

ADAMCAPITAL GESTÃO DE RECURSOS LTDA.

POLÍTICA DE CONTROLES INTERNOS

Data de Aprovação: 27.12.2017

Versão: 1.2

ÍNDICE

1.	Objetivo	3
2.	Abrangência.....	3
3.	Princípios Norteadores	3
4.	Diretrizes	3
5.	Responsabilidades	4
6.	Endereço Eletrônico	5
7.	Revisões e Atualizações	6
8.	Vigência.....	6

POLÍTICA DE CONTROLES INTERNOS

1. Objetivo

Esta Política de Controles Internos (“Política”) tem por objetivo estabelecer regras e procedimentos, bem como descrever os controles internos a serem utilizados no desempenho das atividades da ADAMCAPITAL GESTÃO DE RECURSOS LTDA. (“Sociedade”).

As regras e procedimentos aqui previstas visam garantir o atendimento às normas, políticas e regulamentações vigentes referentes às diversas modalidades de investimento, à própria atividade de Gestão e aos padrões ético e profissional.

Dessa forma, objetivam facilitar a identificação de eventos, reduzir a frequência de surgimento de eventos, e mitigar Riscos e reduzir impactos decorrentes de eventos quando estes surgirem, bem como, disseminar a cultura de controles para garantir o cumprimento da Instrução CVM n.º 558, de 26 de março de 2015 (ICVM 558), e das demais normas estabelecidas pelos órgãos reguladores e autorreguladores.

2. Abrangência

Esta Política aplica-se a todos os Colaboradores da Sociedade.

3. Princípios Norteadores

As atividades de controle devem ser constantemente avaliadas, tomando como referência as boas práticas de governança corporativa.

Controles internos consistem em um ou mais processos desenvolvidos para garantir o atingimento dos objetivos da Sociedade, com relação à:

- a) Eficiência e efetividade operacional;
- b) Confiança nos registros de dados e informações;
- c) Conformidade; e
- d) Abordagem baseada em Risco.

4. Diretrizes

Esta Política tem como diretrizes:

- a) Disseminar a cultura sobre a importância dos controles internos a todos os Colaboradores da Sociedade;

- b) Assegurar o cumprimento das normas e regulamentos e aderência aos procedimentos e documentos internos;
- c) Alinhar a estrutura dos controles internos aos objetivos do negócio e aos Riscos deles decorrentes;
- d) Criar o arcabouço necessário para a existência de atribuição de responsabilidades e delegação de autoridade, observada a estrutura hierárquica da Sociedade;
- e) Possibilitar a elaboração de relatórios sobre a situação dos controles internos;
- f) Estabelecer os fluxos de aprovação mediante alçadas; e;
- g) Assegurar a revisão periódica dos processos de controles internos.

5. Responsabilidades

5.1. Implementação e Manutenção de Processos de Controles Internos:

Os gestores de cada uma das áreas da Sociedade são responsáveis por estabelecer, manter, promover e avaliar as atividades desempenhadas e instituir controles internos adequados e eficazes, bem como documentá-los de maneira clara e objetiva.

A Área de Gestão de Riscos e de *Compliance* deverá obter de cada um dos gestores de área o status dos controles internos por eles implantados, incluindo os eventos negativos e impactos. De posse dos relatórios, o Diretor de Gestão de Riscos e de *Compliance* emitirá relatório com eventuais propostas para a Diretoria.

A Sociedade estabeleceu políticas com o propósito de estabelecer princípios e regras sobre as seguintes matérias:

- Ética e Conduta;
- Compra e Venda de Valores Mobiliários por Colaboradores e Pela Própria Sociedade;
- Prevenção à Lavagem de Dinheiro;
- Seleção, Contratação e Monitoramento de Terceiros;
- Combate à Corrupção;
- Treinamento e Reciclagem de Colaboradores;
- Rateio e Divisão de Ordens;
- Gestão de Riscos;
- Segurança das Informações;
- Contingência e Continuidade do Negócio;
- Seleção de Corretoras;
- Gerenciamento de Liquidez;
- Exercício de Direito de Voto em Assembleias Gerais; e
- Decisão, Seleção e Alocação de Investimentos.

Da mesma forma, elaborou rotinas, manuais e outros documentos para abordar procedimentos das atividades direta ou indiretamente relacionadas com a Gestão e com outras áreas críticas para a Sociedade.

5.2. Análise dos Processos de Controles Internos:

A Área de Gestão de Riscos e de *Compliance* definirá, em conjunto com os gestores de cada área, os métodos de avaliação e monitoramento dos processos de controles internos da Sociedade, sendo responsável pelo atendimento aos órgãos reguladores e autorreguladores.

5.3. Avaliação dos Processos de Controles Internos:

A Área de Gestão de Riscos e de *Compliance* é responsável por acompanhar e promover a avaliação independente das atividades desenvolvidas pelas diversas áreas da Sociedade, de modo a aferir a adequação dos controles estabelecidos ao cumprimento das normas e regulamentos.

O processo de avaliação é realizado através de testes de aderência nos processos existentes e documentados.

A periodicidade e os testes de aderência a serem realizados são definidos pelo Diretor de Gestão de Riscos e de *Compliance*, de acordo com os eventos reportados.

5.4. Acompanhamento dos Processos de Controles Internos:

A Área de Gestão de Riscos e de *Compliance* é responsável por acompanhar o resultado dos testes de aderência e supervisionar as atividades de controles internos da Sociedade.

Adicionalmente, monitorará a qualidade e integridade dos mecanismos de controles internos da Sociedade, apresentando as recomendações de aprimoramento de políticas, manuais, práticas, regras, rotinas e procedimentos que entender necessárias.

A Sociedade emitirá um relatório de controles internos com a conclusão dos testes efetuados que ficará disponível para a CVM na sede da Sociedade. Esse relatório deverá seguir o disposto no artigo 22 da ICVM 558.

6. Endereço Eletrônico

Em cumprimento ao art. 14, II, da ICVM 558, a presente Política está disponível no endereço eletrônico da Sociedade: <http://www.adamcapital.com.br/>.

Eventuais comunicações para a Área de Gestão de Riscos e de *Compliance* devem ser enviadas para: compliance@adamcapital.com.br

7. Revisões e Atualizações

Esta Política será revisada ao menos uma vez a cada semestre calendário. Não obstante as revisões estipuladas, poderá ser alterada sem aviso prévio e sem periodicidade definida em razão de circunstâncias que demandem tal providência.

A Área de Gestão de Riscos e de *Compliance* informará oportunamente aos Colaboradores sobre a entrada em vigor de nova versão deste documento e a disponibilizará na página da Sociedade na Internet, conforme indicado acima.

8. Vigência

Esta Política revoga todas as versões anteriores e passa a vigorar na data de sua aprovação pelo Comitê de Gestão de Riscos e de *Compliance*. Eventual incompatibilidade entre as versões anteriores e a atual versão desta Política, se existirem, serão tratadas caso a caso pela Área de Gestão de Riscos e de *Compliance*.