



BREI - BRAZILIAN REAL ESTATE INVESTMENTS

Manual de Compliance e Controles Internos

Este manual, em conjunto com o Código de Ética e Conduta da Empresa, estabelece diretrizes para as empresas do Grupo Econômico Financeiro BREI – Brazilian Real Estate Investments (“Empresa”) quanto ao ambiente de Controles Internos, Compliance (e validação interna) e Investimentos Pessoais, de forma a obter maior confiabilidade nas informações geradas, estar em conformidade as leis e regulamentos (internos e externos) e inibir conflitos de interesses.

Diretrizes Gerais

1 Aspectos Gerais do Ambiente de Controles Internos

- Controles Internos compreendem o plano da organização e todos os seus métodos e medidas adotadas pela Empresa para proteger o seu patrimônio, verificar a exatidão e fidelidade das informações financeiras, desenvolver a eficiência operacional e garantir a obediência às leis e a regulamentos aplicáveis.
- O ambiente de Controles Internos é uma estrutura desenhada para assegurar que os objetivos definidos pela Alta Administração sejam alcançados e que as estratégias de mitigação dos riscos sejam implementadas.
- A Empresa possui meios de identificar fatores internos e externos que possam afetar adversamente os objetivos definidos pela Alta Administração, além da contínua avaliação dos diversos riscos e controles associados às atividades.
- A Empresa garante a existência de canais de comunicação que assegurem aos colaboradores, segundo o correspondente nível de atuação, acesso tempestivo a informações fidedignas, claras e objetivas consideradas relevantes para execução das atividades.
- A Empresa assegura a existência de controles internos em todos os níveis organizacionais, de acordo com natureza, a complexidade e os riscos das atividades, segregando de forma adequada os deveres e responsabilidades de cada colaborador.
- A Empresa divulga a todos os funcionários as responsabilidades de gestão e manutenção do sistema de controles internos.



Grupo Manual de Políticas Corporativas

Título Manual de Compliance e Controles Internos

Código MPC_002 **Criação** 06/03/2014 **Alteração** 10/06/2016 **Versão** 1.1

2 Aspectos Gerais Compliance e Validação de Modelos Internos

- Adotamos as melhores práticas de compliance e gerenciamento de riscos, garantindo que os requerimentos legais e de órgãos reguladores e fiscalizadores, bem como as normas internas, sejam atendidos.
- Garantimos a segregação de funções nas atividades atribuídas aos colaboradores, prevenindo conflitos de interesse.
- A Empresa possui processo interno de validação que visa analisar criticamente os modelos internos de risco, a adequação da infraestrutura tecnológica, o funcionamento dos sistemas e a adequação dos controles internos que suportam as atividades da instituição quanto à gestão de riscos e alocação de capital.

3 Aspectos Gerais Investimentos Pessoais

- Adotamos medidas que inibem os colaboradores da Empresa a utilizar informações consideradas privilegiadas, como de operações de seus clientes, ou da própria instituição, em benefício próprio ou para terceiros.
- Os colaboradores devem se basear exclusivamente em informações que sejam de domínio público para fazer aplicações de seus recursos próprios, além de direcionar as mesmas para operações com cujas características sejam de investimentos e não de especulação.
- Os casos de descumprimento das diretrizes aqui estabelecidas estarão sujeitos a sanções, onde serão avaliados e deliberadas ações por um fórum específico, podendo chegar até o desligamento do infrator da organização.

4 Aprovadores/Validadores

- Comitê de Risco



Grupo Manual de Políticas Corporativas

Título Manual de Compliance e Controles Internos

Código MPC_002 **Criação** 06/03/2014 **Alteração** 10/06/2016 **Versão** 1.1

5 REVISÕES

DATA	ALTERAÇÕES	VERSÃO
06/03/2014	Criação do Documento para atendimento às exigências regulatórias	1.0
10/06/2016	Substituição do termo "Companhia" por "Empresa" em todo o documento	1.1