



Formulário Metodologia ESG

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

Qual a estrutura do Fundo?
Monoclasse

Razão Social da Classe
ITAÚ GOVERNANÇA CORPORATIVA AÇÕES FUNDO DE INVESTIMENTO SUSTENTÁVEL

CNPJ da Classe
07.686.680/0001-98

Qual a categoria da Classe?
FIF em Ações

Cadastro do Fundo

Tipo de Classe ASG
IS (Investimento Sustentável)

Detalhar qual é a estratégia de investimento sustentável da classe.

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 a classe tem como objetivo de sustentabilidade:
Governança Corporativa

Classe Temática?
Sim

Preencher qual a temática de investimento que a classe persegue:
Governança Corporativa

Classe de Impacto?

Não

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

A classe 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 da classe?

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 da classe.

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 pela classe 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 da classe.

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 a classe 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

As classes 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 as classes 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 da classe, 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 da classe?

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 da classe?

Não

Engajamento

As classes 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:

A Unidade ESG da Itaú Asset mantém diálogo com a B3, provedora do índice de referência da classe, buscando contribuir para o aprimoramento de sua metodologia e critérios ESG, bem como para a manutenção de sua aderência ao mandato e ao objetivo sustentável da classe.

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

A Itaú Asset realiza engajamento com as companhias investidas por meio de reuniões e diálogos diretos sobre temas ESG materiais, buscando promover práticas alinhadas ao objetivo sustentável da classe. O processo contempla, entre outros temas, aspectos de governança corporativa, como independência e composição do Conselho de Administração, transparência na remuneração dos administradores e adequada segregação entre funções executivas e de supervisão. O engajamento é complementado pelo exercício de voto em assembleias e pelo acompanhamento da evolução das práticas das companhias.

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

Quando a decisão da assembleia for contrária ao voto da Itaú Asset e o tema for considerado material e pertinente ao objetivo sustentável da classe, a gestora poderá realizar engajamento direto com a companhia, buscando promover a evolução das práticas ESG relacionadas ao tema. A evolução poderá ser acompanhada nos ciclos subsequentes de engajamento e considerada em futuras decisões de voto e investimento.

Limitações

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

Sim

Quais limitações da metodologia?

Quais limitações da metodologia?	Possui essa limitação?	Indicar quais as ações e monitoramentos são realizados a respeito dessa limitação
Não cumprimento do cronograma acordado no respectivo prazo	Não	
Mudanças no nível de comprometimento das companhias investidas com ESG	Não	
Rebaixamento de rating;	Não	
Dificuldade na mensuração dos impactos positivo na sociedade	Não	
Diferentes aspectos ESG podem ter importâncias distintas para diferentes setores ou projetos	Não	
Conflito de interesse na produção dos dados	Não	
Ausência de auditoria para avaliação dos dados e indicadores	Não	
Os dados e indicadores refletem ações passada ou tempestividade no reporte dos dados	Não	
Dependência de dados, critérios e periodicidade definidos pela B3.	Sim	O fundo depende do índice de Governança Corporativa calculado pela B3, com dados e periodicidade definidas em metodologia pública da B3.

Transparência

Divulgar, de forma clara, objetiva e atualizada no Material Publicitário da classe 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 a classe possui material publicitário.

Não

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

<https://www.itauassetmanagement.com.br/sobre-nos/investimento-responsavel/>

Informar e-mails para recebimento do formulário preenchido:

Email - Obrigatório

alexandre.gazzotti@itau-unibanco.com.br

Email - Opcional

sofia.fahel@itau-unibanco.com.br

Email - Obrigatório

maria.morad@itau-unibanco.com.br

Email - Opcional

fernanda.luz-maia@itau-unibanco.com.br