



ANBIMA

Formulário Metodologia ASG

Razão social da instituição Gestora

ITAÚ UNIBANCO ASSET MANAGEMENT LTDA

CNPJ da instituição

Gestora

40.430.971/0001-96

Razão social da instituição Administradora

ITAÚ UNIBANCO S.A.

CNPJ da instituição

Administradora

60.701.190/0001-04

Razão Social do Fundo

ITAÚ GOVERNANÇA CORPORATIVA AÇÕES FUNDO DE INVESTIMENTO SUSTENTÁVEL

CNPJ do Fundo

07.686.680/0001-98

Qual a categoria do Fundo?

FIF em Ações

Cadastro do Fundo

Tipo de Fundos ASG

IS (Investimento Sustentável)

Detalhar qual é a estratégia de investimento sustentável do fundo.

O fundo aplica seus recursos em ações de empresas que apresentam práticas diferenciadas de governança corporativa de acordo com a estratégia de investimento do Índice de Governança Corporativa Trade (IGCT) da B3. O objetivo do Índice de governança corporativa trade da B3 é ser o indicador do desempenho médio das cotações dos ativos de emissão de empresas listadas no Novo Mercado ou nos Níveis 1 ou 2 da B3. O IGCT é composto pelas ações e units exclusivamente de ações de companhias listadas na B3. Não estão incluídos nesse universo BDRs e ativos de companhias em recuperação judicial ou extrajudicial, regime especial de administração temporária, intervenção ou que sejam negociados em qualquer outra situação especial de listagem (ver Manual de Definições e Procedimentos dos Índices da B3).

Assinalar qual ou quais aspectos ASG o fundo tem como objetivo de sustentabilidade:

Governança Corporativa

Fundo Temático?

Sim

Preencher qual a temática de investimento que o fundo persegue:

Governança Corporativa

Fundo de Impacto?

Não

Assinalar caso o fundo tenha como objetivo uma meta alinhada a algum dos ODS abaixo:

O fundo tem como objetivo perseguir, superar ou replicar índices de sustentabilidade?

Sim

Para selecionar a opção "Não", desmarque todas as opções abaixo.

Qual índice está atrelado ao objetivo do fundo?

Índice de Governança Corporativa Trade (IGCT)

Processo de Análise e Seleção de Ativos Sustentáveis

O processo de aquisição deve prever de forma detalhada quais são os critérios utilizados na análise dos ativos e como esses critérios se conectam para deliberar sobre a aquisição de um determinado investimento sustentável que deverá estar alinhado ao objetivo do fundo.

Ao aplicar os critérios ASG é importante ter em mente que o universo de investimento se tornará mais restrito considerando que a tese de sustentabilidade perseguida pelo fundo é fator crucial para a tomada de decisão.

Assinalar todas as metodologias que são utilizadas no processo de seleção e alocação de ativos sustentáveis:

Filtro positivo

Filtro positivo - Descreva de forma detalhada a metodologia de filtro positivo utilizada, informando quais critérios são observados para a aquisição do portfólio do fundo.

O Índice de Governança Corporativa IGCT da B3 tem como objetivo selecionar empresas brasileiras de acordo com o seu comprometimento com o tema governança corporativa com base em sua listagem no Novo Mercado ou nos Níveis 1 ou 2 de governança da B3 .

Detalhamento da metodologia do índice disponível em:

<https://www.b3.com.br/data/files/2E/50/0C/98/87E615107623A41592D828A8/IGCT-Metodologia-pt-br.pdf>

Detalhar quais análises são realizadas na aquisição de ativos remanescentes ou temporários, ou seja, ativos mantidos para fins de liquidez ou hedge, ou ainda aqueles que permanecerão por curto período na carteira em função de movimentação do passivo.

O remanescente de caixa do fundo fica em moeda corrente BRL sem análise ESG (<0,10% do PL).

Considerando que o fundo não possui como objetivo de investimento, os três aspectos ASG.

Esclarecer se no processo de análise dos investimentos são considerados os outros aspectos de sustentabilidade (ambiental, social e governança corporativa).

Não

Indicadores

Os fundos IS devem obrigatoriamente ter indicadores quantitativos pré-estabelecidos para monitorar a aderência do investimento ao objetivo. Os indicadores devem ser divulgados aos cotistas, visando transparência em relação às metas estabelecidas.

Para os fundos que integram é facultativo ter indicadores de acompanhamento.

Deverá ser indicada a abrangência do indicador considerando as seguintes premissas:

Emissor - indicadores estabelecidos para um emissor específico.

Classe de Emissores - indicadores estabelecidos para um conjunto de emissores com aspectos e/ou riscos sustentáveis correlatos.

Portfólio - indicador estabelecido para medir de forma consolidada a aderência do fundo à sua meta de sustentabilidade objetivada.

Listagem de indicadores

| Tipo de indicador | Descrição | Abrangência | Descrição do Emissor | Descrição da classe | Memória de cálculo | Fonte dos dados | Meta | Periodicidade de avaliação |
|--------------------------|--|--------------------|-----------------------------|----------------------------|---------------------------|------------------------|--|-----------------------------------|
| Governança | comitê de auditoria | Emissor | aplicável a todos emissores | | N/A | B3 | possuir comitê de auditoria | Anual |
| Governança | 20% do Conselho independente | Emissor | aplicável a todos emissores | | N/A | B3 | possuir Conselho 20% independente | Anual |
| Governança | Área de auditoria interna | Emissor | aplicável a todos emissores | | N/A | B3 | constituir área de auditoria interna | Anual |
| Governança | função de compliance | Emissor | aplicável a todos emissores | | N/A | B3 | Instalação da função de Compliance | Anual |
| Governança | transparência e o acesso às informações pelos investidores | Emissor | aplicável a todos emissores | | N/A | B3 | adotar práticas que favoreçam a transparência e o acesso às informações pelos investidores | Anual |

Monitoramento

O processo de monitoramento deve prever de forma detalhada quais são os critérios utilizados para acompanhar periodicamente os investimentos e a aderência do ativo ao objetivo do fundo, prevendo como serão tratados os ativos que não contribuírem de forma positiva para o alcance deste objetivo.

Como se dá o processo de monitoramento dos ativos?

| Processo de monitoramento dos ativos: | Possui? | Qual a periodicidade realizada no monitoramento dos ativos? |
|--|---------|---|
| Reavaliação dos critérios avaliados para a aquisição | Sim | Anual |
| Acompanhamento dos indicadores ASG | Sim | Anual |
| Acompanhamento de mídias e publicações | Não | |
| Acompanhamento de índices | Sim | Anual |
| Acompanhamento de ratings | Não | |
| Análise de DFs, FRE | Não | |
| Análise de due diligences | Não | |

Detalhar com base no item acima, como é realizado o processo de monitoramento dos ativos adquiridos visando garantir o alinhamento ao objetivo sustentável do fundo?

O monitoramento é realizado pela B3 provedora do índice. Caso as empresas não se qualifiquem através do filtro positivo de acordo com a metodologia do índice, essas empresas são excluídas do mesmo e, portanto, do fundo. A revisão do índice é anual.

Ocorre desinvestimento quando o ativo adquirido apresenta não conformidade e/ou inércia com relação ao objetivo de sustentabilidade?

Sim

Qual período máximo (em dias) para proceder com o desinvestimento?

120

Liste os sistemas e ferramentas utilizados no processo de monitoramento dos ativos:

| Tipo | Nome | Razão Social do Fornecedor | CNPJ do Fornecedor | Descrição das funcionalidades |
|--------------|--------------------------|----------------------------|--------------------|---|
| Terceirizado | Segmentos de listagem B3 | B3 S.A. | 09.346.601/0001-25 | Classificação do nível de governança corporativa das empresas |

Quais fontes são utilizadas no processo de monitoramento?

Formulário de Referência

Outros

Descreva sobre as outras fontes:

Provedor do índice - B3

Existe um processo ou relatório de auditoria para averiguar a aderência dos ativos com os objetivos do Fundo?

Não

Engajamento

Os fundos IS devem obrigatoriamente ter um processo de engajamento ativo nas companhias investidas de forma a tentar influenciar na causa sustentável. A participação em assembleia de forma isolada, não é considerada como uma forma de engajamento, uma vez que as regras de autorregulação já exigem o exercício de voto em assembleia. Tampouco o rebalanceamento da carteira será considerado como engajamento, quando este for o único processo aplicado. O que se espera enquanto processo sistemático de engajamento são ações na esfera do emissor do ativo influenciando e engajando a companhia a alcançar e manter os níveis de sustentabilidade almejados.

Assinalar o conjunto de ações que demonstrem o processo sistemático de engajamento nos emissores dos ativos investidos

Reuniões periódicas com os emissores dos ativos investidos

Participação ativa nas assembleias (Política de Voto)

Outros

Descreva sobre outros conjuntos de ações:

Engajamento com provedor do índice - B3

Detalhar com base no item acima, como é realizado o processo de engajamento dos ativos adquiridos visando o objetivo sustentável do fundo ou às práticas de integração ASG?

É realizado o engajamento com as empresas investidas via assembleias de acionistas e reuniões de engajamento com as empresas sobre práticas ESG com mais foco em governança corporativa como: promoção de mais membros independentes no conselho, transparência na remuneração de executivos e conselheiros, promoção de não executivos para o conselho, entre outros temas de governança relevantes.

Adicionalmente é realizado o engajamento com o provedor do índice (B3) para que o índice se mantenha em linha com o mandato e objetivo do fundo. A unidade ESG da Itaú Asse mantém contato regular com a B3 buscando contribuir positivamente com o aprimoramento dos índices utilizados e promover o investimento ESG como uma forma adequada de

Quando o processo de engajamento se dá também por meio da participação em assembleia, quando a representatividade do fundo ou do gestora for insuficiente para influenciar nas decisões, qual a ação adotada caso a decisão da assembleia for contrária ao voto do gestor?

Iniciar engajamento direto com a empresa para promover melhores práticas ESG.

Limitações

A metodologia utilizada pelo fundo para atingir seu objetivo de sustentabilidade ou a integração de questões ASG, conforme o tipo de fundo ASG, possui algum tipo de limitação, inclusive com relação ao tratamento dos dados e às ferramentas utilizadas?

Não

Transparência

Divulgar, de forma clara, objetiva e atualizada no Material Publicitário do fundo seu objetivo de investimento sustentável ou seu processo de integração de questões ASG e as estratégias e as ações utilizadas para buscar e monitorar esse objetivo, de modo a dar transparência ao investidor.

Considerando o dever acima, informar se o fundo possui material publicitário.

Não

Considerando o dever de dar transparência aos investidores e o fato de que o fundo não possui Material Publicitário, informar o link onde constam disponíveis as informações sobre estratégia e ações ASG do fundo.

<https://www.itaubank.com.br/insights/investimento-responsavel>

Informar e-mails para recebimento do formulário preenchido:

Email - Obrigatório

vivian.queiroz-pereira@itau-unibanco.com.br

Email - Obrigatório

leticia.a.alves-silva@itau-unibanco.com.br

Email - Opcional

alexandre.gazzotti@itau-unibanco.com.br

Email - Opcional

sofia.fahel@itau-unibanco.com.br