Carta Internacional dos Direitos Humanos	Social	Provisão de salário digno	(3) Duas ou mais metas
Outros materiais	Para mais orientações, consulte Investing with SDG outcomes: A five-part framework .				
	Para saber mais sobre porque os signatários devem considerar os resultados de sustentabilidade relacionados às suas atividades, consulte The SDG investment case .				
	Para estudos de caso disponibilizados por colegas signatários do PRI, consulte SDG outcomes case studies .				
	Objetivos do Desenvolvimento Sustentável (ODS) das Nações Unidas				
	Acordo de Paris da UNFCCC				
	Princípios Norteadores da ONU para Negócios e Direitos Humanos (UNGPs)				
	Diretrizes da OCDE para Empresas Multinacionais e Orientações sobre Conduta Empresarial Responsável para Investidores Institucionais				
	Taxonomia da UE				
	Carta Internacional dos Direitos Humanos				
	Declaração da Organização Internacional do Trabalho sobre Direitos e Princípios Fundamentais no Trabalho e as oito convenções fundamentais				
	Convenção sobre Diversidade Biológica				
Lógica					
Subordinado a	[PGS 48]				
Acesso para	[SO 2], [SO 2.1], [SO 3]				
Avaliação					
Não pontua					

ID do indicador SO 2	Subordinado a:	SO 1	Subseção Definição de metas para resultados de sustentabilidade	Princípio do PRI 1	Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL
	Acesso para:	SO 2.1, SO 4, SO 5			

Para cada **resultado de sustentabilidade**, forneça detalhes de até duas metas com prazo mais curto.

É necessário informar pelo menos um nome de meta para desbloquear os indicadores subsequentes neste módulo.

As metas podem ser mensuráveis (ou seja, quantitativas) ou não mensuráveis (ou seja, qualitativas). Podem ser definidas como parte do planejamento de longo prazo ou resultar do monitoramento contínuo ou due diligence com o objetivo de identificar seus resultados de sustentabilidade novos e em andamento, reais e potenciais, positivos e negativos.

	Detalhes da meta	
(A1) Resultado de sustentabilidade #1: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)] (Meta 1)	(1) Nome da meta	_____ [Texto livre opcional: extra curto]
	(2) Ano de referência	[AAAA]
	(3) Meta a ser cumprida até	[AAAA]
	(4) Metodologia	_____ [Texto livre opcional: longo]
	(5) Métrica utilizada (se relevante)	_____ [Texto livre opcional: curto]
	(6) Absoluta ou baseada em intensidade (se relevante)	[Lista suspensa] (1) Absoluta (2) Baseada em intensidade
	(7) Nível ou quantidade de referência (se relevante)	_____ [Texto livre opcional: curto]

	(8) Nível ou quantidade almejada (se relevante)	_____ [Texto livre opcional: curto]
	(9) Percentual do AUM total coberto no ano de referência para definição da meta	_____ %
	(10) Há também uma meta de prazo mais longo para esse resultado?	[Lista suspensa] (1) Sim (2) Não
(A2) Resultado de sustentabilidade #1: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)] (Meta 2)	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]
...	...	...
(J1) Resultado de sustentabilidade #10: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)] (Meta 1)	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]
(J2) Resultado de sustentabilidade #10: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)] (Meta 2)	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]

Notas explicativas	
Objetivo do indicador	Este indicador estabelece o nível de detalhes e a ambição que o signatário determinou para as ações com o objetivo de atingir suas metas com prazo mais curto relacionadas a resultados de sustentabilidade. As metas com prazo mais longo podem ser informadas mais adiante neste módulo. Para alguns resultados de sustentabilidade e questões sistêmicas de sustentabilidade, como a mudança climática, considera-se uma boa prática ter metas ambiciosas de curto prazo para direcionar as ações urgentes necessárias para enfrentar esses desafios — e ao mesmo tempo estabelecer metas de prazo mais longo para enquadrar e direcionar estas ações de curto prazo. Neste indicador, o signatário deve informar as metas de prazo mais curto, incluindo metas intermediárias. Caso tenha metas de prazo mais longo, o signatário pode preencher o campo (10) deste indicador e fornecer informações sobre elas mais adiante no módulo.

Orientações adicionais	Para cada resultado de sustentabilidade listado no indicador [SO 1], o signatário deve fornecer detalhes de até duas metas. É necessário informar pelo menos um nome de meta para desbloquear os indicadores subsequentes neste módulo. É comum que as metas dos investidores se concentrem nas atividades e não nos resultados. No entanto, as metas listadas neste indicador devem se concentrar nos resultados de sustentabilidade. Um exemplo de meta concentrada na atividade seria investir um percentual do AUM em títulos verdes. Por outro lado, uma meta concentrada no resultado poderia ser, por exemplo, definir uma meta para a intensidade de emissões por unidade de energia gerada (g/kWh). As metas podem se referir a investimentos novos ou já existentes em mercados públicos ou privados, seja em gestão interna ou externa. As metas podem ser mensuráveis (ou seja, quantitativas) ou não mensuráveis (ou seja, qualitativas). Podem ser definidas como parte do planejamento de longo prazo ou resultar do monitoramento contínuo ou <i>due diligence</i> com o objetivo de identificar resultados de sustentabilidade novos e em andamento, reais e potenciais, positivos e negativos. Alguns campos deste indicador podem ser mais relevantes para metas quantitativas, enquanto outros podem ser mais relevantes para metas qualitativas. Exemplo • Para uma meta quantitativa de emissões de gases de efeito estufa, todos os campos desta tabela serão relevantes. • Para uma meta qualitativa sobre resultados relacionados a direitos humanos, os campos relevantes incluem, por exemplo, “(1) Nome da meta”, “(2) Ano de referência”, “(3) Meta a ser cumprida até”, “(4) Metodologia”, “(9) Percentual do AUM total coberto no ano de referência para definição da meta” e “(10) Há também uma meta de prazo mais longo para esse resultado?”. Em “(1) Nome da meta”, o signatário deve informar um título curto, para que seja feita referência a esta meta nos indicadores subsequentes do módulo. Em “(2) Ano de referência”, o signatário deve indicar o ano a partir do qual o progresso será mensurado. Em “(3) Meta a ser cumprida até”, o signatário deve informar o prazo final determinado para o cumprimento da meta. Em “(4) Metodologia”, o signatário deve informar detalhes relevantes da metodologia seguida para definir esta meta, inclusive detalhes sobre como objetivos e limites globais de sustentabilidade mencionados em [SO 1] foram utilizados para definir esta meta, sobre processos de <i>due diligence</i> realizados, ou sobre as fontes utilizadas, entre outros. Signatários que informarem metas relacionadas a direitos humanos devem especificar os <i>stakeholders</i> consultados como parte de seu processo de definição de metas. Em “(5) Métrica utilizada (se relevante)”, o signatário deve indicar quaisquer métricas utilizadas para rastrear e avaliar o progresso. As métricas utilizadas podem ser quantitativas ou qualitativas. Em “(6) Absoluta ou baseada em intensidade”, o signatário deve especificar se suas metas são absolutas ou relativas a uma mensuração de atividade de negócios (por exemplo, CO₂-eq por unidade de receita). Em “(7) Nível ou quantidade de referência (se relevante)”, o signatário deve relatar a quantidade, o nível ou a situação, no ano de referência, para o resultado em questão.
--------------------------------------	---

	Em “(8) Nível ou quantidade almejada (se relevante)”, o signatário deve indicar a quantidade, o nível ou a situação que almeja alcançar até o prazo final ou data informada em “Meta a ser cumprida até” para o resultado em questão. Uma boa prática é que as metas sejam alinhadas com objetivos e limites globais de sustentabilidade. Em “(9) Percentual do AUM total coberto no ano de referência para definição da meta”, o signatário deve indicar a qual percentual do AUM total suas metas se aplicam. Esse percentual deve ser calculado considerando o AUM total do signatário no ano de referência. Observe que este campo pode não ser aplicável a metas cujo cumprimento se busca por meio de <i>stewardship</i> com investidas, gestores de investimento, formuladores de políticas públicas ou outros <i>stakeholders</i> importantes. Em “(10) Há também uma meta de prazo mais longo para esse resultado?”, o signatário deve indicar se também possui objetivos de prazo mais longo para as metas descritas em [SO 2]. Por exemplo, se a meta descrita em [SO 2] for intermediária, o signatário pode selecionar “Sim” e fornecer detalhes sobre a meta mais abrangente ou de prazo mais longo prazo no indicador [SO 2.1].
Outros materiais	Para mais orientações, consulte Investing with SDG outcomes: A five-part framework. Para estudos de caso disponibilizados por colegas signatários do PRI, consulte SDG outcomes case studies. Para mais referências, consulte Driving meaningful data: financial materiality, sustainability performance and sustainability outcomes. Para saber mais sobre definição de metas, consulte as orientações da Impact Management Platform.
Lógica	
Subordinado a	[SO 1]
Acesso para	[SO 2.1], [SO 4], [SO 5]
Avaliação	
Não pontua	

ID do indicador SO 2.1	Subordinado a:	SO 1, SO 2	Subseção Definição de metas para resultados de sustentabilidade	Princípio do PRI 1	Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL
	Acesso para:	N/A			

Para cada **resultado de sustentabilidade**, forneça detalhes de até duas metas de longo prazo.

	Detalhes da meta	
(A1) Resultado de sustentabilidade #1: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)] (Meta 1)	(1) Nome da meta	[pré-preenchido com as respostas de SO 2, coluna (1)]
	(2) Meta de longo prazo a ser cumprida até	[AAAA]
	(3) Nível ou quantidade almejada para a meta de longo prazo (se relevante)	[Texto livre opcional: curto]
(A2) Resultado de sustentabilidade #1: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)] (Meta 2)	[O mesmo que acima]	
...	...	
(J1) Resultado de sustentabilidade #10: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)] (Meta 1)	[O mesmo que acima]	
(J2) Resultado de sustentabilidade #10: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)] (Meta 2)	[O mesmo que acima]	

Notas explicativas

Objetivo do indicador	A finalidade deste indicador é compreender o nível de ambição das metas de prazo mais longo do signatário. Combinadas aos detalhes informados em [SO 3.1], as respostas a este indicador trazem uma compreensão mais holística da abordagem do signatário para promover resultados de sustentabilidade. Considera-se uma boa prática estabelecer metas com prazo mais curto e com prazo mais longo dentro dos intervalos de tempo que sejam mais apropriados para os diferentes resultados que o signatário estiver promovendo.
Orientações adicionais	O campo "(1) Nome da meta" será pré-preenchido com base na resposta do signatário em [SO 2] para referência. Em "(2) Meta de longo prazo a ser cumprida até", o signatário deve informar o prazo final determinado para o cumprimento total da meta. Em "(3) Nível ou quantidade almejada para a meta de longo prazo (se relevante)", o signatário deve indicar a quantidade, o nível ou a situação final que almeja alcançar até o prazo final ou data informada em "Meta de longo prazo a ser cumprida até" para o resultado em questão.
Outros materiais	Para mais orientações, consulte Investing with SDG outcomes: A five-part framework. Para estudos de caso disponibilizados por colegas signatários do PRI, consulte SDG outcomes case studies. Para mais referências, consulte Driving meaningful data: financial materiality, sustainability performance and sustainability outcomes. Para saber mais sobre definição de metas, consulte as orientações da Impact Management Platform.
Lógica	
Subordinado a	[SO 1], [SO 2]
Acesso para	N/A
Avaliação	
Não pontua	

FOCO: DEFINIÇÃO DE METAS DE NEUTRALIDADE DE EMISSÕES (NET ZERO) [SO 3, SO 3.1, SO 3.2, SO 3.3]

ID do indicador SO 3	Subordinado a:	SO 1	Subseção Foco: Definição de metas de neutralidade de emissões (net zero)	Princípio do PRI Geral	Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL
	Acesso para:	SO 3.1, SO 3.2, SO 3.3			

Se for relevante para sua organização, você pode optar por fornecer mais detalhes sobre suas metas de neutralidade de emissões.

O conteúdo deste indicador se baseia nas exigências de divulgação de informações da Net Zero Asset Owners Alliance (NZAOA) e/ou da Net Zero Asset Managers Initiative (NZAM).

- ☐ (A) Sim, queremos fornecer mais detalhes sobre as metas de neutralidade de emissões específicas para classes de ativos da nossa organização
- ☐ (B) Sim, queremos fornecer mais detalhes sobre as metas de neutralidade de emissões da nossa organização para setores de alta emissão
- ☐ (C) Sim, queremos fornecer mais detalhes sobre as metas de neutralidade de emissões específicas para mandatos ou fundos da nossa organização
- ☐ (D) Não queremos fornecer mais detalhes sobre as metas de neutralidade de emissões específicas para classes de ativos, setores de alta emissão, mandatos ou fundos da nossa organização
- ☐ (E) Não, nossa organização não tem metas de neutralidade de emissões específicas para classes de ativos, setores de alta emissão, mandatos ou fundos

Notas explicativas

Objetivo do indicador	Este indicador serve de acesso para indicadores mais detalhados sobre as metas de neutralidade de emissões (net zero) do signatário. É totalmente opcional para o signatário fornecer detalhes adicionais sobre suas metas de neutralidade de emissões.
Orientações adicionais	Se a opção (A) for selecionada, o indicador [SO 3.1] será desbloqueado e nele o signatário pode informar detalhes de suas metas de neutralidade de emissões para classes de ativos (p.ex., metas específicas para seus ativos imobiliários). Se a opção (B) for selecionada, o indicador [SO 3.2] será desbloqueado e nele o signatário pode informar detalhes de suas metas de neutralidade de emissões para setores específicos de alta emissão (p.ex., metas específicas para seus investimentos em combustíveis fósseis). Se a opção (C) for selecionada, o indicador [SO 3.3] será desbloqueado e nele o signatário pode informar detalhes de suas metas de neutralidade de emissões para fundos ou mandatos específicos.
Outros materiais	Para mais orientações sobre como definir metas de neutralidade de emissões para diferentes classes de ativos ou setores de alta emissão, consulte a terceira edição do Target Setting Protocol da Net-Zero Asset Owner Alliance (NZAOA).

Lógica	
Subordinado a	[SO 1]
Acesso para	[SO 3.1], [SO 3.2], [SO 3.3]
Avaliação	
Não pontua	

O indicador [NZAM 1] se aplica somente aos membros da Net Zero Asset Managers Initiative (NZAM)

ID do indicador NZAM 1	Subordinado a:	Somente membros da NZAM, SO 3	Subseção Foco: Definição de metas de neutralidade de emissões (<i>net zero</i>)	Princípio do PRI 1	Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL
	Acesso para:	SO 3.1, SO 3.2			

Selecione a composição de classes de ativos apropriada para informar sobre as metas de neutralidade de emissões da sua organização.

☐

(A) Composição de classes de ativos padrão do PRI

☐

(B) Composição de classes de ativos segundo o Target Setting Protocol da NZAOA

ID do indicador SO 3.1	Subordinado a:	SO 3	Subseção Foco: Definição de metas de neutralidade de emissões (net zero)	Princípio do PRI Geral	Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL
	Acesso para:	N/A			

Forneça detalhes de suas metas de neutralidade de emissões (net zero) de prazo mais curto por classe de ativos.

O conteúdo deste indicador se baseia nas exigências de divulgação de informações da Net Zero Asset Owners Alliance (NZAOA) e/ou da Net Zero Asset Managers Initiative (NZAM).

	Detalhes da meta	
(A) Classes de ativos segundo o PRI (Uma linha por classe de ativos) ☐ Renda Variável Listada em Bolsa ☐ Renda fixa ☐ Private equity ☐ Imobiliário ☐ Infraestrutura ☐ Fundos de hedge ☐ Silvicultura ☐ Terras de cultivo ☐ Outros	(1) Ano de referência	[AAAA]
	(2) Meta a ser cumprida até	[AAAA]
	(3) Emissões incluídas na meta	[Lista suspensa de seleção múltipla] (1) Escopo 1 (2) Escopo 2 (3) Escopo 3
	(4) Metodologia	[Texto livre opcional: longo]
	(5) Métrica utilizada	[Lista suspensa] (1) Absoluta: MtCO2 (2) Absoluta: MtCO2e (3) Baseada em intensidade: tCO2e/Mn USD (4) Baseada em intensidade: tCO2/Mn USD (5) Baseada em intensidade: tCO2e/Mn USD Vendas

		(6) Baseada em intensidade: tCO2/Mn USD Vendas (7) Baseada em intensidade: tCO2e/Mn USD Receita (8) Baseada em intensidade: tCO2/Mn USD Receita (9) Outra
	(6) Quantidade de referência	[Texto livre opcional: curto]
	(7) Quantidade atual (caso seja diferente da quantidade de referência)	[Texto livre opcional: curto]
	(8) Redução almejada em relação à referência	_____ [%]
	(9) Percentual do AUM total coberto no ano de referência para definição da meta	_____ [%]
	(10) Se a cobertura for menor do que 100% para esta classe de ativos, explique o motivo	[Texto livre opcional: longo]

(B) Classes de ativos segundo o NZAOA TSP

Selecione todas as classes de ativos para as quais você tem exposição (uma linha para cada classe de ativos)

Renda variável corporativa e de infraestrutura

- ☐ Renda variável listada em bolsa (inclui REITs, fundos)
- ☐ *Private equity* de infraestrutura com altas emissões (direta)
- ☐ Direta em *private equity* (inclui infraestrutura com baixas emissões)

☐ **(1) Nossa organização não definiu nenhuma meta para esta classe de ativos**

(2) Ano de referência

[AAAA]

(3) Meta a ser cumprida até

[AAAA]

☐ Fundos de <i>private equity</i> e infraestrutura	(4) Emissões incluídas na meta	[Lista suspensa de seleção múltipla] (1) Escopo 1 (2) Escopo 2 (3) Escopo 3
	(5) Metodologia	[Texto livre opcional: longo]
	(6) Métrica utilizada	[Lista suspensa] (1) Absoluta: MtCO ₂ (2) Absoluta: MtCO ₂ e (3) Baseada em intensidade: tCO ₂ e/Mn USD (4) Baseada em intensidade: tCO ₂ /Mn USD (5) Baseada em intensidade: tCO ₂ e/Mn USD Vendas (6) Baseada em intensidade: tCO ₂ /Mn USD Vendas (7) Baseada em intensidade: tCO ₂ e/Mn USD Receita (8) Baseada em intensidade: tCO ₂ /Mn USD Receita (9) Outra
	(7) Quantidade de referência	[Texto livre opcional: curto]
	(8) Quantidade atual (caso seja diferente da quantidade de referência)	[Texto livre opcional: curto]
	(9) Redução almejada em relação à referência	_____ [%]

	(10) Percentual do AUM total coberto no ano de referência para definição da meta	_____ [%]
	(11) Se a cobertura for menor do que 100% para esta classe de ativos, explique o motivo	[Texto livre opcional: longo]
Financiamento de dívida corporativa e de infraestrutura		
☐ Dívida corporativa negociada em bolsa ☐ Empréstimos privados para infraestrutura com altas emissões ☐ Empréstimos privados para empresas não listadas em bolsa e infraestrutura (baixas emissões) ☐ Fundos de dívida privada	[O mesmo que acima]	
Imobiliário		
☐ Imobiliário de propriedade direta ☐ Crédito imobiliário comercial ☐ Fundos imobiliários de renda variável ☐ Fundos imobiliários de dívida ☐ Empréstimos hipotecários residenciais (direto)	[O mesmo que acima]	
Dívida pública		
☐ Títulos federais ☐ Obrigações de entidades multilaterais, estaduais e municipais ☐ Agências dos EUA	[O mesmo que acima]	
Outros		
☐ Produtos securitizados	[O mesmo que acima]	

☐ Títulos de dívida com cobertura ☐ Outras classes de ativos	
Classes combinadas de ativos	
☐ Combinados – títulos e renda variável ☐ Combinados – títulos, renda variável e imobiliário (direto) ☐ Combinados – títulos, renda variável, imobiliário e infraestrutura	[O mesmo que acima]

Notas explicativas	
Objetivo do indicador	Este indicador estabelece o nível de detalhes e a ambição que o signatário determinou para as metas entre as classes de ativos para reduzir suas emissões de gases de efeito estufa como parte de sua jornada em direção à neutralidade de emissões (<i>net zero</i>).
Orientações adicionais	Este indicador se baseia nas metas para grupos de investidas (<i>sub-portfolio targets</i>) do Target-Setting Protocol da Net-Zero Asset Owners Alliance (NZAOA). Em “Ano de referência”, o signatário deve indicar o ano a partir do qual o progresso será mensurado. Em “Meta a ser cumprida até”, o signatário deve informar o prazo final determinado para o cumprimento da meta. Em “Emissões incluídas na meta”, o signatário deve indicar quais emissões estão incluídas na meta. Há três categorias de emissões de carbono: • As de Escopo 1 são as oriundas das operações da empresa; • As de Escopo 2 são aquelas relacionadas à compra de energia; e • As de Escopo 3 capturam as emissões oriundas da cadeia de suprimentos da empresa e da utilização de seus produtos ou serviços pelo cliente e incluem emissões financiadas, tais como aquelas associadas a uma carteira de investimento. As emissões financiadas podem ser calculadas utilizando a norma preparada pela Partnership for Carbon Accounting Financials (PCAF). Em “Metodologia”, o signatário deve informar detalhes relevantes da metodologia utilizada para determinar esta meta. As metas de neutralidade de emissões (<i>net zero</i>) devem estar alinhadas ao protocolo de um <i>framework</i> para neutralidade de emissões baseado na ciência, como o Target Setting Protocol da Net-Zero Asset Owner Alliance (convocada pela ONU), a Science-Based Targets Initiative (SBTi) ou o Paris Aligned Investment Framework. Neste campo, o signatário deve também descrever a metodologia utilizada para calcular suas emissões de Escopo 1, Escopo 2 e Escopo 3 (caso seja relevante).

	Em “Métrica utilizada”, o signatário deve selecionar as unidades absolutas ou baseadas em intensidade utilizadas para mensurar as quantidades de referência, atual e de redução almejada em relação à referência. O signatário deve utilizar a mesma métrica para mensurar as quantidades de referência, atuais e almejadas, se aplicável. Em “Quantidade de referência”, o signatário deve informar a quantidade de emissões no ano de referência. Em “Quantidade atual (caso seja diferente da quantidade de referência)”, o signatário deve informar a quantidade de emissões no final do exercício. Em “Redução almejada em relação à referência”, o signatário deve indicar o percentual de redução de emissões que almeja alcançar ao final do prazo determinado ou da data estipulada em “Meta a ser cumprida até”, em comparação com a “Quantidade de referência”. Em “Percentual do AUM total coberto no ano de referência para definição da meta”, o signatário deve indicar a qual percentual do AUM total suas metas se aplicam. Esse percentual deve ser calculado considerando o AUM total do signatário no ano de referência.
Outros materiais	Para mais orientações sobre como definir metas de neutralidade de emissões para diferentes classes de ativos, consulte a terceira edição do Target Setting Protocol da Net-Zero Asset Owner Alliance (NZAOA) (capítulo 7). Consulte também: - o Net-Zero Framework Implementation Guide da Paris Aligned Investment Initiative (PAII); - o Net-Zero Standard da Science-Based Targets Initiative (SBTi); e - o documento com orientações para signatários da UN-Convened Net Zero Asset Owner Alliance (NZAOA) e da Net Zero Asset Manager (NZAM) Initiative disponibilizados no website do PRI.
Lógica	
Subordinado a	[SO 3]
Acesso para	N/A
Avaliação	
Não pontua	

ID do indicador SO 3.2	Subordinado a:	SO 3	Subseção Foco: Definição de metas de neutralidade de emissões (net zero)	Princípio do PRI Geral	Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL
	Acesso para:	N/A			

Forneça detalhes de suas metas de neutralidade de emissões (net zero) de prazo mais curto para setores de alta emissão.

Selecione todos os setores para as quais você tem exposição. O conteúdo deste indicador se baseia nas exigências de divulgação de informações da Net Zero Asset Owners Alliance (NZAOA) e/ou da Net Zero Asset Managers Initiative (NZAM).

Detalhes da meta	
Combustíveis fósseis	
☐ (A) Carvão	☐ (1) Nossa organização não definiu nenhuma meta para este setor
	(2) Ano de referência [AAAA]
	(3) Meta a ser cumprida até [AAAA]
	(4) Emissões incluídas na meta [Lista suspensa de seleção múltipla] (1) Escopo 1 (2) Escopo 2 (3) Escopo 3
	(5) Metodologia [Texto livre opcional: longo]
	(6) Métrica utilizada [Lista suspensa] (1) Absoluta: MtCO2 (2) Absoluta: MtCO2e

		(3) Baseada em intensidade: tCO ₂ e/Mn USD (4) Baseada em intensidade: tCO ₂ /Mn USD (5) Baseada em intensidade: tCO ₂ e/Mn USD Vendas (6) Baseada em intensidade: tCO ₂ /Mn USD Vendas (7) Baseada em intensidade: tCO ₂ e/Mn USD Receita (8) Baseada em intensidade: tCO ₂ /Mn USD Receita (9) Outra
	(7) Quantidade de referência	[Texto livre opcional: curto]
	(8) Quantidade atual (caso seja diferente da quantidade de referência)	[Texto livre opcional: curto]
	(9) Redução almejada em relação à referência	_____ %
	(10) Classes de ativos cobertas	[Lista suspensa de seleção múltipla]
☐ (B) Gás	[O mesmo que acima]	
☐ (C) Petróleo	[O mesmo que acima]	
☐ (D) Combinado – petróleo e gás	[O mesmo que acima]	
Metano		
☐ (E) Gás	[O mesmo que acima]	

☐ (F) Petróleo	[O mesmo que acima]
Serviços de Utilidade Pública	
☐ (G) Serviços de utilidade pública	[O mesmo que acima]
Materiais	
☐ (H) Cimento	[O mesmo que acima]
☐ (I) Siderurgia	[O mesmo que acima]
☐ (J) Alumínio	[O mesmo que acima]
Transporte	
☐ (K) Aviação	[O mesmo que acima]
☐ (L) Pavimentação para tráfego de veículos pesados	[O mesmo que acima]
☐ (M) Pavimentação para tráfego de veículos leves	[O mesmo que acima]
☐ (N) Transporte marítimo	[O mesmo que acima]
☐ (O) Transporte combinado	[O mesmo que acima]
Agricultura, silvicultura e pesca	
☐ (P) Agricultura, silvicultura e pesca	[O mesmo que acima]

Químicos	
☐ (Q) Químicos	[O mesmo que acima]
Construção e edificações	
☐ (R) Construção e edificações	[O mesmo que acima]
Têxteis e couro	
☐ (S) Têxteis e couro	[O mesmo que acima]
Água	
☐ (T) Água	[O mesmo que acima]

Notas explicativas	
Objetivo do indicador	Este indicador estabelece o nível de detalhes e a ambição das metas que o signatário estabeleceu para reduzir as emissões de gases de efeito estufa de seus setores de alta emissão como parte de sua jornada em direção à neutralidade de emissões (<i>net zero</i>).
Orientações adicionais	Este indicador se baseia nas metas setoriais do Target-Setting Protocol da Net-Zero Asset Owners Alliance (NZAOA). Em “Ano de referência”, o signatário deve indicar o ponto no tempo que serve de referência a partir do qual o progresso será mensurado. Em “Meta a ser cumprida até”, o signatário deve informar o prazo final determinado para o cumprimento da meta. Em “Emissões incluídas na meta”, o signatário deve indicar quais emissões estão incluídas na meta. Há três categorias de emissões de carbono: • As de Escopo 1 são as oriundas das operações da empresa; • As de Escopo 2 são aquelas relacionadas à compra de energia; e

	As de Escopo 3 capturam as emissões oriundas da cadeia de suprimentos da empresa e da utilização de seus produtos ou serviços pelo cliente e incluem emissões financiadas, tais como aquelas associadas a uma carteira de investimento. As emissões financiadas podem ser calculadas utilizando a norma preparada pela Partnership for Carbon Accounting Financials (PCAF). Em "Metodologia", o signatário deve informar detalhes relevantes da metodologia utilizada para determinar esta meta. As metas de neutralidade de emissões (<i>net zero</i>) devem estar alinhadas ao protocolo de um <i>framework</i> para neutralidade de emissões baseado na ciência, como o Target Setting Protocol da Net-Zero Asset Owner Alliance (convocada pela ONU), a Science-Based Targets Initiative (SBTi) ou o Paris Aligned Investment Framework. Neste campo, o signatário deve também descrever a metodologia utilizada para calcular suas emissões de Escopo 1, Escopo 2 e Escopo 3 (caso seja relevante). Em "Métrica utilizada", o signatário deve selecionar as unidades absolutas ou baseadas em intensidade utilizadas para mensurar as quantidades informadas em (7), (8) e/ou (9). O signatário deve utilizar a mesma métrica para mensurar as quantidades de referência, atuais e almejadas, se aplicável. Em "Quantidade de referência", o signatário deve informar a quantidade de emissões no ano de referência. Em "Quantidade atual (caso seja diferente da quantidade de referência)", o signatário deve informar a quantidade de emissões no final do exercício. Em "Redução almejada em relação à referência", o signatário deve indicar o percentual de redução de emissões que almeja alcançar ao final do prazo determinado ou da data estipulada em "Meta a ser cumprida até", em comparação com a "Quantidade de referência". Em "Classes de ativos cobertas", o signatário deve indicar as classes de ativos cobertas por cada meta setorial. A lista completa de classes de ativos TSP V3 (incluindo categorias macro) pode ser consultada no indicador SO 3.1 ou na terceira edição do Target Setting Protocol.
Outros materiais	Para mais orientações sobre como definir metas de neutralidade de emissões para setores de alta emissão, consulte a terceira edição do Target Setting Protocol da Net-Zero Asset Owner Alliance (NZAOA). Consulte também o documento com orientações para signatários da UN-Convened Net Zero Asset Owner Alliance (NZAOA) e da Net Zero Asset Manager (NZAM) Initiative disponibilizados no website do PRI.
Lógica	
Subordinado a	[SO 3]
Acesso para	N/A
Avaliação	
Não pontua	

ID do indicador SO 3.3	Subordinado a:	SO 3	Subseção Foco: Definição de metas de neutralidade de emissões (net zero)	Princípio do PRI Geral	Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL
	Acesso para:	N/A			

Forneça detalhes de suas metas de neutralidade de emissões (net zero) para mandatos ou fundos específicos.

O conteúdo deste indicador se baseia nas exigências de divulgação de informações da Net Zero Asset Owners Alliance (NZAOA) e/ou da Net Zero Asset Managers Initiative (NZAM).

	(1) Nome do mandato ou fundo	(2) Detalhes da meta
☐ (A) Mandato ou fundo #1	[Texto livre obrigatório: médio]	[Texto livre obrigatório: longo]
☐ (B) Mandato ou fundo #2	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]
...	...	...
☐ (J) Mandato ou fundo #10	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]

Notas explicativas

Objetivo do indicador	Neste indicador, o signatário pode informar as metas específicas que eventualmente tenha definido para mandatos ou fundos.
Orientações adicionais	Na coluna “(2) Detalhes da meta”, o signatário deve informar detalhes sobre metas de neutralidade de emissões (net zero) específicas para os fundos ou mandatos, incluindo: • Ano de referência • Meta a ser cumprida até • Emissões incluídas na meta • Metodologia • Métrica utilizada

	• Quantidade de referência • Quantidade atual (caso seja diferente da quantidade de referência) • Quantidade almejada • Classes de ativos cobertas • AUM do mandato ou fundo no ano de referência (para definição da meta)
Outros materiais	Para contextualizar melhor as metas de neutralidade de emissões (<i>net zero</i>) para mandatos ou fundos específicos, consulte o website da Net-Zero Asset Managers (NZAM) .
Lógica	
Subordinado a	[SO 3]
Acesso para	N/A
Avaliação	
Não pontua	

RASTREAMENTO DO PROGRESSO EM RELAÇÃO ÀS METAS [SO 4, SO 4.1]

ID do indicador SO 4	Subordinado a:	SO 2	Subseção Rastreamento do progresso em relação às metas	Princípio do PRI 1	Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL
	Acesso para:	SO 4.1			
Sua organização rastreia o progresso com relação às suas metas para resultados de sustentabilidade de prazo mais curto? <i>Forneça detalhes somente sobre suas metas de prazo mais curto. As metas podem ser mensuráveis (ou seja, quantitativas) ou não mensuráveis (ou seja, qualitativas).</i>					
(A1) Resultado de sustentabilidade #1: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)] (Meta 1: [pré-preenchido com as respostas de SO 2, coluna (1)])			☐ (1) Sim ☐ (2) Não Explique o motivo: _____ [Texto livre opcional: curto]		
(A2) Resultado de sustentabilidade #1: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)] (Meta 2: [pré-preenchido com as respostas de SO 2, coluna (1)])			[O mesmo que acima]		
...			...		
(J1) Resultado de sustentabilidade #10: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)] (Meta 1: [pré-preenchido com as respostas de SO 2, coluna (1)])			[O mesmo que acima]		
(J2) Resultado de sustentabilidade #10: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)] (Meta 2: [pré-preenchido com as respostas de SO 2, coluna (1)])			[O mesmo que acima]		

Notas explicativas

Objetivo do indicador	Este indicador avalia se o signatário rastreia o progresso alcançado com relação às suas metas para resultados de sustentabilidade de prazo mais curto. Considera-se uma boa prática que o signatário rastreie o progresso intermediário com relação às metas (ou seja, antes do prazo final da meta, ou da data para "Meta a ser cumprida até") para identificar atrasos e resolvê-los a tempo. Este indicador trata somente do progresso do signatário em relação às suas metas de prazo mais curto. Quando houver associação com metas de prazo mais longo, o acompanhamento das metas de prazo mais curto ajuda a rastrear o progresso em relação à meta de prazo mais longo associada.
Orientações adicionais	As respostas devem indicar se o signatário rastreia o progresso em relação às suas metas de prazo mais curto. Se a resposta "(1) Sim" for selecionada, um indicador subsequente será desbloqueado para o signatário fornecer mais detalhes sobre o processo de monitoramento.
Outros materiais	Para mais orientações, consulte a Parte 3 do documento Investing with SDG outcomes: A five-part framework .
Lógica	
Subordinado a	[SO 2]
Acesso para	[SO 4.1]
Avaliação	
Não pontua	

ID do indicador SO 4.1	Subordinado a:	SO 4	Subseção Rastreamento do progresso em relação às metas	Princípio do PRI 1	Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL
	Acesso para:	N/A			

Descreva o progresso qualitativo e quantitativo alcançado por sua organização durante o exercício em relação às suas metas para **resultados de sustentabilidade** de prazo mais curto.

Forneça detalhes somente sobre suas metas de prazo mais curto. As metas podem ser mensuráveis (ou seja, quantitativas) ou não mensuráveis (ou seja, qualitativas).

	Detalhes da meta	
(A1) Resultado de sustentabilidade #1: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)] (Meta 1)	(1) Nome da meta	[pré-preenchido com as respostas de SO 2, coluna (1)]
	(3) Meta a ser cumprida até	[pré-preenchido com as respostas de SO 2, coluna (3)]
	(3) Métrica utilizada (se relevante)	[pré-preenchido com as respostas de SO 2, coluna (5)]
	(4) Nível ou quantidade atual (se relevante)	[Texto livre opcional: médio]
	(5) Outro progresso qualitativo ou quantitativo	[Texto livre opcional: longo]
	(6) Metodologia para o rastreamento de progresso	[Texto livre opcional: longo]
(A2) Resultado de sustentabilidade #1: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)] (Meta 2)	[O mesmo que acima]	

...	[O mesmo que acima]
(J1) Resultado de sustentabilidade #10: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)] (Meta 1)	[O mesmo que acima]
(J2) Resultado de sustentabilidade #10: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)] (Meta 2)	[O mesmo que acima]

Notas explicativas	
Objetivo do indicador	Este indicador procura compreender como o signatário rastreia o progresso em relação às suas metas para resultados de sustentabilidade de prazo mais curto, além do progresso qualitativo e quantitativo alcançado no exercício. Este indicador trata somente do progresso do signatário em relação às suas metas de prazo mais curto. Quando houver associação com metas de prazo mais longo, o acompanhamento das metas de prazo mais curto também ajuda a monitorar o progresso em relação à meta de prazo mais longo associada.
Orientações adicionais	Os campos (1), (2) e (3) serão pré-preenchidos com base na resposta do signatário em [SO 2] para referência. Em “(4) Nível ou quantidade atual (se relevante)”, o signatário deve relatar a quantidade, o nível ou a situação, ao final do exercício, para o resultado que está promovendo. Em “(5) Outro progresso qualitativo ou quantitativo”, o signatário deve detalhar qualquer progresso alcançado além do nível ou da quantidade informados em “(4) Nível ou quantidade atual (se relevante)”. Em “(6) Metodologia para o rastreamento de progresso”, o signatário deve informar detalhes dos processos qualitativos ou quantitativos utilizados para monitorar o progresso em relação às suas metas. Podem incluir a utilização de métricas, exercícios de <i>due diligence</i> e/ou engajamento com os <i>stakeholders</i> afetados. Com frequência, a metodologia utilizada para rastrear o progresso será a mesma que foi empregada na definição das metas. Exemplos: - Para metas de neutralidade de emissões (<i>net zero</i>), o signatário pode utilizar, por exemplo, as metodologias da Net-Zero Asset Owners Alliance ou da Science-Based Targets Initiative (SBTi). - Para metas relacionadas a direitos humanos, o signatário pode, por exemplo: 1) mensurar o progresso de determinadas empresas da carteira em questões de direitos humanos utilizando <i>benchmarks</i> sociais como o Corporate Human Rights Benchmark ou o Social Transformation Benchmark da World Benchmarking Alliance; 2) mensurar o progresso das empresas da carteira em indicadores sociais específicos como incidentes de saúde e segurança; ou

	3) consultar os <i>stakeholders</i> afetados ou seus representantes (como sindicatos) para entender o progresso alcançado por empresas em determinados resultados.
Outros materiais	Para mais orientações, consulte a Parte 3 do documento Investing with SDG outcomes: A five-part framework .
Lógica	
Subordinado a	[SO 4]
Acesso para	N/A
Avaliação	
Não pontua	

AÇÕES INDIVIDUAIS E COLETIVAS DOS INVESTIDORES PARA PROMOVER RESULTADOS

FERRAMENTAS UTILIZADAS PARA PROMOVER RESULTADOS DE SUSTENTABILIDADE [SO 5]

ID do indicador	Subordinado a:	SO 2	Subseção	Princípio do PRI	Tipo de indicador
SO 5	Acesso para:	Vários indicadores	Ferramentas utilizadas para promover resultados de sustentabilidade	1, 2, 5	PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL
Indique quais das ferramentas a seguir sua organização utilizou, durante o exercício, para promover resultados de sustentabilidade, inclusive prevenir e mitigar resultados negativos reais ou potenciais.					
☐ (A) <i>Stewardship</i> com investidas, incluindo engajamento , voto (à distância) e influência direta em ativos não listados em bolsa			[Lista suspensa de seleção múltipla] (1) Individualmente (2) Com outros investidores ou <i>stakeholders</i>		
☐ (B) <i>Stewardship</i> : engajamento com gestores de investimento terceirizados			[O mesmo que acima]		
☐ (C) <i>Stewardship</i> : engajamento com formuladores de políticas públicas			[O mesmo que acima]		
☐ (D) <i>Stewardship</i> : engajamento com outros <i>stakeholders</i> importantes			[O mesmo que acima]		
☐ (E) Alocação de capital					
☐ (F) Nossa organização não utilizou nenhuma das ferramentas acima para promover resultados de sustentabilidade durante o exercício					

Notas explicativas	
Objetivo do indicador	As principais ferramentas dos signatários para promover os resultados de sustentabilidade relacionados às suas atividades de investimento são (i) alocação de capital ou tomada de decisões de investimento e (ii) <i>stewardship</i> com investidas, gestores de investimento terceirizados, formuladores de políticas públicas e outros <i>stakeholders</i> importantes. O signatário pode utilizar estas ferramentas individualmente ou em parceria com outros atores, tais como outros investidores, governos ou organizações da sociedade civil. Este indicador avalia quais destas ferramentas são utilizadas pelo signatário para promover resultados de sustentabilidade. Considera-se uma boa prática utilizar diferentes ferramentas e fazê-lo em parceria nos casos em que este pode ser o modo mais eficaz ou que promoverá o progresso em escala maior.
Orientações adicionais	Se as opções (A), (B), (C), (D) ou (E) forem selecionadas, indicadores adicionais serão desbloqueados para o signatário explicar melhor suas atividades de <i>stewardship</i> ou de alocação de capital. Na opção (A), “<i>stewardship</i> com investidas, incluindo engajamento e voto” se refere a ações de <i>stewardship</i> que (1) se concentram nos resultados de sustentabilidade e (2) envolvem o uso de influência sobre investidas existentes ou potenciais, por exemplo, através de engajamento, voto (à distância) ou controle direto sobre ativos não listados em bolsa. Na opção (B), “<i>Stewardship</i>: engajamento com gestores de investimento terceirizados” se refere a atividades de <i>stewardship</i> que (1) se concentram nos resultados de sustentabilidade e (2) envolvem o uso de influência sobre gestores de investimento terceirizados existentes ou potenciais do signatário, por exemplo, por meio de processos de seleção, nomeação e monitoramento de gestores. Na opção (C), “<i>Stewardship</i>: engajamento com formuladores de políticas públicas” se refere a ações de <i>stewardship</i> que (1) se concentram nos resultados de sustentabilidade e (2) envolvem o uso de influência sobre formuladores de políticas públicas, por exemplo, por meio de respostas a consultas públicas, contribuição técnica via grupos de trabalho que têm apoio do governo ou de órgãos reguladores, ou ainda o engajamento com formuladores de políticas públicas por iniciativa do próprio signatário. Na opção (D), “<i>Stewardship</i>: engajamento com outros <i>stakeholders</i> importantes” se refere a ações de <i>stewardship</i> que (1) se concentram nos resultados de sustentabilidade e (2) envolvem o uso de influência sobre outros <i>stakeholders</i> importantes relacionados às atividades de <i>stewardship</i> e de investimento do signatário. Outros <i>stakeholders</i> importantes incluem órgãos que promovem a divulgação de informações e relatórios, órgãos normativos, bolsas de valores, agências de classificação de risco, auditores, outros prestadores de serviços (p.ex., consultores de voto, consultores de investimento, provedores de dados), a academia e ONGs. Na opção (E), “alocação de capital” significa a tomada de decisão de investimento, incluindo, por exemplo, alocação por ativos ou setorial, seleção de e alocação para fundos de terceiros, ou ainda o desinvestimento. A forma como esta ferramenta contribui para o progresso do signatário em relação aos resultados de sustentabilidade dependerá das classes de ativos em que investe, dos mercados em que opera (p.ex., públicos <i>versus</i> privados), suas participações, seu horizonte de tempo de investimento, seu porte e seus recursos.
Outros materiais	Para mais referências, consulte as Partes 3 e 4 do documento Investing with SDG outcomes: A five-part framework .

Lógica	
Subordinado a	[SO 2]
Acesso para	[SO 6], [SO 8], [SO 9], [SO 10], [SO 11], [SO 12], [SO 13]
Avaliação	
Não pontua	

ALOCAÇÃO DE CAPITAL [SO 6, SO 7]

ID do indicador SO 6	Subordinado a: SO 5	Acesso para: N/A	Subseção Alocação de capital	Princípio do PRI 1	Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL
Indique como sua organização utilizou, durante o exercício, a alocação de capital para promover resultados de sustentabilidade, inclusive prevenir e mitigar resultados negativos reais ou potenciais. <i>O signatário pode escolher se falará sobre todos os resultados em conjunto na opção (A) e/ou se fornecerá respostas específicas sobre alguns ou todos os resultados de sustentabilidade que está promovendo nas opções (B) a (K).</i>					
			(1) Atividades de alocação de capital utilizadas	(2) Explique por meio de um exemplo	
(A) Em todos os resultados de sustentabilidade			[Lista suspensa de seleção múltipla] (1) Alocação por classes de ativos (2) Alocação setorial (3) Seleção de e alocação para fundos de terceiros (4) Desinvestimento de ativos ou setores (5) Outro	[Texto livre opcional: longo]	
Para resultados específicos de sustentabilidade					
(B) Resultado de sustentabilidade #1: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)]			[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]	
...			...	...	

(K) Resultado de sustentabilidade #10: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)]	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]
--	---------------------	---------------------

Notas explicativas	
Objetivo do indicador	Este indicador procura entender como o signatário utiliza a alocação de capital para promover resultados de sustentabilidade. A alocação de capital é uma das principais ferramentas de influência do signatário para promover resultados de sustentabilidade. A forma como esta ferramenta contribui para o progresso em relação aos resultados de sustentabilidade dependerá das classes de ativos em que o signatário investe e dos mercados em que opera (p.ex., públicos <i>versus</i> privados). Por exemplo, em infraestrutura ou <i>private equity</i>, as participações dos signatários são tradicionalmente maiores e os horizontes de investimento de médio e longo prazos podem oferecer mais escopo para que o signatário promova seus resultados de sustentabilidade através da alocação de capital.
Orientações adicionais	O signatário pode escolher se falará sobre todos os resultados em conjunto na opção (A) e/ou se fornecerá respostas específicas sobre alguns ou todos os resultados de sustentabilidade que optou por tratar nas opções (B) a (K). As respostas neste indicador devem trazer detalhes sobre como a alocação de capital foi utilizada durante o exercício para progredir com relação aos resultados de sustentabilidade do signatário, e como se espera que estas medidas contribuam para um progresso significativo com relação a estes resultados. As respostas podem incluir informações sobre investimentos realizados com outros investidores, tais como em estruturas de financiamento misto. Caso selecione a opção "Outro" na coluna (1), o signatário deve descrever as atividades na coluna (2).
Outros materiais	Para mais referências, consulte as Partes 3 e 4 do documento Investing with SDG outcomes: A five-part framework .
Lógica	
Subordinado a	[SO 5]
Acesso para	N/A
Avaliação	
Não pontua	

ID do indicador SO 7	Subordinado a:	OO 17 FI	Subseção Alocação de capital	Princípio do PRI 1	Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL
	Acesso para:	N/A			

Indique se sua organização utilizou, durante o exercício, títulos temáticos para **promover resultados de sustentabilidade**, inclusive prevenir e mitigar resultados negativos reais ou potenciais.

	Rótulo do(s) título(s) temático(s)
(A) Resultado de sustentabilidade #1: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)]	☐ (A) Títulos verdes/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]
...	[O mesmo que acima]
(J) Resultado de sustentabilidade #10: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)]	[O mesmo que acima]

Notas explicativas	
Objetivo do indicador	Este indicador acompanha os indicadores relacionados a títulos temáticos do módulo Fixed Income [FI 15, FI 16, FI 17] e procura entender se o signatário utiliza títulos temáticos para promover resultados de sustentabilidade.
Orientações adicionais	Este indicador tem como foco os signatários que investem em títulos temáticos, conforme indicado em [OO 20], 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	Normas internacionais para títulos: 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 Normas regionais para títulos: 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
Outros materiais	Para mais referências, consulte as Partes 3 e 4 do documento Investing with SDG outcomes: A five-part framework .
Lógica	
Subordinado a	[OO 17 FI]
Acesso para	N/A
Avaliação	
Não pontua	

STEWARDSHIP COM INVESTIDAS [SO 8, SO 9]

ID do indicador SO 8	Subordinado a:	SO 5	Subseção Stewardship com investidas	Princípio do PRI 2	Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL
	Acesso para:	N/A			
Indique como sua organização utilizou, durante o exercício, o stewardship com investidas para promover resultados de sustentabilidade, inclusive prevenir e mitigar resultados negativos reais ou potenciais. <i>O signatário pode escolher se falará sobre todos os resultados em conjunto na opção (A) e/ou se fornecerá respostas específicas sobre alguns ou todos os resultados de sustentabilidade que está promovendo nas opções (B) a (K).</i>					
	(1) Descreva sua abordagem	(2) Ferramentas ou atividades de stewardship utilizadas	(3) Exemplo		
(A) Em todos os resultados de sustentabilidade	[Texto livre opcional: longo]	[Lista suspensa de seleção múltipla] (1) Engajamento (2) Voto (à distância) em assembleias gerais (3) Arquivamento de propostas de pauta para votação (4) Indicar membros para o conselho (5) Utilizar como alavanca cargos no conselho ou comitês do conselho (p.ex., comitês de indicação) (6) Assumir cargos nos conselhos das investidas (7) Trabalhar diretamente com empresas da carteira e/ou equipes de gestão de ativos reais (8) Litígio	[Texto livre opcional: longo]		

		(9) Outra	
Para resultados específicos de sustentabilidade			
(B) Resultado de sustentabilidade #1: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)]	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]
...	...	...	
(K) Resultado de sustentabilidade #10: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)]	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]

Notas explicativas	
Objetivo do indicador	O <i>stewardship</i> com investidas, incluindo engajamento, voto (à distância) e influência direta sobre ativos não listados em bolsa, é uma das principais esferas de influência para o signatário promover resultados de sustentabilidade. Este indicador procura compreender como o signatário aborda o <i>stewardship</i> com suas investidas para progredir nos resultados de sustentabilidade, incluindo os motivos pelos quais ferramentas específicas de engajamento são selecionadas e como são combinadas. Considera-se uma boa prática que o signatário utilize e combine estrategicamente as uma ampla gama de ferramentas de <i>stewardship</i> com investidas, conforme apropriado, da maneira que esperam que seja a mais eficaz para progredir em seus resultados de sustentabilidade.
Orientações adicionais	O signatário pode escolher se falará sobre todos os resultados em conjunto na opção (A) e/ou se fornecerá respostas específicas sobre alguns ou todos os resultados de sustentabilidade de que está tratando nas opções (B) a (K). As respostas a este indicador podem se referir ao <i>stewardship</i> individual e/ou colaborativo com investidas. Na coluna "(1) Descreva sua abordagem", o signatário deve explicar porque e como utiliza o <i>stewardship</i> com investidas para progredir nos resultados de sustentabilidade, incluindo como espera que tais atividades de <i>stewardship</i> resultem em progresso nestes resultados de sustentabilidade.

	Na coluna “(2) Ferramentas ou atividades de stewardship utilizadas”, o signatário deve selecionar todas as atividades de <i>stewardship</i> utilizadas durante o exercício para progredir nos resultados de sustentabilidade. As opções de resposta não representam uma lista exaustiva de atividades de <i>stewardship</i> com investidas. Caso utilize outras atividades, o signatário pode selecionar a opção “(9) Outra” e descrever tais atividades na coluna (1). Na coluna “(3) Exemplo”, o signatário pode citar exemplos de como utilizou o <i>stewardship</i> com investidas durante o exercício para progredir nos resultados de sustentabilidade. Os exemplos podem se referir ao <i>stewardship</i> individual e/ou colaborativo com investidas. O signatário pode falar sobre as ferramentas específicas de <i>stewardship</i> utilizadas, quais ferramentas funcionaram melhor, quais não levaram a um resultado satisfatório e como se espera que estas atividades de <i>stewardship</i> ajudem no progresso com relação aos resultados de sustentabilidade. Caso tenha feito engajamento com seus gestores de investimento terceirizados ou administradores (GPs) durante o exercício, o signatário pode fornecer informações sobre estes esforços no indicador [SO 10].
Outros materiais	Para mais referências, consulte as Partes 3 e 4 do documento Investing with SDG outcomes: A five-part framework. Consulte também o guia do PRI Active Ownership 2.0 sobre o aprimoramento das práticas de <i>stewardship</i>.
Lógica	
Subordinado a	[SO 5]
Acesso para	N/A
Avaliação	
Não pontua	

ID do indicador SO 9	Subordinado a:	SO 5	Subseção Stewardship com investidas	Princípio do PRI 2	Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL
	Acesso para:	N/A			

Indique como sua organização prioriza as investidas com as quais realiza atividades de *stewardship* para promover resultados de sustentabilidade, inclusive prevenir e mitigar resultados negativos reais ou potenciais.

O conteúdo deste indicador se baseia nas exigências de divulgação de informações da Net Zero Asset Owners Alliance (NZAOA) e/ou da Net Zero Asset Managers Initiative (NZAM).

Opções de classificação: 1 = mais importante, 4 = menos importante.

☐ (A) Priorizamos as empresas com maior importância estratégica em nossa carteira. <i>Por exemplo, o signatário pode priorizar aquelas empresas da sua carteira que tenham uma influência mais abrangente sobre outras empresas, sobre formuladores de políticas públicas ou outros stakeholders.</i> Descreva como isso é feito: _____ [Texto livre opcional: médio]	[Lista suspensa] (1) 1 (2) 2 (3) 3 (4) 4
☐ (B) Priorizamos as empresas da nossa carteira que têm uma conexão mais significativa com resultados de sustentabilidade. <i>Por exemplo, o signatário pode fazer engajamento com pelo menos 20 de suas investidas com mais emissões ou com empresas em setores conhecidos por terem condições ruins de trabalho de forma generalizada.</i> Descreva como isso é feito: _____ [Texto livre opcional: médio]	[O mesmo que acima]
☐ (C) Priorizamos empresas da nossa carteira de forma a nos assegurar de que cobrimos uma certa proporção dos resultados de sustentabilidade que estamos promovendo. <i>Por exemplo, o signatário pode fazer engajamento com empresas que cubram pelo menos 65% das emissões financiadas em sua carteira, ou com</i>	...

100% das empresas da carteira que operam em áreas de conflito e alto risco. Descreva como isso é feito: _____ [Texto livre opcional: médio]	
☐ (D) Outro Descreva: _____ [Texto livre opcional: médio]	[O mesmo que acima]

Notas explicativas	
Objetivo do indicador	Este indicador procura compreender como o signatário decide em quais empresas deve concentrar seus esforços de <i>stewardship</i> para progredir em resultados de sustentabilidade. Muitos signatários não conseguem fazer engajamento com todas as investidas que estão (ou podem estar) causando ou contribuindo para um resultado de sustentabilidade. Consequentemente, o signatário geralmente precisa priorizar as investidas com as quais fazer engajamento para progredir nos resultados de sustentabilidade. Considera-se uma boa prática conduzir esta priorização com base na importância da (possível) contribuição das investidas para estes resultados. Para resultados relacionados a direitos humanos, uma boa prática é que o signatário priorize as investidas nas quais se concentrará com base no conceito de gravidade, avaliando a escala do resultado (para os direitos de uma pessoa ou um grupo), seu escopo (número de pessoas afetadas) e seu caráter irremediável (os limites da capacidade de retornar as pessoas afetadas a uma situação no mínimo equivalente à sua situação anterior).
Orientações adicionais	As respostas a este indicador podem se referir ao <i>stewardship</i> individual e/ou colaborativo com investidas.
Outros materiais	Para mais referências, consulte as Partes 3 e 4 do documento Investing with SDG outcomes: A five-part framework. Consulte também o guia do PRI Active Ownership 2.0 sobre o aprimoramento do engajamento e do <i>stewardship</i> pelos signatários.
Lógica	
Subordinado a	[SO 5]
Acesso para	N/A
Avaliação	
Não pontua	

STEWARDSHIP COM GESTORES DE INVESTIMENTO TERCEIRIZADOS [SO 10]

ID do indicador	Subordinado a:	OO 5, SO 5	Subseção	Princípio do PRI	Tipo de indicador
SO 10	Acesso para:	N/A	Stewardship com gestores de investimento terceirizados	2	PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL

Indique como sua organização ou os **prestadores de serviços** atuando em seu nome fizeram engajamento com **gestores de investimento terceirizados** para garantir que **promovessem resultados de sustentabilidade** no exercício, inclusive prevenir e mitigar resultados negativos reais ou potenciais.

Explique como sua organização fez engajamento com gestores de investimento terceirizados durante o processo de **seleção**, **nomeação** e/ou **monitoramento** com esta finalidade.

O signatário pode escolher se falará sobre todos os seus resultados em conjunto na opção (A) e/ou se fornecerá respostas específicas sobre alguns ou todos os resultados de sustentabilidade que está promovendo nas opções (B) a (K).

	(1) Descreva sua abordagem
(A) Em todos os resultados de sustentabilidade	[Texto livre opcional: longo]
Para resultados específicos de sustentabilidade	
(B) Resultado de sustentabilidade #1: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)]	[O mesmo que acima]
(C) Resultado de sustentabilidade #3: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)]	[O mesmo que acima]
...	...
(K) Resultado de sustentabilidade #10: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)]	[O mesmo que acima]

Notas explicativas	
Objetivo do indicador	Este indicador procura compreender até que ponto o signatário utilizou sua influência sobre gestores de investimento terceirizados (incluindo seus administradores (GPs), se for o caso) durante o processo de seleção, nomeação e monitoramento para progredir em resultados de sustentabilidade durante o exercício.
Orientações adicionais	O signatário pode escolher se falará sobre todos os resultados em conjunto na opção (A) e/ou se fornecerá respostas específicas sobre alguns ou todos os resultados de sustentabilidade que está promovendo nas opções (B) a (K). As respostas a este indicador podem se referir ao engajamento individual e/ou colaborativo com gestores de investimento (incluindo seus administradores (GPs), se for o caso). O signatário deve explicar como utilizou os processos de seleção, nomeação e monitoramento de gestores para promover cada resultado de sustentabilidade. O signatário pode explicar como espera que este engajamento ajude a promover resultados de sustentabilidade.
Outros materiais	Para mais referências, consulte as Partes 3 e 4 do documento Investing with SDG outcomes: A five-part framework. Para mais orientações sobre o processo de seleção, nomeação e monitoramento, inclusive sobre como o signatário pode utilizar este processo para promover resultados de sustentabilidade, consulte a página do PRI dedicada a Materiais para proprietários de ativos. Consulte também o guia do PRI Active Ownership 2.0 sobre o aprimoramento do <i>stewardship</i> pelos signatários.
Lógica	
Subordinado a	[OO 5], [SO 5]
Acesso para	N/A
Avaliação	
Não pontua	

STEWARDSHIP: ENGAJAMENTO COM FORMULADORES DE POLÍTICAS PÚBLICAS [SO 11]

ID do indicador SO 11	Subordinado a:	SO 5	Subseção Stewardship: Engajamento com formuladores de políticas públicas	Princípio do PRI 2	Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL
	Acesso para:	N/A			
Indique como sua organização utilizou, durante o exercício, o engajamento com formuladores de políticas públicas para promover resultados de sustentabilidade, inclusive prevenir e mitigar resultados negativos reais ou potenciais. <i>O signatário pode escolher se falará sobre todos os resultados em conjunto na opção (A) e/ou se fornecerá respostas específicas sobre alguns ou todos os resultados de sustentabilidade que está promovendo nas opções (B) a (K).</i>					
	(1) Descreva sua abordagem		(2) Ferramentas ou atividades de engajamento utilizadas	(3) Exemplos de políticas públicas para as quais houve engajamento	
(A) Em todos os resultados de sustentabilidade	[Texto livre opcional: longo]		[Lista suspensa de seleção múltipla] (1) Participamos de “abaixo-assinados” (2) Respondemos consultas públicas sobre políticas públicas (3) Oferecemos informações técnicas por meio de grupos de trabalho que têm apoio do governo ou de órgãos reguladores (4) Realizamos engajamento com formuladores de políticas públicas por iniciativa própria (5) Outros métodos	[Texto livre opcional: longo]	
Para resultados específicos de sustentabilidade					

(B) Resultado de sustentabilidade #1: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)]	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]
...	...	...	...
(K) Resultado de sustentabilidade #10: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)]	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]

Notas explicativas	
Objetivo do indicador	As políticas públicas afetam de modo crítico a estabilidade e a sustentabilidade dos mercados financeiros e de sistemas socioambientais e econômicos. Também direcionam ações em grande escala que podem ser aproveitadas para o progresso em resultados almejados de sustentabilidade. O engajamento em políticas públicas é, portanto, uma extensão natural e necessária das responsabilidades e dos deveres dos investidores e de seus esforços para promover resultados de sustentabilidade. Para o signatário que optou por promover resultados de sustentabilidade, recomenda-se que utilize ativamente esta esfera de influência. O signatário pode liderar e participar de iniciativas colaborativas para o engajamento com formuladores de políticas públicas com o objetivo de progredir em seus resultados de sustentabilidade. O engajamento colaborativo dilui o custo da promoção de resultados de sustentabilidade e é fundamental para que o progresso aconteça em escala. O signatário pode realizar engajamento com órgãos reguladores e formuladores de políticas públicas sobre várias questões regulatórias ou legislativas que melhorariam os resultados. Este engajamento pode acontecer em seus próprios mercados e/ou nas jurisdições que façam parte significativa de sua carteira.
Orientações adicionais	O signatário pode escolher se falará sobre todos os resultados em conjunto na opção (A) e/ou se fornecerá respostas específicas sobre alguns ou todos os resultados de sustentabilidade que está promovendo nas opções (B) a (K). As respostas a este indicador podem se referir aos engajamentos individuais e/ou colaborativos com formuladores de políticas públicas. Na coluna “(1) Descreva sua abordagem”, o signatário deve explicar porque e como faz engajamento com formuladores de políticas públicas para progredir nos resultados de sustentabilidade, incluindo como espera que tais engajamentos resultem em progresso nestes resultados de sustentabilidade. Na coluna “(2) Ferramentas ou atividades de engajamento utilizadas”, o signatário deve selecionar todas as atividades de engajamento utilizadas durante o exercício para progredir nos resultados de sustentabilidade. A lista de opções não é exaustiva, e o signatário pode escolher outras ferramentas ou atividades para fazer engajamento com formuladores de políticas públicas para promover resultados. Caso utilize outras atividades, o signatário pode selecionar a opção “(5) Outros métodos” e descrever tais atividades na coluna (1).

	- Neste indicador, “abaixo-assinados” são pedidos pré-elaborados ou outros documentos direcionados a formuladores de políticas públicas ou órgãos reguladores que o signatário pode apoiar com sua assinatura. - Neste indicador, “Realizamos engajamento com formuladores de políticas públicas por iniciativa própria” se refere a engajamentos individuais e reuniões com formuladores de políticas públicas organizadas diretamente pelo signatário. Na coluna “(3) Exemplos de políticas públicas para as quais houve engajamento”, o signatário pode citar exemplos de políticas públicas para as quais fez engajamento durante o exercício para progredir nos resultados de sustentabilidade. Os exemplos podem se referir aos engajamentos individuais e/ou colaborativos com formuladores de políticas públicas. O signatário pode falar sobre uma ação específica, quais ações funcionaram melhor e quais não levaram a um resultado satisfatório e como se espera que estes engajamentos ajudem no progresso com relação aos resultados de sustentabilidade. O engajamento com formuladores de políticas públicas pode ser realizado por meio de prestadores de serviços que reúnem recursos de investidores para conduzir atividades de <i>stewardship</i>. Estes serviços estão disponíveis para todos os investidores, independentemente de seu porte.
Outros materiais	Para mais orientações, consulte The investor case for responsible political engagement e Nossa abordagem para políticas públicas. O Global Policy Reference Group, grupo reunido pelo PRI, oferece apoio ao engajamento dos signatários com formuladores de políticas públicas para temas de investimento responsável, em linha com os seis princípios do PRI. Consulte os informativos sobre políticas públicas do PRI, que ajudam os signatários a compreender os desdobramentos recentes em políticas de investimento responsável. Consulte também as respostas do PRI para consultas públicas sobre políticas públicas. Para aprofundar sua pesquisa, consulte o banco de dados de regulamentações do PRI, que documenta as regulamentações e políticas públicas já existentes nas quais os fatores ASG foram considerados lado a lado com a área de investimento e outras áreas econômicas. Para mais orientações, consulte a Parte 3 do documento Investing with SDG outcomes: A five-part framework. Consulte o guia do PRI Active Ownership 2.0 sobre o aprimoramento do engajamento e do <i>stewardship</i> pelos signatários.
Lógica	
Subordinado a	[SO 5]
Acesso para	N/A
Avaliação	
Não pontua	

STEWARDSHIP: ENGAJAMENTO COM OUTROS STAKEHOLDERS IMPORTANTES [SO 12]

ID do indicador SO 12	Subordinado a:	SO 5	Subseção Stewardship: Engajamento com outros stakeholders importantes	Princípio do PRI 2, 5	Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL
	Acesso para:	N/A			

Indique se sua organização faz engajamento com outros *stakeholders* importantes para apoiar o desenvolvimento de produtos, serviços, pesquisa e/ou dados financeiros alinhados aos **objetivos e limites globais de sustentabilidade**.

O signatário pode escolher se falará sobre todos os seus resultados em conjunto na opção (A) e/ou se fornecerá respostas específicas sobre alguns ou todos os resultados de sustentabilidade que está promovendo nas opções (B) a (K).

	(1) <i>Stakeholders</i> importantes com os quais houve engajamento	(2) Forneça mais detalhes sobre seu engajamento
(A) Em todos os resultados de sustentabilidade	[Lista suspensa de seleção múltipla] (1) Órgãos normativos (2) Órgãos que promovem a divulgação de informações e relatórios (3) Bolsas de valores (4) Agências de classificação de risco (5) Auditores (6) Prestadores de serviços (p.ex., consultores de voto, consultores de investimento, provedores de dados) (7) Academia (8) ONGs (9) Outros <i>stakeholders</i> importantes	[Texto livre opcional: longo]

Para resultados específicos de sustentabilidade

(B) Resultado de sustentabilidade #1: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)]	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]
(C) Resultado de sustentabilidade #3: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)]	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]
...	...	...
(K) Resultado de sustentabilidade #10: [pré-preenchido com as respostas de SO 1, coluna (3)]	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]

Notas explicativas	
Objetivo do indicador	A disponibilidade insuficiente de produtos, serviços, pesquisa e dados financeiros alinhados aos objetivos e limites globais de sustentabilidade pode ser uma barreira para os investidores que buscam progredir em resultados de sustentabilidade. Este indicador determina se o signatário faz engajamento com outros <i>stakeholders</i> importantes no sistema financeiro para apoiar o desenvolvimento de produtos, serviços, normas, pesquisa, dados e outros recursos financeiros alinhados aos objetivos e limites globais de sustentabilidade, incluindo a padronização e contextualização de dados sobre resultados de sustentabilidade.
Orientações adicionais	Neste indicador, “engajamento” com outros <i>stakeholders</i> importantes pode significar apoio, incentivo ou colaboração com <i>stakeholders</i> importantes para que desenvolvam produtos, serviços, pesquisa e dados financeiros alinhados aos objetivos e limites globais de sustentabilidade. Por exemplo, o engajamento pode ser realizado para: • Melhorar a consistência de relatórios e taxonomias de sustentabilidade; • Incorporar novas métricas para tópicos específicos de sustentabilidade à análise de relatórios e de desempenho em sustentabilidade; • Aplicar novas ferramentas e <i>frameworks</i> para rastrear e comunicar melhor o progresso em relação a objetivos globais de sustentabilidade.
Outros materiais	Para mais orientações, consulte a Parte 5 do documento Investing with SDG outcomes: A five-part framework .
Lógica	
Subordinado a	[SO 5]
Acesso para	N/A

Avaliação

Não pontua

STEWARDSHIP: COLABORAÇÃO [SO 13]

ID do indicador SO 13	Subordinado a:	SO 5	Subseção Stewardship: Colaboração	Princípio do PRI 2	Tipo de indicador PLUS DIVULGAÇÃO OPCIONAL
	Acesso para:	N/A			
Indique com quais iniciativas colaborativas sua organização contribuiu, durante o exercício, para promover resultados de sustentabilidade, inclusive prevenir e mitigar resultados negativos reais ou potenciais. <i>Estas iniciativas colaborativas podem se concentrar no stewardship com investidas, gestores de investimento terceirizados, formuladores de políticas públicas ou outros stakeholders importantes. Cite até quatro exemplos.</i>					
	(1) Nome da iniciativa	(2) Indique como sua organização contribuiu para essa iniciativa colaborativa	(3) Forneça mais detalhes sobre sua participação nesta iniciativa colaborativa		
(A) Iniciativa #1	[Texto livre opcional: curto]	[Lista suspensa de seleção múltipla] (A) Atuamos como investidor-líder em uma ou mais entidades selecionadas (p.ex., investidas) (B) Atuamos como investidor colaborador em uma ou mais entidades selecionadas (p.ex., investidas) (C) Demonstramos publicamente que aprovamos a iniciativa (D) Oferecemos consultoria, pesquisa ou treinamento gratuitos (E) Ajudamos a coordenar a iniciativa (p.ex., facilitando reuniões em grupo)	[Texto livre opcional: longo]		

		ou prestamos outro tipo de apoio administrativo (F) Oferecemos apoio financeiro (G) Participamos de um comitê consultivo ou semelhante (H) Contribuímos para a preparação dos materiais e/ou recursos da iniciativa (p.ex., fomos coautores de um relatório) (I) Outro	
(B) Iniciativa #2	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]
(C) Iniciativa #3	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]
(D) Iniciativa #4	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]	[O mesmo que acima]

Notas explicativas	
Objetivo do indicador	Este indicador procura compreender se e como o signatário participou de iniciativas de engajamento colaborativo com o objetivo de progredir em relação aos seus resultados almejados de sustentabilidade durante o exercício. O Princípio 5 do PRI, assim como vários códigos e diretrizes voluntários (incluindo códigos de <i>stewardship</i> nacionais existentes, os princípios de <i>stewardship</i> do ICGN e o guia da OCDE de Conduta Responsável de Negócios para Investidores Institucionais) incentivam os investidores a colaborar com seus pares no engajamento com investidas e outros <i>stakeholders</i> para tratar de assuntos de interesse coletivo. A colaboração permite que os signatários reúnam conhecimento, tempo e recursos e influenciem as investidas com e outros <i>stakeholders</i> nas áreas de interesse comum, diluindo o custo da promoção de resultados de sustentabilidade e permitindo que o progresso aconteça em escala. As ações mais apropriadas para liderar ou apoiar uma iniciativa colaborativa dependerão em grande parte dos recursos e da capacidade dos signatários e da importância estratégica de cada iniciativa. Quando possível, o signatário pode desejar assumir uma posição de liderança em algumas iniciativas das quais participa.
Orientações adicionais	Na coluna (2), "Indique como sua organização contribuiu para essa iniciativa colaborativa", o signatário deve selecionar todas as formas relevantes de contribuição para as iniciativas colaborativas listadas na coluna (1) durante o exercício:

	- A opção (A) deve ser selecionada pelo signatário que foi responsável por levar adiante o engajamento em questão durante o exercício, por exemplo, atuando como o principal ponto de contato entre a iniciativa colaborativa e a entidade selecionada (p.ex., investidas, gestores de investimento, formuladores de políticas públicas ou outras entidades ou <i>stakeholders</i>). - A opção (B) deve ser selecionada pelo signatário que ativamente participou em atividades de engajamento durante o exercício, p.ex., participou de <i>calls</i> preparatórios e reuniões de engajamento. - Caso selecione a opção (I), o signatário deve informar mais detalhes na coluna (3), "Forneça mais detalhes sobre sua participação nesta iniciativa colaborativa". Na coluna (3), "Forneça mais detalhes sobre sua participação nesta iniciativa colaborativa", o signatário deve explicar como exatamente ofereceu diferentes formas de apoio, como esta participação agregou valor à iniciativa e como o signatário espera que sua participação contribua para o progresso em resultados de sustentabilidade. A participação em iniciativas colaborativas pode incluir a contratação de prestadores de serviços que reúnam recursos de investidores para atividades de <i>stewardship</i> e que costumam ser contratados por investidores menores para facilitar a colaboração.
Outros materiais	Para mais referências, consulte as Partes 4 e 5 do documento Investing with SDG outcomes: A five-part framework. Para mais informações sobre o <i>framework</i> do PRI para um <i>stewardship</i> mais efetivo, consulte o documento Active ownership 2.0 - The evolution stewardship urgently needs. Para uma análise detalhada da relação entre os deveres fiduciários ou obrigações equivalentes dos investidores e a atuação coletiva, consulte: A Legal Framework for Impact. Para outras análises sobre aspectos legais das colaborações, consulte as orientações do PRI na página dedicada ao tema: Addressing system barriers. Para mais informações e materiais sobre <i>stewardship</i>, consulte a página do PRI dedicada ao tema.
Lógica	
Subordinado a	[SO 5]
Acesso para	N/A
Avaliação	
Não pontua	