

Manual de Controles Internos e Compliance - Soho Capital Ltda.

1. Introdução

Este manual estabelece as políticas e procedimentos de controle interno e compliance da Soho Capital Ltda., em conformidade com as normativas da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e da Associação Brasileira das Entidades dos Mercados Financeiro e de Capitais (ANBIMA). O objetivo é assegurar a aderência a padrões éticos, legais e regulatórios, promovendo a integridade operacional e a confiança dos stakeholders.

2. Objetivo

O manual visa proporcionar diretrizes claras para a gestão de riscos, prevenção de fraudes e conformidade regulatória, garantindo práticas comerciais justas e transparentes.

3. Âmbito de Aplicação

Aplica-se a todos os colaboradores da Soho Capital Ltda., incluindo diretores, funcionários, consultores e terceirizados.

4. Estrutura de Compliance

- Responsabilidade: A direção de compliance é responsável pela implementação e atualização deste manual. O Diretor de Operações, Hugo Fagundes de Lima Queiroz, é o principal executivo de compliance.
- Equipe de Compliance: Composta por membros capacitados com certificações pertinentes (CPA-10, CPA-20, CEA, CGA), esta equipe é responsável pelo monitoramento e reporte de atividades de compliance.

5. Políticas de Controle Interno

Manual de Controles Internos e Compliance - Soho Capital Ltda.

- Segregação de Funções: Essencial para prevenir conflitos de interesse e fraudes, garantindo que nenhuma pessoa tenha controle total sobre uma transação.
- Acesso a Informações: Limitação de acesso a informações confidenciais, garantindo que apenas pessoal autorizado possa acessar dados sensíveis.
- Auditorias Internas: Realizadas semestralmente para avaliar a aderência aos procedimentos e políticas internas.

6. Procedimentos de Compliance

- Treinamento de Compliance: Todos os novos colaboradores recebem treinamento sobre as políticas de compliance, com reciclagem anual para todos os funcionários.
- Monitoramento de Transações: Monitoramento contínuo das transações para detectar padrões incomuns que possam indicar fraude ou lavagem de dinheiro.
- Gestão de Riscos: Avaliação regular dos riscos associados às atividades da empresa, com ajustes periódicos das políticas de controle interno.

7. Prevenção à Lavagem de Dinheiro

- Política KYC (Know Your Customer): Verificação rigorosa da identidade dos clientes e da origem dos fundos, conforme as diretrizes da CVM e ANBIMA.
- Reporte de Atividades Suspeitas: Obrigatoriedade de reportar à CVM e outras autoridades competentes qualquer suspeita de atividade ilícita.

8. Auditoria e Segurança da Informação

- Auditorias Externas: Realizadas por firmas independentes para validar a integridade das práticas de controle interno e compliance.
- Proteção de Dados: Implementação de medidas de segurança cibernética para proteger dados

Manual de Controles Internos e Compliance - Soho Capital Ltda.

contra acesso não autorizado, perda ou vazamento.

9. Código de Ética

- **Conflitos de Interesse:** Políticas claras para a gestão de conflitos de interesse, incluindo a obrigação de divulgação.
- **Transparência nas Operações:** Compromisso com a transparência nas operações e na comunicação com os stakeholders.

10. Penalidades

- **Violações das Políticas:** Estabelecimento de penalidades para violações das políticas de controle interno e compliance, que podem incluir demissão, ações disciplinares ou medidas legais, dependendo da gravidade.

11. Revisão do Manual

- **Atualização:** Este manual será revisado anualmente ou conforme necessário para refletir mudanças nas leis, regulamentos e práticas de mercado.