

HELP NETO

CONTABILIDADE

HELP NETO CONTABILIDADE

CRC PJ RJ-010075/O-4

POLÍTICA CONHEÇA SEU CLIENTE

Know Your Client – KYC/KYP

Versão 1.1 | Maio de 2026

Status: VIGENTE | Sucéde: v1.0 (2026-04-29)

São Pedro da Aldeia/RJ

CNPJ: 45.853.794/0001-74 | CRC PJ RJ-010075/O-4

Responsável Técnico: Alcino Neto – Contador – CRC-RJ 126897/O

1. OBJETIVO

Esta Política estabelece os procedimentos de identificação, qualificação e monitoramento de clientes e parceiros da Help Neto Contabilidade (CNPJ 45.853.794/0001-74, CRC PJ RJ-010075/O-4), sob responsabilidade técnica de Alcino Neto (CRC-RJ 126897/O), em conformidade com a Lei n.º 9.613/1998, a Resolução COAF n.º 36/2021, a Resolução CFC n.º 1.530/2017, a NBC PA 01 e a Lei n.º 13.709/2018 (LGPD).

2. FUNDAMENTO LEGAL

DIPLOMAS LEGAIS APLICÁVEIS

Lei n.º 9.613/1998, art. 9.º, XIV – Contadores como sujeitos obrigados ao COAF
Resolução COAF n.º 36/2021 – Procedimentos de PLD/FT para contabilistas
Resolução CFC n.º 1.530/2017 (CEPC) – Dever de diligência e identificação do cliente
Lei n.º 13.709/2018 (LGPD) – Tratamento de dados pessoais no cadastro
NBC PA 01 (R1) – Controle de Qualidade para Firmas de Serviços Contábeis
Lei Complementar n.º 214/2025 (Reforma Tributária) – Novas obrigações CBS/IBS

3. PROCEDIMENTOS DE CADASTRO

3.1 Documentação obrigatória – Pessoa Jurídica

a) Contrato Social e últimas alterações consolidadas; b) Cartão CNPJ atualizado; c) Documentos dos sócios (RG, CPF ou CNH) e comprovante de residência (até 90 dias); d) Certidão Simplificada da Junta Comercial; e) Procuração específica quando o contato não for sócio administrador; f) Inscrição Estadual e/ou Municipal; g) Certificado Digital e-CNPJ (A1 ou A3); h) Comprovação da atividade econômica efetiva.

3.2 Documentação obrigatória – Pessoa Física

a) Documento de identidade com foto; b) CPF (consulta situação cadastral RFB); c) Comprovante de residência atualizado (até 90 dias); d) Última DIRPF (quando aplicável); e) Procuração específica quando representado; f) Comprovação de renda ou atividade.

3.3 Análise de compatibilidade

Antes da aceitação, o responsável técnico verifica: (i) compatibilidade atividade × porte; (ii) pendências fiscais graves; (iii) histórico de processos criminais financeiros; (iv) coerência faturamento × movimentação bancária. Havendo suspeita quanto à idoneidade ou origem de recursos, a empresa abstém-se de prestar serviços e comunica ao COAF (art. 11, Lei n.º 9.613/1998).

4. PESSOAS EXPOSTAS POLITICAMENTE (PEP)

Nos termos da Resolução COAF n.º 40/2021, identificado um PEP aplicam-se: (a) aprovação expressa do responsável técnico; (b) verificação de origem dos recursos e patrimônio; (c) monitoramento contínuo; (d) registro específico com classificação PEP.

5. ATUALIZAÇÃO CADASTRAL

Revisão: (a) anualmente para clientes ativos; (b) a qualquer tempo quando houver alteração societária, mudança de atividade ou endereço; (c) quando houver suspeita de alteração no perfil de risco; (d) quando solicitado pelo COAF ou autoridade competente.

6. CLASSIFICAÇÃO DE RISCO

NÍVEL	CRITÉRIOS
BAIXO	PJ ativa há mais de 2 anos, documentação completa, sem pendências fiscais, atividade compatível com porte
MÉDIO	PJ recém-constituída (menos de 2 anos), documentação parcial, pequenas inconsistências cadastrais
ALTO	PEP ou familiar de PEP, histórico de autuações fiscais, recusa em fornecer documentação, atividade incompatível com porte
CRÍTICO	Indícios de lavagem de dinheiro, fraude documental, operações em paraísos fiscais, histórico criminal financeiro

7. MONITORAMENTO CONTÍNUO

A empresa monitora continuamente: (a) alterações cadastrais na RFB; (b) movimentações atípicas reportadas pelo BPO financeiro; (c) mudanças de atividade ou porte; (d) notícias públicas desfavoráveis. A periodicidade do monitoramento é definida pelo nível de risco.

8. RECUSA E DESLIGAMENTO DE CLIENTE

A Help Neto Contabilidade reserva-se o direito de recusar ou encerrar a prestação de serviços quando: (a) o cliente não apresentar a documentação obrigatória; (b) houver suspeita fundada de prática ilícita; (c) o cliente solicitar orientação ou serviço que configure participação em fraude; (d) for detectada incompatibilidade insanável entre atividade declarada e real.

9. PROTEÇÃO DE DADOS (LGPD)

Os dados coletados neste procedimento são tratados conforme a Política de Proteção de Dados (LGPD) da empresa. Os cadastros são armazenados em ambiente seguro com acesso restrito ao responsável técnico e aos colaboradores diretamente envolvidos na prestação de serviços.

10. DISPOSIÇÕES FINAIS

Esta Política entra em vigor na data de sua aprovação, com revisão anual ou sempre que alteração legislativa relevante o exigir. Integra o conjunto normativo da Help Neto Contabilidade, em especial: Política LGPD (HN_POL_LGPD), Política Anticorrupção e PLD (HN_POL_ANTICORRUPCAO_PLD), Código de Conduta e Ética (HN_POL_CODIGO_CONDUCTA_ETICA), Política de Retenção e Descarte (HN_POL_RETENCAO_DESCARTE) e Canal de Denúncias (HN_POL_CANAL_DENUNCIAS).

São Pedro da Aldeia/RJ, 04 de maio de 2026.

ALCINO JOSE DA SILVA NETO

Contador – CRC-RJ 126897/O

HELP NETO CONTABILIDADE – CNPJ: 45.853.794/0001-74