



# MANUAL DE CONTROLES INTERNOS

Código	Versão	DOCUMENTO
MAN EXT CCP.01	6ª	REGRAS, PROCEDIMENTOS E DESCRIÇÃO DOS CONTROLES INTERNOS

<b>Elaboração</b>	Controles Internos		
<b>Aprovação</b>	Gerência de Controles Internos	<b>Data</b>	01/08/2025
<b>Público</b>	<input type="checkbox"/> Interno	<input checked="" type="checkbox"/> Externo	<input type="checkbox"/> Restrito

## 1. INTRODUÇÃO

O documento “Regras, Procedimentos e Descrição dos Controles Internos” visando o cumprimento da Resolução CVM 21 de 25 de fevereiro de 2021, detalha os controles internos e procedimentos estabelecidos na Catálise Capital Partners S.A. e suas controladas (em conjunto “Catálise” ou Empresa), que asseguram o atendimento à padrões internos, legislação vigente e obrigações regulatórias aplicáveis.

## 2. ESTRUTURA E RESPONSABILIDADES

A Catálise adota uma estrutura de governança sólida, com foco na integridade, na transparência e na conformidade com as normas legais e regulatórias. A estrutura de Compliance, em conjunto com a área de Controles Internos da Catálise, integra a Diretoria de Governança PLD e Riscos, operando de maneira eficiente e proporcional ao porte da instituição.

As equipes de Compliance e Controles Internos são compostas por profissionais qualificados, com autonomia e competência para monitorar os processos internos, orientar os colaboradores e apoiar a alta administração na tomada de decisões alinhadas às exigências regulatórias.

Entre suas principais atribuições estão:

- a) Apoiar a Diretoria na definição e aplicação das diretrizes de conformidade;
- b) Monitorar o cumprimento das normas e políticas internas;
- c) Promover treinamentos e ações de conscientização sobre ética e integridade;
- e
- d) Atuar de forma preventiva na identificação e mitigação de riscos regulatórios.

Essa estrutura garante que a Catálise esteja preparada para operar com responsabilidade, segurança e em conformidade com os padrões exigidos pelo mercado.

## 3. PROCEDIMENTOS DE COMPLIANCE

A Catálise adota um conjunto robusto de práticas de Compliance com o objetivo de garantir que suas atividades estejam sempre em conformidade com a legislação vigente, normas regulatórias e padrões éticos do mercado. Entre as principais frentes de atuação, destacam-se:

#### **I. Prevenção à Lavagem de Dinheiro e Financiamento ao Terrorismo (PLD-FT)**

A empresa mantém um programa estruturado de prevenção, que inclui:

- a) Monitoramento de operações e perfis de clientes com base em critérios de risco;
- b) Comunicação de operações suspeitas aos órgãos competentes;
- c) Avaliação prévia de novos parceiros, produtos e serviços (Due Diligence);
- d) Verificação de listas restritivas e sanções internacionais; e
- e) Adoção das práticas de “Conheça seu Cliente (KYC)”, “Conheça seu Colaborador (KYE)” e “Conheça seu Fornecedor (KYS)”.

#### **II. MANUAIS E POLÍTICAS INTERNAS**

A Catálise mantém um conjunto de políticas institucionais que orientam a conduta de seus colaboradores e a operação da empresa. Essas políticas são revisadas periodicamente para garantir sua aderência às normas regulatórias e às melhores práticas do mercado.

#### **III. PROCESSO DE DUE-DILIGENCE E POLÍTICA DE CONTRATAÇÃO DE TERCEIROS**

Antes da contratação de prestadores de serviços, a Catálise realiza uma análise criteriosa para garantir que os parceiros estejam alinhados com seus padrões éticos e regulatórios. Esse processo inclui a coleta e avaliação de informações relevantes, com validação pelas áreas responsáveis.

#### **IV. ACOMPANHAMENTO DA LEGISLAÇÃO E ADEQUAÇÃO REGULATÓRIA**

A área de Compliance acompanha diariamente as atualizações regulatórias e atua de forma proativa na adaptação dos processos internos, com o apoio de consultorias especializadas, assegurando que a empresa esteja sempre em conformidade com as exigências legais.

### **4. PROCEDIMENTOS DE CONTROLES INTERNOS**

A Catálise mantém uma estrutura de Controles Internos independente, com o objetivo de garantir que suas atividades estejam em conformidade com as normas regulatórias, políticas internas e padrões éticos do mercado financeiro.

Essa estrutura é proporcional ao porte e à complexidade da instituição, e tem como foco a mitigação de riscos operacionais, o fortalecimento da governança e a promoção da integridade nos processos.

## **I. AVALIAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS**

A área de Controles Internos possui cronograma interno para mapeamento e avaliação de todas as áreas e principais processos da Catálise. A avaliação de Controles Internos consiste em:

- a) Mapeamento do Processo: identificação de riscos e controles existentes em cada área;
- b) Teste de Efetividade: verificação da aderência dos processos às normas e políticas internas;
- c) Relatórios de Resultados: elaboração de relatórios com conclusões, recomendações e planos de ação; e
- d) Acompanhamento dos Planos de Ação: monitoramento da implementação das melhorias recomendadas.

## **II. MONITORAMENTO DE PLANOS DE AÇÃO**

A área de Controles Internos realiza acompanhamento mensal sobre todos os planos de ação resultantes de revisões internas, auditorias, apontamentos regulatórios e outras atividades de controle, garantindo a devida execução das atividades para mitigação de riscos e fragilidades identificados.

## **5. COMITÊ DE GESTÃO DE RISCOS E COMPLIANCE**

A Catálise possui o Comitê de Gestão de Riscos e Compliance, tanto para a gestora quanto para a DTVM, com Regimento próprio e tendo como pilar de suas ações a conformidade com a legislação, regulação e autorregulação. O Comitê busca monitorar o funcionamento corporativo e avaliar questões de conformidade identificadas pela Diretoria de Governança Corporativa. O objetivo do Comitê é debater e deliberar sobre ações e questões de conformidade, governança, riscos e controles internos.