

# RELATÓRIO DE GESTÃO 2022

## FUNPRES-EXE

Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

**Brasília-DF**

**Março/2023**

Relatório de Gestão Integrado relativo ao exercício de 2022, apresentado como prestação de contas anual ao Tribunal de Contas da União – TCU e à sociedade, e elaborado de acordo com as disposições da IN TCU nº 84/2020, da DN TCU nº 198/2022 e da 3ª edição 2020 do Guia TCU para Elaboração na Forma de Relato Integrado.

O presente documento é referenciado nas informações contidas no RAI/Relatório Anual de Informações do exercício de 2022, nos termos de Resolução do Conselho Nacional Previdência Complementar - CNPC nº 32/2019, combinado com orientações do próprio Tribunal de Contas da União – TCU.

## SUMÁRIO

---

|                                                                                |           |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1. OBJETIVO .....</b>                                                       | <b>4</b>  |
| <b>2. INFORMAÇÕES .....</b>                                                    | <b>4</b>  |
| <b>3. PRINCIPAIS RESULTADOS DO EXERCÍCIO DE 2022 .....</b>                     | <b>5</b>  |
| 3.1. Mensagem da Diretoria-Executiva.....                                      | 5         |
| 3.2. Principais resultados .....                                               | 6         |
| 3.3. Foco do participante.....                                                 | 7         |
| 3.4. Planejamento Estratégico .....                                            | 8         |
| 3.5. Estrutura Organizacional.....                                             | 11        |
| 3.5.1. Cargos comissionados.....                                               | 13        |
| 3.5.2. Rol de responsáveis .....                                               | 13        |
| 3.6. Quadro de Pessoal .....                                                   | 14        |
| 3.6.1. Capacitação, treinamento e qualidade de vida.....                       | 16        |
| 3.6.2. Seleção de gestores .....                                               | 16        |
| 3.6.3. Concurso público .....                                                  | 17        |
| 3.6.4. Outras informações.....                                                 | 17        |
| <b>4. GOVERNANÇA, INTEGRIDADE, RISCOS E CONTROLES .....</b>                    | <b>17</b> |
| 4.1. Estrutura de Governança .....                                             | 18        |
| 4.2. Nova Lei e normativos para uma entidade mais robusta e transparente ..... | 19        |
| 4.3. Gestão de Riscos e Controles Internos .....                               | 21        |
| 4.4. Programa / Plano de Integridade.....                                      | 22        |
| 4.5. Prevenção à lavagem de dinheiro .....                                     | 23        |
| 4.6. Auditorias e fiscalizações .....                                          | 24        |
| <b>5. GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA .....</b>                               | <b>24</b> |
| 5.1. Gestão administrativa.....                                                | 27        |
| 5.2. Licitações e contratos.....                                               | 28        |
| <b>6. GESTÃO PREVIDENCIÁRIA.....</b>                                           | <b>30</b> |

|               |                                                                                                                    |           |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 6.1.          | Recorde de Adesões.....                                                                                            | 30        |
| 6.2.          | Recorde na taxa de permanência dos participantes.....                                                              | 34        |
| 6.3.          | Crescimento no pagamento de benefícios .....                                                                       | 36        |
| 6.4.          | Recursos acumulados pelo participante é maior que o dobro de um PGBL .....                                         | 40        |
| 6.5.          | Janela de migração de regime previdenciário para os servidores do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS)..... | 45        |
| 6.6.          | Gestão Atuarial .....                                                                                              | 49        |
| 6.6.1.        | Riscos Atuariais .....                                                                                             | 50        |
| <b>7.</b>     | <b>GESTÃO DOS INVESTIMENTOS .....</b>                                                                              | <b>51</b> |
| 7.1.1.        | Perfis de investimento.....                                                                                        | 53        |
| 7.1.2.        | Política de Investimento.....                                                                                      | 55        |
| 7.1.3.        | Diversificação Continuada .....                                                                                    | 56        |
| 7.1.4.        | Sustentabilidade como critério de avaliação .....                                                                  | 57        |
| 7.1.5.        | Gestão qualificada e transparente .....                                                                            | 57        |
| 7.1.6.        | Segregação dos riscos de investimentos .....                                                                       | 58        |
| 7.1.7.        | Oferta de crédito .....                                                                                            | 59        |
| 7.1.8.        | Responsabilidade na gestão das despesas com investimentos.....                                                     | 59        |
| <b>8.</b>     | <b>TRANSPARÊNCIA, COMUNICAÇÃO E RELACIONAMENTO .....</b>                                                           | <b>60</b> |
| 8.1.1.        | Atendimento de excelência aos participantes .....                                                                  | 61        |
| 8.1.2.        | Transparência.....                                                                                                 | 63        |
| 8.1.3.        | Privacidade e Proteção de Dados Pessoais .....                                                                     | 64        |
| 8.2.          | Auditoria independente .....                                                                                       | 65        |
| <b>9.</b>     | <b>CONSIDERAÇÕES FINAIS .....</b>                                                                                  | <b>66</b> |
| <b>10.</b>    | <b>ÍNDICES.....</b>                                                                                                | <b>67</b> |
|               | Lista de figuras.....                                                                                              | 67        |
|               | Lista de gráficos.....                                                                                             | 67        |
|               | Lista de tabelas .....                                                                                             | 68        |
|               | Lista de quadros.....                                                                                              | 69        |
| <b>ANEXOS</b> | <b>.....</b>                                                                                                       | <b>69</b> |

## 1. Objetivo

O presente Relatório de Gestão tem como objetivo prestar informações ao Tribunal de Contas da União – TCU e à sociedade sobre a Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo – Funpresp-Exe, relativas ao exercício de 2022, destacando os principais resultados, de acordo com o planejamento estratégico institucional e os objetivos da gestão.

## 2. Informações

- **Nome/Razão Social:** Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo – Funpresp-Exe;
- **CNPJ:** 17.312.597/0001-02.

A Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo – Funpresp-Exe, estruturada na forma de fundação, com personalidade jurídica de direito privado e autonomia administrativa, financeira e gerencial, é entidade fechada de previdência complementar – EFPC, sem fins lucrativos, vinculada ao Ministério da Economia e constituída de acordo com a Lei nº 12.618, de 30 de abril de 2012.

A Funpresp-Exe tem como finalidade administrar e executar planos de benefícios de caráter previdenciário, na modalidade de contribuição definida.

Nos termos do artigo 8º da Lei nº 12.618/2012, alterada pela Lei nº 14.463/2022, a Funpresp-Exe submete-se às normas de direito público exclusivamente no que se refere à: i) submissão à legislação federal sobre licitação e contratos administrativos aplicável às empresas públicas e às sociedades de economia mista; ii) realização de concurso público para a contratação de pessoal, no caso de empregos permanentes, ou de processo seletivo, em se tratando de contrato temporário; e iii) publicação anual, na imprensa oficial ou em sítio oficial da administração pública certificado digitalmente por autoridade para esse fim credenciada no âmbito da Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira (ICP Brasil), de seus demonstrativos contábeis, atuariais, financeiros e de benefícios.

Por se tratar de uma Entidade Fechada de Previdência Complementar – EFPC, a Funpresp-Exe está subordinada às normas editadas pelo Conselho Nacional de Previdência Complementar – CNPC (órgão regulador) e supervisionada pela Superintendência Nacional de Previdência Complementar – Previc (órgão fiscalizador), autarquia vinculada ao Ministério da Previdência Social. A Funpresp-Exe administra dois planos de benefícios, um para servidores do Poder Executivo (ExecPrev) e outro para servidores do Poder Legislativo (LegisPrev).

### **3. Principais resultados do exercício de 2022**

A seguir apresentamos a mensagem da Diretoria-Executiva da Funpresp-Exe e os principais resultados do exercício de 2022.

#### **3.1. Mensagem da Diretoria-Executiva**

“Tivemos mais um ano de muitos desafios e também de muitas conquistas para a Funpresp. A Diretoria-Executiva, composta pelo colegiado dos quatro diretores, trabalhou com foco na garantia da rentabilidade de longo prazo, no reforço da governança e na busca de uma proximidade mais direta com os participantes.

O cenário econômico-financeiro foi de volatilidade nos mercados internos e externos, com a inflação global ainda em patamares elevados, mas mostrando claros sinais de arrefecimento conforme cessavam os efeitos da pandemia e os bancos centrais atuavam. Mantendo a estratégia de priorizar a aquisição de títulos públicos, sem perder de vista a diversificação aprovada na Política de Investimentos, aproveitamos as oportunidades de mercado para adquirir títulos de renda fixa que devem garantir rentabilidade muito superior à do índice de referência (IPCA + 4% ao ano) para as próximas décadas, considerando que devem ser carregados até os seus vencimentos.

Ultrapassamos a marca histórica de mais de 100 mil participantes ativos, sendo 17 mil novos participantes que ingressaram somente em 2022, demonstrando sua confiança na instituição. Reflexo do trabalho, comprometimento e responsabilidade com que conduzimos esta entidade, ingressamos entre os 30 maiores fundos de pensão do Brasil, com patrimônio administrado de R\$ 6,49 bilhões ao final de 2022.

Pautamos nossa gestão em três pilares: a valorização do relacionamento com o nosso participante (antigos e novos), fortalecida com ampliação e integração da nossa central de atendimento e a consolidação da gerência comercial, estratégias fundamentais para o sucesso da janela de migração; uma governança robusta e transparente com o mapeamento de 100% dos processos e com a realização do segundo concurso público que trouxe novos analistas para nosso corpo funcional; e investimentos sólidos e diversificados a partir de uma política que prioriza a segurança, estabelecendo o compromisso com uma entidade cada vez mais forte.

Findamos o ano com a confiança de que estamos trilhando o caminho da prosperidade e do futuro seguro para nós, que somos todos servidores públicos e participantes. Aqueles que estão conosco desde o início, e também aqueles que confiaram recentemente na Funpresp, podem ter a certeza de que estamos firmes em nossa missão: zelar pela segurança e prosperidade do servidor e de sua família hoje e amanhã, com transparência, confiança e empatia.”

Adiante, apresentamos com mais detalhes os resultados obtidos no exercício.

### **3.2. Principais resultados**

Com o advento da Medida Provisória nº 1.119, de 25/05/2022, houve reabertura do prazo de migração para o Regime de Previdência Complementar (RPC), que permitiu que os servidores ingressos antes de 2013 pudessem aderir à Funpresp-Exe como participantes tipo Ativo Normal. O prazo de migração iniciou em 26 de maio e se encerrou em 30 de novembro. Após aprovação do Congresso Nacional, a MP foi convertida na Lei nº 14.463, de 26/10/2022.

Portanto, foram seis meses focados na estratégia de informar, orientar, estar perto dos servidores elegíveis à migração para que pudessem fazer uma escolha de forma consciente e segura.

A estratégia resultou em um contingente expressivo de servidores que, mesmo optando por não migrar, aderiram à Fundação como “ativos alternativos”, além daqueles que já poderiam ser ativos normais, mas somente em 2022 tomaram a decisão de aderir. Tudo isso fez com que, mesmo em um ano de poucos concursos públicos, a Funpresp-Exe alcançasse um crescimento no número de participantes ativos maior que o observado na soma dos 3 anos anteriores.

Nesse sentido, a nova janela de migração ensejou aumento substancial no quadro de participantes, que se aproximou de 103 mil participantes ativos nos planos de benefícios ExecPrev e LegisPrev, com mais de 17,5 mil novas adesões em relação ao ano anterior – um crescimento de 16,52% – e um patrimônio administrado de R\$ 6,49 bilhões.

A estratégia em 2022 foi concentrar esforços para que o ano fosse de prosperidade para a Fundação, com reflexo direto para os servidores públicos federais do Executivo e do Legislativo que confiaram à Funpresp-Exe suas reservas para o futuro.

O desafio de atingir metas que pudessem dar fôlego e sustentabilidade à Funpresp-Exe a longo prazo foi à base de muita articulação entre as diversas áreas da Entidade, conselheiros, órgãos patrocinadores, parceiros institucionais, Congresso Nacional, em uma grande mobilização para que a Funpresp-Exe se aproximasse dos servidores e os orientasse sobre as vantagens e benefícios em fazer parte da Funpresp-Exe.

O ano de 2022 também foi marcado pela renovação dos quadros de governança da Funpresp-Exe, com a posse de novos diretores, recrutados com transparência e segurança por meio processo seletivo técnico e independente, e de novos conselheiros pelos participantes.

Outrossim, tomaram posse os novos membros dos Comitês de Assessoramento Técnico e de novo membro do Comitê de Auditoria.

Consideráveis resultados se materializaram em 2022. O Plano ExecPrev, destinado aos servidores do Poder Executivo Federal, alcançou a 3ª posição no ranking dos planos de Contribuição Definida (CD) do Brasil. Com isso, a Fundação se consolidou como a gestora do maior plano da modalidade Contribuição Definida de patrocínio público do país.

Além disso, a Funpresp-Exe se posicionou entre os 30 maiores fundos de pensão do Brasil, segundo o ranking da Associação Brasileira das Entidades Fechadas de Previdência Complementar - Abrapp.

Os participantes legitimaram essa relevância, com 77% atribuindo nota acima de 7 na pesquisa NPS (Net Promoter Score), e a qualificação do atendimento na zona de excelência, com nota 9. A mesma nota receberam os assessores previdenciários em suas palestras pelo Brasil para oferecer orientação para a importante decisão de permanecerem aderidos à Funpresp-Exe.

### 3.3. Foco do participante

Em 2022, a Funpresp-Exe alcançou a maior taxa de permanência já observada na história da Fundação: a cada 100 participantes aderidos automaticamente, 96 optaram por permanecer no plano.

Demonstra-se, portanto, a confiança na Entidade como parceira na qual os servidores depositam seu futuro. Outra sinalização na mesma linha foram os mais de R\$ 36 milhões em contribuições facultativas (+10,53% em relação ao ano anterior) e portabilidades de outros planos de previdência complementar, as quais mais que dobraram se comparadas a 2021 (+103,49%).

O aperfeiçoamento dos serviços em benefício a todos os participantes foi também uma meta perseguida pela gestão da Fundação em 2022. No ano, 86.339 participantes foram contemplados com a redução das taxas para o custeio administrativo da Entidade ao evoluírem na tabela de taxas de carregamento decrescentes.

Com uma atuação responsável, qualificada e atenta às demandas dos servidores participantes, foi possível aumentar a oferta de crédito consignado, com taxas mais atrativas e que pudessem atender às necessidades mais urgentes. Foram mais de 1,8 mil novas contratações. Com isso, a carteira dos consignados ultrapassou o montante de R\$ 66 milhões: um incremento de 63% em relação ao ano anterior.

Importante lembrar que o ano foi de instabilidade econômica e política. Somada a isso, a guerra na Ucrânia pressionou as economias globais provocando aumento no preço

dos combustíveis, nos alimentos, entre outros, elevando os riscos e impactando nas receitas de grandes empresas e no mercado de ações. A rentabilidade consolidada acumulada desde o início da Fundação alcançou 161,31% e continuou a mostrar aderência ao índice de referência (161,54%) e, conseqüentemente, ao objetivo de longo prazo dos investimentos da Fundação.

Em suma, o ano de 2022 foi marcado por crescimento, consolidação no mercado, oferta de juros menores e geração de confiança aos servidores participantes.

### 3.4. Planejamento Estratégico

O atual posicionamento estratégico da Funpresp-Exe foi desenvolvido e apresentado em novembro de 2019 em evento que contou com membros dos Conselhos Deliberativo e Fiscal, de comitês técnicos de assessoramento, da Diretoria-Executiva, gestores e colaboradores da Funpresp-Exe, reformulando missão, visão, valores, acrescentando o propósito da Entidade, além de definir novos objetivos estratégicos. O Plano Estratégico Institucional vigente abrange o período de 2020 a 2024 e encontra-se em plena execução.

A missão da Funpresp-Exe, “zelar pela segurança e prosperidade do servidor e de sua família hoje e amanhã”, reflete o compromisso e o propósito da Entidade em cuidar de seus participantes e beneficiários desde a fase laboral, percorrendo toda a aposentadoria programada, incluindo os eventos não programados, como invalidez e morte.

Sua visão de “Ser a instituição privada de previdência líder no segmento dos servidores públicos” contempla o rápido crescimento e a consolidação da Fundação como uma das maiores do segmento no país, num contexto em que a reforma da previdência apontou para maior competição entre os Fundos de Pensão.

Os valores – transparência, confiança e empatia – traduzem as qualidades pela qual a Entidade preza, além do reconhecimento perante seu público. A transparência é a forma que a sociedade e os participantes esperam que a Entidade aja na gestão profissional e compromisso contínuo na melhoria da Fundação. A confiança é, sobretudo, uma crença que os participantes depositam para a administração da sua poupança presente e futura para a aposentadoria. Por isso, os processos e operações primam por respeitar e dar significado a essa credibilidade. Por fim, a empatia advém do fato de que a Fundação sempre se coloca no lugar dos seus clientes, para saber ouvir, gerar esperança e estar presente junto aos participantes.

O propósito no posicionamento estratégico tem o objetivo de nortear o trabalho em busca de atender o principal patrimônio da Funpresp-Exe: o participante. A Entidade almeja “ser o exemplo na gestão previdenciária brasileira regida pelos interesses dos participantes”.

Tudo isso se traduz nos sete objetivos estratégicos da Funpresp-Exe:

1. Garantir eficiência e escala;
2. Buscar rentabilidade consistente para os planos/perfis;
3. Gerenciar reservas previdenciárias compatíveis e adequadas ao participante;
4. Ser uma entidade focada no cliente;
5. Zelar pelo clima e engajamento organizacional;
6. Garantir governança de alto desempenho; e
7. Ser reconhecido pela qualidade e credibilidade.

**Figura 1 – Mapa Estratégico da Funpresp-Exe**



Elaboração: PRESI/Funpresp-Exe

Em outubro de 2022, foi realizado o Seminário de Planejamento Estratégico, que reuniu os membros dos Conselhos e dos Comitês, os Diretores e os demais profissionais da Funpresp-Exe para definição das ações que serão colocadas em prática em 2023. O evento foi realizado na forma de apresentações, palestras e oficinas para a proposição de ideias.

A abertura do Seminário foi feita pelo presidente do Conselho Deliberativo e pelo presidente do Conselho Fiscal. O diretor-presidente da Funpresp-Exe apresentou uma proposta de portfólio de projetos para 2023, os quais foram debatidos e datalhados nas oficinas de trabalho. Foi feita também uma revisão completa dos indicadores associados aos objetivos estratégicos, de forma que o Planejamento Estratégico Institucional conta agora com os seguintes indicadores associados aos Objetivos Estratégicos – OE.

**OE 1 - Ser uma entidade focada no cliente**

- Indicador: Net Promoter Score (NPS)

**OE 2 - Ser reconhecido pela qualidade e credibilidade**

- Indicador 1: Quantitativo de participantes ativos
- Indicador 2: Taxa de Participação
- Indicador 3: Taxa de Retenção

**OE 3 - Buscar rentabilidade consistente para os planos/perfis**

- Indicador: Rentabilidade Consolidada

**OE 4 - Gerenciar reservas previdenciárias compatíveis e adequadas ao participante**

- Indicador 1: Reservas Acumuladas
- Indicador 2: Solvência Atuarial

**OE 5 - Garantir governança de alto desempenho**

- Indicador: Nível de Aderência ao Código de Boas Práticas da Previc

**OE 6 - Garantir eficiência e escala**

- Indicador 1: Receita per Capita
- Indicador 2: Despesa Administrativa per Capita

**OE 7 - Zelar pelo clima e engajamento organizacional**

- Indicador 1: Retenção do Quadro Funcional
- Indicador 2: Índice de Satisfação Interna

Elaboração: GEPOG/PRESI/Funpresp-Exe

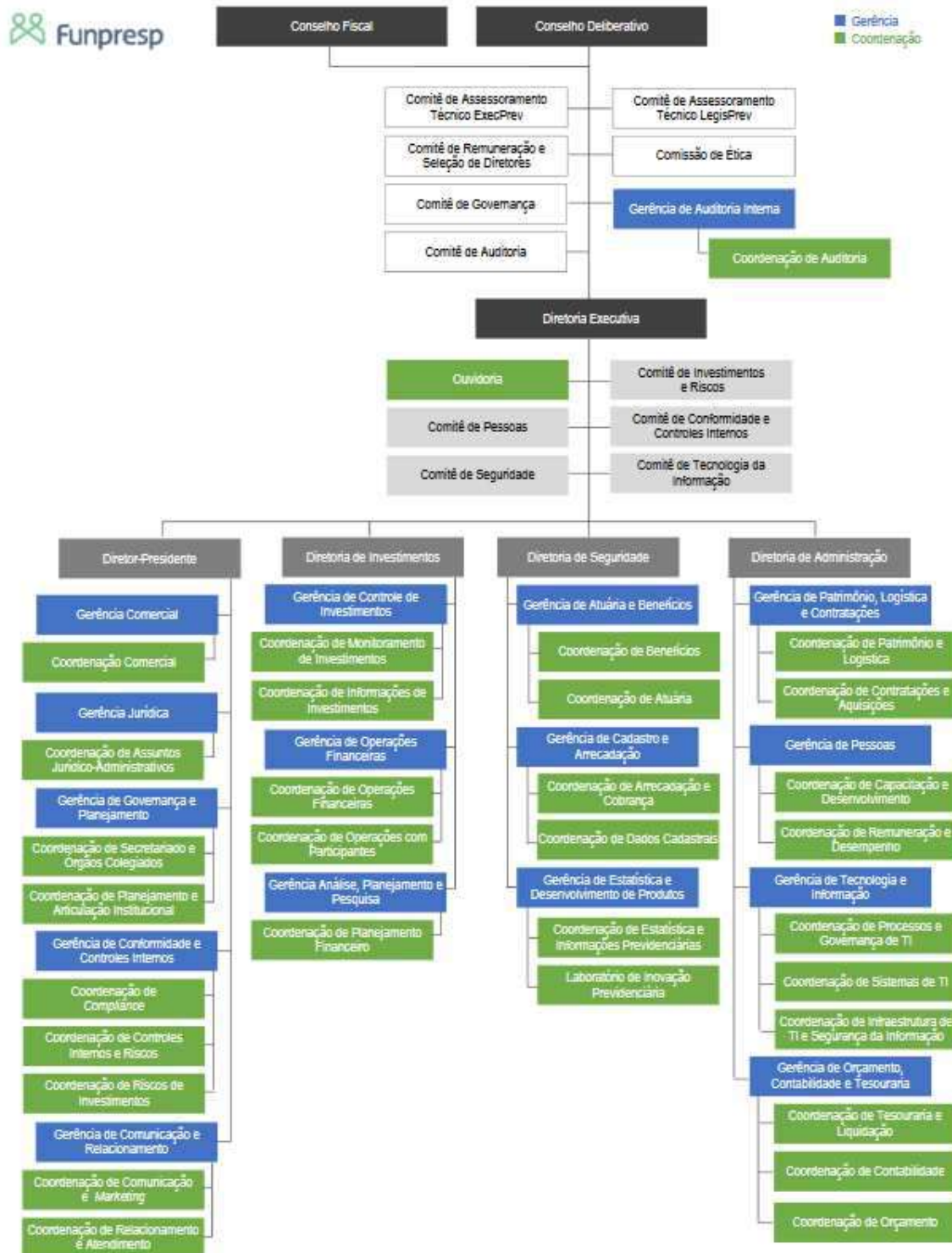
Por meio dos indicadores de gestão, estratégicos e de desempenho, metas e ações, a Funpresp-Exe monitora continuamente suas atividades e resultados, acompanhando o cumprimento das ações previstas no planejamento estratégico institucional e apontando situações ou riscos no processo para que pudessem ser corrigidos a tempo. Ademais, os indicadores são apresentados periodicamente à Diretoria-Executiva.

### **3.5. Estrutura Organizacional**

A Funpresp-Exe conta com uma estrutura organizacional edificada para prestar atendimento de excelência aos servidores públicos, preparada para enfrentar os desafios do crescimento de forma ágil e eficiente no setor de previdência. Destaca-se, em 2022, a criação da Coordenação de Riscos de Investimento na Gerência de Conformidade e Controles Internos e da Coordenação de Informações de Investimentos na Gerência de Controle de Investimentos.

Ao final de 2022, a Funpresp-Exe constituía-se estruturalmente da seguinte forma:

**Figura 2 – Estrutura Organizacional da Funpresp-Exe**



Fonte/Elaboração: GECCI/PRESI/Funpresp-Exe

### 3.5.1. Cargos comissionados

A tabela a seguir apresenta a distribuição dos cargos comissionados por áreas, gerências e coordenações.

**Tabela 1 – Distribuição dos cargos comissionados**

| Área         | Gerência                                               | Coordenação                                                   |
|--------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| <b>CD</b>    | Gerência de Auditoria Interna                          | Coordenação de Auditoria                                      |
| <b>DE</b>    | -                                                      | Ouvidoria                                                     |
| <b>PRESI</b> | Gerência Comercial                                     | Coordenação Comercial                                         |
|              | Gerência Jurídica                                      | Coordenação de Assuntos Jurídico-Administrativos              |
|              | Gerência de Governança e Planejamento                  | Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados               |
|              | Gerência de Conformidade e Controles Internos          | Coordenação de Planejamento e Articulação Institucional       |
|              |                                                        | Coordenação de Compliance                                     |
|              |                                                        | Coordenação de Controles Internos e Riscos                    |
|              | Gerência de Comunicação                                | Coordenação de Riscos de Investimentos                        |
| <b>DIRAD</b> |                                                        | Coordenação de Comunicação e Marketing                        |
|              |                                                        | Coordenação de Relacionamento e Atendimento                   |
|              | Gerência de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria      | Coordenação de Orçamento                                      |
|              |                                                        | Coordenação de Contabilidade                                  |
|              |                                                        | Coordenação de Tesouraria e Liquidação                        |
|              | Gerência de Patrimônio, Logística e Contratações       | Coordenação de Patrimônio e Logística                         |
|              |                                                        | Coordenação de Contratações e Aquisições                      |
|              | Gerência de Pessoas                                    | Coordenação de Capacitação e Desenvolvimento                  |
|              |                                                        | Coordenação Remuneração e Desempenho                          |
|              |                                                        | Coordenação de Processos e Governança de TI                   |
| <b>DIRIN</b> | Gerência de Tecnologia e Informação                    | Coordenação de Sistemas de TI                                 |
|              |                                                        | Coordenação de Infraestrutura de TI e Segurança da Informação |
|              | Gerência de Controle de Investimentos                  | Coordenação de Monitoramento de Investimento                  |
|              |                                                        | Coordenação de Informações de Investimentos                   |
|              | Gerência de Análise, Planejamento e Pesquisa           | Coordenação de Planejamento e Pesquisa                        |
| <b>DISEG</b> | Gerência de Operações Financeiras                      | Coordenação de Operações Financeiras                          |
|              |                                                        | Coordenação de Operações com Participantes                    |
|              | Gerência de Atuária e Benefícios                       | Coordenação de Benefícios                                     |
|              |                                                        | Coordenação de Atuária                                        |
|              | Gerência de Arrecadação e Cadastro                     | Coordenação de Dados Cadastrais                               |
|              |                                                        | Coordenação de Arrecadação e Cobrança                         |
|              | Gerência de Estatísticas e Desenvolvimento de Produtos | Coordenação de Estatística e Informações Previdenciárias      |
|              |                                                        | Laboratório de Inovação Previdenciária                        |

Elaboração: GEPES/DIRAD/Funpresp-Exe

### 3.5.2. Rol de responsáveis

Informamos a seguir o rol de responsáveis em 31 de dezembro de 2022, conforme estabelece o inciso IV, do art. 8º, da Instrução Normativa nº 84, de 22 de abril de 2020, do TCU. Além disso, a Funpresp-Exe disponibiliza em seu Portal as informações sobre os

membros dos Conselhos Deliberativo e Fiscal, da Diretoria-Executiva, e dos membros dos Comitês de Auditoria e de Assessoramento Técnico dos Planos de Benefícios.

**Tabela 2 – Rol de Responsáveis pela Funpresp-Exe**

| Nome                                            | Função                                 | Publicação<br>DOU | Posse /<br>Designação | Fim do<br>Mandato |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|
| <b>Composição do Conselho Deliberativo – CD</b> |                                        |                   |                       |                   |
| Representantes dos Patrocinadores               |                                        |                   |                       |                   |
| Marcelo de Siqueira Freitas                     | Titular Presidente                     | 18/09/2019        | 01/10/2019            | 30/09/2023        |
| Eduardo Bergamaschi Felizola                    | Suplente                               | 06/07/2022        | 06/07/2022            | 17/09/2023        |
| Igor Lins da Rocha Lourenço                     | Titular                                | 19/01/2022        | 08/02/2022            | 29/11/2025        |
| Julio Alexandre Menezes da Silva                | Suplente                               | 19/01/2022        | 08/02/2022            | 29/11/2025        |
| Rafael Cunha Alves Moreira                      | Titular                                | 20/04/2021        | 08/02/2022            | 29/11/2025        |
| Marco Aurélio Alves da Cruz                     | Suplente                               | 19/01/2022        | 15/02/2022            | 29/11/2025        |
| Representantes dos Participantes                |                                        |                   |                       |                   |
| Thiago Feran Freitas Araújo                     | Titular                                | 18/09/2019        | 01/10/2019            | 30/09/2023        |
| Inês Ramos Cavalcanti                           | Suplente                               | 18/09/2019        | 01/10/2019            | 30/09/2023        |
| Marcelo Coelho de Sá                            | Titular                                | 18/09/2019        | 01/10/2019            | 30/09/2023        |
| Luiz Carlos Santos Junior                       | Suplente                               | 18/09/2019        | 01/10/2019            | 30/09/2023        |
| Ivan Jorge Bechara Filho                        | Titular                                | 19/01/2022        | 08/02/2022            | 29/11/2025        |
| Carlos Henrique Firmino de Oliveira             | Suplente                               | 19/01/2022        | 15/02/2022            | 29/11/2025        |
| <b>Composição da Diretoria-Executiva – DE</b>   |                                        |                   |                       |                   |
| Cristiano Rocha Heckert                         | Diretor Presidente                     | -                 | 07/01/2022            | 29/11/2023        |
| Cicero Rafael Barros Dias                       | Diretor Presidente<br>Substituto       | -                 | 21/01/2022            | -                 |
| Gilberto Tadeu Stanzione                        | Diretor de Investimentos               | -                 | 12/01/2022            | 29/11/2025        |
| Helano Borges Dias                              | Diretor de Investimentos<br>Substituto | -                 | 21/01/2022            | -                 |
| Cicero Rafael Barros Dias                       | Diretor de Segurança                   | -                 | 07/01/2022            | 29/11/2023        |
| Larissa de Paula Gouvea                         | Diretora de Segurança<br>Substituta    | -                 | 23/07/2021            | -                 |
| Cleiton dos Santos Araújo                       | Diretor de Administração               | -                 | 07/01/2022            | 29/11/2025        |
| Roberto Machado Trindade                        | Diretor de Administração<br>Substituto | -                 | 12/09/2016            | -                 |

Elaboração: GEPOG/PRESI/Funpresp-Exe

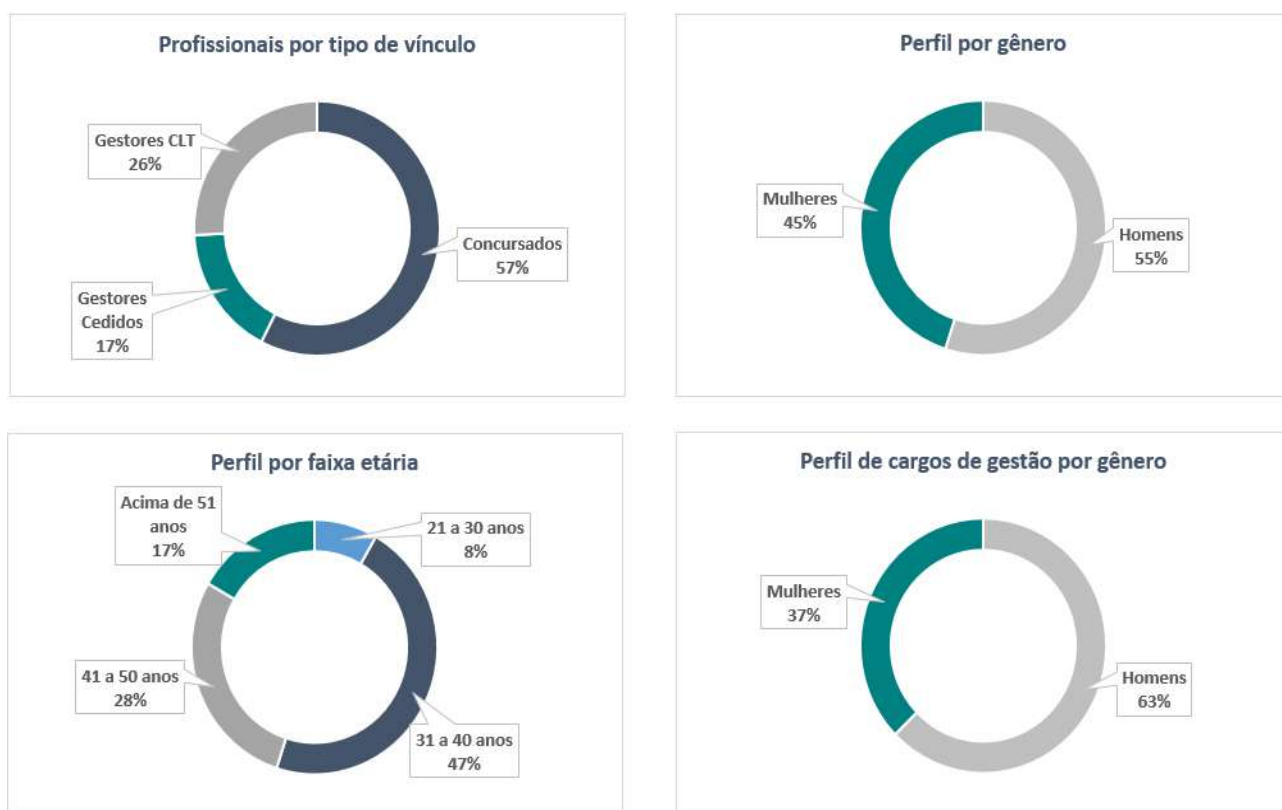
### 3.6. Quadro de Pessoal

Além do quadro dirigente formado por Diretores, Conselheiros Deliberativos e Fiscais, a estrutura organizacional da Fundação é composta por três níveis hierárquicos: de gerência; de coordenação e de analistas previdenciários.

A Funpresp-Exe encerrou o ano de 2022 com um quadro de pessoal de 122 profissionais, entre Analistas de Previdência Complementar regidos pela CLT e contratados por concurso público, coordenadores e gerentes, cujas contratações são realizadas após o devido processo seletivo do qual podem participar profissionais do mercado ou servidores públicos cedidos por patrocinadores, além dos quatro diretores.

O perfil de pessoal da Funpresp-Exe encontra-se resumido abaixo:

**Gráfico 1 – Perfil de pessoal da Funpresp-Exe**



Elaboração: DIRAD/Funpresp-Exe

A Fundação também conta com seis membros no Conselho Deliberativo, quatro membros no Conselho Fiscal, três membros no Comitê de Auditoria e 12 membros dos Comitês de Assessoramento dos Planos ExecPrev e LegisPrev.

### **3.6.1. Capacitação, treinamento e qualidade de vida**

A Gerência de Pessoas da Funpresp-Exe realizou em 2022 uma Pesquisa de Clima e obteve participação 84% do quadro funcional. Para isso, utilizou-se de metodologia alinhada com as melhores práticas de recursos humanos aplicadas no mercado atualmente. Em 2023, será realizada a fase qualitativa, para avaliar os resultados e construir coletivamente um plano de ações de melhoria contínua e de reforço de atividades que estão trazendo bons resultados.

A Associação Brasileira das Entidades Fechadas de Previdência Complementar - Abrapp promoveu, em novembro de 2022, a 2ª edição do programa de concessão do Selo Nacional de Engajamento das EFPC. O programa avalia o vínculo entre a entidade e seus profissionais, fazendo com que o ambiente de trabalho seja produtivo e contributivo entre todos. A Funpresp-Exe conquistou o Selo com 82% de participação dos profissionais.

Dentro do mesmo objetivo de permitir a escuta e o esclarecimento de dúvidas dos profissionais em relação a assuntos diversos, a Funpresp-Exe realizou ao longo do ano cinco edições da ação Café com a Diretoria. Foram encontros entre os diretores e os profissionais da Entidade, em uma oportunidade de interação, troca de informações, escuta, esclarecimento de dúvidas e estímulo para compartilhamento de experiências.

A Semana da Integridade, Proteção de Dados e Riscos, realizada em agosto de 2022, integrou o esforço de capacitação trazendo especialistas nas áreas de privacidade e proteção de dados, segurança da informação, ética e integridade e gerenciamento de riscos.

A Entidade promoveu uma série de ações para a construção de um ambiente de bem-estar individual e coletivo, prevenindo riscos à saúde e reforçando um clima colaborativo na Fundação. O Programa Viver Bem Funpresp, a Semana de Qualidade de Vida, o Conexão Funpresp e as capacitações in company abordaram várias temáticas importantes, como Ergonomia do Teletrabalho, Felicidade e Bem-Estar, Consciência Nutricional e Gestão das Emoções, Trabalho híbrido, habilidades do futuro e as ferramentas essenciais; Transformação Digital e Inovação na Prática e Comunicação Empática.

### **3.6.2. Seleção de gestores**

Em 2022, foram realizados oito Processos Seletivos para Cargos de Gestão – PSG, para os cargos de Membro de Comitê de Auditoria, Gerente de Estatística e Desenvolvimento de Produto, Coordenador de Estatística e Informações Previdenciárias, Coordenador de Laboratório de Inovação e Produtos Previdenciários, Gerente de

Operações Financeiras, Coordenador de Monitoramento de Investimentos, Coordenador de Planejamento e Articulação Institucional e Coordenador de Riscos de Investimentos.

Os PSGs contemplam etapas de avaliação curricular, realização de Case Situacional (teste de conhecimentos técnicos composto por questões a serem respondidas), teste de personalidade e entrevista, resultando na atração de profissionais altamente qualificados, sejam profissionais do mercado ou servidores públicos federais cedidos.

### **3.6.3. Concurso público**

Em junho de 2022, a Funpresp-Exe recebeu o reforço de 31 analistas de previdência complementar aprovados no segundo concurso público da história da Entidade, reforçando principalmente áreas estratégicas como Seguridade e Investimento. Ao todo foram aprovados 271 candidatos e o concurso tem validade de dois anos, podendo ser prorrogado por igual período.

### **3.6.4. Outras informações**

Os novos profissionais que passam a integrar o Quadro de Pessoal da Funpresp-Exe participam de “trilhas de formação”, compostas por treinamentos e capacitações que abordam conhecimentos sobre seguridade, investimentos, conformidade, integridade e ética, entre outros temas.

Mais informações (como, por exemplo, Acordo Coletivo de Trabalho, Concurso Público, Plano de Cargos e de Carreira, Diárias e Passagens, Quadro de Pessoal e Ressarcimento de pessoal cedido) estão disponíveis no Portal Funpresp no endereço <https://www.funpresp.com.br/pessoas/>.

## **4. Governança, Integridade, Riscos e Controles**

O início do ano de 2022 foi marcado pela renovação dos quadros de governança da Funpresp-Exe, com a posse de novos diretores selecionados e conselheiros eleitos em 2021. O Diretor-Presidente, Cristiano Rocha Heckert, e o Diretor de Investimentos, Gilberto Tadeu Stanzione, foram selecionados após processos seletivos rigorosos realizados com o apoio de consultoria externa. O Diretor de Seguridade, Cícero Rafael Barros Dias, e o Diretor de Administração, Cleiton dos Santos Araújo, foram reconduzidos aos cargos.

Em 28 de março de 2022, tomaram posse os novos membros do Conselho Fiscal, Conselho Deliberativo, dos Comitês de Assessoramento Técnico e do novo membro do

Comitê de Auditoria. Participaram do evento os demais integrantes dos conselhos e dos comitês, além dos diretores da Fundação, e do novo membro do Comitê de Auditoria.

#### 4.1. Estrutura de Governança

O Estatuto e o Regimento Interno da Funpresp-Exe estabelecem as diretrizes da Entidade, incluindo as atribuições dos agentes de governança. Compete ao Conselho Deliberativo da Funpresp-Exe definir a estrutura organizacional da Funpresp-Exe, a qual, ao final de 2022, estava estabelecida da seguinte maneira:

- I. órgãos colegiados:
  - a) o Conselho Deliberativo;
  - b) o Conselho Fiscal; e
  - c) a Diretoria-Executiva;
- II. como órgãos específicos singulares:
  - a) o Diretor-Presidente;
  - b) a Diretoria de Investimentos;
  - c) a Diretoria de Seguridade; e
  - d) a Diretoria de Administração;
- III. como órgãos auxiliares ou de assessoramento vinculados ao Conselho Deliberativo:
  - a) os Comitês de Assessoramento Técnico;
  - b) o Comitê de Auditoria;
  - c) a Gerência de Auditoria Interna;
  - d) a Comissão de Ética;
  - e) o Comitê de Governança; e
  - f) o Comitê de Remuneração e Seleção de Diretores;
- IV. como órgãos auxiliares técnicos vinculados à Diretoria-Executiva:
  - a) o Comitê de Investimentos;
  - b) o Comitê de Riscos de Investimentos;
  - c) o Comitê de Gestão de Riscos;
  - d) o Comitê de Pessoas;
  - e) o Comitê de Seguridade;
  - f) o Comitê de Tecnologia da Informação; e
  - g) a Ouvidoria.

O Conselho Deliberativo da Funpresp-Exe, instância superior da estrutura organizacional, é composto por representantes dos patrocinadores e dos participantes e assistidos. É responsável pela definição da política geral de administração e das diretrizes e normas para a organização, funcionamento e operação da Funpresp-Exe.

A Diretoria-Executiva representa o órgão de administração e gestão da Funpresp-Exe, responsável por executar as diretrizes e a política de administração estabelecidas pelo Conselho Deliberativo. É composta por 4 (quatro) membros, nomeados pelo Conselho Deliberativo para as funções de Diretor-Presidente, Diretor de Investimentos, Diretor de Seguridade e Diretor de Administração.

O Conselho Fiscal é o órgão de fiscalização e controle interno da Funpresp-Exe, responsável pela fiscalização da gestão administrativa e econômico-financeira da Entidade e de seus planos de benefícios, e exerce suas funções nos termos da lei e do Estatuto, na forma disciplinada pelo Regimento Interno. É composto por representantes dos participantes e patrocinadores, que têm a função de analisar as contas mensalmente e acompanhar as ações, os relatórios e os prazos, além de sugerir melhorias de controle.

A Funpresp-Exe possui Comitês de Assessoramento Técnico, de caráter consultivo, para cada plano de benefícios, com competência para apresentar propostas, sugestões e recomendações prudenciais quanto à gestão da Entidade e sua política de investimentos e à situação financeira e atuarial do respectivo plano de benefícios.

O Comitê de Auditoria é o órgão de assessoramento ao Conselho Deliberativo, de caráter consultivo e com autonomia operacional, e a ele vinculado na estrutura organizacional da Funpresp-Exe.

A Comissão de Ética detém a competência de orientar e aconselhar sobre a ética profissional dos empregados e dirigentes da Funpresp-Exe, em especial quanto ao cumprimento do Código de Ética e de Conduta, atuando, preferencialmente, de forma preventiva.

O Comitê de Governança auxilia o Conselho Deliberativo na definição e acompanhamento do modelo de governança da Funpresp-Exe e o Comitê de Remuneração e Seleção de Diretores é responsável por subsidiar o Conselho Deliberativo da Entidade no tocante a estudos e análises em relação às estratégias, políticas de remuneração e ao processo de seleção de diretores.

Como prática de integração entre os órgãos, a Funpresp-Exe realiza encontros anuais de governança reunindo todas as esferas de decisão e gestão, cujo objetivo é estreitar as relações entre os conselheiros, membros dos comitês, diretores e gestores da Fundação.

#### **4.2. Nova Lei e normativos para uma entidade mais robusta e transparente**

A Lei nº 14.463, sancionada em 26 de outubro de 2022, alterou a Lei nº 12.618/2012 e legitimou o processo de migração de regime previdenciário pelo servidor federal ingresso na administração pública antes de 2013 autorizado pela Medida Provisória nº 1.119/2022.

O texto original da referida Medida Provisória previa o uso de todas as contribuições que o servidor fez ao longo da carreira no cálculo do Benefício Especial. Todavia, a conversão em lei previu a utilização da média das 80% maiores contribuições, descartando as menores e resultando em aumento do benefício. Outra mudança importante prevista na lei refere-se à regra que considerava como tempo total 25, 30 ou 35 anos de contribuição, a depender do gênero e da categoria profissional, em vez de 40 anos para todos, como estava no texto original da Medida Provisória. Dessa forma, as duas alterações trouxeram para essa janela as mesmas condições de migração previstas antes da Reforma da Previdência de 2019.

A Lei nº 14.463/2022 alterou ainda a natureza jurídica da Funpresp-Exe, seguindo como fundação de direito privado e sem fins lucrativos, porém não mais de natureza pública, tornando-a mais competitiva, profissional, técnica e meritocrática dentro do segmento de previdência complementar.

As atividades da Funpresp-Exe permanecem sendo fiscalizadas pelo Tribunal de Contas da União - TCU, pela Controladoria-Geral da União – CGU e pela Superintendência Nacional de Previdência Complementar - PREVIC, além das auditorias interna e externa, Comitê de Auditoria e pelos 186 órgãos patrocinadores existentes ao final de 2022.

Com o objetivo de reforçar a gestão e governança da Fundação e, levando em consideração o atual contexto das Entidades Fechadas de Previdência Complementar, o Conselho Deliberativo aprovou a proposta de alteração do Estatuto da Entidade. Dentre os principais aspectos propostos, destacam-se: i) padronização da estrutura remuneratória dos Conselhos Deliberativo e Fiscal; ii) aprimoramentos no processo eleitoral da Fundação; iii) criação do Comitê de Investimento e Riscos em colegiados distintos e independentes entre si (Comitê de Investimento e Comitê de Riscos), com competência para avaliar as propostas de investimentos e monitorar continuamente os riscos financeiros pela Entidade, fortalecendo o processo de segregação de função na gestão dos investimentos; e iv) aprimoramentos nos fluxos da governança da Entidade. Ao final de 2022, a proposta de Estatuto encontrava-se em análise pela PREVIC.

A Entidade realizou em 2022 o mapeamento de 100% de seus processos, favorecendo a produtividade e interatividade das equipes. Ademais, promoveu a revisão e aprovação de 18 documentos normativos, garantindo transparência e autonomia na condução das atividades, com destaque para:

- Manual de Governança: consolida as principais diretrizes e práticas do sistema de Governança Corporativa da Fundação e, juntamente com o Estatuto, o Regimento Interno e o Código de Ética, integra a base documental do processo decisório organizacional;
- Atualização do Regimento Interno: com o desmembramento do Comitê de Investimentos e Riscos, o normativo passou a dispor das competências do Comitê de Investimentos e do Comitê de Riscos de Investimentos, dentre

outras alterações com o objetivo de simplificação do fluxo operacional, e demais ajustes redacionais e adequações formais;

- Atualização da Política de Alçadas: adequação de dispositivos para a devida conformidade decorrente da implementação do registro, no Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica (CNPJ), dos planos de benefícios;
- Norma de Gestão de Continuidade de Negócios: estabelece as diretrizes, estrutura e atribuições relacionadas à Gestão de Continuidade de Negócios na Funpresp-Exe.

#### **4.3. Gestão de Riscos e Controles Internos**

Em julho de 2022, foi criada a Coordenação de Riscos de Investimentos, na Gerência de Conformidade e Controles Internos, vinculada ao Diretor-Presidente, com competência e independência para avaliar os investimentos administrados pela Funpresp-Exe quanto aos riscos de mercado, de liquidez, de crédito e sistêmico, atuando como segunda linha, conforme os princípios do Modelo das Três Linhas.

Ainda no ano de 2022, a nova Coordenação desenvolveu: a) metodologia para monitoramento do risco de liquidez; b) metodologia para classificação de ativos em níveis de risco de crédito e critérios para a constituição de provisões; e c) Documento de Gestão de Riscos de Investimentos a ser referenciado nas Políticas de Investimentos da Funpresp-Exe para o período 2023-2027.

Quanto aos riscos organizacionais, em 2022 a Funpresp-Exe atualizou sua Matriz de Riscos com base na metodologia de gerenciamento de riscos, que incorpora orientações e designações de boas práticas reconhecidas no mercado, tendo como diretrizes a norma NBR ISO 31000:2018 e a estrutura do COSO-ERM (ou COSO II). Para o levantamento dos riscos, conforme dispõe a metodologia, analisa-se as forças, oportunidades, fraquezas e ameaças. O nível de risco é obtido pela mensuração de probabilidade de ocorrência e pelo impacto nos processos e atividades da Funpresp-Exe, segundo os objetivos e componentes da estrutura do COSO II.

Considerando o setor de previdência complementar no qual a Funpresp-Exe está inserida, destacam-se os riscos previdenciários, de investimento, de imagem, de governança e operacionais.

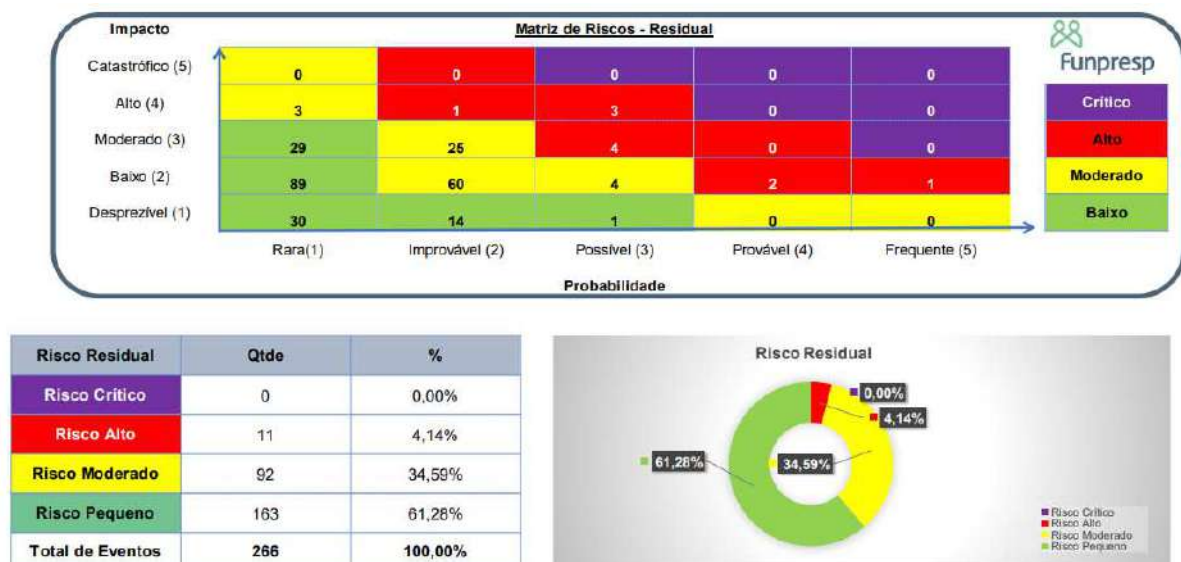
Em relação às oportunidades levantadas na Matriz de Riscos da Fundação em 2022, observa-se a aprovação da Medida Provisória nº 1.119/2022, posteriormente convertida na Lei nº 14.463/2022, que reabriu prazo para migração de regime previdenciário e alterou o regime jurídico da Fundação para pessoa jurídica de direito privado.

No âmbito da gestão de investimentos, as oportunidades estão relacionadas à diversificação de instrumentos da carteira de investimentos e à possibilidade de ampliação da carteira de empréstimos, que apresenta baixo risco de crédito e taxas competitivas.

A Matriz de Riscos da Fundação, atualizada em 2022, considerou todos os potenciais eventos de riscos identificados em 81 processos, distribuídos conforme tabela a seguir.

Como referenciado, os riscos mais relevantes para a Fundação se relacionam com as suas atividades finalísticas, conforme refletido na Matriz de Riscos.

**Gráfico 2: Matriz de Riscos Residuais**



Fonte: GECCI/PRESI/Funpresp-Exe

A Matriz de Riscos da Fundação observa as diretrizes definidas na Política de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos da Funpresp-Exe, aprovada pelo Conselho Deliberativo da Funpresp-Exe.

#### 4.4. Programa / Plano de Integridade

O Programa de Integridade foi instituído em 2020 na Entidade, momento em que foi formalizado o Plano de Integridade para o biênio 2020/2021, ratificando o compromisso da alta administração da Funpresp-Exe para com seus colaboradores, participantes, patrocinadores e sociedade civil, fundamentado nos princípios da transparência, ética, eficiência, economicidade e demais preceitos e valores que conduzem a Fundação. O Programa de Integridade foi desenvolvido com base nas diretrizes do Decreto nº 9.203/2017 e da Portaria CGU nº 57/2019.

No início de 2022, a Diretoria-Executiva aprovou a segunda edição do Plano de Integridade, estabelecido para o biênio 2022-2023, publicado no Portal Funpresp. A segunda edição do documento reforça o compromisso firmado pela Funpresp-Exe e consolida diversas ações e mecanismos que atuam para a prevenção de práticas de corrupção, fraudes, irregularidades e desvios éticos.

As medidas definidas no Plano formam uma base consistente para atuação da Funpresp-Exe e encontram-se alinhadas às diretrizes da Política de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos e ao Código de Ética e de Conduta.

Dentre as ações previstas no Plano de Integridade vigente, destacam-se as seguintes ações realizadas em 2022:

- a) conclusão do programa de sucessão de líderes/gestores, apresentado a todos os profissionais da Fundação em 8 de dezembro de 2022;
- b) realização da Semana da Integridade, Segurança de Dados e Gestão de Riscos, que contou com cinco palestras promovidas na semana de 8 a 12 de agosto de 2022;
- c) divulgação de página no Portal Funpresp com orientações sobre reclamação, sugestão, elogio e denúncia;
- d) divulgação de página no Portal Funpresp para atendimento às exigências da Lei de Acesso à Informação e aderência ao princípio da transparência, dispondo da composição e agenda dos diretores, da estrutura organizacional, de normas e do acesso a todas as atas dos órgãos colegiados;
- e) materialização do Relatório de Efetividade da Política de Prevenção à Lavagem de Dinheiro e Financiamento do Terrorismo da Funpresp-Exe;
- f) atualização da Matriz de Riscos da Funpresp-Exe.

Complementarmente, a Fundação possui campanha para divulgação de normativos internos com o objetivo de orientar e precaver seus profissionais no exercício de suas atividades e rotinas de trabalho.

#### **4.5. Prevenção à lavagem de dinheiro**

A Diretoria-Executiva aprovou em junho de 2022 o Relatório de Efetividade de Prevenção à Lavagem de Dinheiro e Financiamento do Terrorismo, por intermédio da Resolução nº 1932. O referido relatório tem por objetivo apresentar a avaliação de efetividade das disposições estabelecidas na Política de Prevenção à Lavagem de Dinheiro e Financiamento do Terrorismo da Funpresp-Exe, aprovada pelo Conselho Deliberativo da Entidade.

Após a aprovação pela Diretoria-Executiva, o Relatório foi apresentado para ciência do Conselho Deliberativo, do Conselho Fiscal e do Comitê de Auditoria da Funpresp-Exe.

#### **4.6. Auditorias e fiscalizações**

Em 2022 foram realizados diversos atendimentos a órgãos de supervisão, como a Previc, e de controle (Tribunal de Contas da União e Controladoria Geral da União), ratificando o comprometimento e a responsabilidade da Fundação com a transparência e prestação de contas aos participantes, patrocinadores e à sociedade em geral.

Adicionalmente, os processos da Fundação passam quadrimestralmente por auditoria externa independente, por auditoria interna permanente, pela avaliação do Comitê de Auditoria e fiscalização do Conselho Fiscal.

### **RESULTADOS DA GESTÃO**

#### **5. Gestão orçamentária e financeira**

As receitas administrativas (taxa de carregamento, pró-labore, taxa administrativa sobre operações de crédito consignado ao participante, contribuição administrativa sobre reservas de adesões canceladas e outras receitas administrativas), totalizaram R\$ 71,0 milhões, valor 5,1% superior ao previsto para o ano. Já o resultado de aplicação financeira do Plano de Gestão Administrativa - PGA foi positivo em R\$ 6,3 milhões, um resultado 246,7% superior ao previsto para o exercício. Assim, o total das receitas do PGA em 2022 foi de R\$ 77,3 milhões. Por outro lado, o total de despesas do PGA no mesmo período foi de R\$ 55,6 milhões, ou seja, 83,9% do orçado para o ano.

Com isso, em 2022, a geração de receitas administrativas do PGA mais o resultado da aplicação financeira do Fundo Administrativo foi R\$ 21,7 milhões superior ao comprometimento orçamentário/financeiro com as despesas do ano, em razão do resultado operacional (receitas administrativas deduzida das despesas administrativas) de R\$ 15,4 milhões e resultado da aplicação financeira de R\$ 6,3 milhões.

**Tabela 3 - Execução das Receitas e Despesas PGA**

| Receita Orçamentária/Item |                                                                                             | 2022          |               | % Executado    |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|
|                           |                                                                                             | Orçado        | Realizado     |                |
| <b>1</b>                  | <b>RECEITAS ADMINISTRATIVAS DO PGA</b>                                                      | <b>67.565</b> | <b>71.000</b> | <b>105,1</b>   |
| 1.1                       | Taxa de Carregamento sobre as Contribuições                                                 | 57.822        | 60.603        | 104,8          |
| 1.2                       | Receita de Pró-labore                                                                       | 8.679         | 9.112         | 105,0          |
| 1.3                       | Taxa Administrativa Operações Participantes                                                 | 814           | 1.019         | 125,1          |
| 1.4                       | Contribuição Administrativa sobre Reservas de Adesões Canceladas                            | 200           | 264           | 132,2          |
| 1.5                       | Outras Receitas Administrativas                                                             | 50            | 2             | 4,0            |
| Ação Orçamentária/Item    |                                                                                             | 2022          |               | % Executado    |
|                           |                                                                                             | Orçado        | Realizado     |                |
| <b>2</b>                  | <b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS DO PGA</b>                                                      | <b>66.300</b> | <b>55.602</b> | <b>83,9</b>    |
| 2.1                       | Pessoal e Encargos                                                                          | 37.802        | 34.907        | 92,3           |
| 2.2                       | Tecnologia da Informação                                                                    | 8.153         | 5.956         | 73,1           |
| 2.3                       | Despesas Administrativas                                                                    | 6.922         | 5.399         | 78,0           |
| 2.4                       | Gestão                                                                                      | 2.973         | 1.902         | 64,0           |
| 2.5                       | Comunicação e Relacionamento                                                                | 4.572         | 2.570         | 56,2           |
| 2.6                       | Projetos Estruturantes                                                                      | 1.412         | 864           | 61,2           |
| 2.7                       | Tributação da Receita                                                                       | 3.995         | 3.996         | 100,0          |
| 2.8                       | Despesas Judiciais do PGA                                                                   | 471           | 8             | 1,8            |
| <b>3</b>                  | <b>Resultado Orçamentário do PGA (1-2)</b>                                                  | <b>1.266</b>  | <b>15.397</b> | <b>1.216,6</b> |
| <b>4</b>                  | <b>Resultado Consolidado do PGA (Resultado Orçamentário + Receita Aplicação Financeira)</b> | <b>3.832</b>  | <b>21.727</b> | <b>567,0</b>   |
| 4.1                       | Receita Aplicação Financeira do Fundo Administrativo (+)                                    | 2.566         | 6.330         | 246,7          |

Fonte/Elaboração: GECOT/DIRAD/FUNPRESP-EXE

**Indicadores** - O orçamento do PGA estabelece alguns indicadores que são acompanhados mensalmente. A Funpresp-Exe tem dois indicadores que correlacionam o volume das despesas de pessoal com o total das receitas administrativas - cuja meta para 2022 é que essa razão deveria ser menor que 0,60 - e com o valor total das despesas administrativas - a meta para esse indicador em 2022 também deveria ser menor de 0,60. Além desses indicadores, o orçamento estabelece uma meta de resultado no qual o total das receitas administrativas deveriam ser menores que o volume total das despesas administrativas, sendo que essa relação deveria ser maior ou igual a 90,0%.

No exercício de 2022, esses e os demais indicadores se comportaram conforme demonstrado na Tabela abaixo:

**Tabela 4 - Indicadores Orçamentários do PGA**

| Descrição                               | 2022       |           |
|-----------------------------------------|------------|-----------|
|                                         | Previsto   | Realizado |
| Despesa de Pessoal (DP) R\$ Mil         | 37.802     | 34.907    |
| Receitas Administrativas (RA)* R\$ Mil  | 67.565     | 71.000    |
| Despesas Administrativas (DA)** R\$ Mil | 66.300     | 55.602    |
| Total do ativo (TA) R\$ Mil             | -          | 6.639.438 |
| Participantes Ativos (PA)*** Mil        | 91,5       | 102,9     |
| Indicadores Orçamentários               | Previsto   | Realizado |
| Despesa per capita (DA/PA) (R\$)        | 724.515,50 | 540,18    |
| Receita per capita (RA/PA) (R\$)        | 738.346,08 | 689,77    |
| DP/RA (%)                               | 60,00      | 49,17     |
| DP/DA (%)                               | 60,00      | 62,78     |
| RA/DA (%)                               | 90,00      | 127,69    |
| DA/TA (%)                               | -          | 0,84      |

\* Receitas administrativas compostas por taxa de carregamento, pró-labore, taxa adm. de empréstimos e Contribuição administrativa sobre reservas de adesões canceladas.

\*\* Considera as Despesas Administrativas do PGA

\*\*\* Corresponde ao total de participantes ativos normais, alternativos e autopatrocinados apresentado em milhares

Fonte/Elaboração: GECOT/DIRAD/FUNPRESP-EXE

O indicador referente a razão entre a Despesa de Pessoal e a Receita administrativa, que tinha como meta ficar menor que 60,0% terminou o exercício com um número de 49,2%.

Já o indicador que mede a razão entre a Despesa de Pessoal e o total das Despesas Administrativas, que tinha como meta ficar menor que 60,0% no exercício de 2022 ficou em 62,8%. Cabe destacar que esse desempenho guarda relação direta com a execução orçamentaria e financeira do conjunto de despesas administrativas.

Além desses indicadores, foi incorporado, conforme orientação do Conselho Fiscal, a razão entre as Despesas Administrativas e o Ativo Total. Esse indicador não possui meta, mas foi inserido para acompanhamento, pois não constava do orçamento aprovado, e essa razão verificada em 2022 foi de 0,84%.

Por último, o orçamento também estabelece que a Taxa de Carregamento da Fundação deve ser inferior a 9,0% e maior ou igual a 4,5% ao ano. Para 2022 o valor verificado para a taxa de carregamento anual, foi de 4,98%.

A tabela abaixo, mostra o comportamento desse indicador para o exercício de 2022:

**Tabela 5 - Indicador Taxa de Carregamento**

| Indicadores do Orçamento               | 2022         |
|----------------------------------------|--------------|
| Recursos Transferidos para o PGA (RTP) | 60.867       |
| Contribuições e Reembolsos             | 60.867       |
| Fluxo Previdenciário (FP)              | 1.221.181    |
| Patrocinadores                         | 576.045      |
| Participantes Ativo + Assistidos       | 642.613      |
| Autopatrocinados                       | 2.522        |
| <b>Taxa de Carregamento (RTP/FP)</b>   | <b>4,98%</b> |

Fonte/Elaboração: GECOT/DIRAD/FUNPRESP-EXE

**Fonte de Custeio do PGA** - O orçamento aprovado para 2022 previa as seguintes fontes de custeio para o PGA: (1) Taxa de Carregamento sobre as Contribuições Previdenciárias; (2) Receita de pró-labore (3) Taxa de administração sobre Operações de Empréstimos com Participantes; (4) Contribuição administrativa sobre reservas de adesões canceladas (5) Outras Receitas Administrativas. Todas essas fontes de custeio foram aprovadas pela Resolução nº 461 do Conselho Deliberativo, de 19 de dezembro de 2021, que aprovou o orçamento do PGA para 2022.

## 5.1. Gestão administrativa

Conforme orientações extraídas do Guia Previc de Melhores Práticas Contábeis:

*As demonstrações consolidadas obrigatórias apresentam o volume e a evolução dos recursos administrados e dos compromissos assumidos pela EFPC. Essas demonstrações consolidam o patrimônio dos planos de benefícios e do plano de gestão administrativa (Balanço Patrimonial), identificam os elementos patrimoniais que contribuem para as alterações do patrimônio social (Demonstração da Mutações do Patrimônio Social – DMPS) e evidenciam os elementos da execução orçamentária por meio da discriminação dos recursos utilizados na gestão administrativa (Demonstração do Plano de Gestão Administrativa – DPGA).*

No Balanço Patrimonial Consolidado da Funpresp-Exe, que compreende os patrimônios dos Planos de Benefícios ExecPrev, LegisPrev e do Plano de Gestão Administrativa, observa-se que durante o exercício de 2022 o total do Ativo cresceu de R\$ 5.086 milhões para R\$ 6.639 milhões e a Carteira de Investimentos de R\$ 4.964 milhões para R\$ 6.486 milhões.

Da mesma forma, a Demonstração da Muta  o do Patrimônio Social Consolidado apresenta a evolu  o das Reservas Matemáticas e Fundos Previdenciais, que iniciou o exercício com R\$ 5.037 milhões e encerrou 2022 com R\$ 6.568 milhões.

Na Demonstr  o do Plano de Gestão Administrativa (PGA) destaca-se o aumento do valor acumulado em decorrência da taxa de carregamento no percentual de 0,07% em 2022 (de R\$ 60,827 milhões em 2021 para R\$ 60.867 milhões em 2022).

Ressalta-se que o percentual da taxa de carregamento    reduzido de maneira escalonada, conforme o tempo de participa  o no plano de benefícios. As Despesas Administrativas tiveram um aumento de 10,08% em rela  o ao exercício anterior, sendo impactadas pela contrata  o de novos empregados concursados.

Os Anexos do presente Relatório, bem como Parecer do Conselho Fiscal da Funpresp-Exe (Anexo VI), Manifesta  o do Comitê de Auditoria (Anexo VII) e a Resolu  o do Conselho Deliberativo da Funpresp-Exe (Anexo VIII) se posicionam em rela  o às referidas demonstra  es, detalham as despesas administrativas e com investimentos, que abrangem, em cumprimento ao art. 5   da Resolu  o CNPC n   32, de 2019, os gastos referentes    gestão de carteiras, custódia, corretagens pagas, acompanhamento da política de investimentos, consultorias, honorários advocatícios, auditorias, avalia  es atuariais e outras despesas relevantes por planos de benefícios.

## **5.2. Licita  es e contratos**

No ano de 2022 a Funpresp-Exe realizou número expressivo de contrata  es focadas no apoio ao negócio da Funda  o e no atendimento ao participante, proporcionando significativa economia, crescimento em capacidade de entrega e dando condi  es para que a Entidade buscasse alcançar os melhores resultados.

Além da economia em valores contratados, merecem destaque as condi  es mais favoráveis obtidas na Concorrência relativa    Administra  o de Carteira de Valores Mobiliários (fundos de crédito privado), mediante a contrata  o de duas institui  es financeiras, possibilitando, dessa maneira, a diversifica  o dos investimentos e o respectivo barateamento dos custos operacionais para a Funda  o.

**Tabela 6 - Economia gerada em processos licitatórios 2022**

| Modalidade/Objeto                                                                                                                                | Valor Estimado          | Valor Contratado        | Economia Gerada         |                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| Pregão Eletrônico/Atendimento de Muticanais                                                                                                      | R\$ 1.345.735,76        | R\$ 1.098.000,00        | <b>R\$ 247.735,76</b>   | <b>18,41%</b>        |
| Pregão Eletrônico/Telefonia 0800                                                                                                                 | R\$ 199.433,20          | R\$ 183.646,00          | <b>R\$ 15.787,20</b>    | <b>7,92%</b>         |
| Pregão Eletrônico/Baterias Estacionárias                                                                                                         | R\$ 122.320,00          | R\$ 112.464,00          | <b>R\$ 9.856,00</b>     | <b>8,06%</b>         |
| Pregão Eletrônico/Relatório de RCI                                                                                                               | R\$ 61.623,90           | R\$ 24.900,00           | <b>R\$ 36.723,90</b>    | <b>59,59%</b>        |
| Pregão Eletrônico/Solução de Base de Dados                                                                                                       | R\$ 54.000,00           | R\$ 53.460,00           | <b>R\$ 540,00</b>       | <b>1,00%</b>         |
| Pregão Eletrônico/Help Desk                                                                                                                      | R\$ 1.035.731,88        | R\$ 920.493,30          | <b>R\$ 115.238,58</b>   | <b>11,13%</b>        |
| Pregão Eletrônico/Medicina do Trabalho                                                                                                           | R\$ 110.770,00          | R\$ 64.000,00           | <b>R\$ 46.770,00</b>    | <b>42,22%</b>        |
| Concorrência/Comunicação Corporativa                                                                                                             | R\$ 2.959.819,05        | R\$ 1.768.144,21        | <b>R\$ 1.191.674,84</b> | <b>40,26%</b>        |
| *Concorrência Administração de Carteira de Valores Mobiliários                                                                                   | Não constou do Edital   | 0,08%                   | <b>Não se aplica</b>    | <b>Não se aplica</b> |
| <i>*Obs.: as taxas obtidas na concorrência de valores mobiliários foram ofertadas por dois licitantes distintos, os quais foram contratados.</i> |                         | 0,09%                   |                         |                      |
| <b>Total</b>                                                                                                                                     | <b>R\$ 5.889.433,79</b> | <b>R\$ 4.225.107,51</b> | <b>R\$ 1.664.326,28</b> | <b>28,26%</b>        |

Fonte: GELOG/DIRAD/FUNPRESP-EXE

Como contextualizado no início deste Relatório, a edição da Medida Provisória nº 1.119, de 25 de maio de 2022, posteriormente transformada na Lei nº 14.463, de 22 de outubro de 2022, acarretou significativas alterações para a Entidade, especialmente no que se refere à mudança de sua natureza jurídica, de pública para privada. A Lei também determinou que a partir de sua publicação, para a realização de licitações e contratações, a Entidade passaria a se submeter à nº Lei nº 13.303, de 30 de junho de 2016.

A Lei nº 13.303, conhecida como “Lei das Estatais”, disciplina a exploração direta de atividade econômica pelo Estado por intermédio de suas empresas públicas e sociedades de economia mista.

Em atendimento aos ditames do art. 40 da supramencionada lei, a Funpresp-Exe iniciou a elaboração do Regulamento de Licitações e Contratações, no intuito de suprir lacunas e complementar o normativo, tratando, portanto, os assuntos com detalhes e fornecendo o auxílio necessário às unidades organizacionais para conferir maior segurança

às contratações e evitar dúvidas acerca dos procedimentos, cujo documento foi submetido à análise pelas unidades organizacionais, conforme o Regimento Interno, e será submetido à deliberação das alçadas competentes.

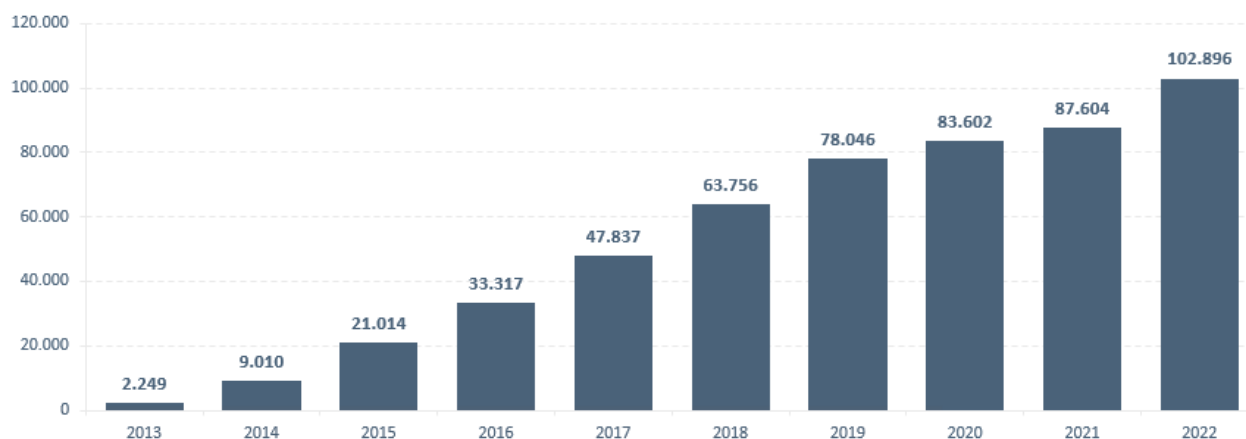
Prestigiando a transparência, um dos valores centrais da Entidade, a Fundação passou, a partir de 2022, a divulgar no *site* Comprasnet o seu plano nacional de contratações, cujo intuito é disponibilizar informações acerca de contratações a serem realizadas pela entidade durante o exercício, medida que também será adotada nos exercícios subsequentes.

## 6. Gestão Previdenciária

### 6.1. Recorde de Adesões

Em 2022, a Funpresp-Exe alcançou 102.896 participantes ativos nos planos de benefícios ExecPrev e LegisPrev. Destes, foram 15.292 adesões líquidas adicionais (total de novas adesões menos total de saídas) em relação a 2021, o que representou crescimento de 17,46% na base de participantes ativos.

**Gráfico 3:** Evolução anual dos participantes ativos nos planos de benefícios administrados pela Funpresp-Exe

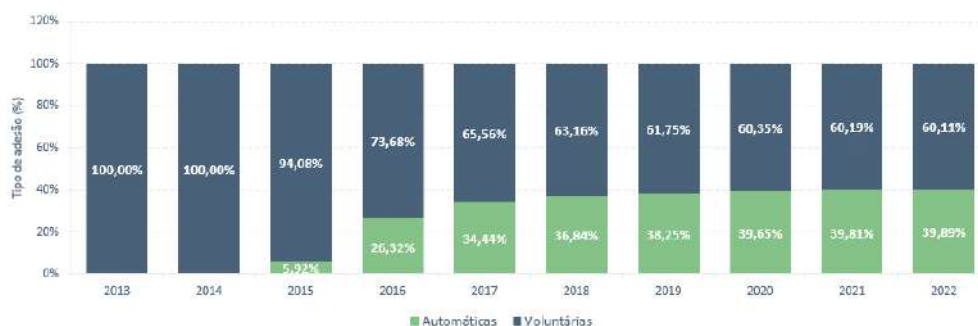


Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Desde o início das atividades da Funpresp-Exe em 2013, 60,11% das adesões foram voluntárias e 39,89% automáticas (aquelas realizadas no ato da posse do servidor, desde que possua base de contribuição superior ao teto do RGPS; ou em caso de aumento da base de contribuição, com valor superior ao teto do RGPS, e submetido ao RPC).

Vale ressaltar que mais da metade das adesões foram oriundas diretamente das ações realizadas pela Funpresp-Exe de comunicação e de relacionamento com os servidores, em busca da oferta de proteção previdenciária complementar.

**Gráfico 4 - Evolução anual das adesões aos planos de benefícios administrados pela Funpresp-Exe por tipo de adesão**



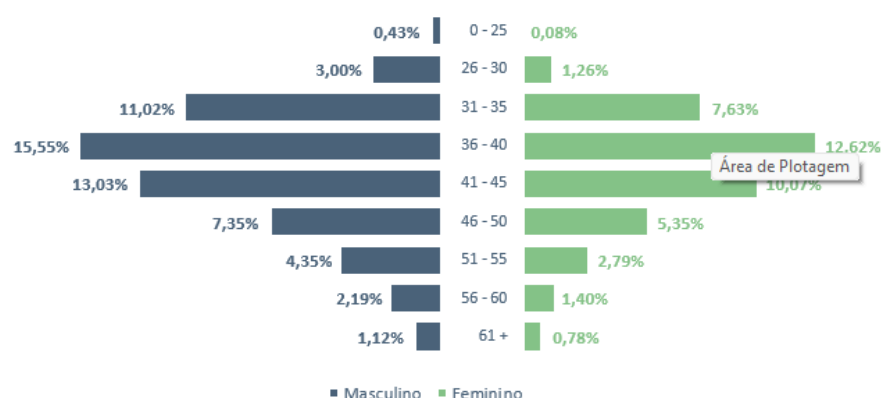
Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Os 102.896 participantes ativos em 2022 estão distribuídos da seguinte forma: 82,20% são ativos normais; 17,59% são ativos alternativos; 0,21% são autopatrocinados.

Em relação aos planos, 97,14% dos participantes fazem parte do ExecPrev (99.953), enquanto 2,86% são do LegisPrev (2.943).

Quanto ao perfil dos participantes, 58,03% são do gênero masculino e 41,97% são do gênero feminino e em relação à faixa etária, a concentração maior de participantes está entre 36 e 40 anos.

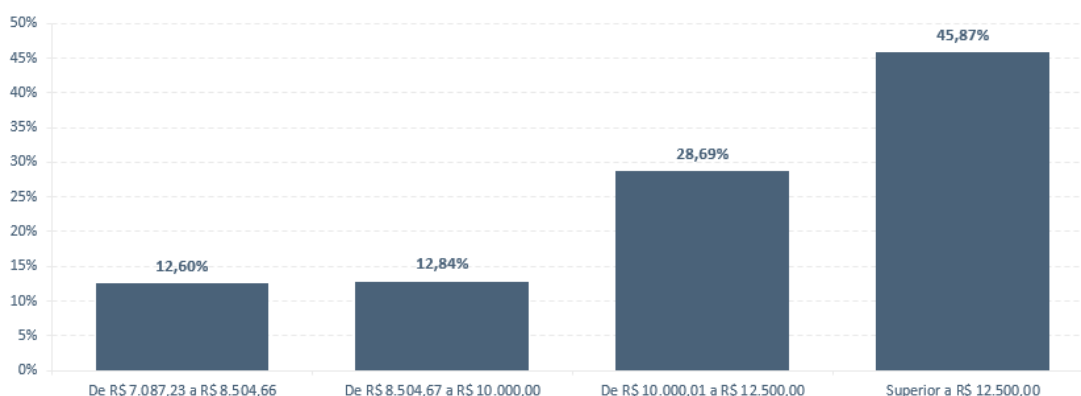
**Gráfico 5 - Distribuição de participantes ativos por gênero e idade (dezembro/2022)**



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

A maioria dos participantes ativos normais (74,56%) possui renda superior a R\$ 10 mil. Esse público é o que mais busca uma complementação previdenciária, uma vez que os benefícios da previdência oficial estão limitados ao teto do RGPS (R\$ 7.087,22 em 2022) e precisam de um incremento para garantir a manutenção do poder de compra quando da aposentadoria.

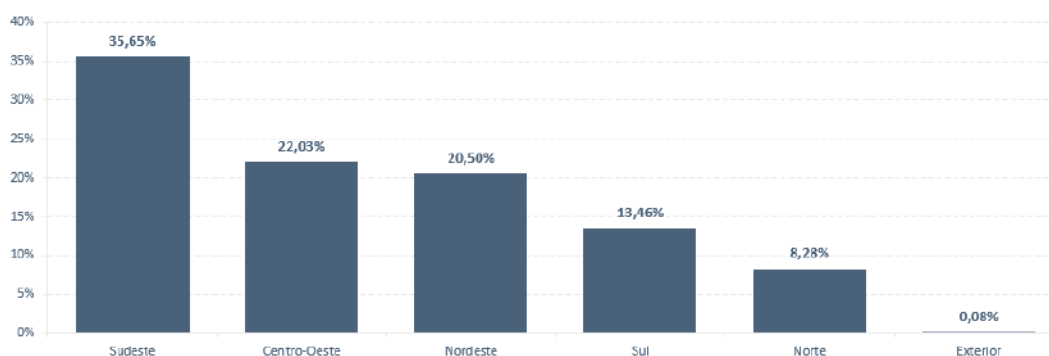
**Gráfico 6** - Distribuição de participantes ativos normais por remuneração (dezembro/2022)



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

A região Sudeste é a que concentra o maior número de participantes, 35,65% do total, seguida pelas regiões Centro-Oeste e Nordeste, representando 22,03% e 20,50%, respectivamente, conforme mostra o gráfico a seguir.

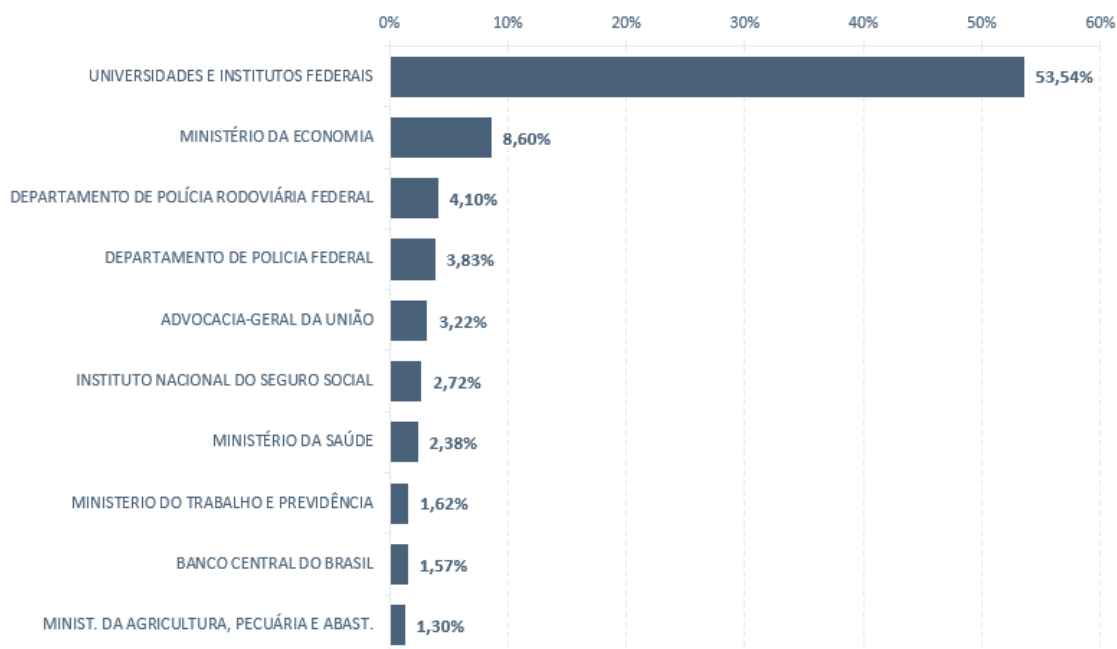
**Gráfico 7** - Distribuição de participantes ativos por região (dezembro/2022)



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Em relação à lotação dos participantes ativos (gráfico seguinte), a maioria é formada por servidores vinculados às universidades e instituições federais de ensino superior, seguido dos servidores do antigo Ministério da Economia, do Departamento de Polícia Rodoviária Federal, do Departamento de Polícia Federal e da Advocacia-Geral da União.

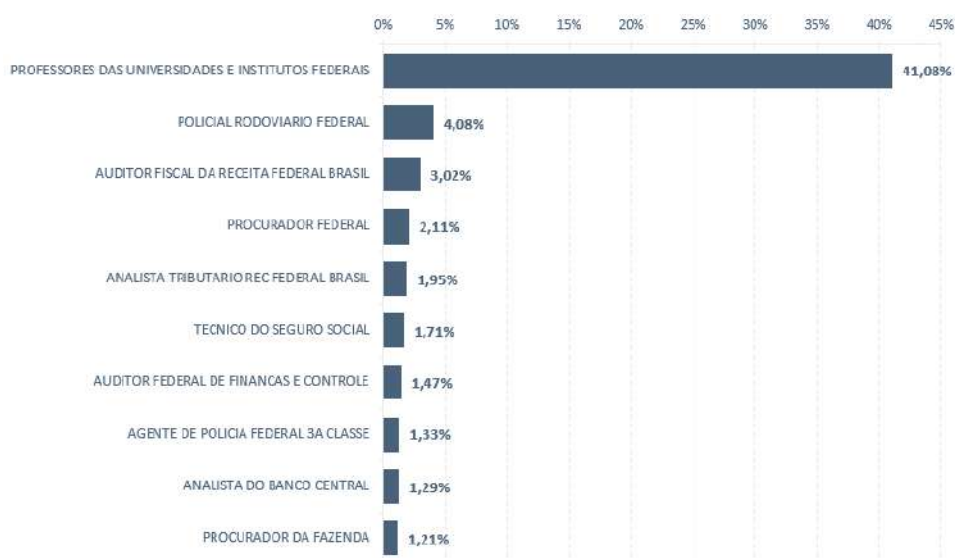
**Gráfico 8 - Distribuição de participantes ativos por órgão (dezembro/2022)**



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Entre as carreiras dos participantes ativos da Funpresp-Exe, a de professores das universidades e institutos federais está em maior número (41,08%), seguida dos policiais rodoviários federais (4,08%) e auditores-fiscais da Receita Federal do Brasil (3,02%).

**Gráfico 9 - Distribuição de participantes ativos por cargo (dezembro/2022)**



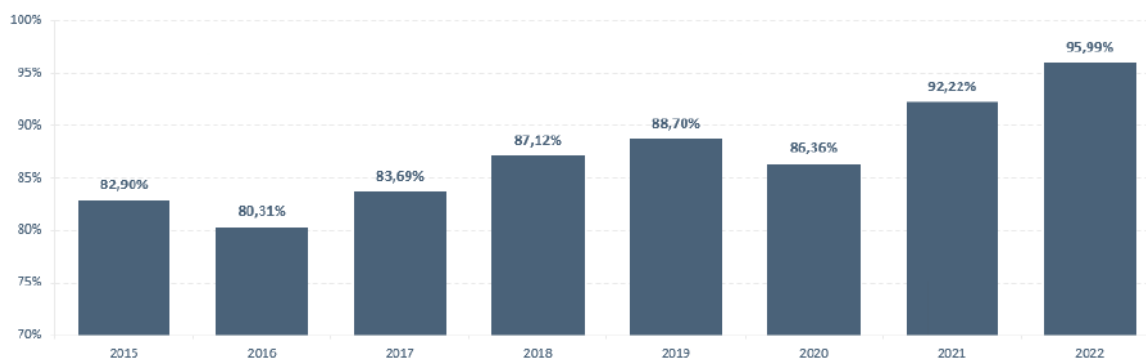
Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

## 6.2. Recorde na taxa de permanência dos participantes

A taxa de permanência no plano de benefícios vem sendo acompanhada desde 2015, quando houve a implantação da adesão automática dos servidores submetidos ao RPC e com base de contribuição superior ao teto do RGPS. Por esse modelo, o servidor aderido automaticamente tem 90 dias para solicitar, de forma facultativa, a desistência.

A taxa de permanência é o percentual de aderidos automaticamente que não optaram pela desistência ao plano. Em 2022, a Funpresp-Exe alcançou a maior taxa de permanência já observada: a cada 100 participantes aderidos automaticamente, 96 optaram por permanecer na Funpresp.

**Gráfico 10** - Evolução anual da taxa de permanência dos participantes aderidos



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Os dados mostram o bom índice de confiabilidade dos participantes na administração da Entidade, bem como com o cumprimento de padrões éticos e de boas práticas de gestão. No exercício, a Funpresp-Exe recebeu mais de R\$ 36 milhões em contribuições facultativas e portabilidades de outros planos de previdência complementar, num total de 17.554 aportes de 3.655 participantes. Em relação às contribuições facultativas, houve um crescimento de 10,53% no volume de recursos, enquanto em portabilidades, o aumento foi de 103,49%. O valor desses aportes extras realizados em 2022 corresponde a 29,27% do total de contribuições facultativas (mensais e esporádicas) e portabilidades recebidas pela Fundação desde a sua criação, em 2013.

**Tabela 7 - Evolução anual das contribuições facultativas (mensais e esporádicas) e das portabilidades**

| Ano          | Contribuições facultativas<br>(mensais e esporádicas) |               | Portabilidades           |            | Total                     |               |
|--------------|-------------------------------------------------------|---------------|--------------------------|------------|---------------------------|---------------|
|              | R\$                                                   | Quantidade    | R\$                      | Quantidade | R\$                       | Quantidade    |
| 2013         | R\$ 41.628,27                                         | 34            | R\$ 287.274,98           | 11         | R\$ 328.903,25            | 45            |
| 2014         | R\$ 587.574,04                                        | 264           | R\$ 3.088.282,69         | 68         | R\$ 3.675.856,73          | 332           |
| 2015         | R\$ 981.088,43                                        | 598           | R\$ 2.995.608,77         | 67         | R\$ 3.976.697,20          | 665           |
| 2016         | R\$ 1.376.164,30                                      | 689           | R\$ 2.412.064,69         | 57         | R\$ 3.788.228,99          | 746           |
| 2017         | R\$ 2.571.542,65                                      | 1.526         | R\$ 2.750.587,57         | 75         | R\$ 5.322.130,22          | 1.601         |
| 2018         | R\$ 5.414.571,11                                      | 3.433         | R\$ 2.576.696,65         | 71         | R\$ 7.991.267,76          | 3.504         |
| 2019         | R\$ 13.204.489,79                                     | 8.471         | R\$ 4.533.140,76         | 79         | R\$ 17.737.630,55         | 8.550         |
| 2020         | R\$ 14.978.816,08                                     | 10.828        | R\$ 3.825.976,99         | 60         | R\$ 18.804.793,07         | 10.888        |
| 2021         | R\$ 20.065.481,50                                     | 14.243        | R\$ 7.172.510,40         | 137        | R\$ 27.237.991,90         | 14.380        |
| 2022         | R\$ 22.179.288,32                                     | 17.338        | R\$ 14.595.540,92        | 216        | R\$ 36.774.829,24         | 17.554        |
| <b>Total</b> | <b>R\$ 81.400.644,49</b>                              | <b>57.424</b> | <b>R\$ 44.237.684,42</b> | <b>841</b> | <b>R\$ 125.638.328,91</b> | <b>58.265</b> |

Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

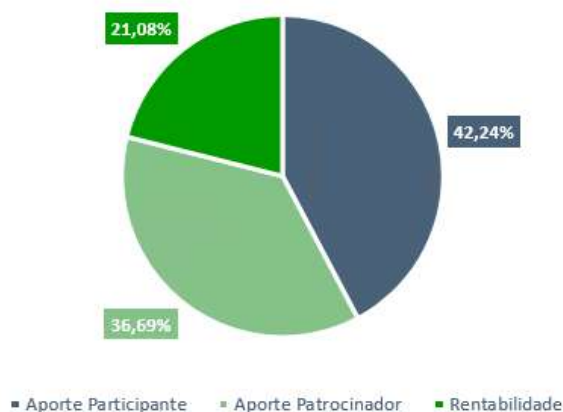
**Gráfico 11 - Evolução anual das contribuições facultativas e das portabilidades**



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Considerando os valores contidos nas reservas dos participantes e dos ex-participantes com recursos administrados pela Fundação, 42,24% possuem como fonte o próprio servidor, 36,69% vem da contribuição patronal e 21,08% de rentabilidade.

**Gráfico 12** - Distribuição dos valores das reservas por fonte do recurso (dezembro/2022)



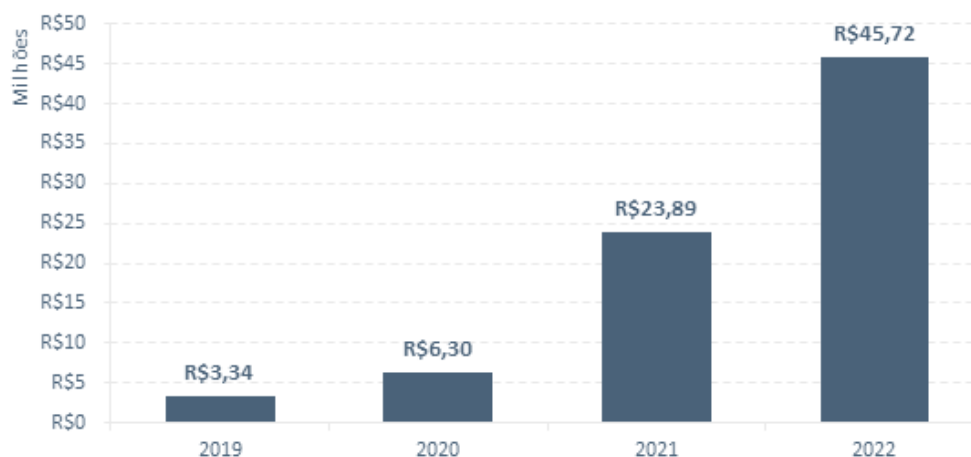
Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

### 6.3. Crescimento no pagamento de benefícios

Em 2022, a Fundação pagou R\$ 45,72 milhões em benefícios previdenciários, com crescimento de 91,37% no valor da folha de benefícios, quando comparado a 2021. Desses R\$ 45,72 milhões pagos em 2022, R\$ 2,57 milhões foram em decorrência de óbitos por COVID-19.

Também foram pagos 12 Benefícios Previdenciários Temporários (BPT) num valor de R\$ 394,65 mil, benefício incluído nas alterações dos regulamentos dos planos ocorridas em 2021, que flexibilizaram o acesso à reserva previdenciária, possibilitando ao participante acessar a qualquer tempo a reserva acumulada suplementar, que é formada por contribuições facultativas e portabilidades provenientes de bancos e seguradoras.

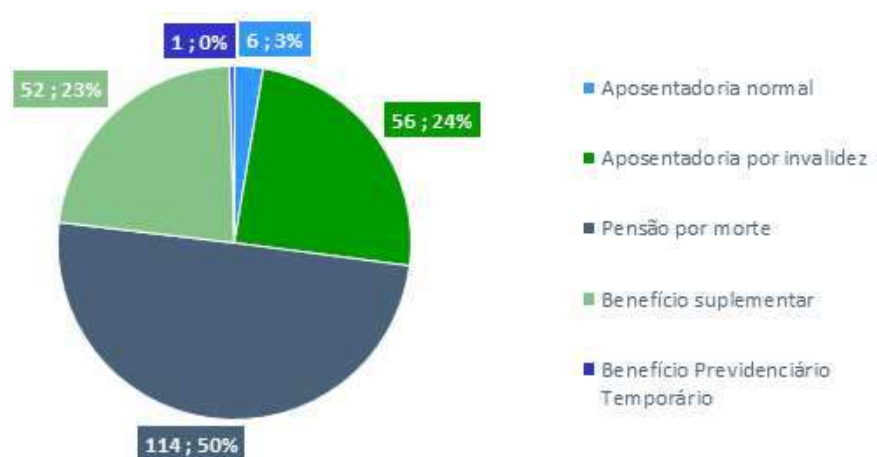
**Gráfico 13** - Evolução do montante da folha de benefícios pagos pela Funpresp-Exe



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Em dezembro de 2022, a folha de benefícios contemplava 50% decorrentes de pensão por morte e outros 24% de aposentadoria por invalidez de participantes, com valor de benefício de até a R\$ 25 mil. Os números atestam a importância da previdência complementar, já que os planos de benefícios da Funpresp-Exe funcionam não apenas como uma proteção para o titular do plano, mas também para os familiares dos servidores.

**Gráfico 14** - Distribuição de benefícios pagos pela Funpresp-Exe por tipo (dezembro/2022)



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

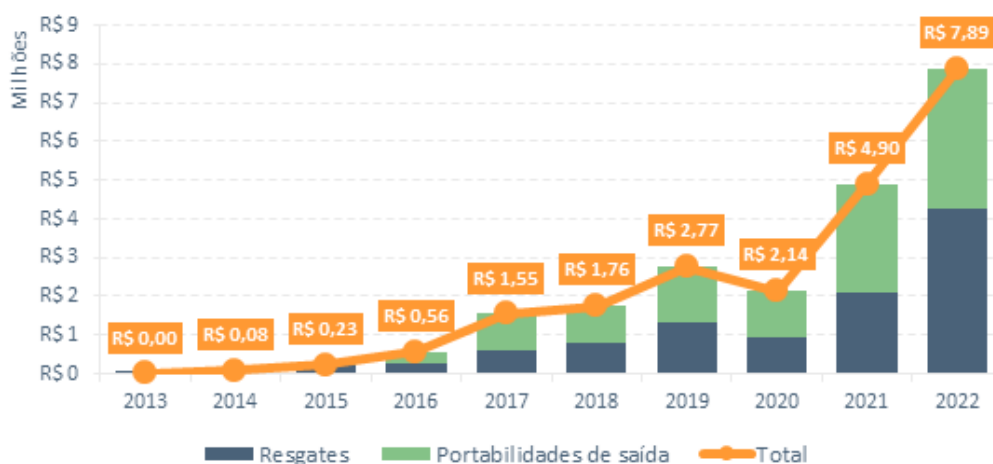
A Fundação também garantiu o acesso ou a transferência dos recursos previdenciários daqueles participantes que cessaram o vínculo funcional com o seu patrocinador. Durante o ano, foram pagos R\$ 7,89 milhões, correspondente a 285 resgates e 90 portabilidades de saída de reservas previdenciárias para outro plano de previdência complementar escolhido pelo participante. Desde o início da Fundação, em 2013, já foram disponibilizados para estes participantes o total de R\$ 21,87 milhões.

**Tabela 8** - Evolução anual dos resgates e das portabilidades de saídas

| Ano          | Resgates                 |              | Portabilidades de saída  |            | Total                    |              |
|--------------|--------------------------|--------------|--------------------------|------------|--------------------------|--------------|
|              | R\$                      | Quantidade   | R\$                      | Quantidade | R\$                      | Quantidade   |
| 2013         | R\$ 1.770,00             | 1            | R\$ 0,00                 | 0          | R\$ 1.770,00             | 1            |
| 2014         | R\$ 80.920,00            | 43           | R\$ 0,00                 | 0          | R\$ 80.920,00            | 43           |
| 2015         | R\$ 214.400,00           | 90           | R\$ 19.520,00            | 1          | R\$ 233.920,00           | 91           |
| 2016         | R\$ 272.390,00           | 80           | R\$ 282.810,00           | 15         | R\$ 555.200,00           | 95           |
| 2017         | R\$ 600.650,00           | 113          | R\$ 946.980,00           | 53         | R\$ 1.547.630,00         | 166          |
| 2018         | R\$ 792.510,00           | 143          | R\$ 964.220,00           | 45         | R\$ 1.756.730,00         | 188          |
| 2019         | R\$ 1.322.640,00         | 43           | R\$ 1.443.200,00         | 50         | R\$ 2.765.840,00         | 193          |
| 2020         | R\$ 951.580,00           | 151          | R\$ 1.190.609,89         | 30         | R\$ 2.142.189,89         | 181          |
| 2021         | R\$ 2.109.860,00         | 217          | R\$ 2.786.000,00         | 68         | R\$ 4.895.860,00         | 285          |
| 2022         | R\$ 4.274.999,65         | 285          | R\$ 3.611.148,97         | 90         | R\$ 7.886.148,62         | 375          |
| <b>Total</b> | <b>R\$ 10.621.719,65</b> | <b>1.266</b> | <b>R\$ 11.244.488,86</b> | <b>352</b> | <b>R\$ 21.866.208,51</b> | <b>1.618</b> |

Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

**Gráfico 15** - Evolução anual dos resgates e das portabilidades de saídas



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Considerando o tempo de filiação do participante, a taxa de carregamento é reduzida de forma escalonada, passando dos iniciais 7,00% para 6,25% já no segundo ano, até chegar a 2,50% a partir do sétimo ano de filiação ao plano, como apresentado no gráfico a seguir.

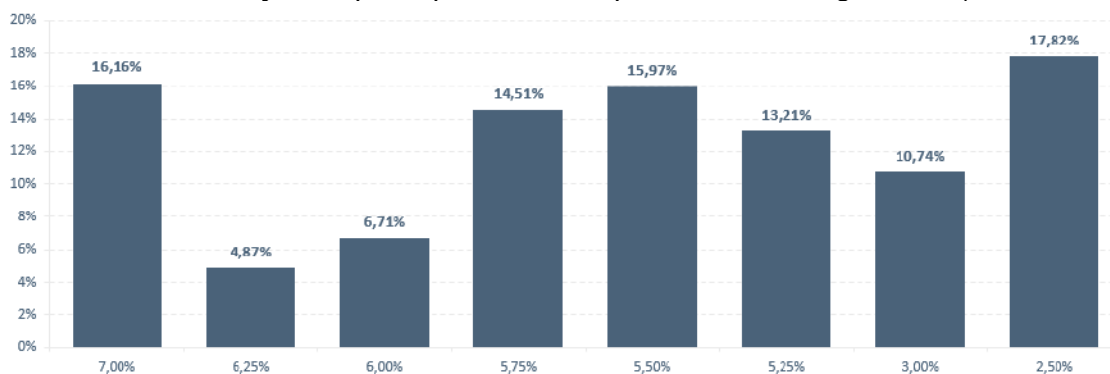
**Gráfico 16** - Taxa de carregamento por tempo de filiação aos planos administrados pela Funpresp-Exe



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Em 2022, 86.339 participantes foram contemplados com a redução das taxas para o custeio administrativo da Entidade. Isso reflete a busca recorrente da Fundação pela prosperidade do servidor e de sua família, dado que menores custos de administração se refletem em maior destinação das contribuições às contas individuais de aposentadoria e, por consequência, maior será a reserva acumulada e o benefício de aposentadoria complementar oferecido pela Funpresp-Exe.

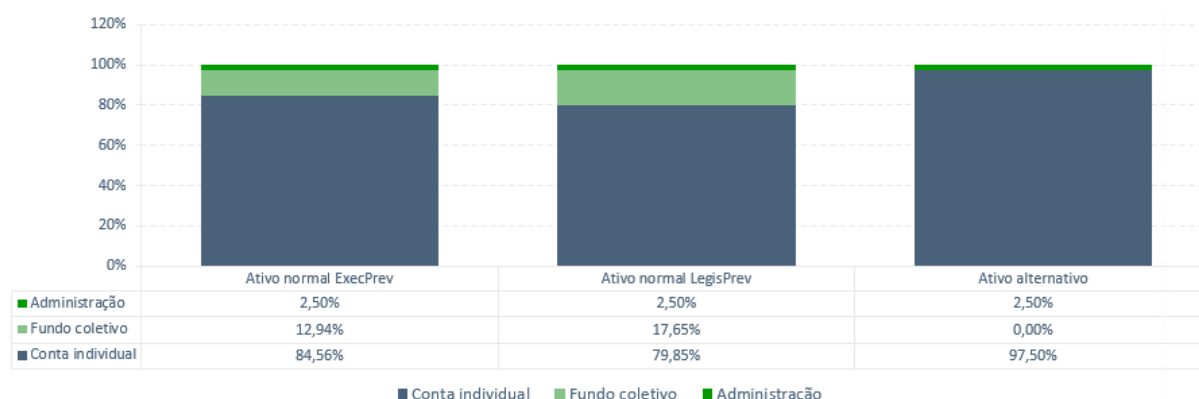
**Gráfico 17** - Distribuição de participantes ativos por taxa de carregamento (dezembro/2022)



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Os participantes ativos normais do ExecPrev, a partir do sétimo ano de filiação ao plano, têm 84,56% das suas contribuições destinadas às contas individuais para pagamento da aposentadoria programada. O restante da contribuição é destinado ao custeio administrativo (2,50%) e ao fundo coletivo (12,94%) para financiamento dos benefícios decorrentes de invalidez, morte e longevidade.

**Gráfico 18** - Distribuição da contribuição a partir do sétimo ano de filiação ao plano previdenciário na Funpresp-Exe



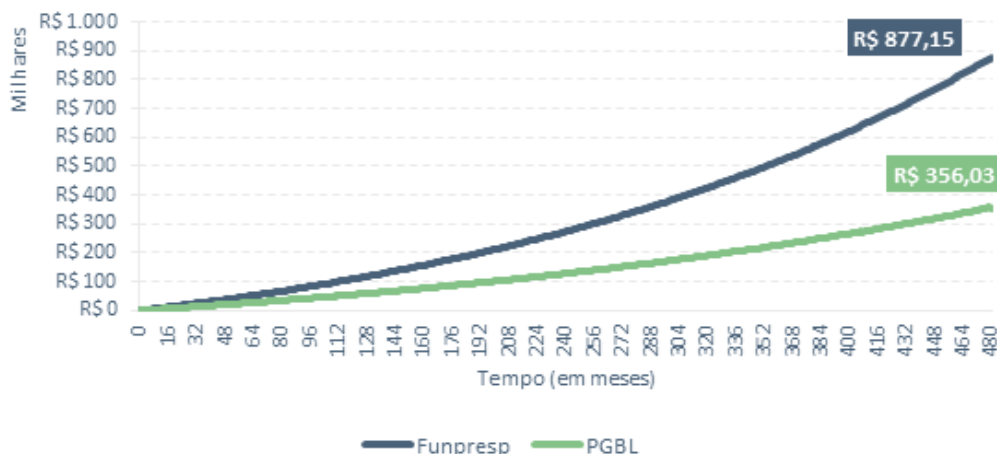
Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

#### 6.4. Recursos acumulados pelo participante é maior que o dobro de um PGBL

O gráfico a seguir representa uma simulação da formação de reserva ao longo do tempo entre um participante ativo normal com remuneração de R\$ 12 mil, contribuindo por 40 anos para o plano de benefícios e a reserva que o mesmo participante teria em uma previdência complementar aberta, oferecida por bancos ou seguradoras (na modalidade PGBL). Essa simulação prevê taxa de administração de 1% ao ano aplicada sobre o saldo acumulado (para o PGBL) e a atual tabela de taxa de carregamento da Funpresp-Exe (que corresponderia a uma taxa de administração de 0,12% ao ano), admitindo-se, em ambos os casos, que os recursos evoluem a uma rentabilidade real de 4% ao ano.

O volume de recursos acumulados na Funpresp-Exe, quando comparado, é maior que o dobro, ou 146,37% superior ao valor obtido no PGBL, comprovando a grande vantagem dos planos da Fundação, seja por conta dos menores custos de administração da Entidade.

**Gráfico 19 - Simulação de reserva acumulada – Funpresp-Exe x PGBL**

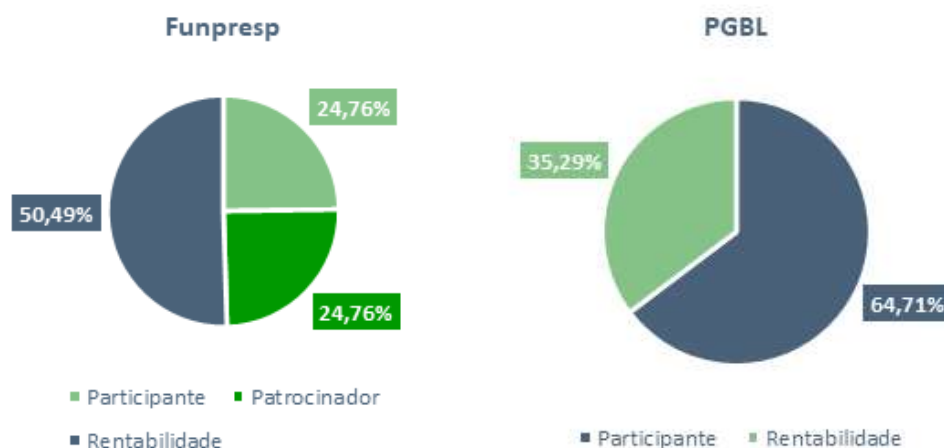


Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Do ponto de vista do esforço contributivo para a formação de reservas previdenciárias ao longo do tempo na Funpresp-Exe, de acordo com a simulação e os resultados demonstrados nos gráficos a seguir, verifica-se que o participante contribui com pouco mais de 25% do montante total, acompanhado de mesmo montante e porcentual pelo patrocinador. Cerca de metade das reservas (50,49%) é formada pela rentabilidade dos recursos.

Por sua vez, no caso do PGBL, o esforço contributivo do participante corresponde a 64,71% da reserva, já que não há contrapartida do patrocinador, com rentabilidade equivalente aos 35,29% restantes, e reserva acumulada inferior à apresentada junto à Funpresp-Exe.

**Gráfico 20 - Esforço contributivo na formação da reserva acumulada – Funpresp-Exe x PGBL**



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Outra vantagem significativa da Funpresp-Exe está nas coberturas adicionais oferecidas para os riscos de invalidez e morte. O gráfico a seguir apresenta comparação entre o custo da Parcela Adicional de Risco (PAR) oferecida aos participantes dos planos da Funpresp-Exe para cobertura em casos de morte ou invalidez e os valores de produtos semelhantes oferecidos pelas seguradoras, refletindo para todos os casos o capital segurado de R\$ 100 mil. Os valores consideram a faixa etária do contratante. No gráfico, fica evidente que o produto da Funpresp-Exe tem um custo muito menor do que ao da concorrência.

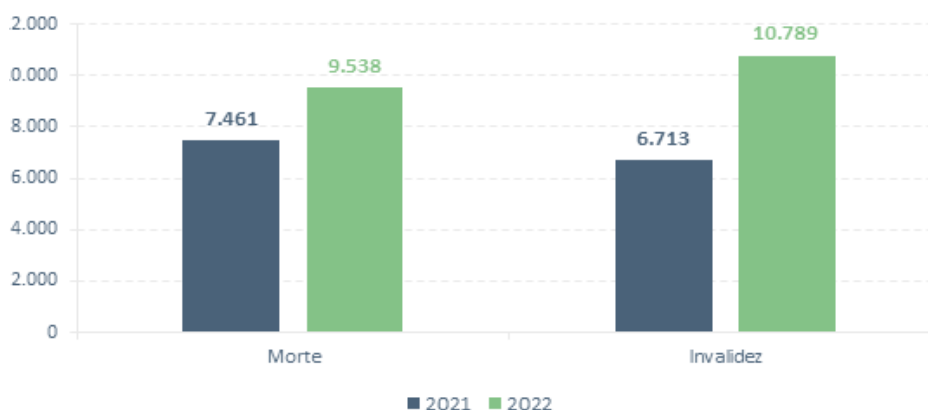
**Gráfico 21** – Custo da Parcela Adicional de Risco (PAR) – Capital segurado de R\$ 100 mil – Funpresp-Exe x Seguradoras



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Em 2022, os participantes dos planos ExecPrev e LegisPrev realizaram 20.327 contratações da Parcela Adicional de Risco (PAR), sendo 9.538 para cobertura contra o risco de morte e 10.789 para cobertura contra o risco de invalidez. O valor médio da contribuição dessas contratações de PAR contra o risco de morte foi de R\$ 187,67, representando um capital segurado médio de R\$ 1.146.918,91. Para o risco de invalidez, o valor médio da contribuição foi R\$ 158,78 com capital segurado de R\$ 1.614.025,71. Houve um acréscimo de 43,41% na quantidade de contratações de PAR realizadas em 2022, quando comparado com o número do ano anterior.

**Gráfico 22 - Evolução anual das contratações de PAR**

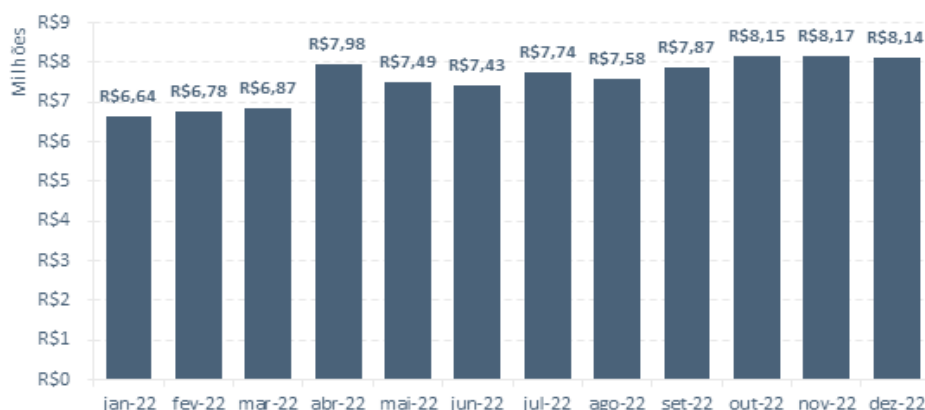


Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Em dezembro de 2022, havia 66.889 coberturas de PAR ativas para os participantes dos planos ExecPrev e LegisPrev, sendo 31.536 para cobertura contra o risco de morte e 35.353 para cobertura contra o risco de invalidez, correspondendo a uma cobertura total de R\$ 31 bilhões para o risco de morte e R\$ 49 bilhões para o risco de invalidez.

Durante o ano, foram pagos mais de R\$ 90 milhões de reais em contribuições para custeio das coberturas adicionais de PAR contratadas e custeadas exclusivamente pelos participantes.

**Gráfico 23 - Evolução mensal das contribuições de PAR em 2022**

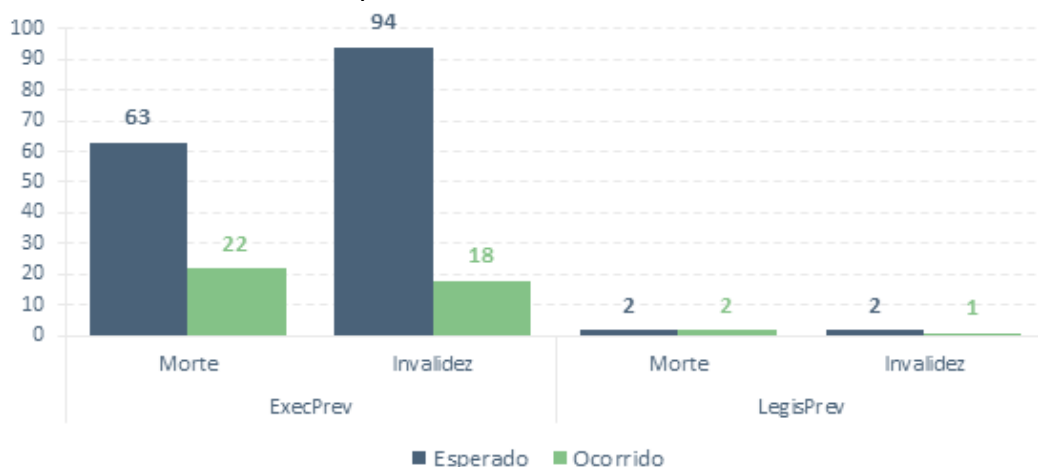


Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Durante o exercício, foram recebidas 30 indenizações de PAR, que somam cerca de R\$ 31,6 milhões, direcionadas à concessão do benefício suplementar decorrente de óbito ou aposentadoria por invalidez dos participantes com essa cobertura adicional.

Considerando as premissas biométricas adotadas para os cálculos atuariais, a previsão para 2022 era de 63 óbitos e 94 aposentadorias por invalidez entre os participantes ativos normais do plano ExecPrev e 2 óbitos e 2 aposentadorias por invalidez no plano LegisPrev. No período, foram registrados 22 óbitos e 18 casos de invalidez no plano ExecPrev, e 2 óbitos e 1 caso de invalidez no plano LegisPrev.

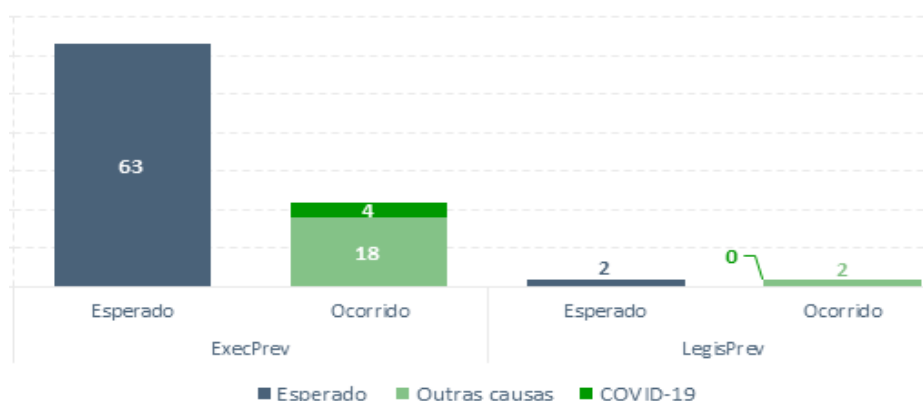
**Gráfico 24 - Eventos esperados e ocorridos de morte e invalidez em 2022**



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Mesmo com os óbitos decorrentes da COVID-19, a ocorrência dos eventos durante o ano foi inferior ao esperado (gráfico 23), exceto pelo evento de morte no plano LegisPrev que foi igual à expectativa, em duas ocorrências. Dessa forma, a cobertura dos benefícios de risco não foi comprometida pelo evento da COVID-19.

**Gráfico 25 - Eventos esperados e ocorridos de morte em 2022**



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

A Funpresp-Exe também possui um seguro para compartilhamento do risco relativo à cobertura dos benefícios de Aposentadoria por Invalidez e Pensão por Morte de

participantes ativos normais, financiado pelo Fundo de Cobertura de Benefícios Extraordinários (FCBE).

No período de julho/2021 a junho/2022, terceiro ano de execução do contrato de seguro, foram pagos R\$ 66,7 milhões de reais a título de prêmio para o seguro terceirizado.

Durante o ano de 2022, a Funpresp recebeu R\$ 31,9 milhões correspondentes a 35 indenizações para a cobertura de benefícios financiados pelo FCBE.

Devido à ocorrência de eventos de morte e invalidez inferiores às expectativas durante o período do terceiro ano de execução do contrato de compartilhamento de risco do FCBE no plano ExecPrev, o Fundo Previdencial recepcionou o valor de R\$ 7.597.123,29 referente ao excedente de resultado. Não houve excedente de resultado no plano LegisPrev.

#### **6.5. Janela de migração de regime previdenciário para os servidores do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS)**

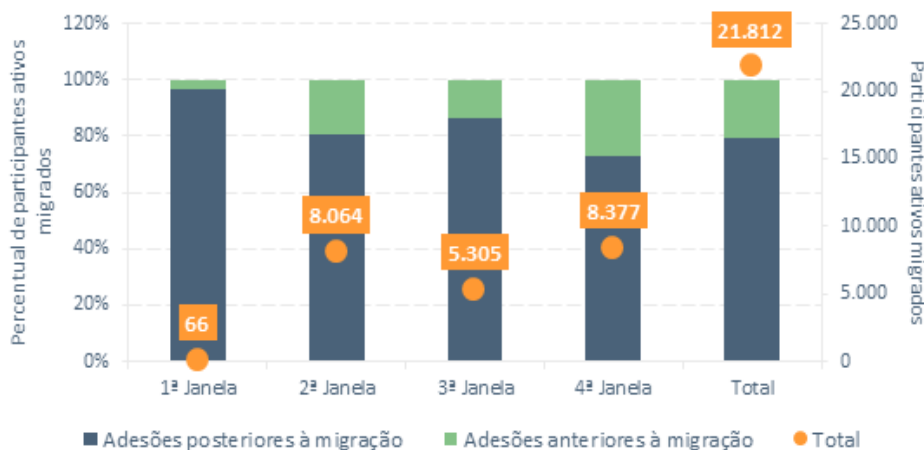
Em 2022, foi aberta a quarta de janela de migração de regime previdenciário para os servidores do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS), por meio da Medida Provisória nº 1.119/2022, convertida na Lei nº 14.463/2022. O prazo de migração foi de 26 de maio a 30 de novembro de 2022.

Historicamente, a oportunidade de migração de regime ocorreu quatro vezes. A primeira de 04/02/2013 a 04/02/2015 (Lei nº 12.618/2012), a segunda de 29/07/2016 a 29/07/2018 (Lei nº 13.328/2016), a terceira de 26/09/2018 a 29/03/2019 (Lei nº 13.809/2019) e a quarta em 2022.

Dentre os participantes ativos da Funpresp-Exe em dezembro de 2022, 21.812 migraram voluntariamente para o Regime de Previdência Complementar (RPC), sendo 19.727 do plano ExecPrev e 2.085 do plano LegisPrev. Ainda considerando os participantes ativos migrados, alguns deles já pertenciam à Funpresp-Exe, como participantes ativos alternativos antes da migração.

O gráfico a seguir mostra a proporção de participantes ativos migrados por momento da adesão à Funpresp-Exe (antes ou depois da migração) e janela de migração. Constata-se que entre os participantes ativos migrados, 79,28% aderiram à Funpresp-Exe após a migração e 20,72% aderiram à Funpresp-Exe antes da migração.

**Gráfico 26 - Participantes ativos migrados por momento da adesão e janela de migração (dezembro/2022)**



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Em relação ao gênero, 66,72% dos participantes ativos migrados são homens; com exceção da primeira janela de migração, esse percentual médio se mantém estável nas demais janelas. A seguir, o perfil dos participantes ativos migrados por janela de migração.

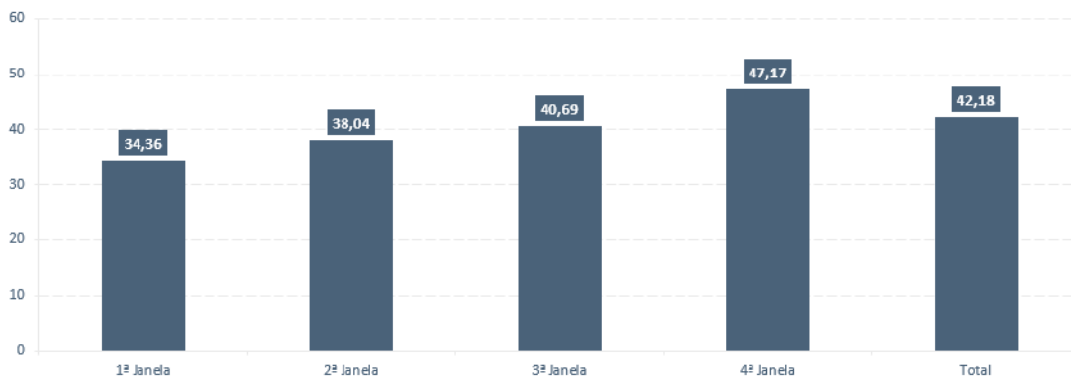
**Gráfico 27 - Participantes ativos migrados por gênero e janela de migração – (dezembro/2022)**



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Considerando a faixa etária no momento da migração dos participantes ativos migrados, a idade média é de 42,18 anos, quando analisado as 4 janelas migratórias. Verifica-se em cada janela, aumento dessa idade: 34,36, 38,04, 40,69 e 47,17, respectivamente, como observado no gráfico a seguir.

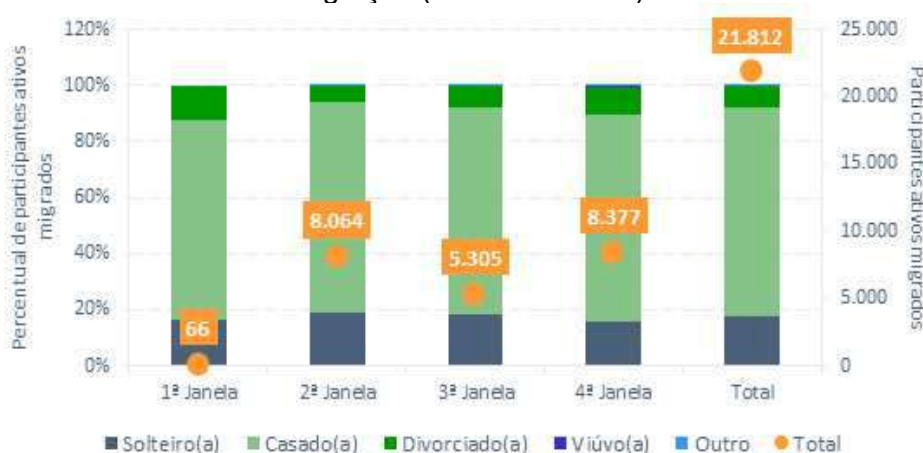
**Gráfico 28 - Idade média no momento da migração dos participantes ativos migrados por janela de migração (dezembro/2022)**



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Quanto ao estado civil dos participantes ativos migrados, cerca de 75% são casados. Perfil característico em todas as janelas.

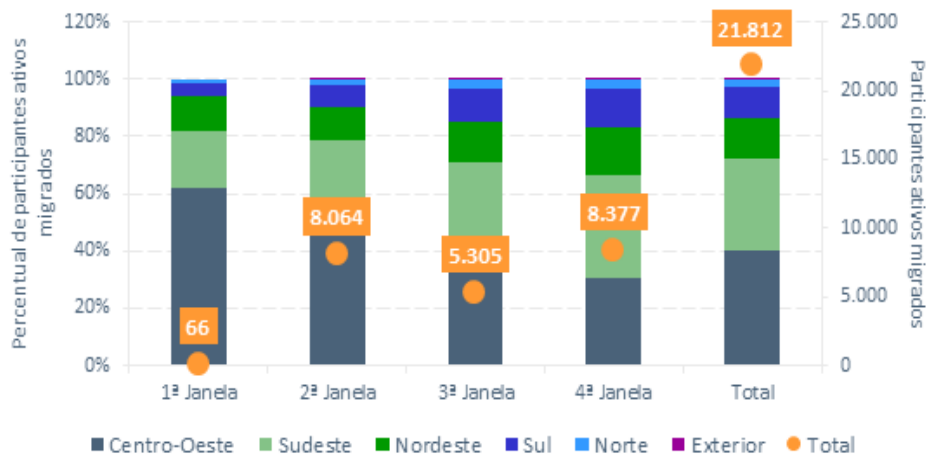
**Gráfico 29** - Participantes ativos migrados por estado civil no momento da migração e janela de migração (dezembro/2022)



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Na primeira e segunda janelas de migração, mais da metade dos participantes ativos migrados encontravam-se na região Centro-Oeste, com percentuais de 62,12% e 53,65. Na terceira, observa-se o mesmo número de migrados nas regiões Centro-Oeste e Sudeste, com percentuais de 35,33%. Na quarta, a região com o maior número de participantes ativos migrados foi a Sudeste, com percentual de 35,79%.

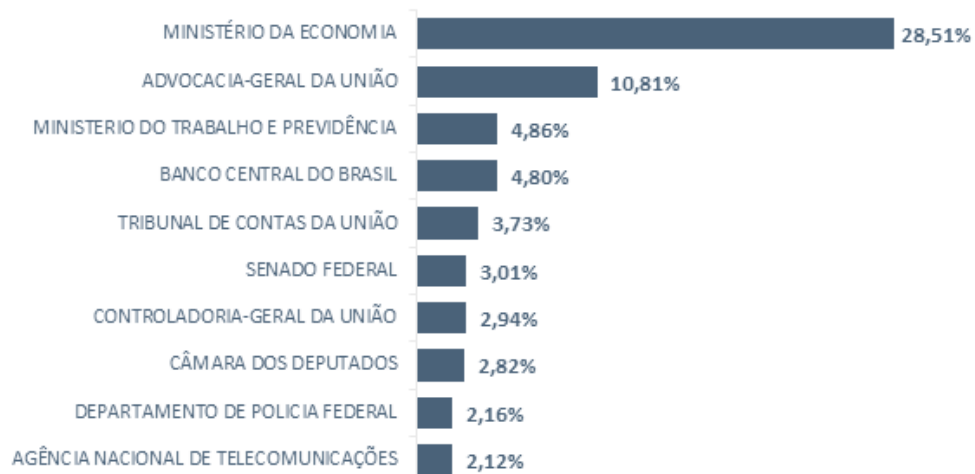
**Gráfico 30** - Participantes ativos migrados por região e janela de migração (dezembro/2022)



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Considerando todas as janelas de migração, 28,51% dos 21.812 participantes ativos migrados são do antigo Ministério da Economia, 10,81% da Advocacia-Geral da União e 4,86% do Ministério do Trabalho e Previdência. A seguir, o gráfico apresenta os 10 órgãos com as maiores frequências de participantes ativos migrados.

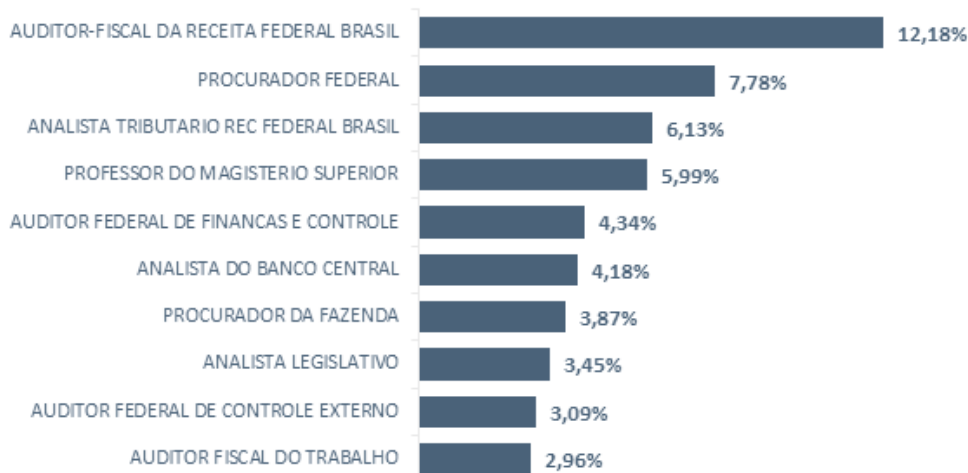
**Gráfico 31 - Órgãos com as maiores frequências de participantes ativos migrados (dezembro/2022)**



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Dentre os 21.812 participantes ativos migrados, seguem as carreiras com as maiores frequências: 12,18% são auditores fiscais da Receita Federal do Brasil, 7,78% são procuradores federais e 6,13% são analistas tributários da Receita Federal do Brasil.

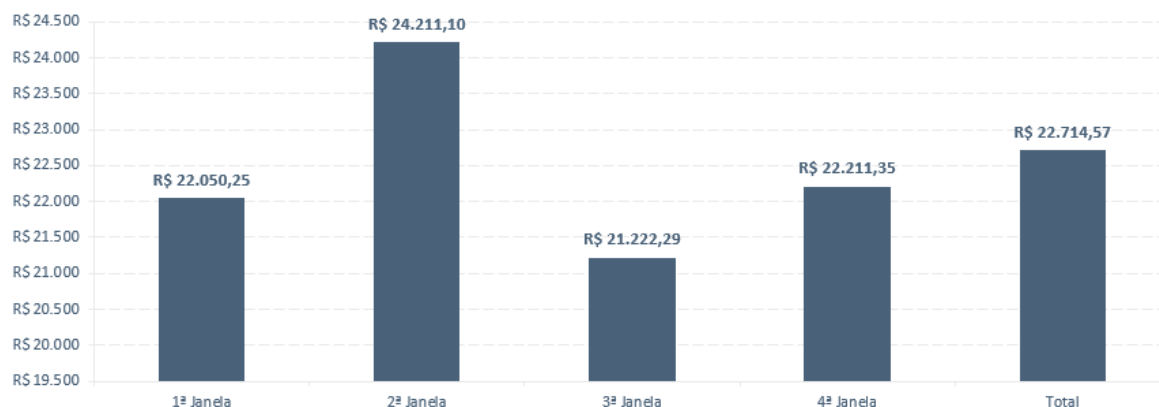
**Gráfico 32 - Cargos com as maiores frequências de participantes ativos migrados (dezembro/2022)**



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Considerando todas as janelas de migração, a remuneração média do participante ativo migrado é de R\$ 22.714,57, 60,26% maior que a remuneração média de todos os participantes ativos, que é de R\$ 14.173,75.

**Gráfico 33 - Remuneração média dos participantes ativos migrados por janela de migração (dezembro/2022)**



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

## 6.6. Gestão Atuarial

Os resultados atuariais de encerramento do exercício de 2022 estão demonstrados no “Parecer Atuarial” (Anexo V) de cada Plano de Benefícios administrado pela Funpresp-Exe, que têm como objetivo apresentar os principais resultados da avaliação atuarial, dimensionar os compromissos dos planos e estabelecer o plano de custeio, bem como o montante das reservas matemáticas com posição em 31/12/2022.

Cumprir informar que não há resultados deficitários em planos de benefícios na modalidade de Contribuição Definida (CD), modalidade dos dois planos administrados pela Funpresp-Exe (ExecPrev e LegisPrev), motivo pelo qual não se aplica o acompanhamento de justificativas e análises desses resultados.

A composição do Patrimônio de Cobertura dos Planos, em 31/12/2022, que corresponde ao conjunto de recursos previdenciários necessários à cobertura dos compromissos atuariais de cada Plano de Benefícios administrado pela Funpresp-Exe, pode ser verificado nos pareceres atuariais dos planos ExecPrev e LegisPrev referentes ao exercício de 2022.

De acordo com os regulamentos e a Lei nº 12.618/2012, os planos de benefícios são estruturados na modalidade de Contribuição Definida (CD), sendo o valor do benefício programado permanentemente ajustado ao saldo de conta do participante, inclusive na fase de percepção do benefício.

Nessa modalidade, os riscos são minimizados e a responsabilidade do patrocinador é limitada à contribuição prevista no regulamento do plano. Além disso, o regulamento dos planos de benefícios administrados pela Funpresp-Exe estabelecem o Fundo de Cobertura de Benefícios Extraordinários - FCBE para cobertura de benefícios não programados ou de risco, constituído por parcela da contribuição do participante e do patrocinador.

Em relação ao custeio do plano, a parcela destinada ao FCBE, de natureza coletiva e de custeio agregado, pode variar, principalmente, pelas características demográficas da população avaliada. Não obstante, o custo agregado do plano está limitado pela lei supracitada e pelo regulamento do plano de benefícios.

#### **6.6.1. Riscos Atuariais**

Considerando que os planos de benefícios administrados pela Funpresp-Exe são estruturados na modalidade de Contribuição Definida (CD), as hipóteses atuariais não são utilizadas para apuração das obrigações do plano de benefícios junto a seus participantes, mas sim para o cálculo das rendas mensais, por equivalência financeira, especificamente ao que for correspondente aos benefícios programados onde as contas são de natureza individual.

Tais benefícios de prestação continuada têm seu valor permanentemente ajustado ao saldo de conta mantido em favor do participante, inclusive na fase de percepção de benefícios, considerando o resultado líquido de sua aplicação, os valores aportados e os benefícios pagos. Dessa forma, esses benefícios apresentam proteção integral contra o surgimento de desequilíbrios atuariais.

Os riscos atuariais também são considerados no âmbito da avaliação de riscos organizacionais da Entidade, os quais são analisados quanto à probabilidade e impacto. A Matriz de Riscos da Fundação contempla a referida categoria e o monitoramento é realizado regularmente.

## 7. Gestão dos Investimentos

A Funpresp-Exe encerrou o ano de 2022 com patrimônio administrado de R\$ 6,49 bilhões. Um dos principais objetivos da estratégia de alocação dos recursos foi a diversificação da carteira, com foco nos resultados de longo prazo. Dessa forma, o portfólio dos investimentos finalizou o ano com composição, em volume, equivalente a 79,07% em renda fixa pública (títulos públicos federais), 9,10% na renda fixa privada (debêntures e letras financeiras), 8,84% em renda variável local (ações), 1,94% em renda variável no exterior (ações) e 1,05% em operação com os participantes (empréstimos consignados).

**Gráfico 34 - Composição dos Investimentos da Funpresp-Exe**

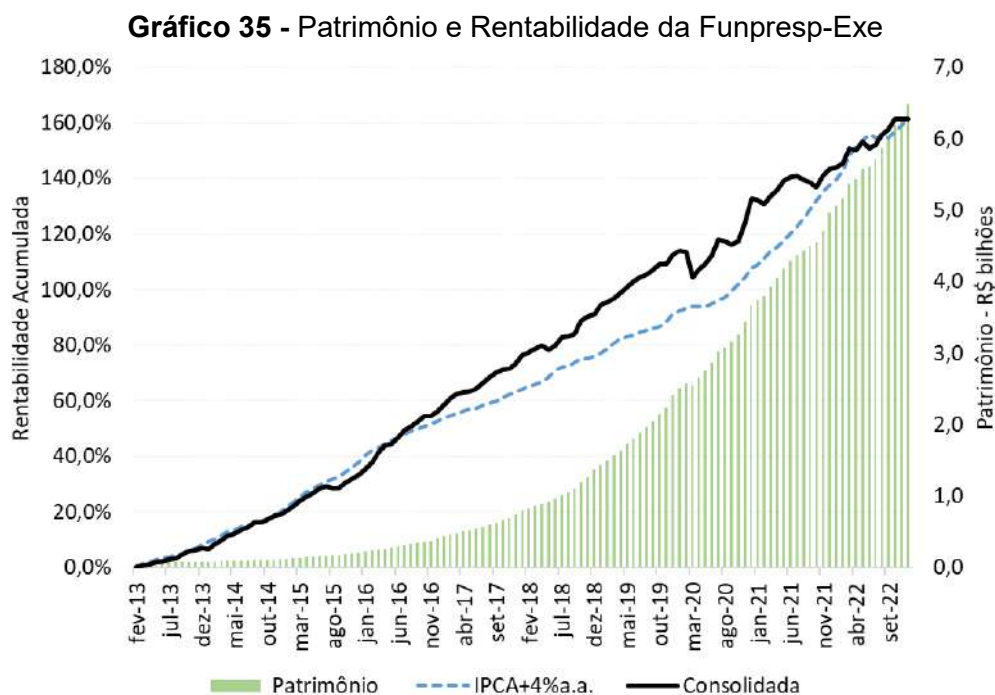


Fonte: DIRIN/Funpresp-Exe

O ano de 2022 foi marcado por um ambiente econômico-financeiro desafiador, com o cenário externo registrando aceleração da inflação global, aumento de taxas básicas de juros nas principais economias, além dos efeitos decorrentes da eclosão da guerra na Ucrânia e da persistência dos efeitos da pandemia na China. No cenário doméstico, o aperto monetário e a deterioração da perspectiva fiscal foram os principais condicionantes para as flutuações das expectativas de mercado.

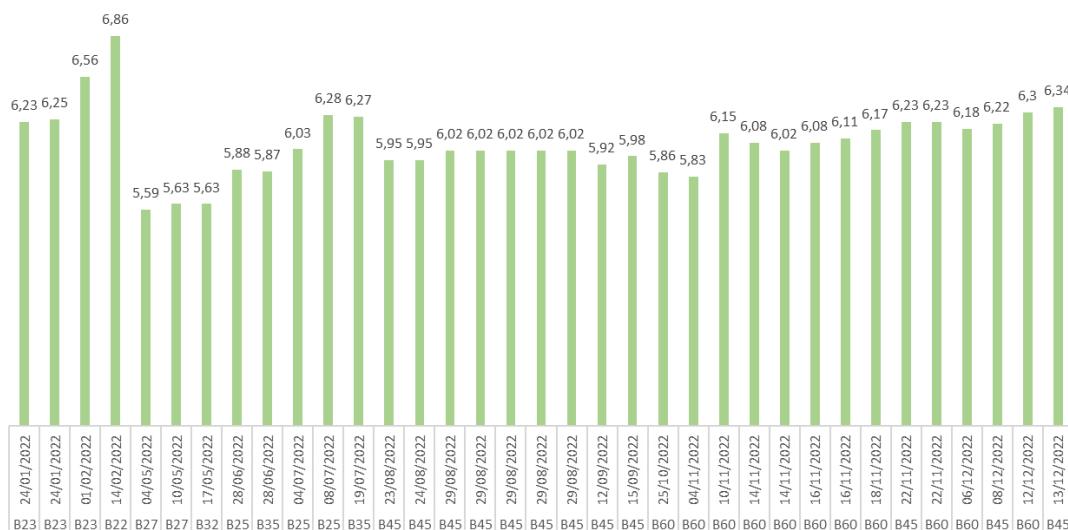
Neste contexto, a rentabilidade consolidada do ano (7,40%) ficou abaixo do índice de referência (10,02%), que tem por característica não sofrer com oscilações de mercado. A

rentabilidade consolidada acumulada desde o início da Fundação (161,31%), por sua vez, continuou a mostrar aderência ao índice de referência (161,54%) e, conseqüentemente, ao objetivo de longo prazo dos investimentos da Fundação.



Um dos destaques dos investimentos ao longo do ano de 2022 foi a aquisição de títulos públicos indexados à inflação (Notas do Tesouro Nacional Série B - NTN-B). Aproveitamos as oportunidades de mercado para adquirir títulos que garantem rentabilidade real (acima da inflação) entre 5,59% e 6,86%, muito superior ao índice de referência (IPCA + 4% ao ano), considerando que os títulos devem ser carregados até os seus vencimentos. Importante notar que os prazos estão concentrados entre os anos de 2045 e 2060, conforme pode ser verificado no gráfico a seguir.

**Gráfico 36 - Taxas de Juros Reais das NTN-B adquiridas m 2022\***



O gráfico apresenta a data de compra, o ano de vencimento e a taxa de aquisição das NTN-B.  
Fonte: DIRIN/Funpresp-Exe

### 7.1.1. Perfis de investimento

O modelo implementado de perfis permite aos participantes identificarem se os investimentos que lastreiam as reservas individuais estão condizentes com os seus objetivos, considerando suas expectativas, características e preferências individuais.

Em 2022, mais de 8,8 mil participantes (8,6%) acessaram a ferramenta de troca de perfil, sendo que 20,5% desses acessos se converteram em trocas efetivas de perfil e 21,1% em manutenção do perfil indicado no Ciclo de Vida (CV). Os demais participantes que acessaram a ferramenta (58,3%) não concluíram o processo e, portanto, não realizaram ação sobre o perfil vigente.

A Análise de Perfil de Investidor (API) ou suitability foi disponibilizada para que a Funpresp-Exe pudesse estimar a tolerância ao risco dos participantes e realizar, de forma agrupada por perfil, os investimentos das contribuições. Para os que optaram por não realizar a API, foi aplicado, automaticamente, o modelo “Ciclo de Vida”<sup>1</sup>, que é função da faixa etária do participante.

**Tabela 9 - Ações na Ferramenta de Troca de Perfil – 2022**

| 2022                                                   | Nº    | %      |
|--------------------------------------------------------|-------|--------|
| Participantes que acessaram a plataforma               | 8.874 | 100%   |
| Participantes que executaram ação sobre seu perfil     | 3.696 | 41,65% |
| Manutenção Ciclo de Vida                               | 1.877 | 50,78% |
| Troca de Perfil                                        | 1.819 | 49,22% |
| Participantes que não executaram ação sobre seu perfil | 5.178 | 58,35% |

Fonte: DIRIN/Funpresp-Exe

O maior número de participantes e os correspondentes recursos financeiros ficaram concentrados nos perfis 1 e 2 dos planos ExecPrev e LegisPrev (86,71% do total). Uma explicação possível para essa concentração é que a maioria dos participantes da Fundação possui até 40 anos de idade, o que permite maior apetite na exposição ao risco.

A tabela a seguir apresenta a distribuição da quantidade de participantes, volume de recursos e a rentabilidade no exercício de 2022, por perfil:

**Tabela 10 - Quantidade, Recursos e Rentabilidade por Perfil – 2022**

| Tipos de Perfis | ExecPrev                    |                   |                        | LegisPrev                   |                   |                        |
|-----------------|-----------------------------|-------------------|------------------------|-----------------------------|-------------------|------------------------|
|                 | Quantidade de Participantes | Recursos (R\$ mi) | Rentabilidade (% a.a.) | Quantidade de Participantes | Recursos (R\$ mi) | Rentabilidade (% a.a.) |
| Perfil 1        | 57.780                      | R\$ 2.447,34      | 6,80%                  | 1.097                       | R\$ 218,13        | 6,50%                  |
| Perfil 2        | 37.751                      | R\$ 2.066,93      | 7,45%                  | 1.172                       | R\$ 186,11        | 7,25%                  |
| Perfil 3        | 11.577                      | R\$ 497,21        | 8,06%                  | 635                         | R\$ 49,81         | 7,80%                  |
| Perfil 4        | 2.708                       | R\$ 146,45        | 8,31%                  | 74                          | R\$ 12,99         | 8,04%                  |

Fonte: DIRIN/Funpresp-Exe

O Manual Técnico de Perfis de Investimentos define a composição de cada perfil como a combinação de duas carteiras de investimentos: Preservação e Performance. O objetivo da Carteira Preservação é realizar investimentos aderentes ao índice de referência do plano (atualmente, IPCA + 4% ao ano) e limitados aos investimentos nos segmentos de renda fixa, imobiliário e de operações com participantes.

Por sua vez, a Carteira Performance procura agregar prêmios de risco em relação ao retorno obtido com a Carteira Preservação, podendo acessar todos os ativos financeiros dos segmentos de aplicação permitidos pelas Políticas de Investimentos dos planos de benefícios e pela legislação vigente.

Em 2022, devido ao contexto desafiador do cenário econômico e financeiro, a Carteira Performance apresentou desempenho inferior à Carteira Preservação. Com isso, os perfis que possuem maior exposição à Carteira Preservação conseguiram retornos superiores aos perfis de maior apetite ao risco.

**Tabela 11 - Rentabilidade das Carteiras no ano de 2022**

| Carteiras          | ExecPrev | LegisPrev |
|--------------------|----------|-----------|
| <b>Preservação</b> | 8,28%    | 8,04%     |
| <b>Performance</b> | 4,10%    | 3,79%     |

Fonte: DIRIN/Funpresp-Exe

Dado o perfil demográfico dos participantes, o horizonte para aplicação das carteiras é de longo prazo, período em que a maioria dos participantes ativos se torna elegível ao recebimento dos benefícios associados às suas reservas. Dessa forma, vale ressaltar que, mesmo em momentos adversos, é fundamental manter a estratégia traçada na Política de Investimentos para atingir resultados consistentes, reforçar a boa governança dos investimentos e cumprir com a responsabilidade fiduciária que temos em relação às reservas dos participantes.

### 7.1.2. Política de Investimento

Para os investimentos e desinvestimentos dos recursos, a Fundação observou as diretrizes estabelecidas pelas políticas de investimentos dos planos administrados para o período de 2022 a 2026, os normativos internos e a regulamentação vigente no setor.

As políticas orientam a manutenção do equilíbrio entre ativos e passivos dos planos administrados, observando os princípios da segurança, rentabilidade, solvência, liquidez e transparência, garantindo dessa forma a regularidade nos pagamentos de benefícios aos participantes.

Todos os investimentos feitos pela Funpresp-Exe têm respaldo em leis específicas e resoluções aplicadas ao setor de previdência complementar, mas também seguem rígidas restrições definidas pela própria Fundação.

Essas normas internas são constantemente atualizadas para garantir o alinhamento às melhores práticas de segurança e performance nos investimentos. Todo o processo decisório dos investimentos e desinvestimentos é baseado na metodologia de gestão baseada em risco. A tabela a seguir demonstra o objetivo de alocação para os segmentos de aplicação em cada plano administrado pela Funpresp-Exe em 2022.

**Tabela 12 - Alocações Objetivo e Observada dos planos administrados pela Funpresp-Exe, por segmento de aplicação, conforme política de investimentos para o período de 2022 a 2026**

| Segmentos de Aplicação   | Alocação Objetivo - 2022 |           |        | Alocação Observada - 2022 |           |        |
|--------------------------|--------------------------|-----------|--------|---------------------------|-----------|--------|
|                          | Execprev                 | Legisprev | PGA    | Execprev                  | Legisprev | PGA    |
| <b>Renda Fixa</b>        | 80,6%                    | 81,9%     | 100,0% | 87,9%                     | 89,8%     | 100,0% |
| <b>Renda Variável</b>    | 9,3%                     | 9,2%      | 0,0%   | 9,0%                      | 8,1%      | 0,0%   |
| <b>Estruturados</b>      | 0,0%                     | 0,0%      | 0,0%   | 0,0%                      | 0,0%      | 0,0%   |
| <b>Imobiliário</b>       | 5,1%                     | 5,1%      | 0,0%   | 0,0%                      | 0,0%      | 0,0%   |
| <b>Op. Participantes</b> | 1,5%                     | 0,5%      | 0,0%   | 1,2%                      | 0,0%      | 0,0%   |
| <b>Exterior</b>          | 3,5%                     | 3,4%      | 0,0%   | 1,9%                      | 2,2%      | 0,0%   |

Fonte: DIRIN/Funpresp-Exe

Cabe tecer os seguintes comentários em relação à alocação objetivo para 2022 (traçada ao final de 2021) em comparação com a alocação observada ao final de 2022:

O investimento no segmento “imobiliário” foi postergado para 2023, pois o momento adequado para se entrar nessa classe de ativos não é durante um ciclo de alta das taxas básicas de juros (conforme observado em 2022), mas sim durante um ciclo de baixa (o que se espera para 2023). A Funpresp-Exe reduziu sua exposição a ativos do segmento “exterior” já no início de 2022 em função do ciclo de alta das taxas básicas de juros nos Estados Unidos e na Europa, estratégia que se mostrou adequada, pois diminuiu o impacto na nossa carteira da depreciação observada nessa classe de ativos.

### 7.1.3. Diversificação Continuada

O cenário econômico brasileiro continuou a apresentar pressões inflacionárias relevantes, especialmente em decorrência de uma severa aceleração inflacionária registrada no primeiro semestre de 2022. Com isso, o aperto monetário seguiu em curso e as perspectivas passaram a indicar a taxa de juros em um nível elevado por um período mais duradouro, devido às incertezas sobre o arcabouço fiscal do país e aos impactos das políticas econômicas dos principais países do mundo sobre a economia doméstica.

Diante da perspectiva econômica futura, o segmento de renda fixa apresenta rendimentos reais em patamares superiores, com a curva de juros pressionada pelo aumento da inflação e dos riscos domésticos e globais. Como estratégia, optou-se por reduzir a exposição no segmento de renda variável (doméstica e exterior).

Dessa forma, e também como parte da diversificação, passou-se a utilizar dois fundos de investimentos em crédito privado com mandato de alocação no segmento de crédito privado “high grade”<sup>2</sup>. Tais fundos possuem liberdade para investir em ativos autorizados na política de investimentos da Funpresp-Exe em busca de superar um determinado índice de referência (IPCA + 4,5% a.a.).

A construção da carteira de investimentos é dinâmica, com implementação sendo realizada por etapas, conforme o cenário econômico, a complexidade dos instrumentos financeiros a serem incorporados e à modalidade de licitação a ser realizada para escolha dos gestores de cada classe de ativos terceirizada.

#### **7.1.4. Sustentabilidade como critério de avaliação**

As Políticas de Investimentos mais recentes preveem a utilização de critérios de sustentabilidade ambiental, social e de governança na análise de riscos relativos a investimentos. Nesse sentido, a contratação dos prestadores de serviços da área de investimentos tem procurado avaliar a utilização de critérios ligados aos referidos temas na escolha de investimentos.

#### **7.1.5. Gestão qualificada e transparente**

A carteira de investimentos da Funpresp-Exe possui uma gestão mista. Parte dos recursos é gerida pelos profissionais da própria Fundação (gestão própria) e parte por gestores terceirizados, por meio de fundos de investimentos (gestão terceirizada).

O processo de contratação dos gestores terceirizados, por licitação pública, considera a solidez, o porte e a experiência em gestão de recursos, seguindo os princípios da impessoalidade e da publicidade. A Funpresp-Exe encerrou o ano com recursos financeiros investidos em 16 (dezesesseis) fundos de investimentos pertencentes a 6 (seis) categorias distintas: juros de curto prazo, inflação, ações nacionais, ações estrangeiras, crédito privado e multimercados. Os 12 (doze) gestores desses fundos são: BNP Paribas, Bradesco, Caixa, Daycoval, Icatú, Itaú, JPMorgan, Mongeral, Safra, Santander, SulAmérica e Votorantim.

Quanto à carteira de gestão própria, observando o princípio da economicidade e a conjuntura econômica, manteve-se a concentração em títulos públicos federais atrelados à inflação, no segmento de renda fixa. A carteira também possui exposição à taxa de juros prefixada e pós-fixada, além de fundos de índice (conhecidos como ETF - Exchange Traded Funds) e operações com participantes - empréstimos consignados. Na carteira terceirizada, a partir de 2022, foram intensificados os aportes de recursos em fundos de crédito privado, como parte da estratégia de diversificação da carteira.

A tabela a seguir apresenta o valor alocado nas carteiras sob gestão própria e gestão terceirizada, bem como os percentuais de exposição aos segmentos de aplicação presentes nas carteiras.

**Tabela 13 - Carteira de Investimentos consolidada, terceirizada e própria por fator de risco (dezembro/2022)**

|                                            |                         |
|--------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Total da Carteira de Investimentos:</b> | <b>R\$ 6,49 bilhões</b> |
| Renda Fixa                                 | 88,18%                  |
| Renda Variável                             | 8,84%                   |
| Investimento no Exterior                   | 1,94%                   |
| Operações com Participantes                | 1,05%                   |
| <b>Gestão Terceirizada</b>                 | <b>R\$ 2,01 bilhões</b> |
| Renda Fixa                                 | 83,03%                  |
| Renda Variável                             | 10,70%                  |
| Investimento no Exterior                   | 6,27%                   |
| <b>Gestão Própria</b>                      | <b>R\$ 4,48 bilhões</b> |
| Renda Fixa                                 | 90,48%                  |
| Renda Variável                             | 8,00%                   |
| Operações com Participantes                | 1,52%                   |
| Investimento no Exterior                   | 0,00%                   |

Fonte: DIRIN/Funpresp-Exe

#### 7.1.6. Segregação dos riscos de investimentos

A Funpresp-Exe implantou um novo modelo organizacional com o objetivo de segregar integralmente as estruturas de gestão de investimentos e de controle de riscos de investimentos. A segregação de funções fortalece os controles da Fundação e vem em consonância com o direcionamento dado pela Política de Investimento, de aumentar a diversificação de fatores de riscos para lidar com o contexto econômico de médio e longo prazos.

Esta implementação, concretizada em 2022, permite ganhos de eficiência importantes, tais como: i) estruturar portfólios consistentes com um processo de governança robusto, de forma a produzir decisões apropriadas; ii) construir portfólios de longo prazo resilientes contra as adversidades do mercado; iii) buscar oportunidades superiores de investimentos (classes de ativos e gestores especializados); e iv) reforçar o processo de decisões colegiadas da Fundação.

#### **7.1.7. Oferta de crédito**

A carteira de empréstimos consignados seguiu com forte crescimento em 2022. O número de novas contratações alcançou 1.866 no período, fazendo com o que o saldo da carteira ultrapassasse R\$ 66 milhões (variação de aproximadamente +63% em relação a 2021). O produto encontra-se cada vez mais bem estabelecido na carteira de investimentos da Fundação, além de ser bastante competitivo com outros similares em seu segmento de mercado.

Vale destacar que no ano ocorreram avanços em relação à modernização do sistema informatizado de gestão dos empréstimos consignados, o que permitirá a oferta também aos participantes do Legislativo e do Banco Central do Brasil a partir de 2023. Destacam-se ainda melhorias no processo de concessão e esforços contínuos para a diminuição do Custo Efetivo Total das operações. Tais fatos reforçam a visão estratégica da Fundação em relação ao produto, ao mesmo tempo em que criam uma relação cada vez mais próxima com o participante.

Trata-se de uma política de “ganha-ganha”, benéfica individualmente aos participantes que tomam empréstimos, uma vez que as taxas praticadas são, em média, inferiores às praticadas pela grande maioria do mercado e, sob a ótica dos investimentos, benéfica coletivamente a todos os participantes dos planos que contam com um ativo de alta rentabilidade e baixo risco. Assim, o retorno da carteira de operações com participantes representa um importante apoio em cenários de incerteza macroeconômica.

#### **7.1.8. Responsabilidade na gestão das despesas com investimentos**

As despesas com gestão de investimentos corresponderam a 0,05% do patrimônio total. Para a gestão dos investimentos, considerando as despesas para a manutenção dos fundos de investimentos e taxas, sem incluir os custos administrativos, foi gasto o total de R\$ 2,14 milhões ao longo de 2022. A discriminação dessas despesas, segregadas por tipo de gestão, encontra-se na tabela a seguir.

**Tabela 14 - Despesas e taxas por tipo de gestão de investimentos da Funpresp-Exe no ano de 2022 – (valores em R\$)**

|                                         | 2021             | 2022             |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Gestão da Carteira Terceirizada</b>  | <b>1.678.446</b> | <b>1.338.501</b> |
| Despesa BM&F                            | 166.437          | 7.941            |
| Despesa CBLC                            | 11.317           | 7.499            |
| Despesa CETIP                           | 120.277          | 178.447          |
| Despesa com Corretagem                  | 250.553          | 38.501           |
| Despesa de Auditoria dos Fundos         | 48.098           | 0                |
| Despesa de Cartório                     | 675              | 57               |
| Despesa SELIC                           | 34.083           | 38.956           |
| Taxa ANBIMA                             | 23.010           | 17.825           |
| Taxa CVM                                | 131.479          | 122.770          |
| Taxa de Administração                   | 757.906          | 736.590          |
| Taxa de Custódia                        | 134.613          | 189.915          |
| <b>Gestão da Carteira Própria</b>       | <b>789.740</b>   | <b>801.542</b>   |
| Taxa CETIP                              | 67.934           | 66.745           |
| Taxa Selic                              | 65.593           | 75.606           |
| Taxa de Custódia                        | 656.214          | 582.630          |
| Taxa/Corretagem de empréstimos de Ações | 0                | 76.561           |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>2.468.186</b> | <b>2.140.043</b> |

Elaboração e fonte: BTG Pactual/Funpresp-Exe Elaboração: DIRIN/Funpresp-Exe

## 8. Transparência, comunicação e relacionamento

A migração de regime previdenciário foi uma das principais pautas envolvendo os servidores públicos em 2022. A Funpresp-Exe atuou como referência no subsídio de informações para auxiliar esta importante decisão dos servidores. Durante o ano, a Gerência Comercial (GECIA) organizou 165 palestras exclusivas, presenciais e *online*, para servidores de várias categorias, uma série de 12 *lives* no canal da Fundação no YouTube e mais de 300 materiais explicativos e depoimentos nas redes sociais.

O alcance e o destaque da Funpresp-Exe como protagonista no esclarecimento das regras relativas à migração de regime previdenciário e à aposentadoria dos servidores públicos foram resultados da aproximação da Fundação com os órgãos patrocinadores dos poderes Executivo e Legislativo e das entidades representativas de servidores, que receberam a Fundação como parceiro estratégico na disseminação da educação previdenciária.

Os 80 assessores previdenciários alocados em diversas cidades brasileiras, integraram a linha de frente somada aos profissionais especializados da Entidade, atuando muito próximo aos órgãos. Para tornar o acesso aos assessores ainda mais facilitado, a Funpresp-Exe também passou a disponibilizar atendimento presencial em 21 pontos das Centrais de Atendimento de Pessoal – CAPES, que centraliza serviços relativos aos servidores públicos ativos e inativos ligados ao antigo Ministério da Economia.

A qualidade do atendimento prestado pelos assessores previdenciários reforça a referência e a credibilidade da Funpresp-Exe junto aos servidores públicos. A assessoria individualizada realizada por estes profissionais recebeu nota média de 9,78 (em uma escala de 0 a 10) na pesquisa de satisfação realizada entre os meses de julho e outubro. Em 2022, a assessoria previdenciária realizou 6,5 mil novas adesões e 20 mil novas contratações da Parcela Adicional de Risco – PAR.

Visando reconhecer os órgãos e gestores de pessoas que mais deram oportunidade para a disseminação da previdência complementar junto aos servidores, a Funpresp-Exe promoveu o Prêmio RH Parceiro nas categorias Relacionamento e Quantidade de adesões de servidores que migraram de regime previdenciário. No total, 20 órgãos foram homenageados.

Além da mobilização focada na janela de migração de regime previdenciário, a Funpresp-Exe participou ainda de outros 60 eventos durante o ano, como palestras e plantões de atendimento junto aos órgãos patrocinadores, levando conhecimento e planejamento previdenciário aos servidores.

#### **8.1.1. Atendimento de excelência aos participantes**

As demandas anuais de atendimento mais que dobraram, e, ainda assim, a Central de Atendimento da Funpresp-Exe manteve o grau de excelência, com *Net Promoter Score* (NPS) médio de 87%, índice de resolutividade das demandas de 84% e tempo médio de resposta em menos de 2 dias. Estes índices foram resultado da modernização da Central de Atendimento, projeto que teve início no primeiro semestre de 2022.

Com um sistema mais visual e interligado, a Fundação conseguiu otimizar as jornadas dos participantes, concentrando em um único local diferentes canais de comunicação, o que tornou o processo ainda mais ágil e eficiente.

**Tabela 15** - Performance dos canais de atendimento da Funpresp-Exe em 2022

| Itens                                         | 2020   | 2021   | 2022   |
|-----------------------------------------------|--------|--------|--------|
| NPS da Central de Atendimento                 | 66%    | 91%    | 87%    |
| Total de atendimentos                         | 45.325 | 43.138 | 60.411 |
| Solução de problemas                          | 78%    | 83%    | 84%    |
| Tempo médio de respostas (em dias decorridos) | 1,74   | 1,85   | 1,93   |
| Assertividade da Vic                          | 67%    | 79%    | 84%    |
| Índice de solução no Reclame Aqui             | 90,9%  | 86,7%  | 84%    |

Fonte: GECOM, sistema CA e site Reclame Aqui

Além de aprimorar o atendimento com o novo sistema da Central, a Funpresp-Exe também fortaleceu o relacionamento com novas réguas de relacionamento e a continuidade do programa de reparação, focado na reversão de experiências negativas. A implantação da Jornada dos Perfis de Investimentos - uma série de informativos personalizados que acompanham o participante por quatro meses, até o mês de seu aniversário, quando é possível escolher e trocar o perfil de investimento – foi importante para levar informação ao participante sobre como fazer as melhores escolhas para suas reservas.

Vale ressaltar também a Jornada de Boas-Vindas, enviada para os novos participantes, em seu primeiro ano de adesão, com o objetivo de informá-los sobre o novo regime e a previdência complementar.

**Quadro 1** - Jornada do Investimento encaminhada aos participantes



Fonte: GECOM/PRESI/Funpresp-Exe

### 8.1.2. Transparência

Transparência, confiança e empatia são os valores da Funpresp-Exe, nos quais se fundamenta o relacionamento humano e assertivo que a Entidade buscou permanentemente ao longo de 2022. Seja pela Central de Atendimento Omnichannel, nas palestras e relacionamento com os órgãos patrocinadores, *lives* nas plataformas digitais para diversos públicos, no atendimento presencial em todo o Brasil, nas redes sociais, e-mails e no portal, o foco do servidor - seja ele participante ou um colega buscando orientações para aderir - era sempre o fio condutor em todas as milhares de conexões.

A comunicação e o *marketing* institucional da Funpresp-Exe seguiram as diretrizes previstas na Política de Comunicação atualizada em 2022 e aprovada em 2023:

- I - Fortalecer e consolidar a imagem institucional da Entidade como referência em transparência, governança, atendimento de excelência e zelo na gestão dos recursos que administra;
- II - Potencializar a assertividade da comunicação para captação e fidelização de participantes dos planos de benefícios;
- III - Pautar as ações de comunicação sob a ótica do participante, priorizando soluções que agreguem valor e satisfação a este público;
- IV - Estimular o relacionamento institucional ativo com participantes, assistidos, patrocinadores, parceiros e sociedade em geral;
- V - Buscar, de forma progressiva, implementar as melhores práticas de acessibilidade; assegurando a todos os públicos, independentemente de suas capacidades físico-motoras e/ou perceptivas, o acesso a produtos, serviços e informações da Entidade;
- VI- Divulgar as ações de educação financeira e previdenciária;
- VII- Disseminar informações e esclarecimentos no âmbito interno a respeito da Missão e Visão da Funpresp-Exe;
- VIII- Estimular a interação entre os colaboradores para promover sensação de pertencimento e motivação do público interno.

Nas redes sociais, a Fundação conquistou mais de 34 mil seguidores em seus canais - Instagram, Twitter, Facebook, Youtube, LinkedIn e nos streamings de áudio - e ultrapassou um milhão de pessoas em alcance dos diversos conteúdos publicados.

Uma página especial no Portal disponibilizou todas as informações sobre a migração e adesão, com simuladores e formulários para marcação de atendimentos individualizados. No dia 30 de novembro, o último da janela para a migração, a página registrou 2.207 acessos, cerca de 30 mil a mais do que o alcançado em 2021 no mesmo período.

Em novembro de 2022, a Funpresp-Exe lançou um novo portal, mais veloz, intuitivo e contemporâneo. Utilizando os conceitos do UX Design (Design de Experiência do Usuário). O portal foi desenvolvido a partir da perspectiva dos servidores que procuram informações sobre a Entidade. Após o lançamento, houve um aumento de 237,49% na quantidade de acessos únicos em relação ao mesmo período de 2021, confirmando o sucesso da estratégia.

Os interesses dos participantes permaneceram na estratégia de comunicação e *marketing* da Entidade, que trabalhou ações de educação previdenciária, orientação sobre como usufruir dos produtos e serviços como benefício fiscal, aumento do salário de participação, alíquota de contribuição e parcela remuneratória para turbinar as reservas, utilização consciente do empréstimo consignado e *cashback*, e ainda o acompanhamento permanente da governança e da rentabilidade dos planos de benefício e da governança, com destaque para o *podcast* Panorama Funpresp, que mensalmente trouxe a equipe de investimentos da Fundação com as informações e cenários que impactaram a gestão dos investimentos.

A migração de Regime de Previdenciário mobilizou os profissionais de todas as áreas e assessores previdenciários para garantir 100% de atendimento para aqueles que entraram em contato com a Funpresp-Exe.

Os profissionais da Entidade foram estimulados a se engajarem no propósito da Funpresp-Exe – “Ser o exemplo na gestão previdenciária brasileira regida pelos interesses dos participantes” - com o relacionamento permanente por meio da comunicação por e-mail, *chat* na plataforma institucional e campanhas *off-line* sobre integridade, governança, qualificação, busca de resultados, migração de regime, normativos importantes, segurança da informação e proteção de dados, além do estímulo ao pertencimento com campanhas em datas comemorativas e de organização do trabalho híbrido.

### 8.1.3. Privacidade e Proteção de Dados Pessoais

Em todos os canais e interações com os participantes de demais públicos, a Funpresp-Exe zelou e permanece atenta à proteção e manuseio correto dos dados. A Fundação disponibiliza detalhadamente em uma página no site os termos da Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais (LGPD). Nesse espaço, é possível saber as ações feitas para garantir o compromisso de tratar os dados pessoais fornecidos pelos participantes, profissionais e terceiros com responsabilidade e em conformidade à legislação vigente.

As informações sobre o tratamento dos dados pessoais realizados pela Funpresp-Exe estão divulgadas no portal, bem como o meio para contatar o responsável pelo Tratamento de Dados pessoais e acessar a Autoridade Nacional de Proteção de Dados (ANPD). Além disso, a Política de Privacidade de Proteção de Dados dispõe dos

princípios e diretrizes para o tratamento seguro dos dados pessoas e proteção da privacidade.

## **8.2. Auditoria independente**

A avaliação das Demonstrações Contábeis da Funpresp-Exe (Anexo I) consta do Relatório do Auditor Independente (Anexo IV), emitido pela MOORE VR AUDITORES & CONSULTORES S/S, disponível para consulta no Portal da Fundação.

## 9. Considerações finais

A Funpresp-Exe é uma entidade fechada de previdência complementar com personalidade jurídica de direito privado, estruturada na forma de fundação, com personalidade jurídica de direito privado, com autonomia administrativa, financeira e gerencial, e que administra e executa planos de benefícios de caráter previdenciário, na modalidade de contribuição definida no regime de capitalização, para os servidores públicos titulares de cargo efetivo do Poder Executivo e Legislativo Federal.

Os resultados apresentados ao longo deste Relatório de Gestão Integrado relativo ao exercício de 2022 demonstram a importância da previdência complementar administrada por uma Entidade sólida como a Funpresp-Exe para a segurança previdenciária dos servidores públicos e de seus familiares, especialmente em momentos de incerteza.

Para 2023, a Funpresp-Exe seguirá empenhada em oferecer a melhor experiência aos seus participantes, beneficiários e patrocinadores, propiciar excelência nos serviços prestados e perseguir novas conquistas.

## **10. Índices**

### **Lista de figuras**

Figura 1 - Mapa Estratégico da Funpresp-Exe

Figura 2 - Estrutura Organizacional da Funpresp-Exe

### **Lista de gráficos**

Gráfico 1 – Perfil de pessoal da Funpresp-Exe

Gráfico 2 – Matriz de Riscos Residuais

Gráfico 3 - Evolução anual dos participantes ativos nos planos de benefícios administrados pela Funpresp-Exe

Gráfico 4 - Evolução anual das adesões aos planos de benefícios administrados pela Funpresp-Exe por tipo de adesão

Gráfico 5 - Distribuição de participantes ativos por gênero e idade (dezembro/2022)

Gráfico 6 - Distribuição de participantes ativos normais por remuneração (dezembro/2022)

Gráfico 7- Distribuição de participantes ativos por região (dezembro/2022)

Gráfico 8 - Distribuição de participantes ativos por órgão (dezembro/2022)

Gráfico 9 - Distribuição de participantes ativos por cargo (dezembro/2022)

Gráfico 10 - Evolução anual da taxa de permanência dos participantes aderidos

Gráfico 11 - Evolução anual das contribuições facultativas e das portabilidades

Gráfico 12 - Distribuição dos valores das reservas por fonte do recurso (dezembro/2022)

Gráfico 13 - Evolução do montante da folha de benefícios pagos pela Funpresp-Exe

Gráfico 14 - Distribuição de benefícios pagos pela Funpresp-Exe por tipo (dezembro/2022)

Gráfico 15 - Evolução anual dos resgates e das portabilidades de saídas

Gráfico 16 - Taxa de carregamento por tempo de filiação aos planos administrados pela Funpresp-Exe

Gráfico 17 - Distribuição de participantes ativos por taxa de carregamento (dezembro/2022)

Gráfico 18 - Distribuição da contribuição a partir do sétimo ano de filiação ao plano previdenciário

Gráfico 19 - Simulação de reserva acumulada – Funpresp-Exe x PGBL

Gráfico 20 - Esforço contributivo na formação da reserva acumulada – Funpresp-Exe x PGBL

Gráfico 21 – Custo da Parcela Adicional de Risco (PAR) – Capital segurado de R\$ 100 mil – Funpresp-Exe x Seguradoras

Gráfico 22 - Evolução anual das contratações de PAR

Gráfico 23 - Evolução mensal das contribuições de PAR em 2022

Gráfico 24 - Eventos esperados e ocorridos de morte e invalidez em 2022

Gráfico 25 - Eventos esperados e ocorridos de morte em 2022

Gráfico 26 - Participantes ativos migrados por momento da adesão e janela de migração (dezembro/2022)

Gráfico 27 - Participantes ativos migrados por gênero e janela de migração – (dezembro/2022)

Gráfico 28 - Idade média no momento da migração dos participantes ativos migrados por janela de migração (dezembro/2022)

Gráfico 29 - Participantes ativos migrados por estado civil no momento da migração e janela de migração (dezembro/2022)

Gráfico 30 - Participantes ativos migrados por região e janela de migração (dezembro/2022)

Gráfico 31 - Órgãos com as maiores frequências de participantes ativos migrados (dezembro/2022)

Gráfico 32 - Cargos com as maiores frequências de participantes ativos migrados (dezembro/2022)

Gráfico 33 - Remuneração média dos participantes ativos migrados por janela de migração (dezembro/2022)

Gráfico 34 - Composição dos Investimentos da Funpresp-Exe

Gráfico 35 - Patrimônio e Rentabilidade da Funpresp-Exe

Gráfico 36 - Taxas de Juros Reais das NTN-B adquiridas m 2022

## Lista de tabelas

Tabela 1 – Distribuição dos cargos comissionados

Tabela 2 – Rol de Responsáveis pela Funpresp-Exe

Tabela 3 - Execução das Receitas e Despesas PGA

Tabela 4 - Indicadores Orçamentários do PGA

Tabela 5 - Indicador Taxa de Carregamento

Tabela 6 - Economia gerada em processos licitatórios 2022

Tabela 7 - Evolução anual das contribuições facultativas (mensais e esporádicas) e das portabilidades

Tabela 8 - Evolução anual dos resgates e das portabilidades de saídas

Tabela 9 - Ações na Ferramenta de Troca de Perfil – 2022

Tabela 10 - Quantidade, Recursos e Rentabilidade por Perfil – 2022

Tabela 11 - Rentabilidade das Carteiras no ano de 2022

Tabela 12 - Alocações Objetivo e Observada dos planos administrados pela Funpresp-Exe, por segmento de aplicação, conforme política de investimentos para o período de 2022 a 2026

Tabela 13 - Carteira de Investimentos consolidada, terceirizada e própria por fator de risco (dezembro/2022)

Tabela 14 - Despesas e taxas por tipo de gestão de investimentos da Funpresp-Exe no ano de 2022 – (valores em R\$)

Tabela 15 - Performance dos canais de atendimento da Funpresp-Exe em 2022

## **Lista de quadros**

Quadro 1 - Jornada do Investimento encaminhada aos participantes

## **ANEXOS**

**ANEXO I**  
**DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS**  
**EXERCÍCIO DE 2022**

**DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO SOCIAL CONSOLIDADO**  
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021  
(Em milhares de reais)

CNPJ: 17.312.597/0001-02

Código da Entidade: 0472-4

| DESCRIÇÃO                                                 |                                                                      | 31/12/2022       | 31/12/2021       | VARIAÇÃO (%)   |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>A) Patrimônio Social - início do exercício</b>         |                                                                      | <b>5.037.213</b> | <b>3.749.885</b> | <b>34,32</b>   |
| <b>1. Adições</b>                                         |                                                                      | <b>1.890.585</b> | <b>1.762.113</b> | <b>7,29</b>    |
| (+)                                                       | Contribuições Previdenciais                                          | 1.255.979        | 1.301.557        | (3,50)         |
| (+)                                                       | Portabilidade                                                        | 14.596           | 7.173            | 103,49         |
| (+)                                                       | Indenização de Riscos Terceirizados                                  | 63.810           | 64.720           | (1,41)         |
| (+)                                                       | Outras Adições Previdenciais                                         | 9.964            | 19.658           | (49,31)        |
| (+)                                                       | Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial   | 476.285          | 304.372          | 56,48          |
| (+)                                                       | Reversão Líquida de Contingências - Gestão Previdencial              | 2                | -                | -              |
| (+)                                                       | Receitas Administrativas                                             | 63.293           | 61.753           | 2,49           |
| (+)                                                       | Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Administrativa | 6.330            | 2.614            | 142,16         |
| (+)                                                       | Constituição de Fundos para Garantia das Operações com Participantes | 326              | 266              | 22,56          |
| <b>2. Deduções</b>                                        |                                                                      | <b>(359.447)</b> | <b>(474.785)</b> | <b>(24,29)</b> |
| (-)                                                       | Benefícios                                                           | (39.732)         | (14.479)         | 174,41         |
| (-)                                                       | Resgates                                                             | (4.272)          | (2.120)          | 101,51         |
| (-)                                                       | Portabilidade                                                        | (3.611)          | (2.798)          | 29,06          |
| (-)                                                       | Provisão para Perdas Estimadas                                       | -                | (59)             | (100,00)       |
| (-)                                                       | Repasse de Prêmio de Riscos Terceirizados                            | (158.587)        | (136.716)        | 16,00          |
| (-)                                                       | Outras Deduções                                                      | (12.784)         | (145.754)        | (91,23)        |
| (-)                                                       | Resultado Negativo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial   | (83.527)         | (121.043)        | (30,99)        |
| (-)                                                       | Constituição Líquida de Contingências - Gestão Previdencial          | -                | -                | -              |
| (-)                                                       | Despesas Administrativas                                             | (53.335)         | (48.450)         | 10,08          |
| (-)                                                       | Resultado Negativo Líquido dos Investimentos - Gestão Administrativa | -                | -                | -              |
| (-)                                                       | Constituição Líquida de Contingências - Gestão Administrativa        | (3.599)          | (3.366)          | 6,92           |
| <b>3. Acréscimo/Decréscimo no Patrimônio Social (1+2)</b> |                                                                      | <b>1.531.138</b> | <b>1.287.328</b> | <b>18,94</b>   |
| (+/-)                                                     | Provisões Matemáticas                                                | 1.517.015        | 1.257.054        | 20,68          |
| (+/-)                                                     | Fundos Previdenciais                                                 | 1.108            | 17.457           | (93,65)        |
| (+/-)                                                     | Fundos Administrativos                                               | 12.689           | 12.551           | 1,10           |
| (+/-)                                                     | Fundos para Garantia das Operações com Participantes                 | 326              | 266              | 22,56          |
| <b>B) Patrimônio Social no final do exercício (A+3)</b>   |                                                                      | <b>6.568.351</b> | <b>5.037.213</b> | <b>30,40</b>   |

As Notas Explicativas fazem parte das Demonstrações Contábeis e encontram-se disponíveis no portal da Funpresp-EXE (www.funpresp.com.br).

Cristiano Rocha Heckert  
Diretor Presidente  
CPF: 983.397.376-00

Gilberto Tadeu Stanzione  
Diretor de Investimentos  
CPF: 261.568.398-52

Cícero Rafael Barros Dias  
Diretor de Seguridade  
CPF: 629.731.263-04

Cleiton dos Santos Araújo  
Diretor de Administração  
CPF: 851.631.201-15

José Luiz Barros Junior  
Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria  
CPF: 745.294.719-34  
CRC/DF 027744-O

Reginaldo Guedes da Silva  
Coordenador de Contabilidade  
CPF: 505.561.181-20  
CRC/DF 8797-O2

**DEMONSTRAÇÃO DO PLANO DE GESTÃO ADMINISTRATIVA (CONSOLIDADA)**  
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021  
(Em milhares de reais)

CNPJ: 17.312.597/0001-02

Código da Entidade: 0472-4

| DESCRIÇÃO                                                                | 31/12/2022    | 31/12/2021    | VARIAÇÃO (%)    |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-----------------|
| <b>A) Fundo Administrativo do Exercício Anterior</b>                     | <b>56.261</b> | <b>43.710</b> | <b>28,72</b>    |
| <b>1. Custeio da Gestão Administrativa</b>                               | <b>69.623</b> | <b>64.367</b> | <b>8,17</b>     |
| <b>1.1. Receitas</b>                                                     | <b>69.623</b> | <b>64.367</b> | <b>8,17</b>     |
| Custeio Administrativo da Gestão Previdencial                            | 60.867        | 60.827        | 0,07            |
| Taxa de Administração de Empréstimos e Financiamentos                    | 1.019         | 868           | 17,40           |
| Receitas Diretas                                                         | 1.405         | 54            | 2.501,85        |
| Outras Receitas                                                          | 2             | 4             | (50,00)         |
| Resultado Positivo Líquido dos Investimentos                             | 6.330         | 2.614         | 142,16          |
| <b>2. Despesas Administrativas</b>                                       | <b>53.335</b> | <b>48.450</b> | <b>10,08</b>    |
| <b>2.1. Administração dos Planos Previdenciais</b>                       | <b>53.335</b> | <b>47.839</b> | <b>11,49</b>    |
| Pessoal e encargos                                                       | 34.941        | 30.288        | 15,36           |
| Treinamentos/congressos e seminários                                     | 384           | 388           | (1,03)          |
| Viagens e estadias                                                       | 435           | 53            | 720,75          |
| Serviços de terceiros                                                    | 11.502        | 9.911         | 16,05           |
| Despesas gerais                                                          | 3.274         | 2.947         | 11,10           |
| Depreciações e amortizações                                              | 2.292         | 3.878         | (40,90)         |
| Tributos                                                                 | 507           | 374           | 35,56           |
| <b>2.4 Remuneração - Antecipação de Contribuições dos Patrocinadores</b> | <b>-</b>      | <b>611</b>    | <b>(100,00)</b> |
| <b>3. Constituição/Reversão de Contingências Administrativas</b>         | <b>3.599</b>  | <b>3.366</b>  | <b>6,92</b>     |
| <b>5. Resultado Negativo Líquido dos Investimentos</b>                   | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>-</b>        |
| <b>6. Sobra/Insuficiência da Gestão Administrativa (1-2-3-5)</b>         | <b>12.689</b> | <b>12.551</b> | <b>1,10</b>     |
| <b>7. Constituição /Reversão do Fundo Administrativo (6)</b>             | <b>12.689</b> | <b>12.551</b> | <b>1,10</b>     |
| <b>B) Fundo Administrativo do Exercício Atual (A+7)</b>                  | <b>68.950</b> | <b>56.261</b> | <b>22,55</b>    |

As Notas Explicativas fazem parte das Demonstrações Contábeis e encontram-se disponíveis no portal da Funpresp-EXE ([www.funpresp.com.br](http://www.funpresp.com.br)).

Cristiano Rocha Heckert  
Diretor Presidente  
CPF: 983.397.376-00

Gilberto Tadeu Stanzione  
Diretor de Investimentos  
CPF: 261.568.398-52

Cícero Rafael Barros Dias  
Diretor de Seguridade  
CPF: 629.731.263-04

Cleiton dos Santos Araújo  
Diretor de Administração  
CPF: 851.631.201-15

José Luiz Barros Junior  
Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria  
CPF: 745.294.719-34  
CRC/DF 027744-O

Reginaldo Guedes da Silva  
Coordenador de Contabilidade  
CPF: 505.561.181-20  
CRC/DF 8797-O2

**PLANO EXECUTIVO FEDERAL**  
**CNPB: 2013.0003-83**  
**DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO POR PLANO DE BENEFÍCIOS**  
**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021**  
**(Em milhares de reais)**

| DESCRIÇÃO                                            | 31/12/2022 | 31/12/2021 | VARIAÇÃO (%) |        |
|------------------------------------------------------|------------|------------|--------------|--------|
| 1. Ativos                                            | 6.053.657  | 4.648.696  | 30,22        |        |
| Disponível                                           | -          | 76         | -            |        |
| Recebíveis Previdencial                              | 186.848    | 141.739    | 31,83        |        |
| Investimentos                                        | 5.866.809  | 4.506.881  | 30,17        |        |
| Títulos Públicos                                     | 3.703.873  | 2.958.610  | 25,19        |        |
| Fundos de Investimentos                              | 2.094.743  | 1.506.444  | 39,05        |        |
| Operações com Participantes                          | 68.193     | 41.821     | 63,06        |        |
| Outros Realizáveis                                   | -          | 6          | -            |        |
| 2. Obrigações                                        | 42.151     | 29.037     | 45,16        |        |
| Operacional                                          | 42.151     | 29.035     | 45,17        |        |
| Contingencial                                        | -          | 2          | -            |        |
| 3. Fundos não Previdenciais                          | 64.969     | 52.555     | 23,62        |        |
| Fundos Administrativos                               | 64.304     | 52.216     | 23,15        |        |
| Fundos para Garantia das Operações com Participantes | 665        | 339        | 96,17        |        |
| 5. Ativo Líquido (1-2-3)                             | 5.946.537  | 4.567.104  | 30,20        |        |
| Provisões Matemáticas                                | Nota 6.5   | 5.819.082  | 4.438.610    | 31,10  |
| Fundos Previdenciais                                 | Nota 6.5   | 127.455    | 128.494      | (0,81) |

As Notas Explicativas fazem parte das Demonstrações Contábeis e encontram-se disponíveis no portal da Funpresp-EXE ([www.funpresp.com.br](http://www.funpresp.com.br)).

Cristiano Rocha Heckert  
Diretor Presidente  
CPF: 983.397.376-00

Gilberto Tadeu Stanzione  
Diretor de Investimentos  
CPF: 261.568.398-52

Cícero Rafael Barros Dias  
Diretor de Seguridade  
CPF: 629.731.263-04

Cleiton dos Santos Araújo  
Diretor de Administração  
CPF: 851.631.201-15

José Luiz Barros Junior  
Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria  
CPF: 745.294.719-34  
CRC/DF 027744-O

Reginaldo Guedes da Silva  
Coordenador de Contabilidade  
CPF: 505.561.181-20  
CRC/DF 8797-O2

**PLANO EXECUTIVO FEDERAL**  
**CNPB: 2013.0003-83**  
**DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO**  
**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021**  
**(Em milhares de reais)**

| DESCRIÇÃO |                                                                    | 31/12/2022       | 31/12/2021       | VARIAÇÃO (%)   |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
|           | <b>A) Ativo Líquido - Início do Exercício</b>                      | <b>4.567.104</b> | <b>3.409.483</b> | <b>33,95</b>   |
|           | <b>1. Adições</b>                                                  | <b>1.712.515</b> | <b>1.601.215</b> | <b>6,95</b>    |
| ( + )     | Contribuições                                                      | 1.197.694        | 1.244.062        | (3,73)         |
| ( + )     | Portabilidade                                                      | 13.474           | 6.236            | 116,07         |
| ( + )     | Indenização de Riscos Terceirizados                                | 54.564           | 55.469           | (1,63)         |
| ( + )     | Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial | 437.044          | 280.200          | 55,98          |
| ( + )     | Reversão Líquida de Contingências - Gestão Previdencial            | 2                | -                | -              |
| ( + )     | Outras Adições                                                     | 9.737            | 15.248           | (36,14)        |
|           | <b>2. Deduções</b>                                                 | <b>(333.082)</b> | <b>(443.594)</b> | <b>(24,91)</b> |
| ( - )     | Benefícios                                                         | (38.745)         | (12.632)         | 206,72         |
| ( - )     | Resgate                                                            | (3.932)          | (2.120)          | 85,47          |
| ( - )     | Portabilidade                                                      | (3.422)          | (2.797)          | 22,35          |
| ( - )     | Provisão para Perdas Estimadas                                     | -                | (60,00)          | -              |
| ( - )     | Repasse de Prêmio de Riscos Terceirizados                          | (143.373)        | (123.203)        | 16,37          |
| ( - )     | Resultado Negativo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial | (76.420)         | (110.618)        | (30,92)        |
| ( - )     | Constituição Líquida de Contingências - Gestão Previdencial        | -                | -                | -              |
| ( - )     | Custeio Administrativo                                             | (54.671)         | (54.858)         | (0,34)         |
| ( - )     | Outras Deduções                                                    | (12.519)         | (137.306)        | (90,88)        |
|           | <b>3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)</b>              | <b>1.379.433</b> | <b>1.157.621</b> | <b>19,16</b>   |
| (+/-)     | Provisões Matemáticas                                              | 1.380.472        | 1.145.136        | 20,55          |
| (+/-)     | Fundos Previdenciais                                               | (1.038)          | 12.485           | (108,31)       |
|           | <b>B) Ativo Líquido - Final do Exercício (A+3)</b>                 | <b>5.946.537</b> | <b>4.567.104</b> | <b>30,20</b>   |
|           | <b>C) Fundos não Previdenciais</b>                                 | <b>12.414</b>    | <b>12.224</b>    | <b>1,55</b>    |
| (+/-)     | Fundos Administrativos                                             | 12.088           | 11.958           | 1,09           |
| (+/-)     | Fundos para Garantia das Operações com Participantes               | 326              | 266              | 22,56          |

As Notas Explicativas fazem parte das Demonstrações Contábeis e encontram-se disponíveis no portal da Funpresp-EXE ([www.funpresp.com.br](http://www.funpresp.com.br)).

Cristiano Rocha Heckert  
Diretor Presidente  
CPF: 983.397.376-00

Gilberto Tadeu Stanzione  
Diretor de Investimentos  
CPF: 261.568.398-52

Cícero Rafael Barros Dias  
Diretor de Seguridade  
CPF: 629.731.263-04

Cleiton dos Santos Araújo  
Diretor de Administração  
CPF: 851.631.201-15

José Luiz Barros Junior  
Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria  
CPF: 745.294.719-34  
CRC/DF 027744-O

Reginaldo Guedes da Silva  
Coordenador de Contabilidade  
CPF: 505.561.181-20  
CRC/DF 8797-O2

**PLANO EXECUTIVO FEDERAL**  
**CNPB: 2013.0003-83**  
**DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS**  
**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021**  
**(Em milhares de reais)**

| DESCRIÇÃO                                                                       | 31/12/2022       | 31/12/2021       | VARIAÇÃO (%)  |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| <b>Provisões Técnicas (1+3+4+5 )</b>                                            | <b>5.989.353</b> | <b>4.596.481</b> | <b>30,30</b>  |
| <b>1. Provisões Matemáticas</b> <span style="float: right;">Nota 6.5</span>     | <b>5.819.082</b> | <b>4.438.610</b> | <b>31,10</b>  |
| <b>1.1. Benefícios Concedidos</b>                                               | <b>215.164</b>   | <b>158.225</b>   | <b>35,99</b>  |
| Contribuição Definida                                                           | 18.457           | 21.377           | (13,66)       |
| Benefício Definido                                                              | 196.707          | 136.848          | 43,74         |
| <b>1.2. Benefício a Conceder</b>                                                | <b>5.603.918</b> | <b>4.280.385</b> | <b>30,92</b>  |
| Contribuição Definida                                                           | 5.167.893        | 3.947.047        | 30,93         |
| Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es)                                      | 2.457.168        | 1.851.302        | 32,73         |
| Saldo de Contas - Parcela Participantes                                         | 2.710.725        | 2.095.745        | 29,34         |
| Benefício Definido                                                              | 436.025          | 333.338          | 30,81         |
| <b>3. Fundos</b>                                                                | <b>128.120</b>   | <b>128.833</b>   | <b>(0,55)</b> |
| 3.1. Fundos Previdenciais <span style="float: right;">Nota 6.5</span>           | 127.455          | 128.494          | (0,81)        |
| 3.2. Fundos para Garantia das Operações com Participantes - Gestão Previdencial | 665              | 339              | 96,17         |
| <b>4. Exigível Operacional</b>                                                  | <b>42.151</b>    | <b>29.036</b>    | <b>45,17</b>  |
| 4.1. Gestão Previdencial                                                        | 40.536           | 28.454           | 42,46         |
| 4.2. Investimentos - Gestão Previdencial                                        | 1.615            | 582              | 177,49        |
| <b>5. Exigível Contingencial</b>                                                | <b>-</b>         | <b>2</b>         | <b>-</b>      |
| 5.1. Gestão Previdencial                                                        | -                | 2                | -             |

As Notas Explicativas fazem parte das Demonstrações Contábeis e encontram-se disponíveis no portal da Funpresp-EXE (www.funpresp.com.br).

Cristiano Rocha Heckert  
Diretor Presidente  
CPF: 983.397.376-00

Gilberto Tadeu Stanzione  
Diretor de Investimentos  
CPF: 261.568.398-52

Cícero Rafael Barros Dias  
Diretor de Seguridade  
CPF: 629.731.263-04

Cleiton dos Santos Araújo  
Diretor de Administração  
CPF: 851.631.201-15

José Luiz Barros Junior  
Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria  
CPF: 745.294.719-34  
CRC/DF 027744-O

Reginaldo Guedes da Silva  
Coordenador de Contabilidade  
CPF: 505.561.181-20  
CRC/DF 8797-O2

**PLANO LEGISLATIVO FEDERAL**  
**CNPB: 2013.0006-18**  
**DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO POR PLANO DE BENEFÍCIOS**  
**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021**  
**(Em milhares de reais)**

|                                    | 31/12/2022     | 31/12/2021     | VARIAÇÃO (%) |
|------------------------------------|----------------|----------------|--------------|
| <b>1. Ativos</b>                   | <b>560.088</b> | <b>420.051</b> | <b>33,34</b> |
| Disponível                         | -              | -              | -            |
| Recebíveis Previdenciais           | 4.651          | 4.045          | 14,98        |
| Investimentos                      | 555.437        | 416.006        | 33,52        |
| Títulos Públicos                   | 344.359        | 272.914        | 26,18        |
| Fundos de Investimentos            | 211.078        | 143.092        | 47,51        |
| <b>2. Obrigações</b>               | <b>3.243</b>   | <b>2.497</b>   | <b>29,88</b> |
| Operacional                        | 3.243          | 2.497          | 29,88        |
| <b>3. Fundos não Previdenciais</b> | <b>4.646</b>   | <b>4.045</b>   | <b>14,86</b> |
| Fundos Administrativos             | 4.646          | 4.045          | 14,86        |
| <b>5. Ativo Líquido (1-2-3)</b>    | <b>552.199</b> | <b>413.509</b> | <b>33,54</b> |
| Provisões Matemáticas Nota 6.5     | 536.075        | 399.531        | 34,18        |
| Fundos Previdenciais Nota 6.5      | 16.124         | 13.978         | 15,35        |

As Notas Explicativas fazem parte das Demonstrações Contábeis e encontram-se disponíveis no portal da Funpresp-EXE ([www.funpresp.com.br](http://www.funpresp.com.br)).

Cristiano Rocha Heckert  
Diretor Presidente  
CPF: 983.397.376-00

Gilberto Tadeu Stanzione  
Diretor de Investimentos  
CPF: 261.568.398-52

Cícero Rafael Barros Dias  
Diretor de Seguridade  
CPF: 629.731.263-04

Cleiton dos Santos Araújo  
Diretor de Administração  
CPF: 851.631.201-15

José Luiz Barros Junior  
Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria  
CPF: 745.294.719-34  
CRC/DF 027744-O

Reginaldo Guedes da Silva  
Coordenador de Contabilidade  
CPF: 505.561.181-20  
CRC/DF 8797-O2

**PLANO LEGISLATIVO FEDERAL**  
**CNPB: 2013.0006-18**  
**DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO**  
**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021**  
**(Em milhares de reais)**

| DESCRIÇÃO                                                          | 31/12/2022      | 31/12/2021      | VARIAÇÃO (%)   |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| <b>A) Ativo Líquido - Início do Exercício</b>                      | <b>413.509</b>  | <b>296.619</b>  | <b>39,41</b>   |
| <b>1. Adições</b>                                                  | <b>168.988</b>  | <b>157.092</b>  | <b>7,57</b>    |
| Contribuições                                                      | 119.151         | 127.574         | (6,60)         |
| Portabilidade                                                      | 1.122           | 937             | 19,74          |
| Indenização de Riscos Terceirizados                                | 9.246           | -               | -              |
| Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial | 39.242          | 24.171          | 62,35          |
| Outras Adições                                                     | 227             | 4.410           | (94,85)        |
| <b>2. Deduções</b>                                                 | <b>(30.298)</b> | <b>(40.202)</b> | <b>(24,64)</b> |
| Benefícios                                                         | (987)           | (1.847)         | (46,56)        |
| Resgates                                                           | (340)           | -               | -              |
| Portabilidade                                                      | (189)           | -               | -              |
| Repasse de Prêmio de Riscos Terceirizados                          | (15.214)        | (13.513)        | 12,59          |
| Resultado Negativo líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial | (7.107)         | (10.425)        | (31,83)        |
| Custeio Administrativo                                             | (6.196)         | (5.969)         | 3,80           |
| Outras Deduções                                                    | (265)           | (8.448)         | -              |
| <b>3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)</b>              | <b>138.690</b>  | <b>116.890</b>  | <b>18,65</b>   |
| Provisões Matemáticas                                              | 136.544         | 111.918         | 22,00          |
| Fundos Previdenciais                                               | 2.146           | 4.972           | (56,84)        |
| <b>B) Ativo Líquido - Final do Exercício (A+3)</b>                 | <b>552.199</b>  | <b>413.509</b>  | <b>33,54</b>   |
| <b>C) Fundos não Previdenciais</b>                                 | <b>601</b>      | <b>593</b>      | <b>1,35</b>    |
| Fundos Administrativos                                             | 601             | 593             | 1,35           |

As Notas Explicativas fazem parte das Demonstrações Contábeis e encontram-se disponíveis no portal da Funpresp-EXE ([www.funpresp.com.br](http://www.funpresp.com.br)).

Cristiano Rocha Heckert  
Diretor Presidente  
CPF: 983.397.376-00

Gilberto Tadeu Stanzione  
Diretor de Investimentos  
CPF: 261.568.398-52

Cícero Rafael Barros Dias  
Diretor de Seguridade  
CPF: 629.731.263-04

Cleiton dos Santos Araújo  
Diretor de Administração  
CPF: 851.631.201-15

José Luiz Barros Junior  
Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria  
CPF: 745.294.719-34  
CRC/DF 027744-O

Reginaldo Guedes da Silva  
Coordenador de Contabilidade  
CPF: 505.561.181-20  
CRC/DF 8797-O2

**DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS**
**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021**
**(Em milhares de reais)**

| DESCRIÇÃO                                                                   | 31/12/2022     | 31/12/2021     | VARIAÇÃO (%) |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|
| <b>Provisões Técnicas (1+3+4 )</b>                                          | <b>555.442</b> | <b>416.006</b> | <b>33,52</b> |
| <b>1. Provisões Matemáticas</b> <span style="float: right;">Nota 6.5</span> | <b>536.075</b> | <b>399.531</b> | <b>34,18</b> |
| <b>1.1. Benefícios Concedidos</b>                                           | <b>24.116</b>  | <b>14.554</b>  | <b>65,70</b> |
| Contribuição Definida                                                       | 240            | 63             | -            |
| Benefício Definido                                                          | 23.876         | 14.491         | 64,76        |
| <b>1.2. Benefício a Conceder</b>                                            | <b>511.959</b> | <b>384.977</b> | <b>32,98</b> |
| Contribuição Definida                                                       | 467.721        | 351.713        | 32,98        |
| Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es)                                  | 232.626        | 175.899        | 32,25        |
| Saldo de Contas - Parcela Participantes                                     | 235.095        | 175.814        | 33,72        |
| Benefício Definido                                                          | 44.238         | 33.264         | 32,99        |
| <b>3. Fundos</b>                                                            | <b>16.124</b>  | <b>13.978</b>  | <b>15,35</b> |
| Fundos Previdenciais <span style="float: right;">Nota 6.5</span>            | 16.124         | 13.978         | 15,35        |
| <b>4. Exigível Operacional</b>                                              | <b>3.243</b>   | <b>2.497</b>   | <b>29,88</b> |
| Gestão Previdencial                                                         | 3.160          | 2.473          | 27,78        |
| Investimentos - Gestão Previdencial                                         | 83             | 24             | 245,83       |

As Notas Explicativas fazem parte das Demonstrações Contábeis e encontram-se disponíveis no portal da Funpresp-EXE ([www.funpresp.com.br](http://www.funpresp.com.br)).

Cristiano Rocha Heckert  
Diretor Presidente  
CPF: 983.397.376-00

Gilberto Tadeu Stanzione  
Diretor de Investimentos  
CPF: 261.568.398-52

Cícero Rafael Barros Dias  
Diretor de Seguridade  
CPF: 629.731.263-04

Cleiton dos Santos Araújo  
Diretor de Administração  
CPF: 851.631.201-15

José Luiz Barros Junior  
Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria  
CPF: 745.294.719-34  
CRC/DF 027744-O

Reginaldo Guedes da Silva  
Coordenador de Contabilidade  
CPF: 505.561.181-20  
CRC/DF 8797-O2

# **FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo**

## **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS**

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

### **1. INFORMAÇÕES GERAIS**

A Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo (Funpresp-Exe) é uma Entidade Fechada de Previdência Complementar (EFPC), que teve seu funcionamento aprovado pela Portaria MPS/PREVIC/DITEC nº 604, de 19 de outubro de 2012, sob o código nº 0472-4, constituída sob a forma de fundação, com personalidade jurídica de direito privado e autonomia administrativa, financeira e gerencial, com a finalidade de administrar e executar planos de benefícios de caráter previdenciário complementar na modalidade de contribuição definida para os servidores públicos titulares de cargo efetivo da União, suas Autarquias e Fundações. A

A Funpresp-Exe, criada por meio do Decreto nº 7.808, de 20 de setembro de 2012, que instituiu o regime previdenciário complementar para os servidores públicos federais, atua como fundo multiplano e multipatrocinado, regido pela Lei nº 12.618, de 30 de abril de 2012, atualizada pela Lei nº 13.183, de 2015 e Lei nº 14.463, de 2022.

Os recursos administrados pela Funpresp-Exe são oriundos de contribuições das patrocinadoras, dos participantes e dos rendimentos das aplicações financeiras desses recursos, conforme disposto no artigo 9º da Lei Complementar nº 109, de 28 de maio de 2001, a Resolução CMN nº 4.994, de 24 de março de 2022.

### **2. PLANOS ADMINISTRADOS**

Os planos de benefícios são criados e mantidos para atender aos participantes e assistidos de cada uma das patrocinadoras, de acordo com seus respectivos regulamentos. Não respondem solidariamente entre si e todos os registros são segregados por plano de benefícios com as práticas e diretrizes contábeis, conforme nota explicativa nº 5.

Cada plano de benefícios tem por objetivo pagar benefícios de caráter previdenciário, regidos por Regulamento próprio com um conjunto de direitos e obrigações, tendo como base a identificação contábil, por meio do registro no Cadastro Nacional de Plano de Benefício (CNPB) que possibilita a independência patrimonial, contábil e financeira.

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

Tabela 01: Informações sobre Planos de Benefícios

| Plano            | Data de início | CNPB         | Modalidade | Patrocinadoras                                                                           |
|------------------|----------------|--------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>ExecPrev</b>  | 04/02/2013     | 2013.0003-83 | CD         | Órgãos da administração direta, as autarquias e as Fundações do Poder Executivo Federal. |
| <b>LegisPrev</b> | 07/05/2013     | 2013.0006-18 | CD         | Câmara dos Deputados, Senado Federal e Tribunal de Contas da União.                      |

Fonte: Gedep-Gerência de Estatísticas e Desenvolvimento de Produtos/Diseg-Diretoria de Seguridade/Funpresp-Exe

Tabela 02: Número de Patrocinadores, Participantes e Assistidos

| Plano            | Patrocinadores |            | Participantes<br>(exceto os aposentados) |               | Assistidos<br>(aposentados e beneficiários) |            |
|------------------|----------------|------------|------------------------------------------|---------------|---------------------------------------------|------------|
|                  | 2022           | 2021       | 2022                                     | 2021          | 2022                                        | 2021       |
| <b>ExecPrev</b>  | 184            | 182        | 100.286                                  | 85.854        | 306                                         | 271        |
| <b>LegisPrev</b> | 3              | 3          | 2.943                                    | 2.050         | 6                                           | 4          |
| <b>Total</b>     | <b>187</b>     | <b>185</b> | <b>103.229</b>                           | <b>87.904</b> | <b>312</b>                                  | <b>275</b> |

Fonte: Gedep/Diseg/Funpresp-Exe

A Funpresp-Exe encerrou o exercício de 2022 com a administração de 02 planos de benefícios, tendo 184 patrocinadores no Plano Executivo Federal (ExecPrev) e 3 no Legislativo Federal (LegisPrev), classificados na modalidade de Contribuição Definida (CD).

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

Tabela 03: Perfis de Investimentos

| Tipos de perfis | ExecPrev       |              |                |                    |               |
|-----------------|----------------|--------------|----------------|--------------------|---------------|
|                 | Quantidade     |              |                | Volume de Recursos | Rentabilidade |
|                 | Participantes  | Desligados   | Total          |                    |               |
| Perfil 01       | 52.566         | 5.214        | 57.780         | 2.414.580          | 6,80%         |
| Perfil 02       | 34.785         | 2.966        | 37.751         | 2.032.337          | 7,45%         |
| Perfil 03       | 10.544         | 1.033        | 11.577         | 485.532            | 8,06%         |
| Perfil 04       | 2.391          | 317          | 2.708          | 143.767            | 8,31%         |
| <b>TOTAL</b>    | <b>100.286</b> | <b>9.530</b> | <b>109.816</b> | <b>5.076.216</b>   |               |

| Tipos de perfis | LegisPrev     |            |              |                    |               |
|-----------------|---------------|------------|--------------|--------------------|---------------|
|                 | Quantidade    |            |              | Volume de Recursos | Rentabilidade |
|                 | Participantes | Desligados | Total        |                    |               |
| Perfil 01       | 1.076         | 21         | 1.097        | 224.389            | 6,50%         |
| Perfil 02       | 1.165         | 7          | 1.172        | 181.804            | 7,25%         |
| Perfil 03       | 628           | 7          | 635          | 48.719             | 7,80%         |
| Perfil 04       | 74            | 0          | 74           | 12.808             | 8,04%         |
| <b>TOTAL</b>    | <b>2.943</b>  | <b>35</b>  | <b>2.978</b> | <b>467.720</b>     |               |

| Tipos de perfis | CONSOLIDADO    |              |                |                    |
|-----------------|----------------|--------------|----------------|--------------------|
|                 | Quantidade     |              |                | Volume de Recursos |
|                 | Participantes  | Desligados   | Total          |                    |
| Perfil 01       | 53.642         | 5.235        | 58.877         | 2.638.969          |
| Perfil 02       | 35.950         | 2.973        | 38.923         | 2.214.141          |
| Perfil 03       | 11.172         | 1.040        | 12.212         | 534.251            |
| Perfil 04       | 2.465          | 317          | 2.782          | 156.575            |
| <b>TOTAL</b>    | <b>103.229</b> | <b>9.565</b> | <b>112.794</b> | <b>5.543.936</b>   |

Fonte: Gedep/Diseg e Gecoi- Gerência de Controle de Investimentos/Dirin-Diretoria de Investimentos - Funpresp-Exe

**PERFIS DE INVESTIMENTOS:** modelo de escolha de alocação de recursos, respeitando o ciclo de vida (tabela 4, idade do participante) e a opção do participante, por uma das combinações das Carteiras de investimentos, sendo o Perfil 1 de maior risco e o de Perfil 4 de menor risco, disponibilizadas pela Funpresp-Exe para a aplicação dos recursos financeiros das Reservas Individuais do participante. Maiores detalhes podem ser obtidos no site da Funpresp-Exe, link <https://www.funpresp.com.br/investimentos/perfis-de-investimentos-investimentos/pagina-inicial/>.

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

Tabela 04: Ciclo de Vida

| Tipos de perfis | Idade do Participante |
|-----------------|-----------------------|
| Perfil 01       | Até 40 anos           |
| Perfil 02       | De 41 a 50 nos        |
| Perfil 03       | De 51 a 60 nos        |
| Perfil 04       | A partir de 61        |

Fonte: Funpresp-Exe Manual Técnico de Perfis de Investimentos

No ExecPrev, tivemos a quantidade de 109.816 pessoas com os seus recursos alocados em perfis de investimento, sendo 100.286 de participantes (99.953 ativos e 333 vinculados) e 9.530 de ex-participantes que se desligaram do plano e não saíram da patrocinadora, mantendo seus recursos na Funpresp-Exe. No LegisPrev, a quantidade participantes foi de 2.978, sendo 2.943 de participantes ativos e 35 de ex-participantes que se desligaram do plano e não saíram da patrocinadora, mantendo seus recursos na Funpresp-Exe. O volume dos recursos e a rentabilidade obtida em 2022 estão demonstrados na tabela 03.

### 3. LEGISLAÇÃO APLICÁVEL

A contabilidade das EFPC possui procedimentos contábeis regulamentados por legislação específica, conforme normas abaixo relacionadas, diferenciando-se, portanto, de outros ramos, inclusive das sociedades anônimas, pela sua especificidade, conceitos, legislação, procedimentos, normas e critérios.

Nesse sentido, elenca-se a seguir alguns dos principais normativos aplicáveis à contabilidade das EFPC:

- ✓ Resolução CNPC nº 48, de 08 de dezembro de 2021, que dispõe sobre as fontes, os limites para custeio administrativo, os critérios e os controles relativos às despesas administrativas das entidades fechadas de previdência complementar, vigente a partir de 1º. de janeiro de 2022;
- ✓ Resolução CFC nº 1.272, de 22 de janeiro de 2010, alterada em 2022 pela Norma Brasileira de Contabilidade, ITG 2021, de 15 de dezembro de 2022, que aprova a Interpretação Técnica - ITG 2001 das entidades fechadas de previdência complementar, estabelecendo critérios e procedimentos específicos para estruturação das demonstrações contábeis, para registro das operações e variações patrimoniais, bem como para o conteúdo mínimo das notas explicativas a serem adotadas pelas entidades fechadas de previdência complementar.
- ✓ Instrução PREVIC nº 31, de 20 de agosto de 2020, que estabelece normas para os procedimentos contábeis das entidades fechadas de previdência

# **FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo**

## **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS**

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

complementar, estrutura o plano contábil padrão, instrui a função e funcionamento das contas, a forma, o meio e a periodicidade de envio das demonstrações contábeis, alterada pela Instrução Normativa PREVIC nº 44, de 23 de novembro de 2021.

- ✓ Resolução CNPC nº 43, de 06 de agosto de 2021, que dispõe sobre os procedimentos contábeis das entidades fechadas de previdência complementar e sobre o registro e avaliação de títulos e valores mobiliários.
- ✓ Resolução CNPC nº 44, de 06 de agosto de 2021, que dispõe sobre a prestação de serviços de auditoria independente para as entidades fechadas de previdência complementar.

### **4. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis da Funpresp-Exe são de responsabilidade da sua Administração, observam as práticas contábeis adotadas no Brasil e seguem os normativos emitidos pelo Conselho Nacional de Previdência Complementar – CNPC e pela Superintendência Nacional de Previdência Complementar – PREVIC, além das normas, interpretações e comunicados técnicos editados pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC quando aplicáveis e compatíveis com as EFPC.

Compõem os demonstrativos contábeis:

Balanco Patrimonial Consolidado – evidencia, quantitativa e qualitativamente, de forma resumida, a posição patrimonial e financeira da Fundação em uma determinada data;

Demonstração Consolidada da Mutação do Patrimônio Social (DMPS) – mostra a composição dos elementos que provocaram as alterações ocorridas no patrimônio social do conjunto de planos de benefícios administrados pela Entidade;

Demonstração Consolidada do Plano de Gestão Administrativa (DPGA) – demonstra a atividade administrativa da Entidade, evidenciando a alteração do fundo administrativo;

Demonstração da Mutação do Ativo Líquido por Plano de Benefícios (DMAL) – evidencia as modificações sofridas pelo ativo líquido de cada plano de benefícios no exercício;

Demonstração do Ativo Líquido por Plano de Benefícios (DAL) – evidencia os componentes patrimoniais de cada plano de benefícios; e

Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios (DPT) – apresenta as provisões técnicas, que são a totalidade dos compromissos atuariais de cada plano de benefícios previdenciais administrados pela Entidade.

# **FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo**

## **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS**

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

A contabilidade das Entidades Fechadas de Previdência Complementar - EFPCs é estruturada em gestões previdencial, administrativa e de investimentos, por planos de benefícios e pelo Plano de Gestão Administrativa (PGA), de acordo com a natureza e a finalidade das operações.

Previdencial – atividade de registro e de controle das contribuições, dos benefícios e dos institutos previstos no art. 14 da Lei Complementar nº 109, de 29 de maio de 2001, bem como do resultado dos planos de benefícios de natureza previdenciária;

Administrativa – atividade de registro e de controle inerentes à administração dos planos de benefícios; e

Investimentos – atividade de registro e controle referentes à aplicação financeira dos recursos dos planos de benefícios e do plano de gestão administrativa.

As informações constantes das Notas Explicativas às demonstrações contábeis são apresentadas detalhadamente por plano de benefícios e PGA, tendo seus registros contábeis executados de forma segregada, possibilitando a apuração patrimonial e atuarial.

A Funpresp-Exe adota como procedimento padrão contábil a prática de discriminar, controlar e contabilizar todos os atos e fatos de forma segregada para cada Plano de Benefícios e para o Plano de Gestão Administrativa, respeitando a autonomia patrimonial de cada um, assegurando um conjunto de informações individualizadas, consistentes e transparentes.

Os procedimentos para consolidação das Demonstrações Contábeis dos Planos de Benefícios ExecPrev, LegisPrev e do PGA seguem as normas estabelecidas pela Instrução PREVIC nº 31, de 20 de agosto de 2020 e pela Instrução Normativa PREVIC nº 44, de 23 de novembro de 2021.

Os valores apresentados nas demonstrações contábeis estão em milhares de reais.

A Diretoria Executiva em sua 467ª Reunião Ordinária, realizada em 07 de março de 2023, aprovou o encaminhamento ao Conselho Fiscal das demonstrações contábeis e notas explicativas referente ao exercício de 2022.

A publicação e divulgação das demonstrações contábeis e notas explicativas foram aprovadas e autorizadas pelo Conselho Deliberativo em 24 de março de 2023.

# **FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo**

## **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS**

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

### **5. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

As práticas adotadas seguem princípios, métodos e critérios uniformes em relação às Demonstrações Contábeis do exercício social anterior, ressalvadas as alterações implementadas pela Instrução Previc nº 31, de 20 de agosto de 2020 e pela Instrução Normativa Previc nº 44, de 23 de novembro de 2021.

A preparação das demonstrações contábeis requer o uso de estimativas e o exercício de julgamento por parte da Administração no processo de aplicação de políticas contábeis, incluindo expectativas sobre eventos futuros, a respeito dos quais acredita serem razoáveis de acordo com as circunstâncias. No futuro, a experiência real pode diferir das estimativas e premissas utilizadas na elaboração das demonstrações, somente podendo ser conhecidos os valores de realização quando da sua liquidação.

As principais mensurações patrimoniais que utilizam estimativas, por parte da Administração, são as Provisões Matemáticas (Benefícios Concedidos – pensões por morte e invalidez), o Fundo de Cobertura de Benefícios Extraordinários (FCBE) e as Provisões para Contingências (reconhecimento de uma obrigação possível que depende de eventos futuros que poderão ou não ocorrer).

#### **5.1. Contribuições Previdenciais**

Os registros relativos às contribuições previdenciais dos participantes e dos patrocinadores são contabilizados pelo regime de competência, exceto as contribuições de autopatrocínio, as contribuições facultativas e as decorrentes de portabilidade, que são registradas pelo regime de caixa, ou seja, quando do efetivo recebimento financeiro.

#### **5.2. Investimentos**

No Grupo Investimentos são registrados todos os recursos garantidores das provisões matemáticas e dos fundos, bem como seus acréscimos e decréscimos, sem distinção de prazos, em conformidade com a política de investimentos dos planos de benefícios operados pela Entidade.

A Funpresp-Exe realiza a alocação dos recursos por meio de uma carteira de investimentos sob gestão própria e terceirizada. A carteira de gestão própria é composta por títulos públicos federais, fundos de índice<sup>1</sup> (conhecidos como ETF - Exchange Traded Funds) e operações com participantes. A carteira terceirizada, que é contratada por meio de processo licitatório, atualmente é composta da seguinte forma: a) fundos exclusivos - quatro fundos de investimento multimercado e dois de renda fixa de crédito privado; b) fundos não-exclusivos -

---

<sup>1</sup> shares Ibovespa Fundo de Índice (BOVA11) e iShares S&P 500 FIC de Fundo de Índice IE (IVVB11).

# **FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo**

## **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS**

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

seis fundos de investimentos de renda fixa referenciados, dois fundos de renda variável e dois fundos de investimentos no exterior.

O valor da cota é calculado com base na avaliação patrimonial, que considera a classificação dos ativos nas categorias previstas pela Resolução CNPC nº 43, de 06 de agosto de 2021, quais sejam: (i) títulos para negociação; (ii) títulos mantidos até o vencimento. Em 2022 a carteira terceirizada foi integralmente composta por títulos e valores mobiliários classificados na categoria “títulos para negociação” e, portanto, foram contabilizados conforme o respectivo valor de mercado. Por sua vez, a gestão própria possui títulos públicos federais classificados tanto na categoria “títulos para negociação” quanto na categoria “títulos mantidos até o vencimento” e, respectivamente, tendo sido contabilizados conforme o valor de mercado ou o custo de aquisição, acrescidos dos rendimentos auferidos. A manutenção de títulos até o vencimento está fundamentada na capacidade financeira da Funpresp-Exe de cumprir seus compromissos financeiros sem dispor dos referidos valores até a data de vencimento dos papéis.

### **5.3. Operações com Participantes**

As operações com participantes, apresentadas nas Demonstrações Contábeis são representadas pelo saldo devedor das concessões de empréstimos consignados aos participantes e assistidos dos planos de benefícios administrados pela Entidade, autorizadas pela Resolução CMN nº 4.994, de 24 de março de 2022. Durante o ano de 2022 foram firmados 1.866 novos contratos, perfazendo 6.214 contratos desde a implantação da modalidade na Entidade. Essas operações podem ter prazo de até 96 (noventa e seis) meses, sendo o índice de referência do segmento de operações com participante correspondente ao IPCA+5% a.a., estabelecido na política de investimentos do respectivo plano de benefícios ao qual o Participante esteja vinculado, proposto pela Diretoria de Investimentos, recomendado pelo Comitê de Investimentos e Riscos e aprovado pela Diretoria Executiva.

Conforme disposto no contrato de mútuo, nas operações de concessão dos empréstimos, é descontada uma taxa denominada de Fundo de Liquidez/Quitação por Morte (FLQM). Essa taxa é calculada atuarialmente variando em função do risco envolvido em cada operação, sendo destinada à formação de um fundo para cobrir eventuais perdas com a quitação dos saldos devedores dos empréstimos daqueles participantes ou assistidos que vierem a falecer durante a vigência do contrato. Além disso, é cobrada uma taxa de administração para cobrir despesas com a gestão das operações de mútuo, conforme nota explicativa 5.11.

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

### 5.4. Exigível Contingencial

O grupo passivo, exigível contingencial, registra a ocorrência de fatos que envolvem ações judiciais que provavelmente serão impactados por decisões futuras que poderão gerar ou não desembolso.

### 5.5. Depósitos Judiciais

Os depósitos em garantia nos Mandados de Segurança impetrados com a finalidade de evitar pagamento de tributos PIS/COFINS.

### 5.6. Imobilizado e Intangível

Tabela 05: Imobilizado e Intangível

| Imobilizado e Intangível   | Taxa Anual de Depreciação/Amortização | Prazo   |
|----------------------------|---------------------------------------|---------|
| Móveis e Utensílios        | 10%                                   | 10 anos |
| Máquinas Equipamentos      | 10%                                   | 10 anos |
| Computadores e Periféricos | 20%                                   | 5 anos  |
| Intangíveis                | 20%                                   | 5 anos  |

Fonte: Anexo III da Instrução Normativa RFB n 1.700, de 16 de março de 2017

Registro dos bens móveis, dos intangíveis e das instalações em imóveis de terceiros destinadas à manutenção das atividades operacionais da entidade. Os bens móveis são mensurados ao custo de aquisição, líquido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear de acordo com a vida útil-econômica estimada. Os bens intangíveis e as benfeitorias em imóveis de terceiros são registrados ao custo de aquisição, deduzidos da amortização calculada pelo método linear, a partir da data da sua disponibilidade para uso.

A administração entende que as taxas de depreciações utilizadas no ativo imobilizado refletem razoavelmente a melhor estimativa da vida útil econômica, conforme preconizado pelo CPC 27 – Ativo Imobilizado.

### 5.7. Exigível Operacional

Registros de valores a pagar conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos encargos correspondentes, incluindo as obrigações referentes aos gastos com benefícios devidos aos participantes e valores a pagar a título de contribuições para custeio do Plano de Gestão Administrativa (PGA).

# **FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo**

## **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS**

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

### **5.8. Provisões Matemáticas**

As provisões matemáticas equivalem ao compromisso a valor presente dos planos de benefícios com seus participantes e assistidos, devidamente constituídas com base nas notas técnicas atuariais dos planos, sob responsabilidade do atuário legalmente habilitado, sendo formadas por:

Benefícios Concedidos - compromissos assumidos pelo plano em favor de seus assistidos; e

Benefícios a Conceder - compromissos esperados com seus participantes que ainda não entraram em gozo de benefícios.

### **5.9. Fundos**

Registra valores com regras específicas de constituição e destinação, conforme demonstrado a seguir:

Previdencial – sua constituição ocorre por determinação das premissas atuariais para cobertura de benefícios não programados ou de risco, tais como invalidez, pensão por morte, sobrevivência e aposentadorias especiais.

Administrativo – é constituído pela diferença positiva entre os recursos para o custeio administrativo e seus rendimentos dos investimentos e os gastos realizados pela Entidade. Tem por finalidade garantir os recursos futuros necessários à manutenção da estrutura administrativa da Entidade; e

Garantia das Operações com Participantes – constituído com a Taxa de Fundo de Liquidez/Quitação por Morte, definido com base em estudo atuarial, com a finalidade de constituir fundo garantidor destinado a quitar, nas hipóteses expressamente previstas no art. 23 do Regulamento de empréstimos, prestações vencidas e vincendas.

### **5.10. Plano de Gestão Administrativa (PGA)**

Engloba todos os registros referentes à atividade administrativa da Fundação, sendo escriturados em balancete exclusivo, respeitada sua autonomia patrimonial, de modo a assegurar a consistência e transparência das informações da gestão administrativa.

### **5.11. Custeio Administrativo**

Representa o conjunto de recursos destinados à cobertura dos gastos realizados pela Entidade na administração dos planos de benefícios, por meio do Plano de Gestão Administrativa (PGA), das quais destacam-se:

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

Custeio Administrativo Previdencial - taxa de carregamento – percentual decrescente de 7% até 2,5%, conforme o tempo de permanência no plano, incidente sobre as contribuições previdenciais das patrocinadoras e dos participantes, arrecadadas mensalmente nos planos;

Taxa de administração do empréstimo – percentual de 2% sobre o valor da concessão definido pela Diretoria Executiva, com vistas a atingir o montante suficiente para cobrir os custos administrativos correlatos à gestão da Carteira de Empréstimos.

Pró-labore - percentual de 10% incidente sobre o valor total dos prêmios recebidos mensalmente pela seguradora referentes aos contratos de PAR- Parcela Adicional de Risco dos participantes dos Planos ExecPrev e LegisPrev, conforme definido no item 7.24 do Contrato de Prestação de Serviços nº 12/2019, firmado entre a Funpresp-Exe e a empresa Mongeral Aegon Seguros e Previdência S/A.

### 5.12. Aspectos Tributários

Os valores referentes à tributação do Programa de Integração Social (PIS) e da Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS) são calculados mensalmente, de acordo com as alíquotas de 0,65% e 4,00%, respectivamente, sobre o somatório das receitas administrativas da Entidade e o resultado das aplicações do fundo administrativo, conforme Instrução Normativa SRF nº 1.285, de 13 de agosto de 2012.

A Taxa de Fiscalização e Controle da Previdência Complementar (Tafic) é recolhida quadrimestralmente à Previc e calculada com base nos recursos garantidores de cada plano de benefícios administrado pela Entidade, de acordo com a Instrução MPS/PREVIC nº 03, de 10 de outubro de 2012. As taxas quadrimestrais pagas no ano de 2022 estão demonstradas na Tabela 06.

Tabela 06: TAFIC paga pela Funpresp-Exe, por Plano de Benefícios.

| Mês          | ExecPrev           |            | LegisPrev          |           |
|--------------|--------------------|------------|--------------------|-----------|
|              | Recurso Garantidor | TAFIC      | Recurso Garantidor | TAFIC     |
| Janeiro      | 4.097.836          | 80         | 370.530            | 12        |
| Maio         | 4.506.375          | 80         | 415.982            | 12        |
| Setembro     | 5.077.922          | 200        | 474.332            | 12        |
| <b>Total</b> |                    | <b>360</b> |                    | <b>36</b> |

Fonte: Gecot- Gerência de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria/Dirad-Diretoria de Administração/Funpresp-Exe

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

A Lei nº 11.053, de 29 de dezembro de 2004, regulamentada pela Instrução Normativa SRF nº 588, de 21 de dezembro de 2005 (alterada pelas Instruções Normativas SRF nº 667 e 1.315, de 27 de julho de 2006 e 3 de janeiro de 2013, respectivamente), isentou as entidades de previdência complementar do pagamento do Imposto de Renda Pessoa Jurídica - IRPJ e da Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido sobre a rentabilidade dos investimentos, a partir de janeiro de 2005.

### 6. ABERTURA DAS PRINCIPAIS CONTAS CONTÁBEIS

#### 6.1. Realizável

Tabela 07: Saldo do Realizável por Plano

| Plano                        | 2022             | 2021             |
|------------------------------|------------------|------------------|
| <b>GESTÃO PREVIDENCIAL</b>   | <b>122.549</b>   | <b>89.524</b>    |
| ExecPrev                     | 122.544          | 89.524           |
| LegisPrev                    | 5                | -                |
| <b>GESTÃO ADMINISTRATIVA</b> | <b>24.001</b>    | <b>24.997</b>    |
| PGA                          | 24.001           | 24.997           |
| <b>INVESTIMENTOS</b>         | <b>6.486.772</b> | <b>4.964.894</b> |
| ExecPrev                     | 5.866.809        | 4.506.881        |
| LegisPrev                    | 555.437          | 416.006          |
| PGA                          | 64.526           | 42.007           |
| <b>Totais</b>                | <b>6.633.322</b> | <b>5.079.415</b> |

Fonte: Gecot/Dirad/Funpresp-Exe

#### 6.1.1. Gestão Previdencial

O valor de R\$ 122.549 refere-se a recursos a receber a título de contribuições normais e de contribuições facultativas mensais relativas a dezembro de 2022, mas realizadas em janeiro de 2023.

Até 31 de dezembro de 2022 a Fundação registrou um saldo de inadimplência referente a contribuição remuneratória parte patronal de duas patrocinadoras no valor de R\$ 25.

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

Tabela 08: Contribuição em atraso ExecPrev

| Descrição              | 2022      | 2021      |
|------------------------|-----------|-----------|
| <b>Saldo</b>           | <b>25</b> | <b>22</b> |
| Contribuição em atraso | 25        | 82        |
| (-) Provisão Perdas    | 0         | 60        |

Fonte: Gecot/Dirad/Funpresp-Exe

### 6.1.2. Gestão Administrativa

O saldo registrado em 2022 é composto pelos seguintes valores:

Tabela 09: Gestão administrativa

| Descrição                      | 2022   |
|--------------------------------|--------|
| Custeio Adm. dez/22            | 6.013  |
| Férias, Seguro (D&O) e Caução  | 248    |
| Depósito Judicial, nota nº 6.4 | 17.740 |

Fonte: Gecot/Dirad/Funpresp-Exe

### 6.1.3. Investimentos

Os investimentos financeiros da Funpresp-Exe, no valor de R\$ 6.486.772, estão assim distribuídos: i) carteira sob gestão própria, totalizando R\$ 4.483.321, composta por Títulos Públicos Federais, no valor de R\$ 4.056.313, fundo BOVA11 no valor de R\$ 310.803, fundo IVVB11 no valor de R\$ 47.889, Aluguel de ações no valor de R\$ 123 e Carteira de Empréstimos no valor de R\$ 68.193; e ii) carteira sob gestão terceirizada, totalizando R\$ 2.003.451, composta por Fundos Exclusivos Multimercado, no valor de R\$ 740.005, Renda Fixa de Crédito Privado no valor de R\$ 613.805 e por Fundos Renda Fixa Referenciados, Renda Variável e de Investimento no Exterior, no valor de R\$ 649.641.

As aplicações nos fundos de investimento exclusivos e não exclusivos são registradas no momento inicial ao custo de aquisição, e são atualizados pelo valor das cotas de fechamento diário divulgados pelos respectivos administradores, cuja posição consolidada da carteira de investimentos em 31 de dezembro de 2022 apresentavam a seguinte composição:

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

Tabela 10: Composição da carteira de investimentos da Funpresp-Exe

| Ativo                                     | 2022             | %             | 2021             |
|-------------------------------------------|------------------|---------------|------------------|
| <b>I – CARTEIRA TERCEIRIZADA</b>          | <b>2.003.451</b> | <b>30,89%</b> | <b>1.389.827</b> |
| <b>BNB PARIBAS (Exclusivo)</b>            | <b>182.300</b>   | <b>2,81%</b>  | <b>167.690</b>   |
| TPF a mercado (TN)**                      | 126.424          |               | 140.958          |
| Operações compromissadas                  | 53.128           |               | 21.602           |
| Crédito Privado                           | 1.430            |               | 5.160            |
| Opções de Futuros                         | (7)              |               | 19               |
| Ações                                     | 1.332,00         |               | -                |
| Contas a pagar/receber                    | (7)              |               | (49)             |
| <b>DAYCOVAL CP (Exclusivo)</b>            | <b>307.135</b>   | <b>4,73%</b>  | <b>-</b>         |
| Operações compromissadas                  | 32.922           |               | -                |
| Crédito Privado                           | 274.234          |               | -                |
| Contas a pagar/receber                    | (21)             |               | -                |
| <b>SANTANDER FUN FI RF(Exclusivo)</b>     | <b>306.670</b>   | <b>4,73%</b>  | <b>-</b>         |
| TPF a mercado (TN)**                      | 15.792           |               | -                |
| Crédito Privado                           | 289.064          |               | -                |
| Operações compromissadas                  | 1.770            |               | -                |
| Opções de Futuros                         | 86               |               | -                |
| Contas a pagar/receber                    | (42)             |               | -                |
| <b>FI CAIXA FUNPRESP (Exclusivo)</b>      | <b>188.235</b>   | <b>2,90%</b>  | <b>165.806</b>   |
| TPF a mercado (TN)**                      | 132.285          |               | 147.057          |
| Opções de Índice BOV                      | -                |               | 2                |
| Operações compromissadas                  | 55.947           |               | 18.982           |
| Opções de Futuros                         | 8                |               | -                |
| Contas a pagar/receber/Swap               | (5)              |               | (236)            |
| <b>FI SULAMÉRICA FUNPRESP (Exclusivo)</b> | <b>187.073</b>   | <b>2,88%</b>  | <b>166.143</b>   |
| TPF a mercado (TN)**                      | 89.554           |               | 77.159           |
| Operações compromissadas                  | 71.892           |               | 59.932           |
| Crédito Privado                           | 25.649           |               | 28.964           |
| Opções de Futuros                         | (17)             |               | 98               |
| Contas a pagar/receber                    | (5)              |               | (10)             |
| <b>FI MAG FUNPRESP (Exclusivo)</b>        | <b>182.397</b>   | <b>2,81%</b>  | <b>165.765</b>   |
| TPF a mercado (TN)**                      | 180.234          |               | 121.602          |
| Operações compromissadas                  | 2.121            |               | 43.571           |
| Opções de Índice BOV                      | 75               |               | 388              |
| Opções de Futuros                         | (25)             |               | -                |

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

|                                           |                  |                |                  |
|-------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| Contas a pagar/receber                    | (8)              |                | 204              |
| <b>FIC Santander Sovereign</b>            | <b>147.501</b>   | <b>2,27%</b>   | <b>132.758</b>   |
| TPF a mercado (TN)**                      | 147.501          |                | 132.758          |
| <b>FIC Safra Soberano</b>                 | <b>147.548</b>   | <b>2,27%</b>   | <b>132.130</b>   |
| TPF a mercado (TN)**                      | 147.548          |                | 132.130          |
| <b>FI SANTANDER FI IMAB-5</b>             | <b>9.238</b>     | <b>0,14%</b>   | <b>9.368</b>     |
| TPF a mercado (TN)**                      | 9.238            |                | 9.368            |
| <b>ICATU VANGUARDA INFLAÇÃO LONGA FI</b>  | <b>1.988</b>     | <b>0,03%</b>   | <b>1.934</b>     |
| TPF a mercado (TN)**                      | 1.988            |                | 1.934            |
| <b>BV ALOCAÇÃO INFLAÇÃO RENDA FIXA FI</b> | <b>2.352</b>     | <b>0,04%</b>   | <b>2.148</b>     |
| TPF a mercado (TN)**                      | 2.352            |                | 2.148            |
| <b>ITAÚ INSTITUCIONAL IMA-B 5 FIC RF</b>  | <b>2.360</b>     | <b>0,04%</b>   | <b>2.153</b>     |
| TPF a mercado (TN)**                      | 2.360            |                | 2.153            |
| <b>ITAU PRIVATE INDEX IBOVESPA FIA</b>    | <b>156.746</b>   | <b>2,42%</b>   | <b>149.196</b>   |
| Ações                                     | 156.746          |                | 149.196          |
| <b>BRADESCO IBOVESPA PLUS FIA</b>         | <b>56.277</b>    | <b>0,87%</b>   | <b>53.777</b>    |
| Ações                                     | 56.277           |                | 53.777           |
| <b>BRADESCO GLOBAL FIA - EXTERIOR</b>     | <b>73.093</b>    | <b>1,13%</b>   | <b>191.976</b>   |
| Ações                                     | 73.093           |                | 191.976          |
| <b>JP GLOBAL RESEARCH - EXTERIOR</b>      | <b>52.538</b>    | <b>0,81%</b>   | <b>-</b>         |
| Ações                                     | 52.538           |                | -                |
| <b>ACCESS EQUITY WORLD FIA - EXTERIOR</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>       | <b>48.983</b>    |
| Ações                                     | -                |                | 48.983           |
| <b>II - CARTEIRA PRÓPRIA FUNPRESP</b>     | <b>4.483.321</b> | <b>69,11%</b>  | <b>3.575.067</b> |
| TPF na curva (TMV)*                       | 2.165.128        |                | 1.811.613        |
| TPF a mercado (TN)**                      | 1.891.185        |                | 1.433.694        |
| BOVA11 (Ações)                            | 310.803          |                | 250.417          |
| IVVB11 (Ações)                            | 47.889           |                | 37.517           |
| Aluguel de Ações                          | 123              |                |                  |
| Proventos a receber                       | -                |                | 5                |
| Empréstimos Consignados                   | 68.193           |                | 41.821           |
| <b>Total dos Investimentos</b>            | <b>6.486.772</b> | <b>100,00%</b> | <b>4.964.894</b> |

Fonte: Gecoi/Dirin/Funpresp-Exe

\* (TMV): títulos mantidos até o vencimento.

\*\* (TN): títulos para negociação.

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

Os Títulos Mantidos até o Vencimento \*(TMV) são títulos que uma instituição financeira adquire com a intenção de mantê-los em sua carteira até a data de vencimento. Nesse caso, a instituição não tem a intenção de negociar esses títulos no mercado, mas sim mantê-los até que expirem e recebam o valor nominal acordado no momento da compra. Os valores desses títulos são atualizados a uma taxa constante e não estão sujeitos às flutuações do mercado.

Os Títulos para Negociação \*\*(TN), por outro lado, são títulos que podem ser negociados no mercado financeiro. Os valores desses títulos são atualizados diariamente com base nas flutuações do mercado (valor de mercado), o que significa que o valor desses títulos pode subir ou cair dependendo das condições do mercado financeiro. Importa observar que os \*\*(TN) também recebem o valor nominal acordado no momento da compra caso mantidos até o vencimento.

A Funpresp-Exe também gerencia a liquidez da carteira mantendo um percentual mínimo de seus recursos totais em ativos de liquidez imediata, incluindo disponibilidades, em função das suas projeções de necessidade de caixa. Para quantificar os ativos em termos de liquidez, foi elaborada metodologia que contempla o deságio e o tempo para liquidação dos ativos.

Tabela 11: Distribuição de recursos por Plano – Modalidade de liquidez - 31/12/2021

| CLASSIFICAÇÃO          | Plano Exe-cPrev  | %           | Plano Legis-Prev | %           | PGA           | %           |
|------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|---------------|-------------|
| A1 - LIQUIDEZ IMEDIATA | 712.925          | 15,82%      | 77.249           | 18,57%      | 28.380        | 67,53%      |
| A2 - CURTÍSSIMO PRAZO  | 2.095.421        | 46,49%      | 197.500          | 47,47%      | -             | 0,00%       |
| A3 - CURTO PRAZO       | 15.261           | 0,34%       | 1.315            | 0,32%       | 2.917         | 6,94%       |
| A4 - MÉDIO PRAZO       | 66.557           | 1,48%       | 4.352            | 1,05%       | 3.398         | 8,08%       |
| A5 - BAIXA LIQUIDEZ    | 1.616.713        | 35,87%      | 135.590          | 32,59%      | 7.333         | 17,45%      |
| <b>TOTAL</b>           | <b>4.506.877</b> | <b>100%</b> | <b>416.006</b>   | <b>100%</b> | <b>42.028</b> | <b>100%</b> |

Fonte: Gecoi/Dirin/Funpresp-Exe

Tabela 12: Distribuição de recursos por Plano – Modalidade de liquidez - 31/12/2022

| CLASSIFICAÇÃO          | Plano ExecPrev   | %           | Plano LegisPrev | %           | PGA           | %           |
|------------------------|------------------|-------------|-----------------|-------------|---------------|-------------|
| A1 - LIQUIDEZ IMEDIATA | 1.261.236        | 21,50%      | 144.787         | 26,07%      | 59.019        | 91,46%      |
| A2 - CURTÍSSIMO PRAZO  | 2.239.074        | 38,17%      | 209.471         | 37,71%      | -             | 0,00%       |
| A3 - CURTO PRAZO       | 602.512          | 10,27%      | 56.269          | 10,13%      | 47            | 0,07%       |
| A4 - MÉDIO PRAZO       | 28.819           | 0,49%       | 1.052           | 0,19%       | 3.273         | 5,07%       |
| A5 - BAIXA LIQUIDEZ    | 1.735.168        | 29,58%      | 143.858         | 25,90%      | 2.187         | 3,39%       |
| <b>TOTAL</b>           | <b>5.866.809</b> | <b>100%</b> | <b>555.437</b>  | <b>100%</b> | <b>64.526</b> | <b>100%</b> |

Fonte: Gecoi/Dirin/Funpresp-Exe

# **FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo**

## **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS**

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

### <sup>1</sup>Modalidades:

- A1 (Liquidez imediata): Parcela dos ativos conversíveis em até 2 dias úteis.
- A2 (Liquidez de curtíssimo prazo): Parcela dos ativos conversíveis em prazos superiores a 2 dias úteis e em prazos inferiores ou igual a 63 dias úteis.
- A3 (Liquidez de curto prazo): Parcela dos ativos conversíveis em espécie em prazos superiores a 63 dias úteis até 252 dias úteis.
- A4 (Liquidez de médio prazo): Parcela dos ativos conversíveis em espécie em prazos superiores a 252 dias úteis até 1260 dias úteis.
- A5 (Baixa Liquidez): Parcela dos ativos conversíveis em espécie em prazos superiores a 1.260 dias úteis ou com baixa capacidade de liquidação até o respectivo vencimento.

Em atendimento ao artigo 36 da Resolução CNPC nº 43, de 06 de agosto de 2021, apresentamos a seguir as informações consolidadas e por plano de benefícios referentes montantes, faixas de vencimento, valor de custo e de mercado dos ativos constantes na carteira de investimentos, inclusive aqueles registrados na contabilidade com marcação na curva, bem como os parâmetros utilizados na determinação desses valores.

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

Tabela 13: Títulos para Negociação Consolidados

| TÍTULOS PARA NEGOCIAÇÃO – 30/12/2022 |                 |                      |                      |                       |                       |
|--------------------------------------|-----------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| VALORES CONSOLIDADOS                 |                 |                      |                      |                       |                       |
| Título                               | Data Vencimento | Custo Aquisição 2021 | Custo Aquisição 2022 | Valor de Mercado 2021 | Valor de Mercado 2022 |
| LFT                                  | 01/03/2022      | 2.018                | -                    | 2.774                 | -                     |
| LTN                                  | 01/04/2024      | -                    | 8.047                | -                     | 8.579                 |
| LTN                                  | 01/01/2026      | -                    | 33.986               | -                     | 34.907                |
| NTNB                                 | 15/05/2023      | 38.416               | 191.632              | 38.227                | 201.331               |
| NTNB                                 | 15/08/2024      | 221.666              | 227.492              | 226.782               | 233.809               |
| NTNB                                 | 15/05/2025      | -                    | 80.381               | -                     | 80.227                |
| NTNB                                 | 15/05/2027      | -                    | 41.180               | -                     | 40.047                |
| NTNB                                 | 15/08/2030      | 81.737               | 80.393               | 81.318                | 81.472                |
| NTNB                                 | 15/08/2032      | -                    | 41.281               | -                     | 40.587                |
| NTNB                                 | 15/05/2035      | -                    | 40.083               | -                     | 39.985                |
| NTNB                                 | 15/08/2040      | 192.485              | 181.888              | 185.760               | 181.016               |
| NTNB                                 | 15/05/2045      | 510.994              | 579.733              | 446.814               | 573.643               |
| NTNB                                 | 15/08/2050      | 158.129              | 142.050              | 145.590               | 139.473               |
| NTNB                                 | 15/05/2055      | 304.571              | 273.185              | 281.289               | 267.446               |
| NTNB                                 | 15/08/2060      | -                    | 218.950              | -                     | 219.548               |
| NTNF                                 | 01/01/2031      | 30.738               | 23.457               | 25.140                | 23.060                |
| <b>Total Geral</b>                   |                 | <b>1.540.754</b>     | <b>2.163.737</b>     | <b>1.433.694</b>      | <b>2.165.128</b>      |

Fonte: Gecoi/Dirin/Funpresp-Exe

Tesouro-Pré: LTN, NTNF

Tesouro-Pós: LFT, NTNB

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

Tabela 14: Títulos Mantidos Até o Vencimento Consolidados

| TÍTULOS MANTIDOS ATÉ O VENCIMENTO – 30/12/2022 |                 |                      |                      |                     |                     |                       |                       |
|------------------------------------------------|-----------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| VALORES CONSOLIDADOS                           |                 |                      |                      |                     |                     |                       |                       |
| Título                                         | Data Vencimento | Custo Aquisição 2021 | Custo Aquisição 2022 | Valor na Curva 2021 | Valor na Curva 2022 | Valor de Mercado 2021 | Valor de Mercado 2022 |
| LTN                                            | 01/07/2022      | 2.009                | -                    | 2.849               | -                   | 2.846                 | -                     |
| NTNB                                           | 15/08/2022      | 10.558               | -                    | 16.644              | -                   | 16.626                | -                     |
| NTNB                                           | 15/05/2023      | 29.679               | 42.639               | 42.200              | 45.023              | 42.891                | 45.179                |
| NTNB                                           | 15/08/2030      | 9.645                | 15.122               | 14.974              | 15.852              | 15.898                | 15.928                |
| NTNB                                           | 15/05/2035      | 28.222               | 39.105               | 38.694              | 41.153              | 46.217                | 45.406                |
| NTNB                                           | 15/08/2040      | 2.263                | 3.724                | 3.687               | 3.905               | 4.128                 | 4.023                 |
| NTNB                                           | 15/05/2045      | 198.973              | 235.864              | 233.799             | 246.334             | 210.437               | 204.393               |
| NTNB                                           | 15/08/2050      | 663.757              | 825.564              | 818.094             | 863.640             | 779.644               | 746.887               |
| NTNB                                           | 15/05/2055      | 518.230              | 611.073              | 605.681             | 639.223             | 548.194               | 521.217               |
| NTNF                                           | 01/01/2025      | 27.145               | 30.746               | 32.107              | 33.145              | 35.188                | 34.254                |
| NTNF                                           | 01/01/2029      | 2.793                | 2.760                | 2.884               | 2.910               | 3.042                 | 2.831                 |
| <b>Total Geral</b>                             |                 | <b>1.493.275</b>     | <b>1.806.596</b>     | <b>1.811.613</b>    | <b>1.891.185</b>    | <b>1.705.111</b>      | <b>1.620.116</b>      |

Fonte: Gecoi/Dirin/Funpresp-Exe  
Tesouro-Pré: LTN, NTNF  
Tesouro-Pós: NTNB

Tabela 15: Títulos para Negociação – Plano ExecPrev

| TÍTULOS PARA NEGOCIAÇÃO – 30/12/2022 |                 |                      |                      |                       |                       |
|--------------------------------------|-----------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| PLANO EXECPREV                       |                 |                      |                      |                       |                       |
| Título                               | Data Vencimento | Custo Aquisição 2021 | Custo Aquisição 2022 | Valor de Mercado 2021 | Valor de Mercado 2022 |
| LFT                                  | 01/03/2022      | 1.831                | -                    | 2.527                 | -                     |
| LTN                                  | 01/04/2024      | -                    | 5.150                | -                     | 5.490                 |
| LTN                                  | 01/01/2026      | -                    | 31.073               | -                     | 31.915                |
| NTNB                                 | 15/05/2023      | 35.727               | 172.082              | 35.552                | 180.795               |
| NTNB                                 | 15/08/2024      | 200.498              | 205.808              | 205.165               | 211.522               |
| NTNB                                 | 15/05/2025      | -                    | 72.944               | -                     | 72.806                |

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

|                    |            |                  |                  |                  |                  |
|--------------------|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| NTNB               | 15/05/2027 | -                | 37.063           | -                | 36.043           |
| NTNB               | 15/08/2030 | 74.861           | 73.640           | 74.487           | 74.628           |
| NTNB               | 15/08/2032 | -                | 37.854           | -                | 37.218           |
| NTNB               | 15/05/2035 | -                | 36.266           | -                | 36.186           |
| NTNB               | 15/08/2040 | 170.223          | 160.870          | 164.295          | 160.099          |
| NTNB               | 15/05/2045 | 464.506          | 530.509          | 406.080          | 524.887          |
| NTNB               | 15/08/2050 | 148.865          | 133.738          | 137.071          | 131.312          |
| NTNB               | 15/05/2055 | 275.591          | 247.072          | 254.401          | 241.881          |
| NTNB               | 15/08/2060 | -                | 200.872          | -                | 201.421          |
| NTNF               | 01/01/2031 | 27.295           | 20.829           | 22.324           | 20.478           |
| <b>Total Geral</b> |            | <b>1.399.398</b> | <b>1.965.770</b> | <b>1.301.902</b> | <b>1.966.681</b> |

Fonte: Gecoi/Dirin/Funpresp-Exe

Tesouro-Pré: LTN, NTNF

Tesouro-Pós: LFT, NTNB

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

Tabela 16: Títulos para Negociação – Plano LegisPrev

| TÍTULOS PARA NEGOCIAÇÃO – 30/12/2022 |                 |                      |                      |                       |                       |
|--------------------------------------|-----------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| PLANO LEGISPREV                      |                 |                      |                      |                       |                       |
| Título                               | Data Vencimento | Custo Aquisição 2021 | Custo Aquisição 2022 | Valor de Mercado 2021 | Valor de Mercado 2022 |
| LFT                                  | 01/03/2022      | 80                   | -                    | 112                   | -                     |
| LTN                                  | 01/04/2024      | -                    | 483                  | -                     | 515                   |
| LTN                                  | 01/01/2026      | -                    | 2.913                | -                     | 2.991                 |
| NTNB                                 | 15/05/2023      | 2.689                | 19.550               | 2.676                 | 20.536                |
| NTNB                                 | 15/08/2024      | 21.168               | 21.685               | 21.617                | 22.287                |
| NTNB                                 | 15/05/2025      | -                    | 7.437                | -                     | 7.421                 |
| NTNB                                 | 15/05/2027      | -                    | 4.117                | -                     | 4.005                 |
| NTNB                                 | 15/08/2030      | 6.875                | 6.753                | 6.831                 | 6.844                 |
| NTNB                                 | 15/08/2032      | -                    | 3.426                | -                     | 3.369                 |
| NTNB                                 | 15/05/2035      | -                    | 3.816                | -                     | 3.799                 |
| NTNB                                 | 15/08/2040      | 22.262               | 21.018               | 21.466                | 20.917                |
| NTNB                                 | 15/05/2045      | 46.488               | 49.224               | 40.733                | 48.756                |
| NTNB                                 | 15/08/2050      | 9.264                | 8.312                | 8.519                 | 8.161                 |
| NTNB                                 | 15/05/2055      | 28.980               | 26.113               | 26.888                | 25.565                |
| NTNB                                 | 15/08/2060      | -                    | 18.078               | -                     | 18.127                |
| NTNF                                 | 01/01/2031      | 3.443                | 2.627                | 2.816                 | 2.583                 |
| <b>Total Geral</b>                   |                 | <b>141.249</b>       | <b>195.553</b>       | <b>131.657</b>        | <b>195.874</b>        |

Fonte: Gecoi/Dirin/Funpresp-Exe

Tesouro-Pré: LTN, NTNF

Tesouro-Pós: LFT, NTNB

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

Tabela 17: Títulos para Negociação – PGA

| TÍTULOS PARA NEGOCIAÇÃO – 30/12/2022 |                 |                      |                      |                       |                       |
|--------------------------------------|-----------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| PLANO PGA                            |                 |                      |                      |                       |                       |
| Título                               | Data Vencimento | Custo Aquisição 2021 | Custo Aquisição 2022 | Valor de Mercado 2021 | Valor de Mercado 2022 |
| LFT                                  | 01/03/2022      | 107                  | -                    | 135                   | -                     |
| LTN                                  | 01/04/2024      | -                    | 2.414                | -                     | 2.574                 |
| <b>Total Geral</b>                   |                 | <b>107</b>           | <b>2.414</b>         | <b>135</b>            | <b>2.574</b>          |

Fonte: Gecoi/Dirin/Funpresp-Exe

Tesouro-Pré: LTN

Tesouro-Pós: LFT

Tabela 18: Títulos Mantidos Até o Vencimento – Plano ExecPrev

| TÍTULOS MANTIDOS ATÉ O VENCIMENTO – 30/12/2022 |                 |                      |                      |                     |                     |                       |                       |
|------------------------------------------------|-----------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| PLANO EXECPREV                                 |                 |                      |                      |                     |                     |                       |                       |
| Título                                         | Data Vencimento | Custo Aquisição 2021 | Custo Aquisição 2022 | Valor na Curva 2021 | Valor na Curva 2022 | Valor de Mercado 2021 | Valor de Mercado 2022 |
| NTNB                                           | 15/08/2022      | 6.724                | -                    | 10.652              | -                   | 10.645                | -                     |
| NTNB                                           | 15/05/2023      | 26.995               | 38.900               | 38.499              | 41.083              | 39.141                | 41.229                |
| NTNB                                           | 15/08/2030      | 9.174                | 14.383               | 14.243              | 15.078              | 15.121                | 15.150                |
| NTNB                                           | 15/05/2035      | 26.853               | 37.208               | 36.816              | 39.156              | 43.974                | 43.203                |
| NTNB                                           | 15/08/2040      | 2.154                | 3.545                | 3.510               | 3.718               | 3.930                 | 3.829                 |
| NTNB                                           | 15/05/2045      | 187.581              | 222.423              | 220.477             | 232.294             | 198.361               | 192.664               |
| NTNB                                           | 15/08/2050      | 611.448              | 761.660              | 754.765             | 796.797             | 719.782               | 689.539               |
| NTNB                                           | 15/05/2055      | 467.626              | 552.260              | 547.379             | 577.717             | 497.215               | 472.746               |
| NTNF                                           | 01/01/2025      | 25.675               | 29.080               | 30.368              | 31.350              | 33.282                | 32.398                |
| <b>Total Geral</b>                             |                 | <b>1.364.230</b>     | <b>1.659.459</b>     | <b>1.656.708</b>    | <b>1.737.192</b>    | <b>1.561.450</b>      | <b>1.490.758</b>      |

Fonte: Gecoi/Dirin/Funpresp-Exe

Tesouro-Pré: NTNF

Tesouro-Pós: NTNB

Tabela 19: Títulos Mantidos Até o Vencimento – Plano LegisPrev

| TÍTULOS MANTIDOS ATÉ O VENCIMENTO – 30/12/2022 |                 |                      |                      |                     |                     |                       |                       |
|------------------------------------------------|-----------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| PLANO LEGISPREV                                |                 |                      |                      |                     |                     |                       |                       |
| Título                                         | Data Vencimento | Custo Aquisição 2021 | Custo Aquisição 2022 | Valor na Curva 2021 | Valor na Curva 2022 | Valor de Mercado 2021 | Valor de Mercado 2022 |
| NTNB                                           | 15/08/2022      | 342                  | -                    | 542                 | -                   | 541                   | -                     |
| NTNB                                           | 15/05/2023      | 1.374                | 1.979                | 1.959               | 2.090               | 1.992                 | 2.098                 |
| NTNB                                           | 15/08/2030      | 471                  | 739                  | 732                 | 774                 | 777                   | 778                   |

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

|                    |            |                |                |                |                |                |                |
|--------------------|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| NTNB               | 15/05/2035 | 1.369          | 1.897          | 1.877          | 1.997          | 2.242          | 2.203          |
| NTNB               | 15/08/2040 | 109            | 179            | 177            | 187            | 198            | 193            |
| NTNB               | 15/05/2045 | 11.393         | 13.441         | 13.323         | 14.040         | 12.076         | 11.729         |
| NTNB               | 15/08/2050 | 52.234         | 63.811         | 63.237         | 66.745         | 59.771         | 57.260         |
| NTNB               | 15/05/2055 | 50.604         | 58.813         | 58.302         | 61.506         | 50.979         | 48.471         |
| NTNF               | 01/01/2025 | 937            | 1.062          | 1.109          | 1.145          | 1.215          | 1.183          |
| <b>Total Geral</b> |            | <b>118.833</b> | <b>141.921</b> | <b>141.257</b> | <b>148.485</b> | <b>129.792</b> | <b>123.915</b> |

Fonte: Gecoi/Dirin/Funpresp-Exe

Tesouro-Pré: NTNF

Tesouro-Pós: NTNB

Tabela 20: Títulos Mantidos Até o Vencimento – PGA

| TÍTULOS MANTIDOS ATÉ O VENCIMENTO – 30/12/2022 |                 |                      |                      |                     |                     |                       |                       |
|------------------------------------------------|-----------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| PLANO PGA                                      |                 |                      |                      |                     |                     |                       |                       |
| Título                                         | Data Vencimento | Custo Aquisição 2021 | Custo Aquisição 2022 | Valor na Curva 2021 | Valor na Curva 2022 | Valor de Mercado 2021 | Valor de Mercado 2022 |
| LTN                                            | 01/07/2022      | 2.009                | -                    | 2.849               | -                   | 2.846                 | -                     |
| NTNB                                           | 15/08/2022      | 3.492                | -                    | 5.451               | -                   | 5.440                 | -                     |
| NTNB                                           | 15/05/2023      | 1.310                | 1.760                | 1.742               | 1.849               | 1.758                 | 1.852                 |
| NTNB                                           | 15/08/2050      | 75                   | 93                   | 92                  | 97                  | 90                    | 88                    |
| NTNF                                           | 01/01/2025      | 533                  | 604                  | 630                 | 651                 | 691                   | 672                   |
| NTNF                                           | 01/01/2029      | 2.793                | 2.760                | 2.884               | 2.910               | 3.042                 | 2.831                 |
| <b>Total Geral</b>                             |                 | <b>10.212</b>        | <b>5.216</b>         | <b>13.648</b>       | <b>5.507</b>        | <b>13.867</b>         | <b>5.443</b>          |

Fonte: Gecoi/Dirin/Funpresp-Exe

Tesouro-Pré: LTN, NTNF

Tesouro-Pós: NTNB

Os títulos públicos federais e as operações compromissadas que compõem os fundos exclusivos multimercados e os referendados Renda Fixa, são todos classificados na categoria de títulos para negociação, utilizando os Preços Unitários - PU's da Anbima ([https://www.anbima.com.br/pt\\_br/informar/taxas-de-titulos-publicos.htm](https://www.anbima.com.br/pt_br/informar/taxas-de-titulos-publicos.htm)). Já as ações, opções de índice IBOVESPA, investimentos no exterior e crédito privado seguem as regras do Manual de Precificação do Custodiante (<https://static.btgpactual.com/media/manual-marcacao-a-mercado-btg-dez-19-vf-20200818153051.pdf>).

Os títulos públicos federais da Carteira Própria da Funpresp-Exe classificados na categoria de títulos para negociação são precificados utilizando os PU's da Anbima. Já para os títulos públicos federais da Carteira Própria da Funpresp-Exe classificados na categoria títulos mantidos até o vencimento são precificados conforme metodologia presente no Manual de Precificação do Custodiante.

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

A manutenção de títulos até o vencimento está fundamentada na capacidade financeira da Funpresp-Exe de cumprir seus compromissos financeiros sem dispor dos referidos valores até a data de vencimento dos papéis. A Funpresp-Exe, em conformidade com o artigo 30 da resolução CNPC n.º 43 de 06 de agosto de 2021, afirma possuir a capacidade financeira e a intenção de manter até o vencimento os títulos classificados na categoria “mantidos até o vencimento”.

### 6.1.3.1. Gestão de Riscos

A Gestão dos Riscos da Funpresp-Exe, alinhada aos objetivos estratégicos da Fundação, fundamenta-se em princípios, diretrizes e responsabilidades formalmente estabelecidos, segregando as funções de gestão e de controle.

O processo de Gestão de Riscos considera as categorias de risco atuarial, operacional, imagem, governança, tecnologia da informação, mercado, crédito, liquidez, legal, integridade, estratégico, sistêmico e socioambiental, e monitora esses riscos por meio de avaliações e acompanhamentos periódicos, métricas e indicadores, com vistas a prevenir possíveis perdas ou danos ao patrimônio dos participantes e assistidos.

O Conselho Deliberativo, em 28/03/2022, aprovou a segregação da gestão de riscos e da gestão de investimentos no âmbito da Funpresp-Exe. A cisão das atividades baseou-se no modelo de linhas de defesa.

Em 07/2022, ocorreu a criação da Coordenação de Riscos de Investimentos, vinculada à Gerência de Conformidade e Controles Internos da Presidência.

A segregação de gestão de investimento e gestão de riscos incluiu também a cisão do Comitê de Investimento e Riscos em dois Comitês: Comitê de Investimentos e Comitê de Riscos de Investimentos.

O Comitê de Riscos de Investimentos, de caráter consultivo, é formado pelo Diretor-Presidente, pelo Gerente de Conformidade e Controles Internos, pela Coordenadora de Riscos de Investimentos e por um representante do Conselho Deliberativo.

O **Risco Atuarial** decorre de desvios nas premissas utilizadas nos modelos matemáticos e nas projeções atuariais, definindo-se como métrica o Indicador de Solvência que mede a relação entre o Patrimônio Social relativo ao Fundo de Cobertura de Benefícios Extraordinários – FCBE do plano de benefícios e a respectiva Provisão Matemática.

Quanto ao **Risco Operacional**, que decorre de falha, deficiência ou inadequação de processos internos, pessoas e sistemas, ou de eventos externos podendo comprometer as

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

atividades da Fundação, a métrica definida foi a adoção de novos controles ou melhoria dos controles existentes a partir da Avaliação de Riscos e Controles Internos.

Em relação ao **Risco de Imagem**, definido pela possibilidade de ocorrência de eventos que podem comprometer a confiança dos participantes e demais partes envolvidas em relação à capacidade da Fundação de cumprir sua missão, estabeleceu-se a métrica o monitoramento do *Net Promoter Score* – NPS, índice obtido por meio de pesquisa quantitativa com o objetivo de identificar a satisfação dos clientes.

**Risco de Governança**, relacionado com a gestão da Fundação, compreende a prestação de contas de seus dirigentes e a conformidade legal dos atos praticados, tendo como métrica a aderência ao Guia de Melhores Práticas de Governança da PREVIC.

**Risco de Tecnologia da Informação** está relacionado ao Risco Operacional e decorre de falhas na segurança, confiabilidade, desempenho e conformidade dos sistemas. Para o acompanhamento desse risco adotou-se como métrica a média do tempo de disponibilidade dos servidores de hospedagem.

**Risco Legal**, ocasionado por procedimentos e rotinas que desrespeitam o ordenamento jurídico, por alterações na legislação ou em decorrência de mudança na interpretação judicial, definiu-se como métrica o acompanhamento dos processos classificados como prováveis, possíveis ou remotos, sob a perspectiva do Pronunciamento Técnico CPC 25 do Comitê de Pronunciamentos Contábeis.

**Risco de Integridade**, que corresponde à vulnerabilidade que pode favorecer ou facilitar a ocorrência de práticas de corrupção, fraudes, irregularidades e/ou desvios éticos e de conduta, definindo-se como métrica o cumprimento das ações previstas no seu Plano de Integridade.

**Risco Estratégico** é definido pela possibilidade de ocorrência de eventos ou perdas decorrentes de mudanças adversas na Fundação ou no ambiente externo, que afetem a estratégia de negócio, estabelecendo-se como métrica o acompanhamento das Reservas Acumuladas e das Reservas Projetadas.

**Risco Socioambiental** é definido pela possibilidade de ocorrência de eventos decorrentes de falta de práticas de responsabilidade social e ambiental, tanto relativas à Funpresp-Exe quanto a empresas nas quais a Fundação possua investimentos, tendo como métrica o acompanhamento da implementação de ações de responsabilidade socioambiental no âmbito da Fundação.

O **gerenciamento de riscos das carteiras de investimentos** administradas pela Funpresp-Exe, conforme previsto no documento específico sobre o tema, anexo às políticas

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

de investimentos para o período 2023-2027, são apresentados a seguir os riscos e as respectivas métricas.

**Risco de Mercado** consiste na possibilidade de ocorrência de perdas resultantes da flutuação nos preços de mercado de posições financeiras detidas pela Fundação.

**Risco de Crédito** corresponde à possibilidade de ocorrência de perdas associadas ao não cumprimento pela contraparte de obrigações financeiras nos termos pactuados, à desvalorização de contrato de crédito decorrente da deterioração na classificação de risco do tomador.

**Risco de Liquidez** corresponde à possibilidade de descasamento dos fluxos de ativos e passivos, de forma que os recursos possam não estar disponíveis na data do pagamento dos benefícios e demais obrigações do plano.

Por fim, o **Risco Sistêmico** é definido pela possibilidade de colapso do sistema financeiro ou mercado, com forte impacto sobre a economia, taxas de juros, câmbio e os preços dos ativos em geral.

Tabela 21: Métrica para gerenciamento de riscos de investimentos – Funpresp-Exe

| Risco     | Método                                   | Descrição                                                                                                                                              |
|-----------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Mercado   | <i>Benchmark Value at Risk – B-VaR.</i>  | Estimativa do risco por meio das diferenças entre o resultado dos investimentos e seus referenciais de rentabilidade.                                  |
|           | <i>Value at Risk – VaR</i>               | Mensuração, sob condições normais de mercado, da máxima perda esperada para o investimento, com certo grau de confiança, para dado intervalo de tempo. |
|           | <i>Conditional Value at Risk – C-VaR</i> | Estimativa da perda média que excede o VaR.                                                                                                            |
| Crédito   | <i>Rating</i> de crédito                 | Grau de investimento de acordo com agências classificadoras de risco.                                                                                  |
|           | Diversificação                           | Diversificação quanto ao setor de atividade do emissor.                                                                                                |
|           | Inadimplência da Carteira                | Monitoramento da inadimplência da carteira.                                                                                                            |
| Liquidez  | Índices de liquidez                      | Suficiência de ativos líquidos para fazer frente às exigibilidades dos planos de benefícios.                                                           |
|           | Colchão de liquidez                      | Caixa mínimo com ativos de alta liquidez.                                                                                                              |
| Sistêmico | Teste de Estresse                        | Simulação de cenários críticos, permitindo avaliar o impacto sobre os ativos.                                                                          |

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

|  |                          |                                                                              |
|--|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
|  | Diversificação de ativos | Diversificação de tipos de ativos e quanto ao setor de atividade do emissor. |
|--|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------|

Fonte e Elaboração: Funpresp-Exe

O detalhamento das metodologias de gestão de riscos pode ser consultado acessando os *links* a seguir:

<https://www.funpresp.com.br/wp-content/uploads/2021/03/Politica-de-Gestao-de-Integridade-Riscos-e-Controles-Internos-PGRCI.pdf> (conforme disponível na data 03/03/2023)

<https://www.funpresp.com.br/nossos-investimentos/politicas-de-investimentos-2023-2027/> (conforme disponível na data 03/03/2023)

### 6.1.3.2. Custódia

Em conformidade com o disposto no art. 13 da Resolução CMN nº 4.994, de 24 de março de 2022, que dispõe sobre as diretrizes de aplicação dos recursos garantidores dos planos administrados pelas entidades fechadas de previdência complementar, os recursos da Funpresp-Exe contam com serviço de custódia qualificada e controladoria.

O Banco BTG Pactual S.A, através do contrato nº. 19/2021, foi a empresa responsável no exercício de 2022 pelo processamento das carteiras e controladoria dos Fundos Exclusivos, da Carteira Própria e da Carteira Consolidada da Funpresp-Exe.

### 6.2. Imobilizado e Intangível

Tabela 22: Composição do Imobilizado e do Intangível

| Descrição    | 2022         | 2021         |
|--------------|--------------|--------------|
| Imobilizado  | 1.827        | 2.383        |
| Intangível   | 4.267        | 5.043        |
| <b>TOTAL</b> | <b>6.094</b> | <b>7.426</b> |

Fonte: Gecot/Dirad/Funpresp-Exe

Tabela 23: Movimentação do Imobilizado e do Intangível

| Descrição    | Saldo em 2021 | Adições    | Baixas   | Depr./amort.    | Saldo em 2022 |
|--------------|---------------|------------|----------|-----------------|---------------|
| Imobilizado  | 2.383         | 1          | -        | ( 557)          | 1.827         |
| Intangível   | 5.043         | 959        | -        | ( 1.735)        | 4.267         |
| <b>TOTAL</b> | <b>7.426</b>  | <b>960</b> | <b>-</b> | <b>( 2.292)</b> | <b>6.094</b>  |

Fonte: Gecot/Dirad/Funpresp-Exe

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

A variação tanto no Imobilizado quanto no Intangível refere-se às aquisições/baixas no valor de R\$ 960 e depreciações/amortizações no valor de R\$ 2.292 ocorridas no período.

### 6.3. Exigível operacional

Tabela 24: Saldos do Exigível Operacional por Plano

| Plano                             | 2022          | 2021          |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| <b>GESTÃO PREVIDENCIAL (i)</b>    | <b>43.696</b> | <b>30.927</b> |
| ExecPrev                          | 40.536        | 28.454        |
| LegisPrev                         | 3.160         | 2.473         |
| <b>GESTÃO ADMINISTRATIVA (ii)</b> | <b>7.517</b>  | <b>5.218</b>  |
| PGA                               | 7.517         | 5.218         |
| <b>INVESTIMENTOS</b>              | <b>1.698</b>  | <b>606</b>    |
| ExecPrev                          | 1.615         | 582           |
| LegisPrev                         | 83            | 24            |
| <b>Totais</b>                     | <b>52.911</b> | <b>36.751</b> |

Fonte: Gecot/Dirad/Funpresp-Exe

#### 6.3.1. Gestão Previdencial

No Plano ExecPrev, que totaliza R\$ 40.536, tem-se: R\$ 6.009 referente à provisão da taxa de carregamento normal de dezembro de 2022 e do 13º salário; R\$ 6.765 correspondente ao valor para pagamento de pensões, benefícios e retenções tributárias; R\$ 866 a título de outras exigibilidades, além de provisão para pagamento do Prêmio de Seguro no valor de R\$ 26.896, para proteção ao risco de invalidez e morte dos participantes.

No Plano LegisPrev, que totaliza R\$ 3.160, tem-se: provisão para pagamento de benefícios e retenções no valor de R\$ 118, R\$ 3.039 referente à provisão de novembro e dezembro de 2022 para pagamento de Prêmio de Seguro relativo à proteção ao risco de invalidez e morte dos participantes, além de outras exigibilidades no valor de R\$ 3.

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

### 6.3.2. Gestão Administrativa

Tabela 25: Saldos da Gestão Administrativa

| Descrição                     | 2022         | 2021         |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Total</b>                  | <b>7.517</b> | <b>5.218</b> |
| Pessoal e Encargos            | 5.621        | 3.318        |
| Ressarcimento ao Patrocinador | 895          | 742          |
| Serviços de Terceiros         | 205          | 134          |
| Aluguéis                      | 150          | 154          |
| Outras Despesas               | 646          | 870          |

Fonte: Gecot/Dirad/Funpresp-Exe

O montante compreende valores relativos aos salários dos funcionários, aos serviços de terceiros e ao ressarcimento dos custos dos servidores públicos cedidos, nos termos do art. 7 da Lei Complementar nº 108, de 29 de maio de 2001, além de outros relacionados à administração dos planos de benefícios. Trata-se de despesas incorridas registradas em razão da competência em dezembro, com vencimento e pagamento em janeiro.

### 6.4. Exigível contingencial

Foi ajuizada, no exercício de 2018, ação judicial (mandado de segurança) sob o número de processo 1010550-27.2018.4.01.3400, na 2ª Vara Federal da Seção Judiciária do DF, pela Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo - Funpresp-Exe, em desfavor da União (Fazenda Nacional), com o fim de evitar a incidência da Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS) e da contribuição para o Programa de Integração Social (PIS) sobre as receitas administrativas da Funpresp-Exe, estes valores estão provisionados e estão sendo realizados os depósitos judiciais; tivemos também de acordo como CPC 25 sete processos judiciais classificados como prováveis, seus valores foram provisionados e estão apresentados a seguir:

Tabela 26: Provisão Contingencial e Depósito Judicial

| Descrição                           | Provisão      |               | Deposito judicial |               |
|-------------------------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
|                                     | 2022          | 2021          | 2022              | 2021          |
| <b>CONTINGENCIAL</b>                | <b>18.177</b> | <b>12.976</b> | <b>17.740</b>     | <b>11.896</b> |
| <b>CONTINGENCIAL ADMINISTRATIVO</b> | <b>18.177</b> | <b>12.974</b> | <b>17.740</b>     | <b>11.896</b> |
| <b>TRIBUTÁRIA</b>                   | <b>18.172</b> | <b>12.969</b> | <b>17.740</b>     | <b>11.896</b> |
| COFINS - PROVISÃO                   | 15.632        | 11.156        | 15.260            | 10.126        |

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

|                                   |          |          |       |       |
|-----------------------------------|----------|----------|-------|-------|
| PIS - PROVISÃO                    | 2.540    | 1.813    | 2.480 | 1.770 |
| <b>TRANSITADO EM JULGADO</b>      | <b>5</b> | <b>5</b> | -     | -     |
| HONORÁRIOS                        | 5        | 5        | -     | -     |
| <b>CONTINGENCIAL PREVIDENCIAL</b> | <b>0</b> | <b>2</b> | -     | -     |
| FUNPRESP-EXE                      | 0        | 2        | -     | -     |

Fonte: Gecot/Dirad/Funpresp-Exe

Até 31 de dezembro de 2022, informa-se que a Fundação conta com um total de 468 ações, sendo que a GEJUR atua ou atuou como parte interessada em 366 ações judiciais em tramitação, informamos no quadro abaixo os que estão classificadas para efeito de prognóstico de acordo com o que orienta o Pronunciamento Técnico CPC 25 (Provável, Possível), cujo parâmetro de análise envolvem questões que serão objeto de decisão futura e poderão ter ou não impacto na situação econômico-financeira da Funpresp-Exe:

Tabela 27: Resumo e Classificação das ações judiciais da Funpresp-Exe

| Descrição                   | 2022      | 2021      |
|-----------------------------|-----------|-----------|
| <b>QUANTIDADE DAS AÇÕES</b> | <b>48</b> | <b>39</b> |
| PROVÁVEL                    | 10        | 12        |
| POSSÍVEL                    | 38        | 27        |

Fonte: Gejur- Gerência Jurídica/Presi-Diretor-Presidente/Funpresp-Exe

De maneira detalhada, cumpre apresentar os seguintes panoramas:

Tabela 28: Quantidade de ações por assunto da Funpresp-Exe

| Quantidade - Processos por Assuntos     | Possível  | Provável  | Total     |
|-----------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Oriundo de outros entes                 | 28        | 8         | 36        |
| Oriundo do Serviço Militar              | 3         | -         | 3         |
| Aposentadoria Especial Policial Federal | 1         | -         | 1         |
| Cancelamento do Plano                   | 2         | 2         | 4         |
| Omissão na contratação da PAR           | 1         | -         | 1         |
| Ação Trabalhista                        | 1         | -         | 1         |
| Outros                                  | 2         | -         | 2         |
| <b>Total</b>                            | <b>38</b> | <b>10</b> | <b>48</b> |

Fonte: Gejur- Gerência Jurídica/Presi-Diretor-Presidente/Funpresp-Exe

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

Tabela 29: Valor das ações por assunto da Funpresp-Exe

| Valores de Processos por Assuntos | Provável | Total    |
|-----------------------------------|----------|----------|
| Oriundo de outros entes           | 5        | 5        |
| <b>Total</b>                      | <b>5</b> | <b>5</b> |

Fonte: Gejur- Gerência Jurídica/Presi-Diretor-Presidente/Funpresp-Exe

As ações prováveis que temos se referem a processos já transitados em julgado, com condenação certa, sendo o valor provisionado corresponde a condenação em honorários advocatício, e as ações classificadas como possíveis são aquelas que possuem decisões desfavoráveis à Funpresp-Exe, porém passíveis de recursos de judiciais.

As ações judiciais com classificação remota não são passíveis de registro nas demonstrações contábeis, cabendo apenas o seu controle e monitoramento pela administração.

### 6.5. Provisões Matemáticas, FCBE e Fundo Previdencial

De acordo com os regulamentos dos planos de benefícios, com a Lei nº 12.618, de 30 de abril de 2012, e com o art. 3º da Resolução CNPC nº 41, de 9 de junho de 2021, os planos ExecPrev e o LegisPrev são estruturados na modalidade de Contribuição Definida (CD). Nessa modalidade, os benefícios programados têm seu valor permanentemente ajustado ao saldo de conta mantido em favor do participante, inclusive na fase de percepção de benefícios.

Os planos possuem um Fundo de Cobertura de Benefícios Extraordinários (FCBE), de natureza coletiva, para cobertura de benefícios não programados ou de risco, tais como invalidez, pensão por morte, sobrevivência e aposentadorias especiais, composto por parcela da contribuição do participante e do patrocinador.

O plano de custeio do FCBE do Plano ExecPrev, proposto por ocasião da avaliação atuarial de encerramento de exercício de 2022, está descrito na tabela a seguir:

Tabela 30: Custeio do FCBE por Plano de Benefícios – ExecPrev

| Descrição                                                      | Alíquota     |
|----------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>Fundo de Cobertura de Benefícios Extraordinários (FCBE)</b> | <b>2,20%</b> |
| Aporte Extraordinário de Aposentadoria por Invalidez (AEAI)    | 0,51%        |
| Aporte Extraordinário por Morte do Participante Ativo (AEMAT)  | 0,35%        |

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

|                                                                    |       |
|--------------------------------------------------------------------|-------|
| Aporte Extraordinário por Morte do Participante Assistido (AEMAss) | 0,21% |
| Benefício por Sobrevivência do Assistido (BSA)                     | 1,13% |
| Oscilação de Risco (OR)                                            | 0,00% |

Fonte: Geabe- Gerência de Atuária e Benefícios/Diseg-Diretoria de Seguridade/Funpresp-Exe

Portanto, considerando a tabela da taxa de carregamento decrescente por tempo de filiação ao plano, o Plano de Custeio do Plano ExecPrev está descrito na tabela a seguir:

Tabela 31: Distribuição do percentual de contribuição do ExecPrev para 2023 em função do tempo de plano

| Tempo de Plano | Contribuição 17% |                     |                                           | Contribuição 16% |                     |                                           | Contribuição 15% |                     |                                           |
|----------------|------------------|---------------------|-------------------------------------------|------------------|---------------------|-------------------------------------------|------------------|---------------------|-------------------------------------------|
|                | FCBE             | Tx. de Carregamento | Reserva Acumulada pelo Participante (RAP) | FCBE             | Tx. de Carregamento | Reserva Acumulada pelo Participante (RAP) | FCBE             | Tx. de Carregamento | Reserva Acumulada pelo Participante (RAP) |
| Até 1 ano      | 2,20%            | 1,19%               | 13,61%                                    | 2,20%            | 1,12%               | 12,68%                                    | 2,20%            | 1,05%               | 11,75%                                    |
| 1 ano          | 2,20%            | 1,06%               | 13,74%                                    | 2,20%            | 1,00%               | 12,80%                                    | 2,20%            | 0,94%               | 11,86%                                    |
| 2 anos         | 2,20%            | 1,02%               | 13,78%                                    | 2,20%            | 0,96%               | 12,84%                                    | 2,20%            | 0,90%               | 11,90%                                    |
| 3 anos         | 2,20%            | 0,98%               | 13,82%                                    | 2,20%            | 0,92%               | 12,88%                                    | 2,20%            | 0,86%               | 11,94%                                    |
| 4 anos         | 2,20%            | 0,94%               | 13,86%                                    | 2,20%            | 0,88%               | 12,92%                                    | 2,20%            | 0,83%               | 11,97%                                    |
| 5 anos         | 2,20%            | 0,89%               | 13,91%                                    | 2,20%            | 0,84%               | 12,96%                                    | 2,20%            | 0,79%               | 12,01%                                    |
| 6 anos         | 2,20%            | 0,51%               | 14,29%                                    | 2,20%            | 0,48%               | 13,32%                                    | 2,20%            | 0,45%               | 12,35%                                    |
| 7 anos ou mais | 2,20%            | 0,43%               | 14,37%                                    | 2,20%            | 0,40%               | 13,40%                                    | 2,20%            | 0,38%               | 12,42%                                    |

Fonte: Geabe/Diseg/Funpresp-Exe

O plano de custeio do FCBE do Plano LegisPrev, proposto por ocasião da avaliação atuarial de encerramento de exercício de 2022, está descrito na tabela a seguir:

Tabela 32: Custeio do FCBE por Plano de Benefícios – LegisPrev

| Descrição                                                          | Alíquota     |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>Fundo de Cobertura de Benefícios Extraordinários (FCBE)</b>     | <b>3,00%</b> |
| Aporte Extraordinário de Aposentadoria por Invalidez (AEAI)        | 0,83%        |
| Aporte Extraordinário por Morte do Participante Ativo (AEMAt)      | 0,94%        |
| Aporte Extraordinário por Morte do Participante Assistido (AEMAss) | 0,19%        |
| Benefício por Sobrevivência do Assistido (BSA)                     | 1,04%        |
| Oscilação de Risco (OR)                                            | 0,00%        |

Fonte: Geabe/Diseg/Funpresp-Exe

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

Portanto, considerando a tabela da taxa de carregamento decrescente por tempo de filiação ao plano, o Plano de Custeio do Plano LegisPrev está descrito na tabela a seguir:

Tabela 33: Distribuição do percentual de contribuição do LegisPrev para 2023 em função do tempo de plano

| Tempo de Plano | Contribuição 17% |                     |                                               | Contribuição 16% |                     |                                               | Contribuição 15% |                     |                                               |
|----------------|------------------|---------------------|-----------------------------------------------|------------------|---------------------|-----------------------------------------------|------------------|---------------------|-----------------------------------------------|
|                | FCBE             | Tx. de Carregamento | Reserva Acumulada a pelo Participante e (RAP) | FCBE             | Tx. de Carregamento | Reserva Acumulada a pelo Participante e (RAP) | FCBE             | Tx. de Carregamento | Reserva Acumulada a pelo Participante e (RAP) |
| Até 1 ano      | 3,00%            | 1,19%               | 12,81%                                        | 3,00%            | 1,12%               | 11,88%                                        | 3,00%            | 1,05%               | 10,95%                                        |
| 1 ano          | 3,00%            | 1,06%               | 12,94%                                        | 3,00%            | 1,00%               | 12,00%                                        | 3,00%            | 0,94%               | 11,06%                                        |
| 2 anos         | 3,00%            | 1,02%               | 12,98%                                        | 3,00%            | 0,96%               | 12,04%                                        | 3,00%            | 0,90%               | 11,10%                                        |
| 3 anos         | 3,00%            | 0,98%               | 13,02%                                        | 3,00%            | 0,92%               | 12,08%                                        | 3,00%            | 0,86%               | 11,14%                                        |
| 4 anos         | 3,00%            | 0,94%               | 13,06%                                        | 3,00%            | 0,88%               | 12,12%                                        | 3,00%            | 0,83%               | 11,17%                                        |
| 5 anos         | 3,00%            | 0,89%               | 13,11%                                        | 3,00%            | 0,84%               | 12,16%                                        | 3,00%            | 0,79%               | 11,21%                                        |
| 6 anos         | 3,00%            | 0,51%               | 13,49%                                        | 3,00%            | 0,48%               | 12,52%                                        | 3,00%            | 0,45%               | 11,55%                                        |
| 7 anos ou mais | 3,00%            | 0,43%               | 13,57%                                        | 3,00%            | 0,40%               | 12,60%                                        | 3,00%            | 0,38%               | 11,62%                                        |

Fonte: Geabe/Diseg/Funpresp-Exe

O FCBE poderá, eventualmente, apresentar desequilíbrios atuariais, positivos ou negativos, caso as hipóteses biométricas, demográficas, financeiras e econômicas não se confirmem no longo prazo e, neste caso, o custeio dos benefícios não programados deverá ser alterado por ocasião da aprovação do plano de custeio anual, modificando por consequência a parcela da contribuição destinada às contas individuais (RAP – Reserva Acumulada do Participante), uma vez que o custeio dos planos está limitado a 17% de contribuição, do participante (8,5%) e patrocinador (8,5%), para constituição de todos os benefícios previdenciários dos planos.

Os valores registrados nessas rubricas constam das Demonstrações Atuariais (DA) e na Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios (DPT). O parecer elaborado pelo atuário está em consonância com a planificação contábil em vigor.

Demonstramos a seguir as provisões matemáticas por plano de benefícios, ressaltando-se que os valores referentes ao FCBE estão no grupo contábil de Benefício Definido:

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

Tabela 34: Provisões Matemáticas por Planos de benefícios

| Plano                                               | Ano              |                  |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| I) Plano ExecPrev                                   | 2022             | 2021             |
| <b>Provisões Matemáticas</b>                        | <b>5.819.082</b> | <b>4.438.610</b> |
| <b>Benefícios Concedidos</b>                        | <b>215.164</b>   | <b>158.225</b>   |
| Contribuição Definida                               | 18.457           | 21.377           |
| Benefício Definido não programado (FCBE)            | 196.707          | 136.848          |
| <b>Benefícios a Conceder</b>                        | <b>5.603.918</b> | <b>4.280.385</b> |
| Contribuição Definida                               | 5.167.893        | 3.947.047        |
| Benefício Definido não programado (FCBE)            | 436.025          | 333.338          |
| <b>Fundos Previdenciais</b>                         | <b>127.455</b>   | <b>128.494</b>   |
| Previstos em Nota técnica atuarial                  | 127.455          | 128.494          |
| Fundo Administrativo                                | 64.304           | 52.216           |
| Fundo Para Garantia das Operações com Participantes | 665              | 339              |
| <b>Patrimônio Social – ExecPrev</b>                 | <b>6.011.506</b> | <b>4.619.659</b> |
| II) Plano LegisPrev                                 | 2022             | 2021             |
| <b>Provisões Matemáticas</b>                        | <b>536.075</b>   | <b>399.531</b>   |
| <b>Benefícios Concedidos</b>                        | <b>24.116</b>    | <b>14.554</b>    |
| Contribuição Definida                               | 240              | 63               |
| Benefício Definido não programado (FCBE)            | 23.876           | 14.491           |
| <b>Benefícios a Conceder</b>                        | <b>511.959</b>   | <b>384.977</b>   |
| Contribuição Definida                               | 467.721          | 351.713          |
| Benefício Definido não programado (FCBE)            | 44.238           | 33.264           |
| <b>Fundos Previdenciais</b>                         | <b>16.124</b>    | <b>13.978</b>    |
| Previstos em Nota técnica atuarial                  | 16.124           | 13.978           |
| Fundo Administrativo                                | 4.646            | 4.045            |
| <b>Patrimônio Social – LegisPrev</b>                | <b>556.845</b>   | <b>417.554</b>   |
| III) <b>Patrimônio Social – CONSOLIDADO</b>         | <b>6.568.351</b> | <b>5.037.213</b> |

Fonte: Gecot/Dirad/Funpresp-Exe

# **FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo**

## **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS**

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

As provisões matemáticas do FCBE são atualizadas mensalmente pelo método de recorrência e, anualmente, recalculadas de acordo com a metodologia descrita em Nota Técnica Atuarial. Dessa forma, em virtude do recálculo com base de dados cadastrais anual atualizada, poderá haver diferença entre este valor e o apurado até então por recorrência.

Com o recálculo decorrente da avaliação atuarial anual, as Provisões Matemáticas dos planos ExecPrev e LegisPrev tiveram um acréscimo, reduzindo os saldos dos respectivos Fundos Previdenciais dos planos.

O Fundo Previdencial do FCBE também é utilizado como fonte de recursos para pagamento dos prêmios decorrentes da terceirização dos riscos de invalidez e morte, via sociedade seguradora, bem como destinação dos recursos provenientes do excedente técnico e de indenizações recebidas relacionados ao contrato com a seguradora, nos termos da Resolução CNPC nº 47, de 1 de outubro de 2021, da Resolução CNSP nº 385, de 09 de junho de 2020 e da Resolução PREVIC nº 8, de 23 de março de 2022.

Em dezembro/2022, foi realizado no FCBE do Plano ExecPrev o crédito do excedente técnico firmado pelo Contrato nº 12/2019, no valor de R\$ 7.597. O Plano LegisPrev teve resultado negativo na operação do Contrato nº12/2019, sendo nulo o valor referente ao excedente técnico desse plano.

Conforme previsto pela cláusula 7.24 do contrato de prestação de serviço nº12/2019, por decorrência da operação de faturamento dos prêmios da Parcela Adicional de Riscos (PAR) liquidados no ano de 2022, foi transferido R\$9.083 a título de pró-labore para o Plano de Gestão Administrativa da Funpresp-Exe.

As principais premissas utilizadas na avaliação atuarial, que consiste num estudo técnico onde os recursos necessários são mensurados para a cobertura dos benefícios oferecidos pelos planos, sobretudo dos benefícios de risco cobertos pelo FCBE, estão demonstradas a seguir:

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

Tabela 35: Hipóteses atuariais da Funpresp-Exe

| Hipóteses Atuariais               | 2022                                                                                                                                   | 2021                                                                                                                                   |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| *Taxa de Juros Real/FCBE-BD       | 4,00%                                                                                                                                  | 4,00%                                                                                                                                  |
| Tábua de Mortalidade              | RP2000 Geracional                                                                                                                      | RP2000 Geracional                                                                                                                      |
| Tábua de Entrada em Invalidez     | Funpresp-Exe segmentada por sexo construída a partir da experiência observada de entrada em invalidez dos Servidores Públicos Federais | Funpresp-Exe segmentada por sexo construída a partir da experiência observada de entrada em invalidez dos Servidores Públicos Federais |
| Tábua de Mortalidade de Inválidos | Experiência do Regime Geral de Previdência Social – RGPS segmentada por sexo, construída por Ribeiro (2006) <sup>1</sup>               | Experiência do Regime Geral de Previdência Social – RGPS segmentada por sexo, construída por Ribeiro (2006) <sup>1</sup>               |

Fonte: Geabe/Diseg/Funpresp-Exe

O monitoramento constante das hipóteses e premissas adotadas tem como objetivo principal garantir aderência da população de participantes e assistidos às características dos planos de benefícios.

### 7. PARTES RELACIONADAS

Em atendimento ao que determina o item 17, da Resolução CFC nº 1.297, de 17 de setembro de 2010, informamos que os custos com a remuneração total atribuída ao pessoal chave da Administração (Diretoria Executiva, Conselho Deliberativo, Conselho Fiscal e Comitê de Auditoria) foi de R\$ 3.767 no ano de 2022 (R\$ 3.404 no ano de 2021).

### 8. ELIMINAÇÕES NA CONSOLIDAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Para a consolidação das demonstrações contábeis foram realizados lançamentos de eliminação de saldos referente a participação dos planos no saldo do fundo administrativo, para evitar a duplicação dos saldos que aparecem tanto no PGA como nos Planos, conforme tabela 34:

Tabela 36: Eliminação de saldo para consolidação

| Descrição                            | Plano ExecPrev | Plano LegisPrev | PGA           | (-) Eliminação  | Consolidado   |
|--------------------------------------|----------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| <b>1.02.02.03 – Conta do Ativo</b>   | <b>64.304</b>  | <b>4.646</b>    | -             | <b>(68.950)</b> | -             |
| Participação no Fundo Administrativa | 64.304         | 4.646           | -             | (68.950)        | -             |
| <b>2.03.02.02 – Fundo Adm.</b>       | <b>64.304</b>  | <b>4.646</b>    | <b>68.950</b> | <b>(68.950)</b> | <b>68.950</b> |
| Fundo Administrativo                 | 64.304         | 4.646           | 68.950        | (68.950)        | 68.950        |

Fonte: Gecot/Dirad/Funpresp-Exe

# **FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo**

## **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS**

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

### **9. COMPENSAÇÃO DA RESERVA FINANCEIRA**

O adiantamento de contribuições futuras realizado pelo então Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão, pela Câmara dos Deputados, pelo Senado Federal e pelo Tribunal de Contas da União, de que trata o art. 25 da Lei nº 12.618, de 30 de abril de 2012, no valor original de R\$ 73,8 milhões, foi utilizado pela Funpresp-Exe para estruturar e manter a gestão administrativa no período de 2013 a 2018. Parte do saldo de tais recursos financeiros registrados no Ativo/Investimentos foi utilizado no pagamento do fluxo do custeio administrativo até 2018, quando a Entidade atingiu o ponto de equilíbrio financeiro, passando a utilizar apenas suas receitas correntes para esse fim.

Para equilibrar o resultado contábil do PGA quando da utilização de tais recursos financeiros para o pagamento das despesas administrativas foi necessário um registro no grupo Outras Receitas Administrativas, tendo como contrapartida, lançamentos no grupo Ativo/Realizável/Gestão Administrativa/Despesas Antecipadas/Utilização da Reserva Financeira.

Em 2019 a Entidade iniciou o processo de devolução parcelada aos patrocinadores, do valor correspondente ao aporte inicial atualizado pelo IPCA, até que em dezembro de 2020 houve a quitação integral dessa obrigação, mediante proposição da Diretoria Executiva aprovada pelo Conselho Deliberativo por meio da Resolução nº 366, de 11 de dezembro de 2020.

Com a quitação integral das obrigações para com os patrocinadores decorrentes da antecipação de contribuições em 2020, iniciou-se o processo de compensação dos valores registrados no Ativo em Despesas Antecipadas, em conformidade com a Nota Técnica nº 413/2020/GECOT/DIRAD/Funpresp-Exe (itens 43 a 47), utilizando-se o roteiro contábil inverso. Ou seja, a baixa do valor registrado no Ativo em Despesas Antecipadas, tendo como contrapartida um lançamento com efeito de redução em Outras Receitas. Em dezembro/2021 foram compensados R\$ 7.354 e em dezembro/2022 foi compensado o saldo restante no montante de R\$ 7.707.

# **FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo**

## **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS**

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

### **10. EVENTOS SUBSEQUENTES**

#### **10.1. PROVISÃO PARA PERDAS**

A Americanas S.A. comunicou ao mercado, no dia 11 de janeiro de 2023, que identificou inconsistências contábeis na conta fornecedores, o que deu ensejo ao rebaixamento da nota de rating pelas principais agências do mercado (Moody's, Standard & Poor's e Fitch), o que na prática significou a perda do selo de bom pagador. Como consequência, houve abertura de um processo de Recuperação Judicial da Companhia. No dia do evento, a exposição total da Funpresp-Exe a Americanas S.A. (ações e debêntures) era de 0,32% do patrimônio ou R\$ 21.578 em R\$ 6.635.993 de patrimônio posicionado em 11/01/2023. Diante dos fatos, será realizado o provisionamento de 100% dos valores das debêntures da Americanas S.A. em carteira da Fundação, no dia 31/01/2023. Ainda assim, o resultado consolidado da Fundação foi positivo em janeiro (0,34%). Por fim, importa ressaltar que parte do valor provisionado pode ser recuperado com a venda dos ativos em mercado.

Em 02/02/2023, a agência de classificação de risco Fitch Ratings anunciou o rebaixamento da nota de crédito da Light S.A. em escala nacional de AA- para CCC. Isso significa que os ativos da Companhia perderam o grau de investimento (selo de bom pagador) na visão da agência, que antevê dificuldades de financiamento, tanto por conta de um mercado de crédito mais restritivo, quanto da contratação, pela Light S.A., de uma empresa com experiência em renegociação de dívidas para melhoria da sua estrutura de capital. No dia 01/02/2023, a carteira terceirizada da Funpresp-Exe possuía uma exposição de 0,17% do patrimônio da Fundação em debêntures da Light S.A. (R\$ 11,596 milhões de um patrimônio total de R\$ 6.635.993). Até o momento a Light S.A. está adimplente com todas as suas obrigações e o impacto foi restrito em função da baixa participação das debêntures na carteira da Fundação. Em função do rebaixamento, em 02/02/2023, houve uma oscilação negativa no valor das debêntures equivalente a 0,04% (R\$ 2,8 milhões) do patrimônio consolidado. Segundo o regulamento dos fundos de crédito licitados pela Funpresp-Exe, títulos que perdem o grau de investimento devem ser vendidos em até 63 dias úteis.

#### **10.2. ALTERAÇÕES DE NORMAS QUE PASSARÃO A VIGORAR A PARTIR DE 1º DE JANEIRO DE 2023:**

##### **a. IN 42 PREVIC:**

Em 1º de janeiro de 2023 entra em vigor a Instrução Normativa nº 42 da PREVIC – Superintendência Nacional de Previdência Complementar que dispõe sobre os critérios para constituição de provisões para perdas associadas ao risco de crédito dos ativos financeiros pelas Entidades

# FUNPRESP – EXE - Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

Fechadas de Previdência Complementar. Todavia, para a Funpresp-Exe não haverá impactos materiais.

b. **Resolução CNPC nº 56:**

Os procedimentos de implementação do CNPJ por plano, para cumprimento das normas complementares editadas pela Previc, poderão ser concluídos pelas entidades até 30 de junho de 2023. A administração entende que não haverá impactos nas demonstrações contábeis.

c. **RESOLUÇÃO PREVIC Nº 18, DE 22 DE DEZEMBRO DE 2022:**

Dispõe sobre os procedimentos contábeis, o plano contábil padrão, a função e o funcionamento das contas e a forma, o meio e a periodicidade de envio das demonstrações contábeis das entidades fechadas de previdência complementar. Essa norma passa a vigorar a partir de 1º de janeiro de 2023. Para uniformização dos registros contábeis a Resolução Previc nº 18, consolidou diversas regras contábeis contidas em outras normas, entretanto, não ocorrerá impactos materiais às demonstrações contábeis.

|                         |                          |                           |                           |
|-------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Cristiano Rocha Heckert | Gilberto Tadeu Stanzione | Cícero Rafael Barros Dias | Cleiton dos Santos Araújo |
|-------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|

|                     |                          |                       |                          |
|---------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
| Diretor Presidente  | Diretor de Investimentos | Diretor de Seguridade | Diretor de Administração |
| CPF: 983.397.376-00 | CPF: 261.568.398-52      | CPF: 629.731.263-04   | CPF: 851.631.201-15      |

José Luiz Barros Junior  
Gerente de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria  
CPF: 745.294.719-34  
CRC/DF: 027744-O

Reginaldo Guedes da Silva  
Coordenador de Contabilidade  
CPF: 505.561.181-20  
CRC/DF: 8797-O2

## Demonstrações Contábeis 2022.pdf

Documento número #5977a6f3-fb62-4f7f-a33b-492aa7481c79

Hash do documento original (SHA256): a59ab2c566ab25d9b3e075b8f7a61b4bdb4386182678f92466763a28104a8afe

## Assinaturas

✓ **Cícero Rafael Barros Dias**  
CPF: 629.731.263-04  
Assinou em 15 mar 2023 às 11:06:35

✓ **José Luiz Barros Junior**  
CPF: 745.294.719-34  
Assinou em 14 mar 2023 às 18:24:33

✓ **Gilberto Tadeu Stanzione**  
CPF: 261.568.398-52  
Assinou em 14 mar 2023 às 20:13:34

✓ **Cristiano Rocha Heckert**  
CPF: 983.397.376-00  
Assinou em 15 mar 2023 às 10:59:35

✓ **Cleiton dos Santos Araújo**  
CPF: 851.631.201-15  
Assinou em 15 mar 2023 às 11:20:02

✓ **Reginaldo Guedes da Silva**  
CPF: 505.561.181-20  
Assinou em 14 mar 2023 às 18:48:25

## Log

14 mar 2023, 18:17:14      Operador com email marcos.ordonho@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 criou este documento número 5977a6f3-fb62-4f7f-a33b-492aa7481c79. Data limite para assinatura do documento: 13 de abril de 2023 (18:15). Finalização automática após a última assinatura: habilitada. Idioma: Português brasileiro.

|                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 14 mar 2023, 18:17:40 | Operador com email marcos.ordonho@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura:<br>cicero.dias@funpresp.com.br para assinar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Cícero Rafael Barros Dias e CPF 629.731.263-04.       |
| 14 mar 2023, 18:17:40 | Operador com email marcos.ordonho@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura:<br>joseluiz.barros@funpresp.com.br para assinar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo José Luiz Barros Junior e CPF 745.294.719-34.     |
| 14 mar 2023, 18:17:40 | Operador com email marcos.ordonho@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura:<br>gilberto.stanzione@funpresp.com.br para assinar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Gilberto Tadeu Stanzione e CPF 261.568.398-52. |
| 14 mar 2023, 18:17:40 | Operador com email marcos.ordonho@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura:<br>cristiano.heckert@funpresp.com.br para assinar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Cristiano Rocha Heckert e CPF 983.397.376-00.   |
| 14 mar 2023, 18:17:40 | Operador com email marcos.ordonho@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura:<br>cleiton.araujo@funpresp.com.br para assinar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Cleiton dos Santos Araújo e CPF 851.631.201-15.    |
| 14 mar 2023, 18:17:40 | Operador com email marcos.ordonho@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura:<br>reginaldo.silva@funpresp.com.br para assinar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Reginaldo Guedes da Silva e CPF 505.561.181-20.   |
| 14 mar 2023, 18:24:33 | José Luiz Barros Junior assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail<br>joseluiz.barros@funpresp.com.br. CPF informado: 745.294.719-34. IP: 189.6.14.36. Componente de assinatura versão 1.465.1 disponibilizado em <a href="https://app.clicksign.com">https://app.clicksign.com</a> .                                                                                                                    |
| 14 mar 2023, 18:48:26 | Reginaldo Guedes da Silva assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail<br>reginaldo.silva@funpresp.com.br. CPF informado: 505.561.181-20. IP: 164.163.0.66. Componente de assinatura versão 1.465.1 disponibilizado em <a href="https://app.clicksign.com">https://app.clicksign.com</a> .                                                                                                                 |
| 14 mar 2023, 20:13:34 | Gilberto Tadeu Stanzione assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail<br>gilberto.stanzione@funpresp.com.br. CPF informado: 261.568.398-52. IP: 164.163.0.66. Componente de assinatura versão 1.465.1 disponibilizado em <a href="https://app.clicksign.com">https://app.clicksign.com</a> .                                                                                                               |
| 15 mar 2023, 10:59:35 | Cristiano Rocha Heckert assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail<br>cristiano.heckert@funpresp.com.br. CPF informado: 983.397.376-00. IP: 200.175.225.26. Componente de assinatura versão 1.465.1 disponibilizado em <a href="https://app.clicksign.com">https://app.clicksign.com</a> .                                                                                                               |
| 15 mar 2023, 11:06:35 | Cícero Rafael Barros Dias assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail<br>cicero.dias@funpresp.com.br. CPF informado: 629.731.263-04. IP: 164.163.0.66. Componente de assinatura versão 1.465.1 disponibilizado em <a href="https://app.clicksign.com">https://app.clicksign.com</a> .                                                                                                                     |
| 15 mar 2023, 11:20:02 | Cleiton dos Santos Araújo assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail<br>cleiton.araujo@funpresp.com.br. CPF informado: 851.631.201-15. IP: 200.169.157.16. Componente de assinatura versão 1.465.1 disponibilizado em <a href="https://app.clicksign.com">https://app.clicksign.com</a> .                                                                                                                |

15 mar 2023, 11:20:03

Processo de assinatura finalizado automaticamente. Motivo: finalização automática após a última assinatura habilitada. Processo de assinatura concluído para o documento número 5977a6f3-fb62-4f7f-a33b-492aa7481c79.

**Documento assinado com validade jurídica.**

Para conferir a validade, acesse <https://validador.clicksign.com> e utilize a senha gerada pelos signatários ou envie este arquivo em PDF.

As assinaturas digitais e eletrônicas têm validade jurídica prevista na Medida Provisória nº. 2200-2 / 2001

Este Log é exclusivo e deve ser considerado parte do documento nº 5977a6f3-fb62-4f7f-a33b-492aa7481c79, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso da Clicksign, disponível em [www.clicksign.com](http://www.clicksign.com).

**ANEXO II**  
**RELATÓRIO DE EXECUÇÃO**  
**DAS POLÍTICAS DE INVESTIMENTOS**  
**DEZEMBRO/2022**



## NOTA TÉCNICA Nº 4/2023/COIFI/GECOI/DIRIN

**PROCESSO Nº 03750.000207.000003/2023-19**

**INTERESSADO: GERÊNCIA DE CONTROLE DE INVESTIMENTOS, DIRETORIA DE INVESTIMENTOS**

**1. ASSUNTO**

**1.1. Relatório de Execução das Políticas de Investimentos (REPI) - Referência: Dezembro de 2022.**

**2. ANÁLISE**

2.1. O objetivo desta Nota Técnica é monitorar a execução das Políticas de Investimentos dos planos administrados pela Funpresp-Exe. O monitoramento vai ao encontro das práticas de controle preconizadas pelas Resoluções do Conselho Monetário Nacional – CMN – nº 4.994, de 2022; do Conselho Nacional de Previdência Complementar – CNPC – nº 43, de 2021; e do Conselho de Gestão da Previdência Complementar – CGPC – nº 13, de 2004.

2.2. O relatório reforça o papel da primeira linha do Sistema de Controles Internos. Conforme prevê o inciso I do art. 24 da política de Gestão de Riscos e Controles Internos da Funpresp-Exe, esta linha é composta pelas áreas proprietárias dos riscos, responsáveis por operacionalizar os controles e gerenciar os riscos inerentes às suas atividades em consonância às políticas e normas aplicáveis.

2.3. A nota está estruturada nas seções:

2.3.1. cenário econômico;

2.3.2. estratégias de investimentos;

2.3.3. exposição, por fator de risco, das carteiras de investimentos para cada plano;

2.3.4. desempenho e aderência aos referenciais de rentabilidade por segmento de aplicação e por plano;

2.3.5. monitoramento dos riscos financeiros por segmento de aplicação e por plano;

2.3.6. enquadramentos aos limites legais e das políticas de investimentos considerando a segregação dos Recursos Garantidores entre as Reservas e Fundos; e

2.3.7. perfis de investimentos.

- 2.4. A análise contida neste relatório contempla a posição dos investimentos dos planos de benefícios (ExecPrev e LegisPrev) e de gestão administrativa (PGA) no encerramento do mês de dezembro de 2022.
- 2.5. Os investimentos dos referidos planos administrados pela Funpresp-Exe são distribuídos nos seguintes veículos:
- 2.5.1. **FIA:** fundos de investimento ou fundos de investimento em cotas de fundos de investimento, abertos, registrados junto à Comissão de Valores Mobiliários – CVM, classificados como “Ações” pela Instrução CVM nº 555, de 2014, e alterações posteriores, constituído para receber aplicações de diversos cotistas;
- 2.5.2. **FIA – Investimento no Exterior:** fundos de investimento ou fundos de investimento em cotas de fundos de investimento, abertos, registrados junto à CVM, classificados como “Ações” pela Instrução CVM nº 555, de 2014, e alterações posteriores, constituído para receber aplicações de diversos cotistas, porém que realizam investimentos no exterior;
- 2.5.3. **FIM:** fundos de investimento abertos, registrados junto à CVM, classificados como “Multimercados” pela Instrução CVM nº 555, de 2014, e alterações posteriores, constituído para receber aplicações exclusivamente de um único cotista, no caso a Funpresp-Exe;
- 2.5.4. **FIRF:** fundos de investimento ou fundos de investimento em cotas de fundos de investimento, abertos, registrados junto à CVM, classificados como “Renda Fixa” pela Instrução CVM nº 555, de 2014, e alterações posteriores, constituído para receber aplicações de diversos cotistas (com exceção para os de Crédito Privado - exclusivos) e que, se possuírem em sua razão social o termo "**DI**", significa que são referenciados à média das taxas de juros dos depósitos interbancários com prazo de um dia – taxa DI –, ou o termo "**IMA-B**", significa que são referenciados ao índice de Mercado ANBIMA - série B, "**Crédito Privado**", significa que possuem em sua maioria ativos ou modalidades operacionais de responsabilidade de pessoas físicas ou jurídicas de direito privado, e assim por diante;
- 2.5.5. **TPF:** títulos da dívida pública mobiliária federal interna;
- 2.5.6. **Empréstimos:** carteira lastreada em contratos de concessão de empréstimos consignados aos participantes e assistidos dos planos de benefícios administrados pela Funpresp-Exe; e
- 2.5.7. **ETFs (Exchange Traded Funds):** fundos de índices cujas cotas são admitidas à negociação no mercado secundário por intermédio de bolsa de valores, nos termos da regulamentação estabelecida pela CVM e que visam replicar um índice de mercado.

Seção 1 - Cenário Econômico

2.6. As decisões de política monetária em âmbito global foram os principais vetores dos mercados internacionais no mês de dezembro. Nos EUA, ainda ganhou atenção o nível de atividade econômica aquecido, com destaque para o mercado de trabalho. Na Europa, a inflação deu sinais de arrefecimento, trazendo perspectivas de desaceleração do ritmo de aperto monetário. Na China, por sua vez, as preocupações com relação ao controle da COVID-19 continuaram presentes, com impactos sobre as perspectivas de recuperação do nível de atividade. No mercado doméstico, as definições econômicas do novo governo influenciaram os investimentos, com destaque para a PEC de transição e expectativas quanto à definição do novo arcabouço fiscal. Diante desse cenário, a performance dos ativos mais arriscados ficou prejudicada:

Tabela 1 – Rentabilidade dos indicadores de mercado:

| Indicadores       | nov-22 | dez-22 | No ano | Acumulado 12 meses |
|-------------------|--------|--------|--------|--------------------|
| CDI               | 1,02%  | 1,12%  | 12,37% | 12,37%             |
| IBOVESPA          | -3,06% | -2,45% | 4,69%  | 4,69%              |
| TÍTULOS PÚBLICOS* | -0,06% | 0,77%  | 9,66%  | 9,66%              |

|          |       |        |        |        |
|----------|-------|--------|--------|--------|
| DÓLAR    | 0,71% | -1,44% | -6,50% | -6,50% |
| POUPANÇA | 0,65% | 0,71%  | 7,90%  | 7,90%  |

\*IMA-G  
 Fonte: *QuantumAxix*  
 Elaboração: GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

2.7. Dentre as informações econômicas e financeiras mais relevantes para os mercados, destacaram-se as seguintes:

**Cenário Externo:**

- A inflação ao consumidor<sup>2</sup> dos EUA registrou alta de 0,1% em novembro, abaixo das expectativas dos analistas consultados pela Agência Estado (alta de 0,3%) e do mês anterior (alta de 0,4%), acumulando 7,1% em um ano. O núcleo do índice, que exclui alimentos e energia, também veio abaixo do esperado, com aumento de 0,2% no mês e 6,0% na base anual.
- Nos Estados Unidos, o Comitê Federal de Mercado Aberto (Fomc) aumentou em 0,5% a taxa básica de juros, para a faixa de 4,25%-4,5%, em linha com as expectativas do mercado.
- Na Europa, o Banco Central Europeu (BCE) decidiu pelo aumento de 0,5% na taxa de juros referencial, como esperado pelo mercado. Foi o quarto aumento seguido, terminando o ano em 2% (taxa de depósito).
- As últimas divulgações dos índices de gerentes de compras<sup>3</sup> das principais economias sinalizaram desaceleração do nível da atividade global, com perda de dinamismo nas principais regiões (Estados Unidos, Zona do Euro e China).

**Cenário Doméstico:**

- O IBC-BR, que é uma *proxy* do PIB, iniciou o quarto trimestre de 2022 próximo à estabilidade, com variação de -0,05% (com ajuste sazonal), acumulando alta de 3,13% nos doze meses completos em outubro.
- O Risco Brasil mensurado pelo CDS<sup>4</sup> de cinco anos fechou o mês em 251 pontos-base (ante 243 pontos-base em novembro), influenciado principalmente pela elevação da aversão a risco no ambiente doméstico.
- Do ponto de vista monetário, o IPCA<sup>5</sup> apresentou variação de 0,41% em novembro, ante 0,59% do mês anterior, ficando abaixo das expectativas do mercado. No ano, o indicador acumulou 5,13% e, nos últimos 12 meses, de 5,90%.

**Seção 2 - Estratégias de Investimentos**

2.8. A estratégia elaborada para alocação dos recursos de dezembro de 2022 indicava a possibilidade de aproveitar o nível atrativo das taxas de juros dos Títulos Públicos Federais, bem como eventuais oportunidades de alocação em ativos de renda variável ao longo mês. Assim, foi apresentada no dia 23 de novembro na 97ª reunião e no dia 14 de dezembro na 98ª reunião do Comitê de Investimentos e Riscos a seguinte estratégia de investimentos e desinvestimentos dos recursos financeiros:

2.8.1. **Preservação:** alocação no segmento de Renda Fixa (Títulos Públicos Federais ou Fundos DI), podendo inclusive haver realocação de recursos da posição atual no sentido de alongar a NTN-B 2023, além de adicionalmente, realizar a realocação para Fundos de Crédito Privado no total de R\$ 50 milhões (R\$ 25 milhões em cada um dos fundos);

2.8.2. **Performance:** alocação no segmento de Renda Fixa (Fundos DI), com possibilidade de realocação em Renda Variável (no montante total de R\$ 50 milhões, em tranches, caso IBOVESPA estivesse menor ou igual a 100.000 pontos ou o IVVB11 em níveis menores ou iguais a R\$ 210,00) ou Renda Fixa (Fundos DI e/ou LTN, no limite de R\$ 35 milhões de LTN jan/2026) ou, ainda, realocação de metade do Patrimônio Líquido do Fundo Bradesco Global para o Fundo JPM Global Research Enhanced. A estratégia também considerou a possibilidade de vendas de IBOVESPA em até R\$ 30 milhões, caso o índice atingisse ou superasse os 115.000 pontos, e do IVVB11 em até R\$ 10 milhões para níveis iguais ou superiores a R\$ 235,00.

2.8.3. **FCBE:** alocação no segmento de Renda Fixa (Fundos DI), com possível realocação de metade do Patrimônio Líquido do Fundo Bradesco Global para o Fundo JPM Global Research Enhanced;

2.8.4. **PAR:** alocação no segmento de Renda Fixa (Fundos DI);

2.8.5. **PGA:** alocação no segmento de Renda Fixa (Fundos DI); e

2.8.6. **Concedidos:** alocação no segmento de Renda Fixa (Fundos DI, Fundo IMA-B 5 ou IMA-B 5+).

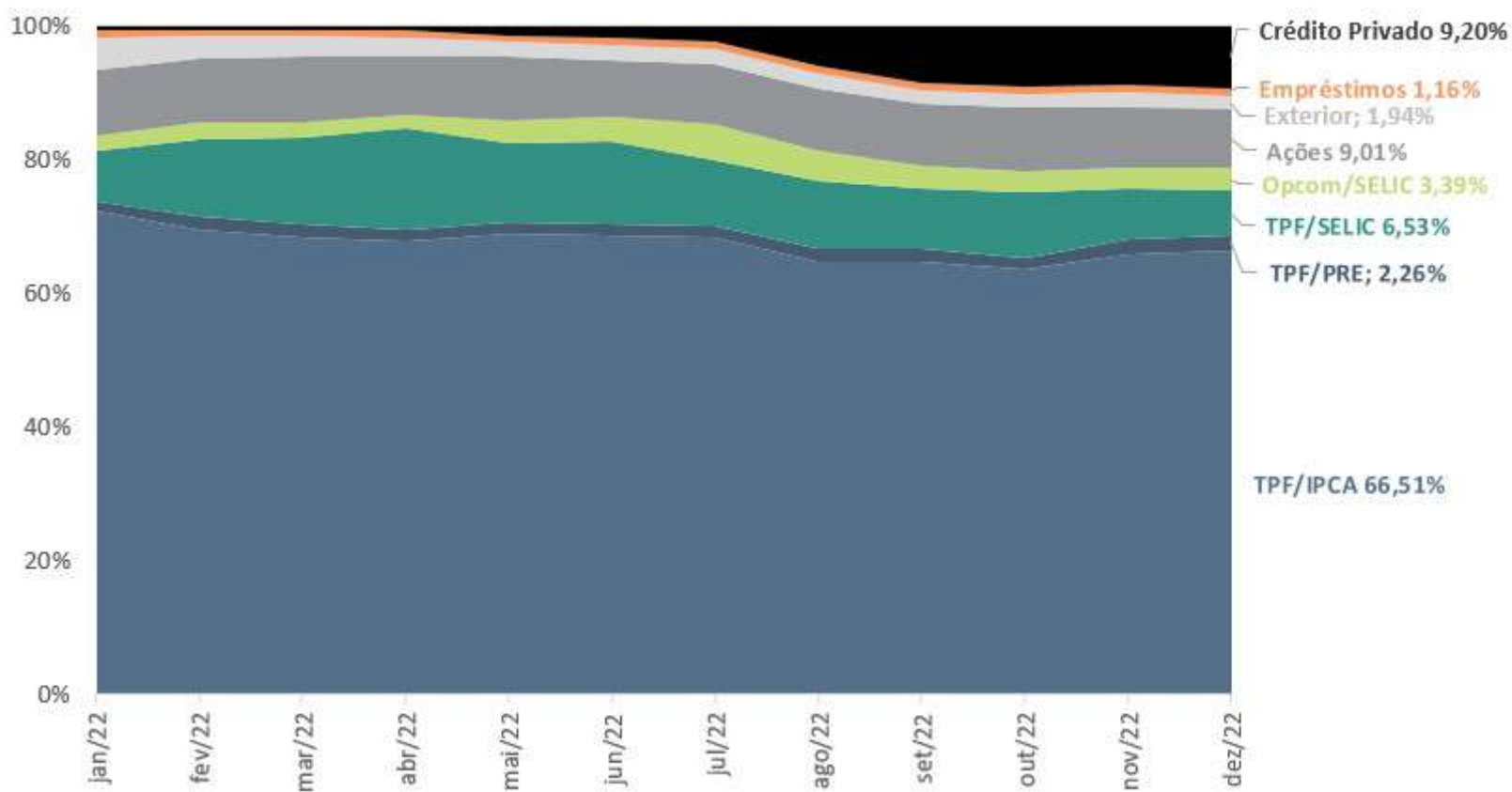
2.9. Seguindo a indicação da estratégia aprovada, destacaram-se as seguintes operações de investimentos realizadas durante o mês de dezembro de 2022, em valores agregados:

- Compra de NTN-B (vencimento 15/05/2045) no valor de R\$ 38.807.372,87 (trinta e oito milhões, oitocentos e sete mil trezentos e setenta e dois reais e oitenta e sete centavos) e NTN-B (vencimento 15/08/2060 ) no valor de R\$ 58.843.972,15 (cinquenta e oito milhões, oitocentos e quarenta e três mil novecentos e setenta e dois reais e quinze centavos);
- Aplicações no segmento de Renda Variável: BOVA11 no valor de R\$ 14.050.864,65 (quatorze milhões, cinquenta mil oitocentos e sessenta e quatro reais e sessenta e cinco centavos) e IVVB11 no valor de R\$ 10.196.403,270 (dez milhões, cento e noventa e seis mil quatrocentos e três reais e vinte e sete centavos);
- Aplicação em Fundos de Liquidez no valor de R\$ 276.127.471,14 (duzentos e setenta e seis milhões, cento e vinte e sete mil quatrocentos e setenta e um reais e quatorze centavos) e resgate de R\$ 242.067.652,00 (duzentos e quarenta e dois milhões, sessenta e sete mil seiscentos e cinquenta e dois reais);
- Resgate do Fundo Bradesco Global no valor de R\$ 52.919.089,89 (cinquenta e dois milhões, novecentos e dezenove mil oitenta e nove reais e oitenta e nove centavos) e aplicação no Fundo JPM Global Research Enhanced de igual montante;
- Aplicação nos Fundos Daycoval e Santander de Crédito Privado no valor de R\$ 25.000.000,00 (vinte e cinco milhões de reais) cada.

### Seção 3 – Exposição, por fator de risco, das carteiras de investimentos por plano

2.10. Nos Gráficos 1 a 3, a seguir, são apresentadas as composições por plano em termos de percentuais de exposição por fator de risco ao final do mês de dezembro de 2022. Na composição dos gráficos são desconsiderados os recursos disponíveis em conta corrente.

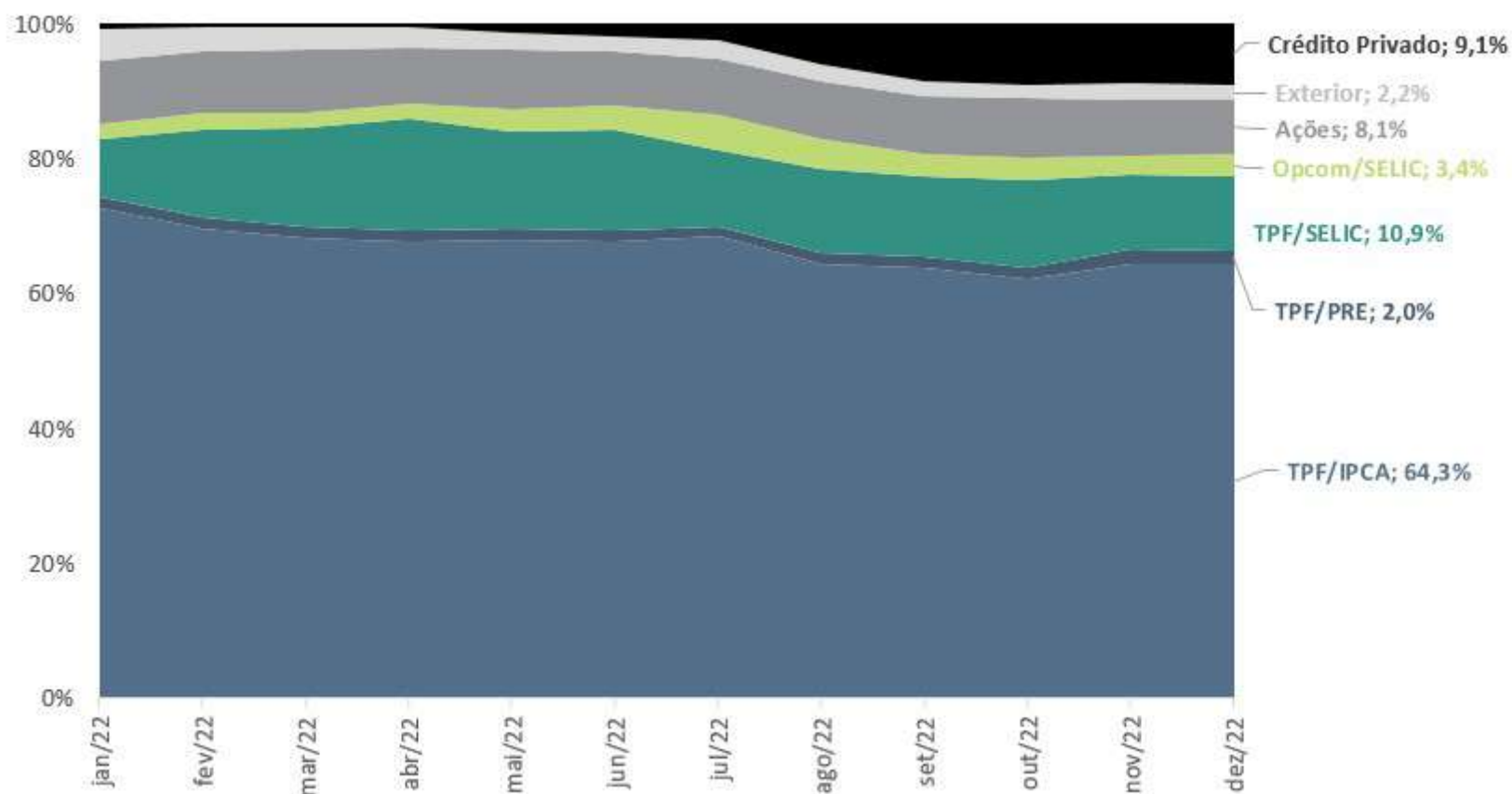
**Gráfico 1 – Exposição da carteira consolidada por fator de risco - ExecPrev (Patrimônio Líquido de R\$ 5.866,8 milhões):**



Fonte: Custódia Centralizada da Funpresp-Exe e Sistema Drive Sinqia.  
 Elaboração: GECON/DIRIN/Funpresp-Exe.

1. TPF – Títulos da dívida pública mobiliária federal interna. 2. OpCom – Operação Compromissada. 3. IPCA – Índice de Preço ao Consumidor Amplo. 4. PRE – Taxa de juros prefixada. 5. Selic – Taxa de juros Selic. 6. Exterior – Investimentos no exterior.

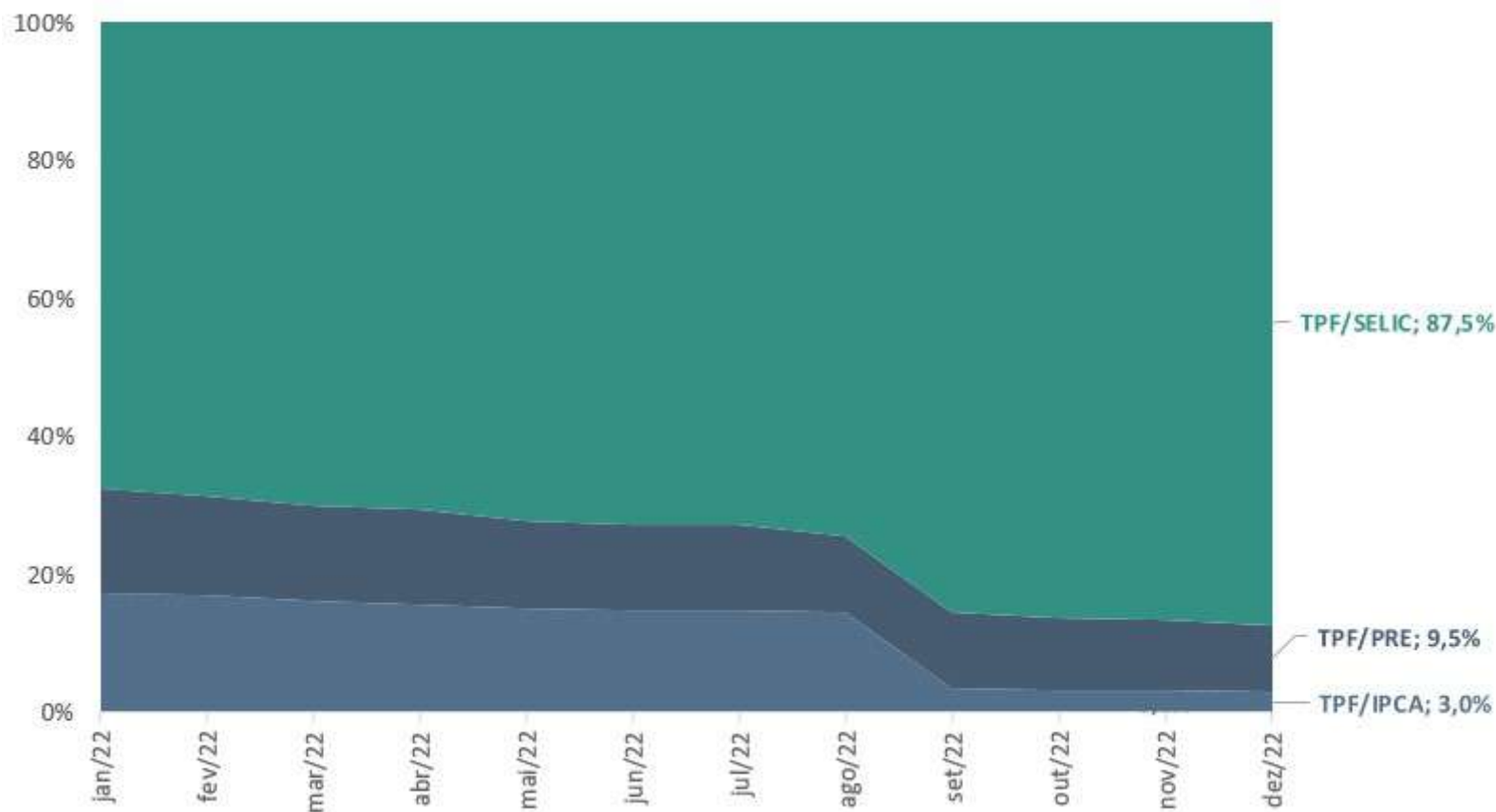
**Gráfico 2 – Exposição da carteira consolidada por fator de risco - LegisPrev (Patrimônio Líquido de R\$ 555,4 milhões):**



Fonte: Custódia Centralizada da Funpresp-Exe e Sistema Drive Sinqia.  
 Elaboração: GECCI/DIRIN/Funpresp-Exe.

1. TPF – Títulos da dívida pública mobiliária federal interna. 2. OpCom – Operação Compromissada. 3. IPCA – Índice de Preço ao Consumidor Amplo. 4. PRE – Taxa de juros prefixada. 5. Selic – Taxa de juros Selic. 6. Exterior – Investimentos no exterior.

**Gráfico 3 – Exposição da carteira consolidada por fator de risco - PGA (Patrimônio Líquido de R\$ 64,5 milhões):**

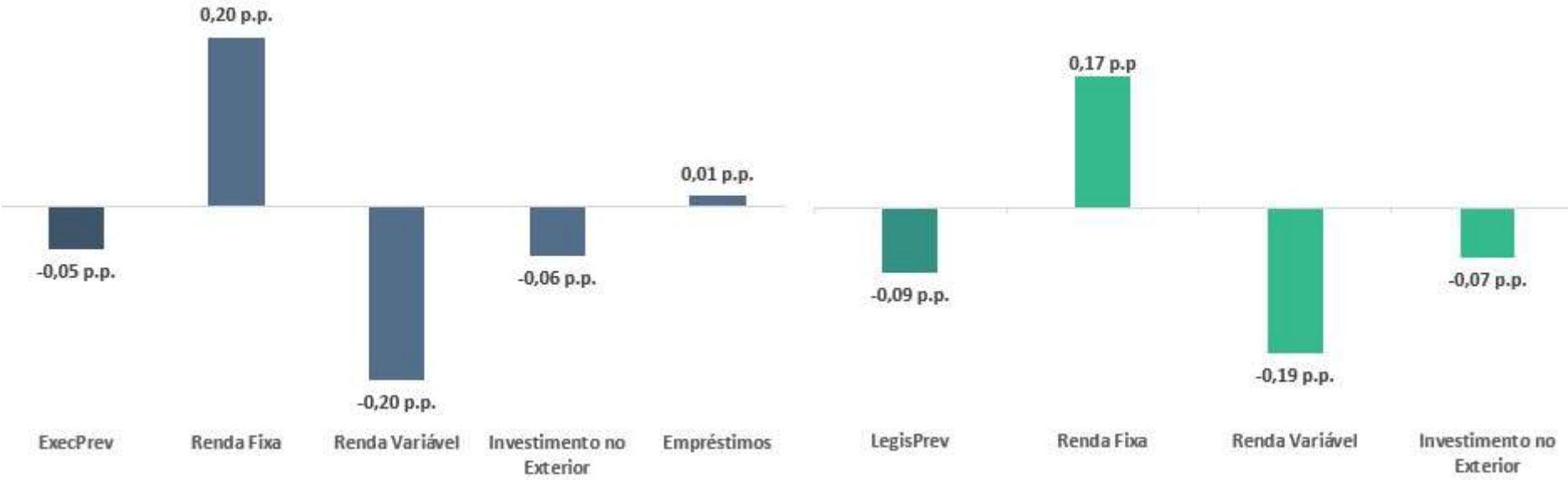


Fonte: Custódia Centralizada da Funpresp-Exe e Sistema Drive Sinquia.  
 Elaboração: GECON/DIRIN/Funpresp-Exe.  
 1. TPF – Títulos da dívida pública mobiliária federal interna. 2. IPCA – Índice de Preço ao Consumidor Amplo. 3. PRE – Taxa de juros prefixada. 4. Selic – Taxa de juros Selic. 4. O valor do PL não considera as disponibilidades.

#### Seção 4 – Desempenho e aderência aos referenciais de rentabilidade por segmento de aplicação e por plano

2.11. O gráfico 4 apresenta a rentabilidade do mês de dezembro de 2022 dos planos de benefícios e a contribuição de cada segmento de aplicação para o alcance do resultado mensal do plano de benefício.

Gráfico 4 - Rentabilidade mensal dos Planos de Benefícios e contribuição de cada segmento de aplicação:



Fonte e Elaboração: GECON/DIRIN/Funpresp-Exe.

2.12. As rentabilidades de diferentes períodos das carteiras de investimentos são apresentadas de forma discriminada por plano e por segmento de aplicação previsto na Resolução 4.994 de 2022. Além disso, as Tabelas 2 a 4 apresentam a evolução dos respectivos índices de referências dos planos e dos segmentos de aplicação, conforme estabelecido nas políticas de investimentos vigentes de cada plano administrado pela Funpresp-Exe, para verificação da aderência:

Tabela 2 – Indicadores de Rentabilidade - ExecPrev:

|        | Plano                             |               | Renda Fixa                        |               | Renda Variável                    |               | Investimento no Exterior          |               | Empréstimos                       |               |
|--------|-----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------|
| Mês    | Índice de Referência <sup>1</sup> | Rentabilidade | Índice de Referência <sup>2</sup> | Rentabilidade | Índice de Referência <sup>3</sup> | Rentabilidade | Índice de Referência <sup>4</sup> | Rentabilidade | Índice de Referência <sup>5</sup> | Rentabilidade |
| jan/22 | 0,87%                             | 0,26%         | -0,73%                            | 0,17%         | 6,98%                             | 7,07%         | -9,13%                            | -9,65%        | 0,95%                             | 1,01%         |
| fev/22 | 1,34%                             | 0,54%         | 0,54%                             | 0,76%         | 0,89%                             | 0,87%         | -6,54%                            | -5,47%        | 1,42%                             | 1,02%         |
| mar/22 | 1,95%                             | 2,27%         | 3,07%                             | 2,16%         | 6,06%                             | 6,11%         | -5,56%                            | -5,61%        | 2,03%                             | 1,03%         |
| abr/22 | 1,39%                             | -0,32%        | 0,83%                             | 0,94%         | -10,10%                           | -10,35%       | -4,93%                            | -4,83%        | 1,47%                             | 1,00%         |
| mai/22 | 0,80%                             | 1,26%         | 0,96%                             | 1,18%         | 3,22%                             | 3,03%         | -4,02%                            | -3,64%        | 0,88%                             | 1,09%         |
| jun/22 | 1,00%                             | -0,90%        | -0,36%                            | 0,09%         | -11,50%                           | -10,75%       | 1,05%                             | 1,03%         | 1,08%                             | 1,05%         |
| jul/22 | -0,35%                            | 0,45%         | -0,88%                            | -0,12%        | 4,69%                             | 4,82%         | 6,84%                             | 6,09%         | -0,28%                            | 1,00%         |
| ago/22 | -0,03%                            | 1,38%         | 1,10%                             | 1,05%         | 6,16%                             | 5,81%         | -4,51%                            | -3,16%        | 0,05%                             | 1,16%         |
| set/22 | 0,04%                             | 0,86%         | 1,48%                             | 1,10%         | 0,47%                             | 0,21%         | -5,49%                            | -6,33%        | 0,12%                             | 1,12%         |
| out/22 | 0,92%                             | 1,34%         | 1,23%                             | 0,91%         | 5,45%                             | 5,47%         | 4,14%                             | 1,77%         | 1,00%                             | 1,11%         |
| nov/22 | 0,74%                             | 0,07%         | -0,79%                            | 0,11%         | -3,06%                            | -1,99%        | 7,55%                             | 8,34%         | 0,82%                             | 1,13%         |
| dez/22 | 0,95%                             | -0,05%        | -0,19%                            | 0,23%         | -2,45%                            | -2,46%        | -5,72%                            | -2,92%        | 1,03%                             | 1,10%         |
| No ano | 10,02%                            | 7,36%         | 6,37%                             | 8,90%         | 4,69%                             | 5,87%         | -24,70%                           | -23,06%       | 11,07%                            | 13,60%        |

|                             |               |               |               |               |               |               |                |                |               |               |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| <b>12 meses<sup>6</sup></b> | <b>10,02%</b> | <b>7,36%</b>  | <b>6,37%</b>  | <b>8,90%</b>  | <b>4,69%</b>  | <b>5,87%</b>  | <b>-24,70%</b> | <b>-23,06%</b> | <b>11,07%</b> | <b>13,60%</b> |
| <b>36 meses<sup>6</sup></b> | <b>36,88%</b> | <b>23,00%</b> | <b>11,75%</b> | <b>22,37%</b> | <b>-5,11%</b> | <b>-3,95%</b> | <b>n.d.</b>    | <b>n.d.</b>    | <b>40,87%</b> | <b>47,56%</b> |
| <b>60 meses<sup>6</sup></b> | <b>60,21%</b> | <b>51,10%</b> | <b>55,34%</b> | <b>49,90%</b> | <b>43,63%</b> | <b>29,20%</b> | <b>n.d.</b>    | <b>n.d.</b>    | <b>68,06%</b> | <b>98,98%</b> |

Fontes: Custódia Centralizada da Funpresp-Exe, Sistema Drive Sinqia e Sistema *QuantumAxis*.

Elaboração: GECCI/DIRIN/Funpresp-Exe.

1. IPCA + 4% a.a.
2. IMA-B.
3. A partir de 1º de Janeiro de 2021 = Ibovespa.
4. MSCI *World*.
5. A partir de 1º de Janeiro de 2021 = IPCA + 5,5% a.a. e a partir de 1º de Janeiro de 2022 = IPCA + 5,0% a.a.
6. Os índices de referência utilizados referem-se aos atualmente vigentes para todo o período analisado.

Obs.: as rentabilidades apuradas correspondem aos resultados das cotas de investimentos e a informação não disponível (n.d.) indica que não há dados suficientes para o cálculo da rentabilidade na janela de tempo correspondente.

Tabela 3 – Indicadores de Rentabilidade - LegisPrev:

|                             | Plano                             |               | Renda Fixa                        |               | Renda Variável                    |               | Investimento no Exterior          |                |
|-----------------------------|-----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------|-----------------------------------|----------------|
| Mês                         | Índice de Referência <sup>1</sup> | Rentabilidade | Índice de Referência <sup>2</sup> | Rentabilidade | Índice de Referência <sup>3</sup> | Rentabilidade | Índice de Referência <sup>4</sup> | Rentabilidade  |
| jan/22                      | 0,87%                             | 0,15%         | -0,73%                            | 0,08%         | 6,98%                             | 7,07%         | -9,13%                            | -9,63%         |
| fev/22                      | 1,34%                             | 0,49%         | 0,54%                             | 0,72%         | 0,89%                             | 0,87%         | -6,54%                            | -5,42%         |
| mar/22                      | 1,95%                             | 2,29%         | 3,07%                             | 2,20%         | 6,06%                             | 6,11%         | -5,56%                            | -5,79%         |
| abr/22                      | 1,39%                             | -0,34%        | 0,83%                             | 0,90%         | -10,10%                           | -10,34%       | -4,93%                            | -4,83%         |
| mai/22                      | 0,80%                             | 1,24%         | 0,96%                             | 1,18%         | 3,22%                             | 3,22%         | -4,02%                            | -3,64%         |
| jun/22                      | 1,00%                             | -0,91%        | -0,36%                            | 0,05%         | -11,50%                           | -11,04%       | 1,05%                             | 1,03%          |
| jul/22                      | -0,35%                            | 0,37%         | -0,88%                            | -0,18%        | 4,69%                             | 4,73%         | 6,84%                             | 6,09%          |
| ago/22                      | -0,03%                            | 1,41%         | 1,10%                             | 1,10%         | 6,16%                             | 6,06%         | -4,51%                            | -3,16%         |
| set/22                      | 0,04%                             | 0,88%         | 1,48%                             | 1,13%         | 0,47%                             | 0,35%         | -5,49%                            | -6,33%         |
| out/22                      | 0,92%                             | 1,32%         | 1,23%                             | 0,92%         | 5,45%                             | 5,45%         | 4,14%                             | 1,77%          |
| nov/22                      | 0,74%                             | 0,02%         | -0,79%                            | 0,06%         | -3,06%                            | -2,39%        | 7,55%                             | 8,34%          |
| dez/22                      | 0,95%                             | -0,09%        | -0,19%                            | 0,19%         | -2,45%                            | -2,44%        | -5,72%                            | -2,92%         |
| No ano                      | 10,02%                            | 7,01%         | 6,37%                             | 8,64%         | 4,69%                             | 5,60%         | -24,70%                           | -23,15%        |
| <b>12 meses<sup>5</sup></b> | <b>10,02%</b>                     | <b>7,01%</b>  | <b>6,37%</b>                      | <b>8,64%</b>  | <b>4,69%</b>                      | <b>5,60%</b>  | <b>-24,70%</b>                    | <b>-23,15%</b> |
| <b>36 meses<sup>5</sup></b> | <b>36,88%</b>                     | <b>21,27%</b> | <b>11,75%</b>                     | <b>20,55%</b> | <b>-5,11%</b>                     | <b>-4,24%</b> | <b>n.d.</b>                       | <b>n.d.</b>    |
| <b>60 meses<sup>5</sup></b> | <b>60,21%</b>                     | <b>48,34%</b> | <b>55,34%</b>                     | <b>46,87%</b> | <b>43,63%</b>                     | <b>28,81%</b> | <b>n.d.</b>                       | <b>n.d.</b>    |

Fontes: Custódia Centralizada da Funpresp-Exe, Sistema Drive Sinqia e Sistema *QuantumAxis*.

Elaboração: GECON/DIRIN/Funpresp-Exe.

- 1. IPCA + 4% a.a.
- 2. IMA-B.
- 3. A partir de 1º de Janeiro de 2021 = Ibovespa.
- 4. MSCI *World*.
- 5. Os índices de referência utilizados referem-se aos atualmente vigentes para todo o período analisado.

Obs.: as rentabilidades apuradas correspondem aos resultados das cotas de investimentos e a informação não disponível (n.d.) indica que não há dados suficientes para o cálculo da rentabilidade na janela de tempo correspondente.

Tabela 4 – Indicadores de Rentabilidade - PGA:

|          | Plano                |               | Renda Fixa           |               |
|----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| Mês      | Índice de Referência | Rentabilidade | Índice de Referência | Rentabilidade |
| jan/22   | 0,63%                | 0,84%         | 0,83%                | 0,84%         |
| fev/22   | 0,74%                | 0,84%         | 0,92%                | 0,84%         |
| mar/22   | 0,89%                | 1,05%         | 0,91%                | 1,05%         |
| abr/22   | 0,75%                | 0,90%         | 0,69%                | 0,90%         |
| mai/22   | 0,95%                | 1,10%         | 1,11%                | 1,10%         |
| jun/22   | 0,93%                | 1,00%         | 1,07%                | 1,00%         |
| jul/22   | 1,05%                | 0,96%         | 1,04%                | 0,96%         |
| ago/22   | 1,23%                | 1,05%         | 1,19%                | 1,05%         |
| set/22   | 1,11%                | 1,06%         | 1,11%                | 1,06%         |
| out/22   | 1,00%                | 1,00%         | 1,08%                | 1,00%         |
| nov/22   | 0,94%                | 0,94%         | 1,01%                | 0,94%         |
| dez/22   | 1,18%                | 1,12%         | 1,11%                | 1,12%         |
| No ano   | 12,02%               | 12,54%        | 12,74%               | 12,54%        |
| 12 meses | 12,02%               | 12,54%        | 12,74%               | 12,54%        |
| 36 meses | 19,73%               | 28,31%        | 20,82%               | 28,31%        |
| 60 meses | 36,73%               | 54,13%        | 36,28%               | 53,99%        |

Fontes: Custódia Centralizada da Funpresp-Exe e Sistema *QuantumAxis*.

Elaboração: GECON/DIRIN/Funpresp-Exe.

- 1. IRF-M1.
- 2. IMA-S
- 3. Aplicação do plano PGA é integralmente realizada no segmento de renda fixa.
- 4. Os índices de referência utilizados referem-se aos atualmente vigentes para todo o período analisado.

2.13. O acompanhamento da rentabilidade por segmento de aplicação é feito a partir da abertura e consolidação dos ativos de todos os veículos de investimento utilizados pela Fundação. A segregação considera os critérios definidos pela Resolução CMN nº 4.994, de 2022, e alterações posteriores. Os resultados financeiros dos posicionamentos em contratos futuros impactam a rentabilidade das carteiras por segmento conforme o fator de risco empregado.

Seção 5 – Monitoramento dos riscos financeiros por segmento de aplicação e por plano

2.14. As Políticas de Investimentos dos planos administrados pela Funpresp-Exe, alinhadas às práticas da gestão baseada em riscos, preveem o acompanhamento dos riscos inerentes aos investimentos em virtude das oscilações de preços, da qualidade do crédito e dos níveis de liquidez no decorrer do tempo.

Subseção 5.1 – Risco de Mercado

2.15. O acompanhamento atual do risco de mercado concentra-se na probabilidade de desempenho consistentemente inferior às expectativas expressas pelos índices de referência estabelecidos nas políticas de investimentos dos planos.

2.16. Para tanto, adota-se como métrica de risco o cálculo do *Benchmark Value at Risk – B-VaR*. Esta métrica permite estimar o risco gerado pelos descolamentos entre o resultado dos investimentos e seus respectivos referenciais de rentabilidade. O cálculo é diário e baseado na distribuição empírica dos referidos descolamentos em períodos de 21 dias úteis. Das distribuições observadas obtêm-se os valores do nonagésimo quinto percentil, correspondentes, então, ao *B-VaR* procurado.

2.17. A metodologia incentiva a realização de alocações estratégicas, com viés de longo prazo que, em regra, resultam na redução da probabilidade de descasamentos entre os ativos e os passivos dos planos. Concomitantemente, a metodologia mantém margem para descolamentos temporários, garantindo a possibilidade de alocações táticas que visem o aproveitamento de oportunidades de mercado.

2.18. Conforme as Políticas de Investimentos dos planos administrados pela Funpresp-Exe, o acompanhamento do risco de mercado é realizado por segmento de aplicação.

2.19. O detalhamento da metodologia para o monitoramento do *B-VaR* é apresentado pela Nota Técnica nº 525/2016/GECOP/DIRIN/Funpresp-Exe, de 16 de outubro de 2016. A **Tabela 5** resume os critérios vigentes para monitoramento:

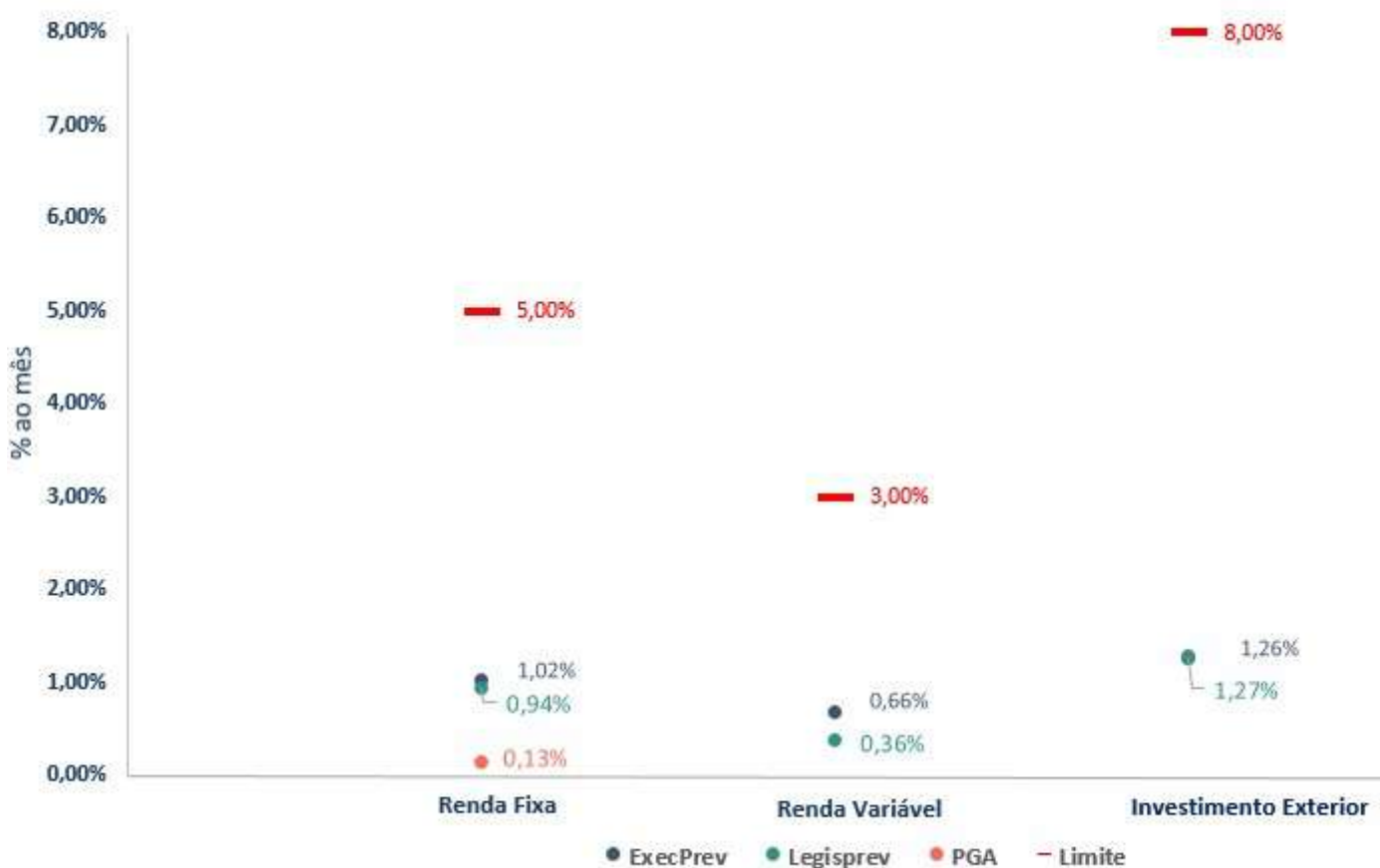
Tabela 5 – Critérios para o monitoramento do *B-VaR* (ExecPrev, LegisPrev e PGA):

| Segmento de Aplicação | Métrica      | Metodologia         | Limite Máximo (% ao mês) | Amostra (dias úteis) | Janela móvel dos retornos (dias úteis) | Nível de Confiança |
|-----------------------|--------------|---------------------|--------------------------|----------------------|----------------------------------------|--------------------|
| Renda Fixa            | <i>B-VaR</i> | Simulação Histórica | 5%                       | 252 observações      | 21                                     | 95%                |
| Renda Variável        | <i>B-VaR</i> | Simulação Histórica | 3%                       | 252 observações      | 21                                     | 95%                |
| Exterior              | <i>B-VaR</i> | Simulação Histórica | 8%                       | 252 observações      | 21                                     | 95%                |

Fontes: Políticas de Investimentos dos planos administrados pela Funpresp-Exe.  
Elaboração: GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

2.20. Os valores apurados pelo monitoramento contínuo do *B-VaR*, por segmento de aplicação em cada plano administrado, são apresentados no **Gráficos 5**. O gráfico apresenta o valor do *B-VaR* no último dia útil do mês de referência deste documento e indica que todos os segmentos mantiveram-se enquadrados aos respectivos limites.

Gráfico 5 - Acompanhamento do *Benchmark-VaR* dos Planos de Benefícios e PGA:



Fonte e Elaboração: GECON/DIRIN/Funpresp-Exe.

- 2.21. O nível do *B-VaR* no segmento de aplicação “Renda Variável” nos planos encontra-se dentro do limite estabelecido nas Políticas de Investimentos. observe-se que atualmente a parcela do segmento de aplicação “Renda Variável” é composta por ações à vista (tanto por meio dos FIA quanto por meio dos FIMM) e por *ETFs*.
- 2.22. Os *B-VaR* do segmento de aplicação “Renda Fixa” dos Planos de Benefício mantiveram-se adequados, respeitando os limites das Políticas de Investimento. Cabe destacar que, diferentemente dos planos de benefícios, o segmento “Renda Fixa” do PGA possui como índice de referência o IRF-M 1 (para os planos, o índice considerado é o IMA-B).
- 2.23. O *B-VaR* do segmento de aplicação “Investimento no Exterior” encontram-se dentro do limite estabelecido nas Políticas de Investimento para ambos planos de benefícios. O segmento é composto por cotas de fundos em cotas de fundos de investimentos que investem em ações no exterior, e tem como referencial o índice *MSCI World*.

## Subseção 5.2 – Risco de Crédito

- 2.24. As Políticas de Investimentos dos planos estabelecem que a Funpresp-Exe poderá alocar recursos em títulos de crédito privado desde que atendidas as seguintes condições:
- 2.24.1. emissores classificados como baixo risco de crédito no curto e longo prazos;
- 2.24.2. emissões classificadas como baixo risco de crédito no curto e longo prazos; e
- 2.24.3. por meio de fundos de investimento cujo regulamento permita aquisição de títulos de crédito emitidos por pessoas jurídicas de natureza privada.
- 2.25. Os critérios de classificação – ratings – e agências aceitas pela Fundação são apresentados na **Tabela 6**.

**Tabela 6 – Ratings e agências classificadoras de risco de crédito aceitas pela Funpresp-Exe:**

| Agência          | Prazo da emissão | Ratings em escala nacional |
|------------------|------------------|----------------------------|
| Fitch Rating     | Curto Prazo      | F1+ (bra) a F3 (bra)       |
|                  | Longo Prazo      | AAA (bra) a BBB- (bra)     |
| Moody’s Investor | Curto Prazo      | P-3                        |
|                  | Longo Prazo      | Aaa.br a Baa3.br           |
| Standard&Poor’s  | Curto Prazo      | brA-1+ a brA-3             |
|                  | Longo Prazo      | brAAA a brBBB-             |

Fontes: *Fitch Ratings* Brasil Ltda., *Moody’s Investors Service* e *Standard & Poor’s Financial Services*.  
Elaboração: GECON/DIRIN/Funpresp-Exe.

- 2.26. No mês de dezembro de 2022, as carteiras de investimentos dos planos administrados pela Funpresp-Exe possuíam 146 (cento e quarenta e seis) ativos de renda fixa cuja emissão é de pessoa jurídica de direito privado:
- 2.26.1. quarenta e nove títulos de crédito de emissão de pessoas jurídicas bancárias; e
- 2.26.2. noventa e sete valores mobiliários de emissão de pessoas jurídica não bancárias.
- 2.26.3. No mês, as compras de ativos de crédito privado pelos fundos totalizaram R\$ 43.870.303,60 (quarenta e três milhões, oitocentos e setenta mil trezentos e três reais e sessenta centavos) e as vendas R\$ 9.637.878,95 (nove milhões, seiscentos e trinta e sete mil oitocentos e setenta e oito reais e noventa e cinco centavos) proveniente de vencimento de ativos. Além disso, foi recebido R\$ 1.449.224,36 (um milhão, quatrocentos e quarenta e nove mil duzentos e vinte e quatro reais e trinta e seis centavos) relativo a cupom de ativos mantidas em carteira, conforme detalhamento no anexo IV.
- 2.27. A **Tabela 7** identifica os referidos ativos presentes na carteira de investimentos dos planos administrados pela Funpresp-Exe.

**Tabela 7 – Identificação dos títulos e valores mobiliários privados:**

|   | Código      | Ativo | Cód. ISIN    | Emissor               | Instrumento                             | Data entrada em Carteira | Vencimento |
|---|-------------|-------|--------------|-----------------------|-----------------------------------------|--------------------------|------------|
| 1 | CDB322IX6H3 | CDB   | BRBVKWC00QP0 | Banco Volkswagen S.A. | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 06/10/2022               | 29/08/2024 |
| 2 | LF0021000PG | LF    | BRBRIVLFH79  | Banco Alfa S.A.       | Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 06/09/2022               | 28/07/2023 |

|    |             |    |              |                                        |                                         |            |            |
|----|-------------|----|--------------|----------------------------------------|-----------------------------------------|------------|------------|
| 3  | LF0021000PI | LF | BRBRIVLFIH79 | Banco Alfa S.A.                        | Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 06/09/2022 | 28/07/2023 |
| 4  | LF0021000PJ | LF | BRBRIVLFIH79 | Banco Alfa S.A.                        | Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 06/09/2022 | 28/07/2023 |
| 5  | LF0021007LZ | LF | BRBSAFLFNOC6 | Banco Safra S.A.                       | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 15/09/2022 | 15/06/2023 |
| 6  | LF0021007SS | LF | BRBCXPLFI4S2 | Banco XP S.A.                          | SulAmérica FI Funpresp Multimercado     | 18/06/2021 | 28/06/2023 |
| 7  | LF0021007ST | LF | BRBCXPLFI4T0 | Banco XP S.A.                          | SulAmérica FI Funpresp Multimercado     | 18/09/2021 | 21/12/2023 |
| 8  | LF0021007UB | LF | BRBCXPLFI4S2 | Banco XP S.A.                          | SulAmérica FI Funpresp Multimercado     | 22/08/2022 | 28/06/2023 |
| 9  | LF002100E5G | LF | BRBSAFLFRTN3 | Banco Safra S.A.                       | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 19/10/2022 | 11/09/2023 |
| 10 | LF002100EA1 | LF | BRBCGMLFI5N4 | Chevrolet Serviços Financeiros S.A.    | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 02/08/2022 | 13/09/2023 |
| 11 | LF002100FAS | LF | BRCNHCLFI325 | Banco CNH Capital S.A.                 | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 02/08/2022 | 08/10/2023 |
| 12 | LF002100GVP | LF | BRBREDLFI042 | Banco Rodobens S.A.                    | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 26/09/2022 | 24/10/2023 |
| 13 | LF0022002D7 | LF | BRBITALFIYW5 | Banco Itaú S.A.                        | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 09/08/2022 | 01/02/2024 |
| 14 | LF00220074B | LF | BRBVKWLFi8V0 | Banco Volkswagen S.A.                  | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 12/09/2022 | 07/03/2024 |
| 15 | LF0022007R7 | LF | BRPTSGLFI207 | Portoseg Financeira S.A.               | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 17/08/2022 | 24/03/2024 |
| 16 | LF0022008M4 | LF | BRBITALFIZ70 | Banco Itaú S.A.                        | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 02/08/2022 | 03/06/2024 |
| 17 | LF002200ECQ | LF | BRBMGBLFI5J3 | Banco BMG S.A.                         | Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 18/05/2022 | 16/06/2025 |
| 18 | LF002200ECU | LF | BRBSAFLNN6D3 | Banco Safra S.A.                       | Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 18/05/2022 | 18/05/2026 |
| 19 | LF002200ED2 | LF | BRBPANLFI7Y7 | Banco Pan S.A.                         | Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 18/05/2022 | 19/05/2025 |
| 20 | LF002200ED4 | LF | BRBMTNLFI0V0 | Banco Original S.A.                    | Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 18/05/2022 | 19/05/2025 |
| 21 | LF002200F4U | LF | BRBRPTLFI0C3 | BR Partners Banco De Investimento S.A. | Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 27/05/2022 | 26/05/2025 |

|    |             |    |              |                                     |                                         |            |            |
|----|-------------|----|--------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|------------|------------|
| 22 | LF002200KNN | LF | BRBBDCLFC0F3 | Banco Bradesco S.A.                 | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 05/08/2022 | 05/08/2027 |
| 23 | LF002200KPZ | LF | BRBMGBLFI5Y2 | Banco BMG S.A.                      | Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 08/08/2022 | 08/08/2025 |
| 24 | LF002200KUB | LF | BRBPANLFI8T5 | Banco Pan S.A.                      | Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 08/08/2022 | 23/07/2025 |
| 25 | LF002200KYP | LF | BRABCBLFIEO5 | Banco ABC Brasil S.A.               | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 10/08/2022 | 10/02/2025 |
| 26 | LF002200L2P | LF | BRPTSGLFI2B5 | Portoseg Financeira S.A.            | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 12/08/2022 | 12/08/2025 |
| 27 | LF002200LC8 | LF | BRBPACLFNF69 | Banco Btg Pactual S.A.              | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 05/10/2022 | 16/08/2024 |
| 28 | LF002200LHR | LF | BRABCBLFIFD5 | Banco ABC Brasil S.A.               | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 19/08/2022 | 19/02/2025 |
| 29 | LF002200LJS | LF | BRBTOYLF12K4 | Banco Toyota Brasil S.A.            | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 22/08/2022 | 22/08/2025 |
| 30 | LF002200N19 | LF | BRBCGMLFI891 | Chevrolet Serviços Financeiros S.A. | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 26/09/2022 | 26/09/2025 |
| 31 | LF002200N7A | LF | BRCNHCLFI390 | Banco CNH Capital S.A.              | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 28/09/2022 | 28/09/2025 |
| 32 | LF002200O4Y | LF | BRBEVELFNEL7 | Banco Votorantim S.A.               | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 20/10/2022 | 21/10/2024 |
| 33 | LF002200TS9 | LF | BRLAGELFI024 | Banco De Lage Landen Brasil S.A.    | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 22/12/2022 | 01/01/2025 |
| 34 | LFSC210013N | LF | BRBBDCLTROZ6 | Banco Bradesco S.A.                 | SulAmérica FI Funpresp Multimercado     | 16/06/2021 | 16/06/2026 |
| 35 | LFSC21001K5 | LF | BRBBDCLTRQV0 | Banco Bradesco S.A.                 | SulAmérica FI Funpresp Multimercado     | 13/07/2021 | 13/07/2026 |
| 36 | LFSC22001K2 | LF | BRBBASLFIBF5 | Banco do Brasil S.A.                | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 09/09/2022 | 09/09/2027 |
| 37 | LFSN1800CTA | LF | BRZYTZLFIKS5 | Banco ABC Brasil S.A.               | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 17/08/2022 | 19/05/2025 |
| 38 | LFSN1800DWV | LF | BRZYTZLFINF6 | Banco ABC Brasil S.A.               | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 04/08/2022 | 25/08/2025 |
| 39 | LFSN210023I | LF | BRBBDCLTROY9 | Banco Bradesco S.A.                 | SulAmérica FI Funpresp Multimercado     | 16/06/2021 | 16/06/2031 |
| 40 | LFSN210028Q | LF | BRBBDCLTRQS6 | Banco Bradesco S.A.                 | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 04/08/2022 | 08/07/2026 |

|    |             |           |              |                                              |                                         |            |            |
|----|-------------|-----------|--------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|------------|------------|
| 41 | LFSN21003E6 | LF        | BRBITALFIX23 | Banco Itaú S.A.                              | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 02/08/2022 | 21/10/2031 |
| 42 | LFSN21003IW | LF        | BRBITALFIX72 | Banco Itaú S.A.                              | SulAmérica FI Funpresp Multimercado     | 08/09/2021 | 22/09/2031 |
| 43 | LFSN21003LR | LF        | BRBITALFIXC9 | Banco Itaú S.A.                              | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 02/08/2022 | 21/10/2031 |
| 44 | LFSN21006TL | LF        | BRBBDCLTRTX0 | Banco Bradesco S.A.                          | BNP Paribas FI Funpresp Multimercado    | 02/02/2022 | 04/11/2031 |
| 45 | LFSN21006TX | LF        | BRBBDCLTRTX0 | Banco Bradesco S.A.                          | BNP Paribas FI Funpresp Multimercado    | 23/08/2022 | 04/11/2031 |
| 46 | LFSN21007AC | LF        | BRBBDCLTRU22 | Banco Bradesco S.A.                          | Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 24/08/2022 | 09/11/2026 |
| 47 | LFSN21007AD | LF        | BRBBDCLTRU22 | Banco Bradesco S.A.                          | Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 24/08/2022 | 09/11/2026 |
| 48 | LFSN210086X | LF        | BRBBDCLTRU55 | Banco Bradesco S.A.                          | Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 24/08/2022 | 12/11/2026 |
| 49 | LFSN22004DG | LF        | BRBBDCLTRX78 | Banco Bradesco S.A.                          | SulAmérica FI Funpresp Multimercado     | 08/04/2022 | 08/04/2027 |
| 50 | AEGP19      | Debênture | BRAEGPDBS079 | Aegea Saneamento Participações S.A.          | SulAmérica FI Funpresp Multimercado     | 14/10/2021 | 04/10/2028 |
| 51 | AEGP23      | Debênture | BRAEGPDBS038 | Aegea Saneamento Participações S.A.          | Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 07/06/2022 | 15/07/2025 |
| 52 | ALGA28      | Debênture | BRALGTDBS0A7 | Algar Telecom S.A.                           | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 11/08/2022 | 15/02/2026 |
| 53 | ALGAA1      | Debênture | BRALGTDBS0E9 | Algar Telecom S.A.                           | SulAmérica FI Funpresp Multimercado     | 12/08/2021 | 15/07/2028 |
| 54 | ALGAA2      | Debênture | BRALGTDBS0G4 | Algar Telecom S.A.                           | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 19/08/2022 | 15/01/2029 |
| 55 | ALSO16      | Debênture | BRALSODBS064 | Aliansce Sonae Shopping Centers S.A.         | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 05/09/2022 | 26/08/2027 |
| 56 | ALUP17      | Debênture | BRALUPDBS034 | Alupar Investimento S.A.                     | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 19/10/2022 | 15/10/2025 |
| 57 | AMBP13      | Debênture | BRAMPDBS024  | Ambipar Participações E Empreendimentos S.A. | Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 15/08/2022 | 10/01/2028 |
| 58 | ANHBA2      | Debênture | BRANHBDBS0H9 | Concessionária CCR Autoban S.A.              | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 21/09/2022 | 04/11/2026 |
| 59 | ARML12      | Debênture | BRARMLDBS011 | Armac Locação Logística E Serviços S.A.      | Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 27/10/2022 | 25/11/2028 |









|     |        |           |              |                                                         |                                         |            |            |
|-----|--------|-----------|--------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------|------------|
| 136 | TAEEC1 | Debênture | BRTAEEDBS009 | Transmissora Alianca De Energia Eletrica S.A.           | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 29/07/2022 | 15/01/2027 |
| 137 | TFLEB0 | Debênture | BRTFLEDBS0A4 | Localiza Fleet S.A.                                     | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 11/08/2022 | 05/04/2028 |
| 138 | TIET19 | Debênture | BRTIETDBS0B1 | Aes Tietê Energia S.A.                                  | Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 02/09/2022 | 15/03/2027 |
| 139 | TIGR21 | Debênture | BRTIGRDBS019 | Tigre Tubos Conexoes S.A.                               | SulAmérica FI Funpresp Multimercado     | 10/11/2021 | 10/11/2028 |
| 140 | UNIP17 | Debênture | BRUNIPDBS082 | Unipar Carbocloro S.A.                                  | Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 05/09/2022 | 13/10/2028 |
| 141 | USIM18 | Debênture | BRUSIMDBS070 | Usiminas - Usinas Siderúrgicas Minas Gerais S.A.        | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 28/09/2022 | 23/05/2027 |
| 142 | VAMO33 | Debênture | BRVAMODBS041 | Vamos Locação De Caminhões Máquinas E Equipamentos S.A. | Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 12/08/2022 | 15/06/2031 |
| 143 | VAMO34 | Debênture | BRVAMODBS074 | Vamos Locação De Caminhões Máquinas E Equipamentos S.A. | Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 17/05/2022 | 15/10/2031 |
| 144 | VBBR15 | Debênture | BRVBBRDBS037 | Vibra Energia S.A.                                      | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 11/10/2022 | 03/10/2029 |
| 145 | VIXL15 | Debênture | BRVIXLDBS054 | Vix Logística S.A.                                      | Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 15/12/2022 | 26/10/2026 |
| 146 | VIXL25 | Debênture | BRVIXLDBS062 | Vix Logística S.A.                                      | Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 15/08/2022 | 26/10/2028 |

Fonte: Custódia Centralizada Funpresp-Exe.  
Elaboração: GECON/DIRIN/Funpresp-Exe.

2.28. A seguir, por meio da **Tabela 8**, apresentam-se os setores econômicos aos quais os planos administrados pela Funpresp-Exe se expõem por meio da aquisição dos ativos identificados anteriormente. Em síntese, a classificação explicita o tipo de exposição a que está submetido o título adquirido, auxiliando a identificação de potencial risco de crédito a partir da conjuntura econômica.

**Tabela 8 – Classificação econômica do emissor:**

|   | Código      | Emissor               | Tipo de Exposição - Emissor |          | Financeiro   |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------------|----------|--------------|
|   |             |                       | Setor                       | Crédito  |              |
| 1 | CDB322IX6H3 | Banco Volkswagen S.A. | Financeiro / Bancos         | Bancário | 3.950.689,63 |
| 2 | LF0021000PG | Banco Alfa S.A.       | Financeiro / Bancos         | Bancário | 1.027.034,03 |
| 3 | LF0021000PI | Banco Alfa S.A.       | Financeiro / Bancos         | Bancário | 7.612.134,57 |
| 4 | LF0021000PJ | Banco Alfa S.A.       | Financeiro / Bancos         | Bancário | 1.812.412,99 |
| 5 | LF0021007LZ | Banco Safra S.A.      | Financeiro / Bancos         | Bancário | 2.486.617,53 |
| 6 | LF0021007SS | Banco XP S.A.         | Financeiro / Bancos         | Bancário | 476.571,48   |
| 7 | LF0021007ST | Banco XP S.A.         | Financeiro / Bancos         | Bancário | 299.182,91   |

|    |             |                                        |                     |          |               |
|----|-------------|----------------------------------------|---------------------|----------|---------------|
| 8  | LF0021007UB | Banco XP S.A.                          | Financeiro / Bancos | Bancário | 20.016.002,30 |
| 9  | LF002100E5G | Banco Safra S.A.                       | Financeiro / Bancos | Bancário | 3.737.012,30  |
| 10 | LF002100EA1 | Chevrolet Serviços Financeiros S.A.    | Financeiro / Bancos | Bancário | 2.449.493,00  |
| 11 | LF002100FAS | Banco CNH Capital S.A.                 | Financeiro / Bancos | Bancário | 2.555.306,96  |
| 12 | LF002100GVP | Banco Rodobens S.A.                    | Financeiro / Bancos | Bancário | 1.239.466,04  |
| 13 | LF0022002D7 | Banco Itaú S.A.                        | Financeiro / Bancos | Bancário | 16.525.660,97 |
| 14 | LF00220074B | Banco Volkswagen S.A.                  | Financeiro / Bancos | Bancário | 4.479.905,19  |
| 15 | LF0022007R7 | Portoseg Financeira S.A.               | Financeiro / Bancos | Bancário | 6.455.157,72  |
| 16 | LF0022008M4 | Banco Itaú S.A.                        | Financeiro / Bancos | Bancário | 2.325.166,80  |
| 17 | LF002200ECQ | Banco BMG S.A.                         | Financeiro / Bancos | Bancário | 3.615.669,01  |
| 18 | LF002200ECU | Banco Safra S.A.                       | Financeiro / Bancos | Bancário | 6.674.758,93  |
| 19 | LF002200ED2 | Banco Pan S.A.                         | Financeiro / Bancos | Bancário | 6.712.005,64  |
| 20 | LF002200ED4 | Banco Original S.A.                    | Financeiro / Bancos | Bancário | 3.581.418,14  |
| 21 | LF002200F4U | BR Partners Banco De Investimento S.A. | Financeiro / Bancos | Bancário | 2.585.292,55  |
| 22 | LF002200KNN | Banco Bradesco S.A.                    | Financeiro / Bancos | Bancário | 14.795.491,04 |
| 23 | LF002200KPZ | Banco BMG S.A.                         | Financeiro / Bancos | Bancário | 3.526.279,68  |
| 24 | LF002200KUB | Banco Pan S.A.                         | Financeiro / Bancos | Bancário | 5.051.325,57  |
| 25 | LF002200KYP | Banco ABC Brasil S.A.                  | Financeiro / Bancos | Bancário | 2.425.709,49  |
| 26 | LF002200L2P | Portoseg Financeira S.A.               | Financeiro / Bancos | Bancário | 2.156.973,61  |
| 27 | LF002200LC8 | Banco Btg Pactual S.A.                 | Financeiro / Bancos | Bancário | 4.479.970,53  |
| 28 | LF002200LHR | Banco ABC Brasil S.A.                  | Financeiro / Bancos | Bancário | 1.680.961,85  |
| 29 | LF002200LJS | Banco Toyota Brasil S.A.               | Financeiro / Bancos | Bancário | 7.990.245,16  |
| 30 | LF002200N19 | Chevrolet Serviços Financeiros S.A.    | Financeiro / Bancos | Bancário | 2.130.364,47  |
| 31 | LF002200N7A | Banco CNH Capital S.A.                 | Financeiro / Bancos | Bancário | 777.732,02    |
| 32 | LF002200O4Y | Banco Votorantim S.A.                  | Financeiro / Bancos | Bancário | 5.495.398,75  |
| 33 | LF002200TS9 | Banco De Lage Landen Brasil S.A.       | Financeiro / Bancos | Bancário | 2.257.426,43  |
| 34 | LFSC210013N | Banco Bradesco S.A.                    | Financeiro / Bancos | Bancário | 2.021.301,31  |
| 35 | LFSC21001K5 | Banco Bradesco S.A.                    | Financeiro / Bancos | Bancário | 2.000.081,27  |
| 36 | LFSC22001K2 | Banco do Brasil S.A.                   | Financeiro / Bancos | Bancário | 2.523.927,09  |
| 37 | LFSN1800CTA | Banco ABC Brasil S.A.                  | Financeiro / Bancos | Bancário | 3.504.511,13  |
| 38 | LFSN1800DWV | Banco ABC Brasil S.A.                  | Financeiro / Bancos | Bancário | 1.235.913,99  |
| 39 | LFSN210023I | Banco Bradesco S.A.                    | Financeiro / Bancos | Bancário | 372.041,09    |
| 40 | LFSN210028Q | Banco Bradesco S.A.                    | Financeiro / Bancos | Bancário | 2.222.284,99  |
| 41 | LFSN21003E6 | Banco Itaú S.A.                        | Financeiro / Bancos | Bancário | 3.341.508,46  |
| 42 | LFSN21003IW | Banco Itaú S.A.                        | Financeiro / Bancos | Bancário | 471.385,14    |
| 43 | LFSN21003LR | Banco Itaú S.A.                        | Financeiro / Bancos | Bancário | 477.173,68    |
| 44 | LFSN21006TL | Banco Bradesco S.A.                    | Financeiro / Bancos | Bancário | 1.429.843,86  |

|    |             |                                                             |                                 |              |              |
|----|-------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------|--------------|
| 45 | LFSN21006TX | Banco Bradesco S.A.                                         | Financeiro / Bancos             | Bancário     | 3.932.070,61 |
| 46 | LFSN21007AC | Banco Bradesco S.A.                                         | Financeiro / Bancos             | Bancário     | 1.071.226,04 |
| 47 | LFSN21007AD | Banco Bradesco S.A.                                         | Financeiro / Bancos             | Bancário     | 357.075,35   |
| 48 | LFSN210086X | Banco Bradesco S.A.                                         | Financeiro / Bancos             | Bancário     | 5.350.352,24 |
| 49 | LFSN22004DG | Banco Bradesco S.A.                                         | Financeiro / Bancos             | Bancário     | 1.021.936,00 |
| 50 | AEGP19      | Aegea Saneamento Participações S.A.                         | Saneamento                      | Não Bancário | 6.922.346,15 |
| 51 | AEGP23      | Aegea Saneamento Participações S.A.                         | Saneamento                      | Não Bancário | 8.843.978,33 |
| 52 | ALGA28      | Algar Telecom S.A.                                          | TI e Telecomunicações           | Não Bancário | 5.540.698,75 |
| 53 | ALGAA1      | Algar Telecom S.A.                                          | TI e Telecomunicações           | Não Bancário | 7.071.595,27 |
| 54 | ALGAA2      | Algar Telecom S.A.                                          | TI e Telecomunicações           | Não Bancário | 438.869,37   |
| 55 | ALSO16      | Aliansce Sonae Shopping Centers S.A.                        | Serviços Imobiliários           | Não Bancário | 4.651.099,58 |
| 56 | ALUP17      | Alupar Investimento S.A.                                    | Energia Elétrica                | Não Bancário | 511.499,43   |
| 57 | AMBP13      | Ambipar Participações E Empreendimentos S.A.                | Empreendimentos e Participações | Não Bancário | 8.871.060,13 |
| 58 | ANHBA2      | Concessionária CCR Autoban S.A.                             | Transporte e Logística          | Não Bancário | 969.820,09   |
| 59 | ARML12      | Armac Locação Logística E Serviços S.A.                     | Máquinas e Equipamentos         | Não Bancário | 2.856.240,14 |
| 60 | ASAI22      | Sendas Distribuidora S.A.                                   | Comércio Atacadista e Varejista | Não Bancário | 4.270.232,00 |
| 61 | BCBF16      | BCBF Participações S.A.                                     | Assistência Médica              | Não Bancário | 1.688.561,21 |
| 62 | BRFS31      | BRF S.A.                                                    | Alimentos e Bebidas             | Não Bancário | 7.433.475,19 |
| 63 | BSA316      | B3 S.A.                                                     | Financeiro                      | Não Bancário | 5.096.998,00 |
| 64 | BTOW15      | Americanas S.A.                                             | Comércio Atacadista e Varejista | Não Bancário | 4.483.440,63 |
| 65 | CAEC11      | Companhia De Agua E Esgoto do Ceara Cagece                  | Saneamento                      | Não Bancário | 1.962.498,70 |
| 66 | CAMLA1      | Camil Alimentos S.A.                                        | Alimentos e Bebidas             | Não Bancário | 91.349,85    |
| 67 | CAMLB1      | Camil Alimentos S.A.                                        | Alimentos e Bebidas             | Não Bancário | 1.225.628,43 |
| 68 | CCROB6      | CCR S.A.                                                    | Transporte e Logística          | Não Bancário | 8.591.220,15 |
| 69 | CEAB11      | C&A Modas S.A.                                              | Comércio Atacadista e Varejista | Não Bancário | 4.639.097,02 |
| 70 | CEEBC3      | Companhia De Eletricidade do Estado Da Bahia Coelba         | Energia Elétrica                | Não Bancário | 5.142.563,23 |
| 71 | CELP16      | Equatorial Pará Distribuidora De Energia S.A.               | Energia Elétrica                | Não Bancário | 3.949.395,94 |
| 72 | CMDT33      | Cemig Distribuição S.A.                                     | Energia Elétrica                | Não Bancário | 4.185.609,51 |
| 73 | COGN17      | Cogna Educação S.A.                                         | Educação                        | Não Bancário | 3.589.684,92 |
| 74 | CPGT27      | Copel Geração E Transmissão S.A.                            | Energia Elétrica                | Não Bancário | 3.579.687,40 |
| 75 | CPLD37      | Copel Distribuição S.A.                                     | Energia Elétrica                | Não Bancário | 1.023.407,98 |
| 76 | CSAN23      | Cosan S.A.                                                  | Empreendimentos e Participações | Não Bancário | 616.455,62   |
| 77 | CSMGB4      | Copasa - Companhia Saneamento Minas Gerais                  | Saneamento                      | Não Bancário | 5.439.451,64 |
| 78 | CSMGB6      | Copasa - Companhia Saneamento Minas Gerais                  | Saneamento                      | Não Bancário | 2.466.537,21 |
| 79 | CSNAA1      | CSN - Companhia Siderúrgica Nacional                        | Metalurgia e Siderurgia         | Não Bancário | 7.434.328,31 |
| 80 | CTEE19      | Cteep Companhia De Transmissao De Energia Eletrica Paulista | Energia Elétrica                | Não Bancário | 740.473,89   |
| 81 | CYREA4      | Cyrela Brazil Realty S.A. Empreendimentos Participações     | Construção Civil                | Não Bancário | 555.200,43   |

|     |        |                                                        |                                 |              |               |
|-----|--------|--------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------|---------------|
| 82  | DASAA4 | Dasa Imagem E Diagnóstico S.A.                         | Assistência Médica              | Não Bancário | 2.971.196,67  |
| 83  | DASAA5 | Dasa Imagem E Diagnóstico S.A.                         | Assistência Médica              | Não Bancário | 1.308.905,65  |
| 84  | ECOV14 | Concessionaria Ecovias Dos Imigrantes S.A.             | Transporte e Logística          | Não Bancário | 5.149.402,53  |
| 85  | ELET32 | Centrais Eletricas Brasileiras S.A. Eletrobras         | Energia Elétrica                | Não Bancário | 526.975,44    |
| 86  | ELET42 | Centrais Eletricas Brasileiras S.A. Eletrobras         | Energia Elétrica                | Não Bancário | 2.296.413,12  |
| 87  | ENGIA6 | Energisa S.A.                                          | Energia Elétrica                | Não Bancário | 4.550.165,35  |
| 88  | ENGIA7 | Energisa S.A.                                          | Energia Elétrica                | Não Bancário | 2.507.692,31  |
| 89  | EQTL15 | Equatorial Energia S.A.                                | Energia Elétrica                | Não Bancário | 1.478.511,46  |
| 90  | EQTL55 | Equatorial Energia S.A.                                | Energia Elétrica                | Não Bancário | 2.015.833,35  |
| 91  | ERDV36 | Ecorodovias Concessões E Serviços S.A.                 | Transporte e Logística          | Não Bancário | 6.375.719,41  |
| 92  | GGBRB6 | Gerdau S.A.                                            | Metalurgia e Siderurgia         | Não Bancário | 2.143.639,87  |
| 93  | GUAR15 | Guararapes Confeccoes S.A.                             | Têxtil e Calçados               | Não Bancário | 4.935.377,99  |
| 94  | HAPV22 | Hapvida Participacoes E Investimentos S.A.             | Assistência Médica              | Não Bancário | 840.407,93    |
| 95  | IGTAB0 | Iguatemi Shopping Centers S.A.                         | Serviços Imobiliários           | Não Bancário | 6.599.030,90  |
| 96  | IOCHB1 | Ioche-Maxion S.A.                                      | Indústria e Comércio            | Não Bancário | 5.032.825,03  |
| 97  | ITSA15 | Itausa S.A.                                            | Empreendimentos e Participações | Não Bancário | 4.646.092,63  |
| 98  | ITSA24 | Itausa S.A.                                            | Empreendimentos e Participações | Não Bancário | 374.437,04    |
| 99  | IVIA18 | Concessionaria De Rodovias do Interior Paulista S.A.   | Transporte e Logística          | Não Bancário | 38.064,38     |
| 100 | KLBNA2 | Klabin S.A.                                            | Papel e Celulose                | Não Bancário | 15.904.558,47 |
| 101 | LAMEA6 | Americanas S.A.                                        | Comércio Atacadista e Varejista | Não Bancário | 10.351.533,83 |
| 102 | LCAMC3 | Unidas S.A. (Ex Locamerica)                            | Locação de Veículos             | Não Bancário | 2.052.944,09  |
| 103 | LCAMD1 | Unidas S.A. (Ex Locamerica)                            | Locação de Veículos             | Não Bancário | 10.030.742,61 |
| 104 | LCAMD3 | Unidas S.A. (Ex Locamerica)                            | Locação de Veículos             | Não Bancário | 3.894.085,47  |
| 105 | LIGH1B | Light Serviços De Eletricidade S.A.                    | Energia Elétrica                | Não Bancário | 8.428.686,96  |
| 106 | LIGHB4 | Light Serviços De Eletricidade S.A.                    | Energia Elétrica                | Não Bancário | 6.470.822,98  |
| 107 | LMTP16 | LM Transportes Interestaduais Servicos E Comercio S.A. | Locação de Veículos             | Não Bancário | 1.275.722,50  |
| 108 | LORTA3 | Localiza Rent A Car S.A.                               | Locação de Veículos             | Não Bancário | 1.860.333,43  |
| 109 | LORTA7 | Localiza Rent A Car S.A.                               | Locação de Veículos             | Não Bancário | 12.810.919,41 |
| 110 | LORTA8 | Localiza Rent A Car S.A.                               | Locação de Veículos             | Não Bancário | 6.150.082,03  |
| 111 | LORTA9 | Localiza Rent A Car S.A.                               | Locação de Veículos             | Não Bancário | 4.143.948,86  |
| 112 | MATD11 | Hospital Mater Dei S.A.                                | Assistência Médica              | Não Bancário | 2.093.299,44  |
| 113 | MGLUA0 | Magazine Luiza S.A.                                    | Comércio Atacadista e Varejista | Não Bancário | 9.775.325,63  |
| 114 | MNRVA1 | Minerva S.A.                                           | Alimentos e Bebidas             | Não Bancário | 4.841.945,01  |
| 115 | MOVI16 | Movida Participações S.A.                              | Locação de Veículos             | Não Bancário | 531.079,70    |
| 116 | MOVI18 | Movida Participações S.A.                              | Locação de Veículos             | Não Bancário | 3.489.288,93  |
| 117 | MOVI28 | Movida Participações S.A.                              | Locação de Veículos             | Não Bancário | 7.147.144,58  |
| 118 | MOVI37 | Movida Participações S.A.                              | Locação de Veículos             | Não Bancário | 1.048.784,85  |

|     |        |                                                           |                                 |              |               |
|-----|--------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------|---------------|
| 119 | MRS1A  | MRS Logística S.A.                                        | Transporte e Logística          | Não Bancário | 1.027.992,94  |
| 120 | MULPA0 | Multiplan Empreendimentos Imobiliários S.A.               | Serviços Imobiliários           | Não Bancário | 2.941.307,07  |
| 121 | MULPB1 | Multiplan Empreendimentos Imobiliários S.A.               | Serviços Imobiliários           | Não Bancário | 2.033.631,49  |
| 122 | NEOE26 | Neoenergia S.A.                                           | Energia Elétrica                | Não Bancário | 6.681.220,96  |
| 123 | NTSD15 | Nova Transportadora Sudeste S.A. - Nts                    | Petróleo e Gás                  | Não Bancário | 6.218.381,13  |
| 124 | OMGE13 | Omega Geração S.A.                                        | Energia Elétrica                | Não Bancário | 4.905.429,33  |
| 125 | OMGE31 | Omega Geração S.A.                                        | Energia Elétrica                | Não Bancário | 5.117.270,52  |
| 126 | PETR36 | Petróleo Brasileiro S.A. Petrobras                        | Petróleo e Gás                  | Não Bancário | 2.083.183,50  |
| 127 | PETR45 | Petróleo Brasileiro S.A. Petrobras                        | Petróleo e Gás                  | Não Bancário | 5.176.507,44  |
| 128 | QUAL16 | Qualicorp Consultoria E Corretora De Seguros S.A.         | Assistência Médica              | Não Bancário | 807.360,07    |
| 129 | RADL15 | Raia Drogasil S.A.                                        | Comércio Atacadista e Varejista | Não Bancário | 6.575.373,08  |
| 130 | RDORB9 | Rede Dor São Luiz S.A.                                    | Assistência Médica              | Não Bancário | 1.409.521,87  |
| 131 | RLOG11 | Cosan S.A.                                                | Empreendimentos e Participações | Não Bancário | 20.824.109,06 |
| 132 | SBSPD4 | Cia De Saneamento Basico do Estado De Sao Paulo S.A. Besp | Saneamento                      | Não Bancário | 2.119.830,31  |
| 133 | SBSPG0 | Cia De Saneamento Basico do Estado De Sao Paulo S.A. Besp | Saneamento                      | Não Bancário | 360.897,74    |
| 134 | SMFT16 | Smartfit Escola De Ginástica E Dança S.A.                 | Outros Serviços                 | Não Bancário | 2.967.858,28  |
| 135 | SNGO19 | S.A.Neamento De Goiás S.A.                                | Saneamento                      | Não Bancário | 4.984.774,43  |
| 136 | TAEEC1 | Transmissora Alianca De Energia Eletrica S.A.             | Energia Elétrica                | Não Bancário | 3.654.832,91  |
| 137 | TFLEB0 | Localiza Fleet S.A.                                       | Locação de Veículos             | Não Bancário | 3.963.509,37  |
| 138 | TIET19 | Aes Tietê Energia S.A.                                    | Energia Elétrica                | Não Bancário | 4.908.111,90  |
| 139 | TIGR21 | Tigre Tubos Conexoes S.A.                                 | Serviços Imobiliários           | Não Bancário | 1.599.855,77  |
| 140 | UNIP17 | Unipar Carbocloro S.A.                                    | Química e Petroquímica          | Não Bancário | 3.740.958,60  |
| 141 | USIM18 | Usiminas - Usinas Siderúrgicas Minas Gerais S.A.          | Metalurgia e Siderurgia         | Não Bancário | 295.487,86    |
| 142 | VAMO33 | Vamos Locação De Caminhões Máquinas E Equipamentos S.A.   | Locação de Veículos             | Não Bancário | 4.829.791,23  |
| 143 | VAMO34 | Vamos Locação De Caminhões Máquinas E Equipamentos S.A.   | Locação de Veículos             | Não Bancário | 4.195.165,36  |
| 144 | VBBR15 | Vibra Energia S.A.                                        | Distribuidora de Combustíveis   | Não Bancário | 3.256.972,27  |
| 145 | VIXL15 | Vix Logística S.A.                                        | Transporte e Logística          | Não Bancário | 5.032.121,46  |
| 146 | VIXL25 | Vix Logística S.A.                                        | Transporte e Logística          | Não Bancário | 2.972.938,24  |

Fonte: Custódia Centralizada Funpresp-Exe.

Elaboração: GECO/DIRIN/Funpresp-Exe, baseada na classificação da ANBIMA.

2.29. A **Tabela 9** mede as diferenças entre as formas de apreciação dos títulos de crédito privado. No período de referência, não são significativas as diferenças entre a precificação de mercado e a hipotética marcação de preço pela curva dos ativos disponíveis.

**Tabela 9 – Diferença entre a precificação da carteira por critério de marcação<sup>1</sup>:**

|   | Código | PU MtM   | Taxa MtM    | PU HtM   | Taxa HtM    | Diferença       | Razão         |
|---|--------|----------|-------------|----------|-------------|-----------------|---------------|
|   |        | (a)      |             | (b)      |             | (c) = (a) - (b) | (d) = (c)/(b) |
| 1 | AEGP19 | 1.028,12 | CDI + 2,11% | 1.035,56 | CDI + 1,9%  | -7,44           | -0,72%        |
| 2 | AEGP19 | 1.028,12 | CDI + 2,11% | 1.025,56 | CDI + 2,19% | 2,56            | 0,25%         |

|    |                     |           |              |           |              |         |        |
|----|---------------------|-----------|--------------|-----------|--------------|---------|--------|
| 3  | AEGP23              | 12.967,71 | IPCA + 7,99% | 13.159,90 | IPCA + 7,15% | -192,19 | -1,46% |
| 4  | AEGP23              | 12.967,71 | IPCA + 7,99% | 13.220,64 | IPCA + 6,89% | -252,93 | -1,91% |
| 5  | ALGA28              | 10.473,91 | CDI + 1,15%  | 10.460,12 | CDI + 1,21%  | 13,79   | 0,13%  |
| 6  | ALGAA1              | 1.073,57  | CDI + 1,46%  | 1.068,18  | CDI + 1,6%   | 5,38    | 0,50%  |
| 7  | ALGAA1              | 1.073,57  | CDI + 1,46%  | 1.074,80  | CDI + 1,42%  | -1,24   | -0,11% |
| 9  | ALGAA2              | 1.070,41  | CDI + 1,49%  | 1.069,12  | CDI + 1,52%  | 1,30    | 0,12%  |
| 10 | ALSO16 <sup>3</sup> | -         | CDI + 1,4%   | -         | CDI + 1,28%  | -       | -      |
| 11 | ALUP17              | 1.037,52  | CDI + 1,01%  | 1.036,50  | CDI + 1,06%  | 1,03    | 0,10%  |
| 12 | AMBP13              | 1.073,20  | CDI + 2,86%  | 1.080,09  | CDI + 2,61%  | -6,89   | -0,64% |
| 14 | AMBP13              | 1.073,20  | CDI + 2,86%  | 1.076,57  | CDI + 2,74%  | -3,38   | -0,31% |
| 15 | ANHBA2              | 1.025,18  | CDI + 1,18%  | 1.025,04  | CDI + 1,19%  | 0,14    | 0,01%  |
| 16 | ARML12              | 1.029,65  | CDI + 2,01%  | 1.029,64  | CDI + 2,01%  | 0,01    | 0,00%  |
| 17 | ASAI22              | 1.029,47  | CDI + 1,61%  | 1.017,09  | CDI + 1,95%  | 12,38   | 1,22%  |
| 18 | ASAI22              | 1.029,47  | CDI + 1,61%  | 1.029,26  | CDI + 1,61%  | 0,21    | 0,02%  |
| 20 | BCBF16              | 1.034,02  | CDI + 1,41%  | 1.032,72  | CDI + 1,45%  | 1,30    | 0,13%  |
| 21 | BRFS31 <sup>3</sup> | -         | IPCA + 7,71% | -         | IPCA + 7,39% | -       | -      |
| 22 | BRFS31 <sup>3</sup> | -         | IPCA + 7,71% | -         | IPCA + 6,84% | -       | -      |
| 23 | BSA316              | 1.060,11  | CDI + 1,2%   | 1.056,90  | CDI + 1,3%   | 3,21    | 0,30%  |
| 24 | BTOW15              | 1.120,86  | IPCA + 7,98% | 1.156,33  | IPCA + 7,44% | -35,47  | -3,07% |
| 25 | CAEC11              | 1.055,67  | CDI + 1,55%  | 1.056,61  | CDI + 1,5%   | -0,94   | -0,09% |
| 26 | CAMLA1              | 1.026,40  | CDI + 1,49%  | 1.024,18  | CDI + 1,55%  | 2,23    | 0,22%  |
| 27 | CAMLB1              | 1.029,08  | CDI + 1,42%  | 1.024,18  | CDI + 1,55%  | 4,90    | 0,48%  |
| 28 | CAMLB1              | 1.029,08  | CDI + 1,42%  | 1.029,54  | CDI + 1,41%  | -0,46   | -0,04% |
| 29 | CCROB6              | 1.025,33  | IPCA + 7,16% | 1.034,88  | IPCA + 7,03% | -9,55   | -0,92% |
| 30 | CCROB6              | 1.025,33  | IPCA + 7,16% | 1.037,76  | IPCA + 6,99% | -12,43  | -1,20% |
| 31 | CCROB6              | 1.025,33  | IPCA + 7,16% | 1.008,79  | IPCA + 7,4%  | 16,54   | 1,64%  |
| 32 | CEAB11              | 1.014,68  | CDI + 2,31%  | 1.014,37  | CDI + 2,33%  | 0,31    | 0,03%  |
| 34 | CEEBC3              | 1.008,35  | IPCA + 7,16% | 992,20    | IPCA + 7,44% | 16,15   | 1,63%  |
| 35 | CELP16              | 1,02      | CDI + 1,3%   | 1,02      | CDI + 1,37%  | 0,00    | 0,22%  |
| 36 | CELP16              | 1,02      | CDI + 1,3%   | 1,02      | CDI + 1,34%  | 0,00    | 0,12%  |
| 37 | CMDT33              | 1.350,20  | IPCA + 8,03% | 1.363,92  | IPCA + 6,99% | -13,72  | -1,01% |
| 38 | COGN17              | 1.065,19  | CDI + 2%     | 1.053,63  | CDI + 2,79%  | 11,56   | 1,10%  |
| 39 | CPGT27              | 994,36    | IPCA + 7,2%  | 989,56    | IPCA + 7,28% | 4,79    | 0,48%  |
| 40 | CPLD37              | 954,67    | IPCA + 7,14% | 936,22    | IPCA + 7,46% | 18,45   | 1,97%  |
| 41 | CSAN23              | 1.068,38  | CDI + 1,77%  | 1.057,28  | CDI + 2%     | 11,10   | 1,05%  |
| 42 | CSMGB4              | 1.021,88  | IPCA + 7,68% | 1.014,80  | IPCA + 8,09% | 7,07    | 0,70%  |
| 45 | CSMGB6              | 1.008,40  | CDI + 1,18%  | 1.006,17  | CDI + 1,3%   | 2,23    | 0,22%  |

|    |                     |           |              |           |              |        |        |
|----|---------------------|-----------|--------------|-----------|--------------|--------|--------|
| 46 | CSNAA1              | 989,00    | CDI + 2,48%  | 998,11    | CDI + 2,24%  | -9,11  | -0,91% |
| 47 | CSNAA1              | 989,00    | CDI + 2,48%  | 988,59    | CDI + 2,5%   | 0,42   | 0,04%  |
| 48 | CTEE19              | 1.076,27  | CDI + 1,28%  | 1.075,15  | CDI + 1,29%  | 1,12   | 0,10%  |
| 49 | CYREA4              | 1.026,25  | CDI + 1,35%  | 1.017,96  | CDI + 1,69%  | 8,29   | 0,81%  |
| 50 | DASAA4              | 1.041,79  | CDI + 1,48%  | 1.041,49  | CDI + 1,49%  | 0,31   | 0,03%  |
| 51 | DASAA5              | 1.029,82  | CDI + 1,42%  | 1.030,01  | CDI + 1,41%  | -0,19  | -0,02% |
| 52 | DASAA5              | 1.029,82  | CDI + 1,42%  | 1.030,93  | CDI + 1,38%  | -1,10  | -0,11% |
| 53 | ECOV14              | 1.029,88  | CDI + 1,15%  | 1.030,25  | CDI + 1,12%  | -0,37  | -0,04% |
| 54 | ELET32              | 1.015,37  | CDI + 1,29%  | 1.016,02  | CDI + 1,27%  | -0,65  | -0,06% |
| 55 | ELET42              | 1.148,21  | IPCA + 7,04% | 1.210,16  | IPCA + 5,84% | -61,95 | -5,12% |
| 56 | ENGIA6              | 981,70    | IPCA + 7,18% | 971,40    | IPCA + 7,43% | 10,30  | 1,06%  |
| 57 | ENGIA6              | 981,70    | IPCA + 7,18% | 973,43    | IPCA + 7,38% | 8,27   | 0,85%  |
| 58 | ENGIA7 <sup>2</sup> | 1.028,16  | CDI + 1,5%   | 1.028,16  | CDI + 1,5%   | 0,00   | 0,00%  |
| 59 | EQTL15              | 1.014,07  | CDI + 1,27%  | 1.012,69  | CDI + 1,32%  | 1,37   | 0,14%  |
| 60 | EQTL55              | 1.054,31  | CDI + 1,22%  | 1.053,82  | CDI + 1,24%  | 0,48   | 0,05%  |
| 61 | ERDV36              | 1.301,17  | IPCA + 7,58% | 1.310,77  | IPCA + 6,99% | -9,61  | -0,73% |
| 62 | GGBRB6              | 1.012,11  | 109,795% CDI | 970,27    | 122,25%CDI   | 41,84  | 4,31%  |
| 63 | GGBRB6              | 1.012,11  | 109,795% CDI | 1.015,88  | 108,7%CDI    | -3,78  | -0,37% |
| 64 | GUAR15              | 1.028,20  | CDI + 2,19%  | 1.026,65  | CDI + 2,25%  | 1,55   | 0,15%  |
| 65 | HAPV22              | 1.026,14  | CDI + 1,61%  | 1.024,34  | CDI + 1,65%  | 1,79   | 0,18%  |
| 66 | IGTAB0              | 1.079,51  | CDI + 1,23%  | 1.073,85  | CDI + 1,39%  | 5,65   | 0,53%  |
| 67 | IGTAB0              | 1.079,51  | CDI + 1,23%  | 1.075,19  | CDI + 1,35%  | 4,32   | 0,40%  |
| 68 | IGTAB0              | 1.079,51  | CDI + 1,23%  | 1.078,53  | CDI + 1,25%  | 0,97   | 0,09%  |
| 69 | IOCHB1              | 1.051,57  | CDI + 1,95%  | 1.053,15  | CDI + 1,89%  | -1,58  | -0,15% |
| 71 | ITSA15 <sup>3</sup> | -         | CDI + 1,12%  | -         | CDI + 1,12%  | -      | -      |
| 72 | ITSA24              | 1.023,05  | CDI + 1,65%  | 1.006,47  | CDI + 2%     | 16,58  | 1,65%  |
| 73 | IVIA18              | 1.028,77  | CDI + 1,38%  | 1.022,02  | CDI + 1,66%  | 6,75   | 0,66%  |
| 74 | KLBNA2              | 10.574,84 | 111,33% CDI  | 10.494,98 | 113,11%CDI   | 79,86  | 0,76%  |
| 75 | KLBNA2              | 10.574,84 | 111,33% CDI  | 10.495,45 | 113,1%CDI    | 79,39  | 0,76%  |
| 76 | LAMEA6              | 1.170,99  | IPCA + 8,16% | 1.187,39  | IPCA + 7,91% | -16,41 | -1,38% |
| 77 | LAMEA6              | 1.170,99  | IPCA + 8,16% | 1.242,75  | IPCA + 7,09% | -71,76 | -5,77% |
| 78 | LCAMC3              | 1.031,11  | CDI + 1,84%  | 1.031,95  | CDI + 1,81%  | -0,84  | -0,08% |
| 79 | LCAMD1              | 1.013,51  | IPCA + 8,2%  | 1.065,42  | IPCA + 7,3%  | -51,91 | -4,87% |
| 80 | LCAMD1              | 1.013,51  | IPCA + 8,2%  | 1.046,54  | IPCA + 7,62% | -33,03 | -3,16% |
| 81 | LCAMD1              | 1.013,51  | IPCA + 8,2%  | 1.054,16  | IPCA + 7,49% | -40,64 | -3,86% |
| 82 | LCAMD3              | 977,19    | IPCA + 8,32% | 1.017,74  | IPCA + 7,45% | -40,56 | -3,98% |
| 83 | LCAMD3              | 977,19    | IPCA + 8,32% | 1.009,60  | IPCA + 7,62% | -32,41 | -3,21% |

|     |        |           |              |           |              |        |        |
|-----|--------|-----------|--------------|-----------|--------------|--------|--------|
| 84  | LIGH1B | 1.076,19  | CDI + 2,26%  | 1.074,96  | CDI + 2,39%  | 1,22   | 0,11%  |
| 85  | LIGH1B | 1.076,19  | CDI + 2,26%  | 1.076,46  | CDI + 2,23%  | -0,27  | -0,03% |
| 86  | LIGHB4 | 1.029,89  | CDI + 2,03%  | 1.029,79  | CDI + 2,04%  | 0,10   | 0,01%  |
| 87  | LIGHB4 | 1.029,89  | CDI + 2,03%  | 1.028,37  | CDI + 2,16%  | 1,52   | 0,15%  |
| 88  | LMTP16 | 1.036,33  | CDI + 1,49%  | 1.036,33  | CDI + 1,49%  | 0,00   | 0,00%  |
| 89  | LORTA3 | 5.392,27  | 108,43% CDI  | 5.390,32  | 110,59%CDI   | 1,95   | 0,04%  |
| 90  | LORTA7 | 995,02    | IPCA + 8,06% | 1.048,89  | IPCA + 7,14% | -53,87 | -5,14% |
| 91  | LORTA7 | 995,02    | IPCA + 8,06% | 1.045,26  | IPCA + 7,2%  | -50,24 | -4,81% |
| 92  | LORTA7 | 995,02    | IPCA + 8,06% | 1.042,85  | IPCA + 7,24% | -47,83 | -4,59% |
| 93  | LORTA7 | 995,02    | IPCA + 8,06% | 1.034,48  | IPCA + 7,38% | -39,45 | -3,81% |
| 94  | LORTA7 | 995,02    | IPCA + 8,06% | 1.022,66  | IPCA + 7,58% | -27,64 | -2,70% |
| 95  | LORTA8 | 1.033,28  | CDI + 1,14%  | 1.033,40  | CDI + 1,12%  | -0,12  | -0,01% |
| 96  | LORTA9 | 1.050,43  | CDI + 1,61%  | 1.048,99  | CDI + 1,66%  | 1,44   | 0,14%  |
| 97  | MATD11 | 1.028,65  | CDI + 1,46%  | 1.023,09  | CDI + 1,6%   | 5,56   | 0,54%  |
| 98  | MATD11 | 1.028,65  | CDI + 1,46%  | 1.029,22  | CDI + 1,44%  | -0,57  | -0,06% |
| 99  | MGLUA0 | 1.011,31  | CDI + 1,93%  | 1.013,71  | CDI + 1,84%  | -2,40  | -0,24% |
| 100 | MNRVA1 | 1.033,28  | CDI + 1,5%   | 1.032,52  | CDI + 1,52%  | 0,76   | 0,07%  |
| 101 | MOVI16 | 1.045,43  | CDI + 2,55%  | 1.042,84  | CDI + 2,69%  | 2,60   | 0,25%  |
| 102 | MOVI18 | 996,94    | IPCA + 8,23% | 1.005,48  | IPCA + 8,05% | -8,54  | -0,85% |
| 103 | MOVI28 | 943,02    | IPCA + 9,47% | 1.005,29  | IPCA + 8,34% | -62,27 | -6,19% |
| 104 | MOVI28 | 943,02    | IPCA + 9,47% | 997,83    | IPCA + 8,47% | -54,82 | -5,49% |
| 105 | MOVI37 | 1.048,78  | IPCA + 8,85% | 1.089,15  | IPCA + 8,14% | -40,36 | -3,71% |
| 106 | MRS1A  | 10.597,87 | CDI + 1,12%  | 10.545,41 | CDI + 1,3%   | 52,46  | 0,50%  |
| 107 | MULPA0 | 1.032,04  | CDI + 1,23%  | 1.031,27  | CDI + 1,25%  | 0,76   | 0,07%  |
| 108 | MULPB1 | 1.028,13  | CDI + 1,3%   | 1.028,15  | CDI + 1,3%   | -0,03  | 0,00%  |
| 109 | NEOE26 | 1.113,54  | IPCA + 7,16% | 1.101,77  | IPCA + 7,42% | 11,77  | 1,07%  |
| 110 | NTSD15 | 1.032,95  | CDI + 1,3%   | 1.032,95  | CDI + 1,3%   | 0,00   | 0,00%  |
| 111 | OMGE13 | 1.005,21  | CDI + 1,88%  | 1.004,40  | CDI + 1,91%  | 0,81   | 0,08%  |
| 112 | OMGE31 | 1.218,40  | IPCA + 7,58% | 1.242,82  | IPCA + 6,79% | -24,43 | -1,97% |
| 113 | PETR36 | 1.060,68  | 107,62% CDI  | 1.059,31  | 108,06% CDI  | 1,37   | 0,13%  |
| 114 | PETR45 | 1.343,15  | IPCA + 6,99% | 1.336,99  | IPCA + 7,44% | 6,16   | 0,46%  |
| 115 | PETR45 | 1.343,15  | IPCA + 6,99% | 1.349,97  | IPCA + 6,49% | -6,81  | -0,50% |
| 116 | PETR45 | 1.343,15  | IPCA + 6,99% | 1.341,74  | IPCA + 7,09% | 1,41   | 0,11%  |
| 117 | QUAL16 | 1.009,20  | CDI + 1,93%  | 1.011,09  | CDI + 1,85%  | -1,89  | -0,19% |
| 118 | RADL15 | 1.074,23  | CDI + 1,24%  | 1.073,64  | CDI + 1,25%  | 0,59   | 0,06%  |
| 119 | RADL15 | 1.074,23  | CDI + 1,24%  | 1.070,86  | CDI + 1,32%  | 3,38   | 0,32%  |
| 120 | RADL15 | 1.074,23  | CDI + 1,24%  | 1.072,05  | CDI + 1,29%  | 2,18   | 0,20%  |

|     |        |          |              |          |               |        |        |
|-----|--------|----------|--------------|----------|---------------|--------|--------|
| 121 | RDORB9 | 1.054,24 | CDI + 1,89%  | 1.053,82 | CDI + 1,9%    | 0,42   | 0,04%  |
| 122 | RLOG11 | 1.064,63 | CDI + 1,96%  | 1.067,13 | CDI + 1,79%   | -2,51  | -0,23% |
| 123 | RLOG11 | 1.064,63 | CDI + 1,96%  | 1.066,99 | CDI + 1,8%    | -2,36  | -0,22% |
| 126 | RLOG11 | 1.064,63 | CDI + 1,96%  | 1.066,84 | CDI + 1,81%   | -2,21  | -0,21% |
| 127 | RLOG11 | 1.064,63 | CDI + 1,96%  | 1.065,23 | CDI + 1,92%   | -0,60  | -0,06% |
| 128 | SBSPD4 | 1.059,92 | IPCA + 6,91% | 1.120,40 | IPCA + 5,73%  | -60,49 | -5,40% |
| 129 | SBSPG0 | 1.046,08 | CDI + 1,1%   | 1.044,79 | CDI + 1,16%   | 1,29   | 0,12%  |
| 130 | SMFT16 | 1.024,11 | CDI + 1,85%  | 1.015,61 | CDI + 2,08%   | 8,50   | 0,84%  |
| 131 | SNGO19 | 1.016,26 | CDI + 1,45%  | 1.017,35 | CDI + 1,39%   | -1,08  | -0,11% |
| 132 | TAEEC1 | 1.070,86 | CDI + 1,21%  | 1.069,52 | CDI + 1,26%   | 1,33   | 0,12%  |
| 133 | TFLEB0 | 1.032,70 | CDI + 1,8%   | 1.031,97 | CDI + 1,82%   | 0,73   | 0,07%  |
| 134 | TIET19 | 1.029,39 | CDI + 1,38%  | 1.027,83 | CDI + 1,44%   | 1,56   | 0,15%  |
| 135 | TIGR21 | 1.020,32 | CDI + 1,7%   | 1.020,32 | CDI + 1,7%    | 0,00   | 0,00%  |
| 136 | UNIP17 | 1.040,60 | CDI + 1,67%  | 1.036,84 | CDI + 1,7701% | 3,76   | 0,36%  |
| 137 | UNIP17 | 1.040,60 | CDI + 1,67%  | 1.038,74 | CDI + 1,72%   | 1,86   | 0,18%  |
| 138 | USIM18 | 1.015,42 | CDI + 1,5%   | 1.016,76 | CDI + 1,46%   | -1,34  | -0,13% |
| 139 | VAMO33 | 965,96   | IPCA + 9,07% | 1.008,24 | IPCA + 8,28%  | -42,28 | -4,19% |
| 140 | VAMO34 | 1.018,24 | IPCA + 8,92% | 1.054,62 | IPCA + 8,27%  | -36,38 | -3,45% |
| 141 | VAMO34 | 1.018,24 | IPCA + 8,92% | 1.073,73 | IPCA + 7,94%  | -55,49 | -5,17% |
| 143 | VBBR15 | 1.031,67 | CDI + 1,5%   | 1.031,67 | CDI + 1,5%    | 0,00   | 0,00%  |
| 144 | VIXL15 | 1.030,75 | CDI + 2,01%  | 1.031,53 | CDI + 1,98%   | -0,78  | -0,08% |
| 145 | VIXL25 | 1.036,59 | CDI + 2,24%  | 1.028,67 | CDI + 2,47%   | 7,92   | 0,77%  |

1. HTM: *Hold To Maturity* - categoria de classificação de registro de títulos e valores mobiliários, exceto ações não resgatáveis, para os quais haja intenção e capacidade financeira da entidade fechada de previdência complementar de mantê-los em carteira até o vencimento.

MTM: *Marked To Market* - categoria de classificação de registro de títulos e valores mobiliários adquiridos com o propósito de serem negociados, independentemente do prazo a decorrer da data da aquisição.

2. Ativos estão em período de *lock-up* (período de carência para negociação), razão pela qual não há divergência entre os PUs analisados.

3. Ativos e dados não disponíveis na B3 e Anbima na data de referência.

Fontes: Custódia Centralizada Funpresp-Exe,

Associação Brasileira das Entidades dos Mercados Financeiro e de Capitais:

<<http://www.debentures.com.br>>,<[http://www.anbima.com.br/pt\\_br/informar/taxas-de-debentures.htm](http://www.anbima.com.br/pt_br/informar/taxas-de-debentures.htm)>

Elaboração: GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

2.30. A **Tabela 10** resume os controles e monitoramentos realizados, levando-se em consideração as condições de enquadramento do papel e a classificação de risco segundo as principais agências de *rating* no período de referência até a conclusão desta Nota Técnica.

**Tabela 10 – Monitoramento dos Riscos da Carteira de Crédito Privado - ExecPrev, LegisPrev**

|  | Código | ExecPrev | LegisPrev | PGA | Enquadramento | Rating na aquisição | Rating atual |
|--|--------|----------|-----------|-----|---------------|---------------------|--------------|
|--|--------|----------|-----------|-----|---------------|---------------------|--------------|

|    |             | Valor (R\$)   | % do PL | Valor (R\$)  | % do PL | Valor (R\$) | % do PL | Norma legal (Res. 4994/22) | Política de Investimentos | Emissor       | Emissor       |
|----|-------------|---------------|---------|--------------|---------|-------------|---------|----------------------------|---------------------------|---------------|---------------|
| 1  | CDB322IX6H3 | 3.611.518,39  | 0,062%  | 339.171,24   | 0,061%  | -           | 0,000%  | Enquadrado                 | Enquadrado                | brAAA (S&P)   | brAAA (S&P)   |
| 2  | LF0021000PG | 938.870,19    | 0,016%  | 88.163,84    | 0,016%  | -           | 0,000%  | Enquadrado                 | Enquadrado                | AA+ (Moody's) | AA+ (Moody's) |
| 3  | LF0021000PI | 6.958.684,94  | 0,119%  | 653.449,63   | 0,118%  | -           | 0,000%  | Enquadrado                 | Enquadrado                | AA+ (Moody's) | AA+ (Moody's) |
| 4  | LF0021000PJ | 1.656.829,74  | 0,028%  | 155.583,25   | 0,028%  | -           | 0,000%  | Enquadrado                 | Enquadrado                | AA+ (Moody's) | AA+ (Moody's) |
| 5  | LF0021007LZ | 2.273.138,56  | 0,039%  | 213.478,97   | 0,038%  | -           | 0,000%  | Enquadrado                 | Enquadrado                | brAAA (S&P)   | brAAA (S&P)   |
| 6  | LF0021007SS | 438.860,46    | 0,007%  | 37.711,02    | 0,007%  | -           | 0,000%  | Enquadrado                 | Enquadrado                | AA (Fitch)    | AA (Fitch)    |
| 7  | LF0021007ST | 275.508,62    | 0,005%  | 23.674,29    | 0,004%  | -           | 0,000%  | Enquadrado                 | Enquadrado                | AA (Fitch)    | AA (Fitch)    |
| 8  | LF0021007UB | 18.297.714,11 | 0,312%  | 1.718.288,19 | 0,309%  | -           | 0,000%  | Enquadrado                 | Enquadrado                | AA (Fitch)    | AA (Fitch)    |
| 9  | LF002100E5G | 3.416.185,50  | 0,058%  | 320.826,80   | 0,058%  | -           | 0,000%  | Enquadrado                 | Enquadrado                | brAAA (S&P)   | brAAA (S&P)   |
| 10 | LF002100EA1 | 2.239.201,21  | 0,038%  | 210.291,79   | 0,038%  | -           | 0,000%  | Enquadrado                 | Enquadrado                | AAA (Fitch)   | AAA (Fitch)   |
| 11 | LF002100FAS | 2.335.930,92  | 0,040%  | 219.376,04   | 0,039%  | -           | 0,000%  | Enquadrado                 | Enquadrado                | AAA (Fitch)   | AAA (Fitch)   |
| 12 | LF002100GVP | 1.133.056,46  | 0,019%  | 106.409,58   | 0,019%  | -           | 0,000%  | Enquadrado                 | Enquadrado                | AA (Fitch)    | AA (Fitch)    |
| 13 | LF0022002D7 | 15.106.913,98 | 0,257%  | 1.418.746,99 | 0,255%  | -           | 0,000%  | Enquadrado                 | Enquadrado                | AAA (Fitch)   | AAA (Moody's) |
| 14 | LF00220074B | 4.095.300,18  | 0,070%  | 384.605,01   | 0,069%  | -           | 0,000%  | Enquadrado                 | Enquadrado                | brAAA (S&P)   | brAAA (S&P)   |
| 15 | LF0022007R7 | 5.900.975,01  | 0,101%  | 554.182,71   | 0,100%  | -           | 0,000%  | Enquadrado                 | Enquadrado                | AA (Fitch)    | AA (Fitch)    |
| 16 | LF0022008M4 | 2.125.548,56  | 0,036%  | 199.618,24   | 0,036%  | -           | 0,000%  | Enquadrado                 | Enquadrado                | AAA (Fitch)   | AAA (Moody's) |
| 17 | LF002200ECQ | 3.305.288,58  | 0,056%  | 310.380,43   | 0,056%  | -           | 0,000%  | Enquadrado                 | Enquadrado                | A (Fitch)     | A (Fitch)     |
| 18 | LF002200ECU | 6.101.776,58  | 0,104%  | 572.982,35   | 0,103%  | -           | 0,000%  | Enquadrado                 | Enquadrado                | brAAA (S&P)   | brAAA (S&P)   |



|    |             |              |        |            |        |   |        |            |            |               |               |
|----|-------------|--------------|--------|------------|--------|---|--------|------------|------------|---------------|---------------|
| 38 | LFSN210023I | 342.601,54   | 0,006% | 29.439,55  | 0,005% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | brAAA (S&P)   | AAA (Moody's) |
| 39 | LFSN210028Q | 2.031.499,27 | 0,035% | 190.785,72 | 0,034% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | AAA (Moody's) | AAA (Moody's) |
| 40 | LFSN21003E6 | 3.054.636,12 | 0,052% | 286.872,34 | 0,052% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | AAA (Fitch)   | AAA (Moody's) |
| 41 | LFSN21003IW | 434.084,52   | 0,007% | 37.300,62  | 0,007% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | brAAA (S&P)   | AAA (Moody's) |
| 42 | LFSN21003LR | 436.207,77   | 0,007% | 40.965,91  | 0,007% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | AAA (Fitch)   | AAA (Moody's) |
| 43 | LFSN21006TL | 1.316.128,16 | 0,022% | 113.715,70 | 0,020% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | brAAA (S&P)   | AAA (Moody's) |
| 44 | LFSN21006TX | 3.594.529,27 | 0,061% | 337.541,34 | 0,061% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | brAAA (S&P)   | AAA (Moody's) |
| 45 | LFSN21007AC | 979.268,62   | 0,017% | 91.957,42  | 0,017% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | AAA (Fitch)   | AAA (Moody's) |
| 46 | LFSN21007AD | 326.422,88   | 0,006% | 30.652,47  | 0,006% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | AAA (Fitch)   | AAA (Moody's) |
| 47 | LFSN210086X | 4.891.061,14 | 0,083% | 459.291,10 | 0,083% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | AAA (Fitch)   | AAA (Moody's) |
| 48 | LFSN22004DG | 941.070,39   | 0,016% | 80.865,61  | 0,015% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | brAAA (S&P)   | AAA (Moody's) |
| 49 | LF002200TS9 | 2.063.623,78 | 0,035% | 193.802,65 | 0,035% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | AAA (Fitch)   | AAA (Fitch)   |
| 50 | AEGP19      | 6.341.679,71 | 0,108% | 580.666,44 | 0,105% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | AA+ (Fitch)   | AA (Fitch)    |
| 51 | AEGP23      | 8.084.783,35 | 0,138% | 759.194,98 | 0,137% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | AA (Fitch)    | AA (Fitch)    |
| 52 | ALGA28      | 5.065.023,39 | 0,086% | 475.675,36 | 0,086% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | brAAA (S&P)   | brAAA (S&P)   |
| 53 | ALGAA1      | 6.464.880,34 | 0,110% | 606.714,93 | 0,109% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | brAAA (S&P)   | brAAA (S&P)   |
| 54 | ALGAA2      | 401.191,93   | 0,007% | 37.677,44  | 0,007% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | brAAA (S&P)   | brAAA (S&P)   |
| 55 | ALSO16      | 4.251.797,34 | 0,072% | 399.302,24 | 0,072% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | AAA (Fitch)   | AAA (Fitch)   |
| 56 | ALUP17      | 467.586,62   | 0,008% | 43.912,81  | 0,008% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | AAA (Fitch)   | AAA (Fitch)   |









|     |        |              |        |            |        |   |        |            |            |               |               |
|-----|--------|--------------|--------|------------|--------|---|--------|------------|------------|---------------|---------------|
| 133 | TIGR21 | 1.473.259,47 | 0,025% | 126.596,30 | 0,023% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | brAA+ (S&P)   | brAA+ (S&P)   |
| 134 | UNIP17 | 3.419.822,92 | 0,058% | 321.135,68 | 0,058% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | AA+ (Fitch)   | AA+ (Fitch)   |
| 135 | USIM18 | 270.119,89   | 0,005% | 25.367,97  | 0,005% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | brAAA (S&P)   | AA+ (Fitch)   |
| 136 | VAMO33 | 4.415.186,72 | 0,075% | 414.604,51 | 0,075% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | AAA (Fitch)   | AAA (Fitch)   |
| 137 | VAMO34 | 3.835.039,14 | 0,065% | 360.126,22 | 0,065% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | brAA+ (S&P)   | AAA (Fitch)   |
| 138 | VBBR15 | 2.977.357,46 | 0,051% | 279.614,81 | 0,050% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | AAA (Moody's) | AAA (Moody's) |
| 139 | VIXL25 | 2.717.731,85 | 0,046% | 255.206,39 | 0,046% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | AA- (Fitch)   | brAA- (S&P)   |
| 140 | IOCHB1 | 4.600.791,46 | 0,078% | 432.033,57 | 0,078% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | brAA+ (S&P)   | brAA+ (S&P)   |
| 141 | VIXL15 | 4.600.148,29 | 0,078% | 431.973,17 | 0,078% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | brAA- (S&P)   | brAA- (S&P)   |
| 142 | CEEBC3 | 4.701.068,27 | 0,080% | 441.494,96 | 0,079% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | brAAA (S&P)   | brAAA (S&P)   |
| 143 | CPGT27 | 3.272.367,12 | 0,056% | 307.320,28 | 0,055% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | AAA (Fitch)   | AAA (Fitch)   |
| 144 | CPLD37 | 935.547,23   | 0,016% | 87.860,75  | 0,016% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | AAA (Fitch)   | AAA (Fitch)   |
| 145 | ENGIA6 | 4.159.528,43 | 0,071% | 390.636,92 | 0,070% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | AAA (Fitch)   | AAA (Fitch)   |
| 146 | NEOE26 | 6.107.630,46 | 0,104% | 573.590,50 | 0,103% | - | 0,000% | Enquadrado | Enquadrado | brAAA (S&P)   | brAAA (S&P)   |

Fontes: Custódia Centralizada Funpresp-Exe, QuantumAxis, *Standard&Poor's*, *Fitch* e *Moody's*.

Elaboração: GECON/DIRIN/Funpresp-Exe.

**Subseção 5.3 – Situação de liquidez dos ativos dos planos**

2.31. A liquidez se refere à capacidade de um ativo ser convertido em moeda ao longo do prazo.

2.32. O monitoramento da liquidez dos ativos dos planos é realizado com base em metodologia própria que avalia as características de cada ativo em carteira, sua negociabilidade, volume e prazo de vencimento. O cálculo do prazo de liquidação dos ativos é dado pela capacidade de se desfazer das posições, função da quantidade de cada ativo em carteira, frente ao volume negociado no mercado secundário. A fim de evitar potenciais deságios aos preços dos ativos, o

modelo considera os volumes máximos de negociação diária no mercado secundário, limitados a 5% do volume total negociado, para determinado ativo durante o intervalo de um dia útil.

2.33. A metodologia detalhada pode ser verificada por meio da Nota Técnica nº 2/2022/CORIN/GECCI/PRESI/Funpresp-Exe, de 19 de outubro de 2022.

2.34. A **Tabela 11** apresenta a classificação dos ativos em carteira da Funpresp-Exe em cinco classes de liquidez segundo suas características relativo à conversibilidade em espécie. De igual modo é apresentada a classificação de exigibilidade do passivo.

**Tabela 11 – Classes de liquidez e exigibilidade**

| ATIVO                                       |                                                                                                                                                       |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Classes                                     | Definição                                                                                                                                             |
| Ativos de liquidez imediata (A1)            | Parcela dos ativos conversíveis em até 2 dias úteis.                                                                                                  |
| Ativos de liquidez de curtíssimo prazo (A2) | Parcela dos ativos conversíveis em prazos superiores a 2 dias úteis e em prazos inferiores ou igual a 63 dias úteis.                                  |
| Ativos de liquidez de curto prazo (A3)      | Parcela dos ativos conversíveis em espécie em prazos superiores a 63 dias úteis até 252 dias úteis.                                                   |
| Ativos de liquidez de médio prazo (A4)      | Parcela dos ativos conversíveis em espécie em prazos superiores a 252 dias úteis até 1260 dias úteis.                                                 |
| Ativos de Baixa Liquidez (A5)               | Parcela dos ativos conversíveis em espécie em prazos superiores a 1.260 dias úteis ou com baixa capacidade de liquidação até o respectivo vencimento. |
| PASSIVO                                     |                                                                                                                                                       |
| Classes                                     | Definição                                                                                                                                             |
| (P1) - Passivos de curtíssimo prazo         | Parcela dos passivos com prazo de exigibilidade até 3 meses, trazidos a valor presente.                                                               |
| (P2) - Passivos de curto prazo              | Parcela dos passivos com prazo de exigibilidade maior que 3 meses até 12 meses, trazidos a valor presente.                                            |
| (P3) - Passivos de médio prazo              | Parcela dos passivos com prazo de exigibilidade maior que 1 ano até 5 anos, trazidos a valor presente.                                                |
| (P4) - Passivos de longo prazo              | Parcela dos passivos com prazo de exigibilidade maior que 5 anos, trazidos a valor presente.                                                          |

Fonte: Nota Técnica nº 2/2022/CORIN/GECCI/PRESI/Funpresp-Exe.

2.35. O acompanhamento da situação de liquidez é realizado observando as regras de negociação dos ativos, conforme sua classificação por classe:

2.35.1. Títulos Públicos Federais e operações compromissadas lastreadas nesses títulos: consideram-se como ativos de liquidez imediata (A1) os títulos públicos contabilizados na categoria “Títulos para Negociação” e as operações compromissadas lastreadas nestes títulos com prazo de liquidação de até 2 dias úteis, observado o limite de volume de negociação. O volume de títulos públicos que não vence nem pode ser liquidado em dois dias úteis, os títulos contabilizados na categoria “Mantidos até o Vencimento” e as operações compromissadas com vencimento superior a 2 dias úteis serão classificados de acordo com o seu vencimento como ativos de liquidez de curtíssimo prazo (A2), de curto prazo (A3), de médio prazo (A4) ou de baixa liquidez (A5).

2.35.2. Debêntures: serão avaliadas de acordo com os vencimentos dos papéis e conforme o volume máximo de negociação permitido no mercado secundário.

2.35.3. Demais ativos de crédito privado: dada a inexistência de mercado secundário significativo e perene, bem como a assimetria de informações sobre os preços e volumes praticados, os demais títulos de crédito privado serão classificados como ativos de baixa liquidez (A5).

2.35.4. Fundos de Índice, ações, fundos imobiliários e outros ativos negociados em bolsa de valores: para os ativos negociados em bolsa, o prazo atual para a liquidação das posições após a ordem de resgate, conforme a regra de negociação praticada pela B3, é de dois dias. O volume considerado como de liquidez imediata (A1) é o volume máximo de negociação permitido.

- 2.35.5. Fundos de Investimento e Fundos de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento não-exclusivos: em relação aos Fundos de Investimento abertos e não-exclusivos aos quais a Funpresp-Exe é cotista, o prazo de liquidação financeira estabelecido em regulamento será utilizado para fins de auferir a liquidez.
- 2.35.6. Fundos de Investimentos exclusivos: os Fundos de Investimentos exclusivos, independente de terem seus portfólios disponibilizados diariamente, terão a liquidez estabelecida conforme os respectivos regulamentos (prazo de liquidação das cotas) ou a partir da avaliação dos ativos nos quais investem de acordo com os volumes de negociação no mercado secundário e o maior prazo de liquidação individual dos ativos, conforme descrito na Nota Técnica, prevalecendo aquele que for o maior dentre ambos.
- 2.35.7. Fundos de Investimento em Direitos Creditórios (FIDC's): os FIDC's são normalmente fundos fechados (com datas definidas para integralização de cotas e também para sua liquidação) e cujas cotas são pouco negociadas no mercado secundário, por isso, serão classificados como ativos de baixa liquidez (A5).
- 2.35.8. Ativos utilizados como margem e outras garantias: deverão considerar o prazo de vencimento da operação principal, por estarem colateralizados às respectivas obrigações até o vencimento destas.
- 2.35.9. Operações com participantes: serão consideradas ativos de baixa liquidez (A5) pelas características dos empréstimos, que são operações de longo prazo, sem mercado secundário.

2.36. Com base no exposto e nos fechamentos consolidados das carteiras de investimentos da Funpresp-Exe em 30 de dezembro de 2022, apresenta-se na **Tabela 12** a situação de liquidez dos planos.

**Tabela 12 - Distribuição dos ativos por classes gerenciais de liquidez em valores absolutos e proporcionais:**

| CLASSIFICAÇÃO          | Plano ExecPrev   | %       | Plano LegisPrev | %       | PGA           | %       |
|------------------------|------------------|---------|-----------------|---------|---------------|---------|
| A1 - LIQUIDEZ IMEDIATA | 1.230.218.073,72 | 20,97%  | 141.542.142,22  | 25,48%  | 59.018.841,32 | 91,46%  |
| A2 - CURTÍSSIMO PRAZO  | 2.270.091.518,40 | 38,69%  | 212.716.018,13  | 38,30%  | -             | 0,00%   |
| A3 - CURTO PRAZO       | 602.511.524,33   | 10,27%  | 56.269.283,07   | 10,13%  | 47.242,41     | 0,07%   |
| A4 - MÉDIO PRAZO       | 28.819.466,25    | 0,49%   | 1.052.304,15    | 0,19%   | 3.273.344,80  | 5,07%   |
| A5 - BAIXA LIQUIDEZ    | 1.735.166.192,72 | 29,58%  | 143.856.760,95  | 25,90%  | 2.186.742,98  | 3,39%   |
| TOTAL                  | 5.866.806.775,41 | 100,00% | 555.436.508,51  | 100,00% | 64.526.171,51 | 100,00% |

Fontes: GECO/DIRIN/Funpresp-Exe e GECOT/DIRAD/Funpresp-Exe.

1. Não foram consideradas as disponibilidades para cálculo do PL.

Elaboração: GECO/DIRIN/Funpresp-Exe.

2.37. A **Tabela 13** apresenta o valor presente das obrigações dos planos de benefícios conforme a metodologia estabelecida pela Nota Técnica nº 2/2022/CORIN/GECCI/PRESI, cuja sua leitura combinada com a tabela anterior, evidencia que o risco de liquidez se mostra controlado.

**Tabela 13 - Distribuição dos passivos por classes gerenciais de liquidez em valores absolutos e proporcionais:**

| CLASSIFICAÇÃO                     | Plano ExecPrev       | %      | Plano LegisPrev    | %      |
|-----------------------------------|----------------------|--------|--------------------|--------|
| P1 - PASSIVOS DE CURTÍSSIMO PRAZO | R\$ 6.524.792,87     | 0,11%  | R\$ 669.437,97     | 0,12%  |
| P2 - PASSIVOS DE CURTO PRAZO      | R\$ 19.384.007,40    | 0,33%  | R\$ 1.988.782,00   | 0,36%  |
| P3 - PASSIVOS DE MÉDIO PRAZO      | R\$ 160.156.073,34   | 2,73%  | R\$ 13.359.531,62  | 2,41%  |
| P4 - PASSIVOS DE LONGO PRAZO      | R\$ 5.680.741.901,81 | 96,83% | R\$ 539.418.756,92 | 97,12% |

|       |                      |         |                    |         |
|-------|----------------------|---------|--------------------|---------|
| TOTAL | R\$ 5.866.806.775,41 | 100,00% | R\$ 555.436.508,51 | 100,00% |
|-------|----------------------|---------|--------------------|---------|

Elaboração: GEABE/DISEG/Funpresp-Exe.

Seção 6 – Enquadramentos aos limites legais e às políticas de investimento

2.38. A alocação dos recursos administrados pela Funpresp-Exe é regida pelas Políticas de Investimentos e pela Resolução CMN nº 4.994, de 2022 e alterações posteriores.

2.38.1. A referida Resolução estabelece os segmentos de aplicação, define os ativos elegíveis aos investimentos das Entidades Fechadas de Previdência Complementar, bem como os limites de alocação e concentração por emissor.

2.38.2. Já as Políticas de Investimentos, em atendimento aos preceitos preconizados pela Resolução CMN nº 4.994, de 2022, estabelece limites mais restritivos, em atendimento às regras dos planos administrados pela Funpresp-Exe. A alocação é delimitada em intervalos e trata da alocação não somente dos segmentos de aplicação, mas da classe de ativos e dos emissores.

2.38.2.1. Os intervalos implicam flexibilidade pré-definida no processo de alocação, em função de condições conjunturais econômico-financeiras de baixa probabilidade de ocorrência, mas que geram oportunidade de negócio aos planos administrados.

2.39. As Tabelas 14 a 16 trazem o monitoramento das alocações por ativo e segmento de aplicação, considerando os Recursos Garantidores, Reservas Individuais (Reservas) e Fundos. A Tabela 17 apresenta os limites de alocação por plano e por emissor na posição de encerramento do mês de referência.

Tabela 14 – Enquadramento e Limites – ExecPrev

| Segmento de Aplicação                                                                                                        | Resolução 4.994/22   | Limite Inf. PI | Limite Sup. PI | Alocação Alvo PI | Alocação Atual | Valor (R\$ milhões) | Resultado  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|------------|
| Patrimônio Líquido do Plano                                                                                                  |                      |                |                |                  |                | 5.866,8             |            |
| 1. Renda Fixa.                                                                                                               | Até 100%             | 50,0%          | 100,0%         | 80,6%            | 87,9%          | 5.156,7             | Enquadrado |
| 1.1 Títulos da Dívida Pública Federal                                                                                        | Art. 21 Inciso I a)  | 35,0%          | 100,0%         | 69,3%            | 78,7%          | 4.616,8             | Enquadrado |
| 1.2. Debêntures                                                                                                              | Art. 21 Inciso II b) | 0,0%           | 65,0%          | 8,5%             | 6,3%           | 371,0               | Enquadrado |
| 1.3 Títulos e Valores Mobiliários de Renda Fixa de emissão ou coobrigação de instituições autorizadas a funcionar pelo Bacen | Art. 21 Inciso II a) | 0,0%           | 65,0%          | 2,4%             | 2,9%           | 168,9               | Enquadrado |
| 2. Renda Variável.                                                                                                           | Até 70%              | 0,0%           | 20,0%          | 9,3%             | 9,0%           | 528,3               | Enquadrado |
| 3. Estruturado.                                                                                                              | Até 20%              | 0,0%           | 0,0%           | 0,0%             | 0,0%           | -                   | Enquadrado |
| 4. Imobiliário.                                                                                                              | Até 20%              | 0,0%           | 20,0%          | 5,1%             | 0,0%           | -                   | Enquadrado |
| 5. Exterior.                                                                                                                 | Até 10%              | 0,0%           | 10,0%          | 3,5%             | 1,9%           | 113,6               | Enquadrado |

|                                                            |                     |      |      |      |      |      |            |
|------------------------------------------------------------|---------------------|------|------|------|------|------|------------|
| 6. Operações Partic.                                       | Até 15%             | 0,0% | 7,5% | 1,5% | 1,2% | 68,2 | Enquadrado |
| 6.1. Empréstimos pessoais concedidos com recursos do plano | Art. 25<br>Inciso I | 0,0% | 7,5% | 1,5% | 1,2% | 68,2 | Enquadrado |

Fonte: Custódia Centralizada da Funpresp-Exe e Sistema Drive Sinqia.  
 Elaboração: GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

Tabela 15 – Enquadramento e Limites – LegisPrev

| Segmento de Aplicação                                                                                                        | Resolução<br>4.994/22   | Limite<br>Inf. PI | Limite<br>Sup. PI | Alocação<br>Alvo PI | Alocação<br>Atual | Valor (R\$<br>milhões) | Resultado  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|------------------------|------------|
| Patrimônio Líquido do Plano                                                                                                  |                         |                   |                   |                     |                   | 555,4                  |            |
| 1. Renda Fixa.                                                                                                               | Até 100%                | 50,0%             | 100,0%            | 81,9%               | 89,8%             | 498,5                  | Enquadrado |
| 1.1 Títulos da Dívida Pública Federal                                                                                        | Art. 21<br>Inciso I a)  | 35,0%             | 100,0%            | 70,3%               | 80,7%             | 448,0                  | Enquadrado |
| 1.2. Debêntures                                                                                                              | Art. 21<br>Inciso II b) | 0,0%              | 65,0%             | 8,7%                | 6,2%              | 34,7                   | Enquadrado |
| 1.3 Títulos e Valores Mobiliários de Renda Fixa de emissão ou coobrigação de instituições autorizadas a funcionar pelo Bacen | Art. 21<br>Inciso II a) | 0,0%              | 65,0%             | 2,5%                | 2,8%              | 15,8                   | Enquadrado |
| 2. Renda Variável.                                                                                                           | Até 70%                 | 0,0%              | 20,0%             | 9,2%                | 8,1%              | 44,9                   | Enquadrado |
| 3. Estruturado.                                                                                                              | Até 20%                 | 0,0%              | 3,0%              | 0,0%                | 0,0%              | -                      | Enquadrado |
| 4. Imobiliário.                                                                                                              | Até 20%                 | 0,0%              | 20,0%             | 5,1%                | 0,0%              | -                      | Enquadrado |
| 5. Exterior.                                                                                                                 | Até 10%                 | 0,0%              | 10,0%             | 3,4%                | 2,2%              | 12,0                   | Enquadrado |
| 6. Operações Partic.                                                                                                         | Até 15%                 | 0,0%              | 7,5%              | 0,5%                | 0,0%              | -                      | Enquadrado |
| 6.1. Empréstimos pessoais concedidos com recursos do plano                                                                   | Art. 25<br>Inciso I     | 0,0%              | 7,5%              | 0,5%                | 0,0%              | -                      | Enquadrado |

Fonte: Custódia Centralizada da Funpresp-Exe e Sistema Drive Sinqia.  
 Elaboração: GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

Tabela 16 – Enquadramento e Limites – PGA

| Segmento de Aplicação       | Resolução<br>4.994/22 | Limite<br>Inf. PI | Limite<br>Sup. PI | Alocação<br>Alvo PI | Alocação<br>Atual | Valor (R\$<br>milhões) | Resultado |
|-----------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|------------------------|-----------|
| Patrimônio Líquido do Plano |                       |                   |                   |                     |                   |                        |           |

|                                                                                                                              |                         |       |        |        |        |      |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------|--------|--------|--------|------|------------|
|                                                                                                                              |                         |       |        |        |        | 64,5 |            |
| 1. Renda Fixa.                                                                                                               | Até 100%                | 70,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 64,5 | Enquadrado |
| 1.1 Títulos da Dívida Pública Federal                                                                                        | Art. 21<br>Inciso I a)  | 35,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 64,5 | Enquadrado |
| 1.2. Debêntures                                                                                                              | Art. 21<br>Inciso II b) | 0,0%  | 65,0%  | 0,0%   | 0,0%   | -    | Enquadrado |
| 1.3 Títulos e Valores Mobiliários de Renda Fixa de emissão ou coobrigação de instituições autorizadas a funcionar pelo Bacen | Art. 21<br>Inciso II a) | 0,0%  | 65,0%  | 0,0%   | 0,0%   | -    | Enquadrado |
| 2. Renda Variável.                                                                                                           | Até 70%                 | 0,0%  | 0,0%   | 0,0%   | 0,0%   | -    | Enquadrado |
| 3. Estruturado.                                                                                                              | Até 20%                 | 0,0%  | 0,0%   | 0,0%   | 0,0%   | -    | Enquadrado |
| 4. Imobiliário.                                                                                                              | Até 20%                 | 0,0%  | 0,0%   | 0,0%   | 0,0%   | -    | Enquadrado |
| 5. Exterior.                                                                                                                 | Até 10%                 | 0,0%  | 0,0%   | 0,0%   | 0,0%   | -    | Enquadrado |
| 6. Operações Partic.                                                                                                         | Até 15%                 | 0,0%  | 0,0%   | 0,0%   | 0,0%   | -    | Enquadrado |
| 6.1. Empréstimos pessoais concedidos com recursos do plano                                                                   | Art. 25<br>Inciso I     | 0,0%  | 0,0%   | 0,0%   | 0,0%   | -    | Enquadrado |

1. Não foram consideradas as disponibilidades para cálculo da composição.  
 Fonte: Custódia Centralizada da Funpresp-Exe e Sistema Drive Sinqia.  
 Elaboração: GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

Tabela 17 – Limites e alocação dos ativos por plano e emissor

| Tipo de Emissor                                                                                                                                         | Emissor                                | Limite 4.994/22 | Limite PI | Alocação ExecPrev | Alocação LegisPrev | Alocação PGA |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------|-----------|-------------------|--------------------|--------------|
| Tesouro Nacional                                                                                                                                        | Tesouro Nacional                       | 100%            | 100%      | 78,7%             | 80,7%              | 100%         |
| Títulos e valores mobiliários de emissão e/ou coobrigação de uma mesma instituição financeira autorizada a funcionar pelo Banco Central do Brasil – BCB | Banco ABC Brasil S.A.                  | 20%             | 20%       | 0,14%             | 0,14%              | -            |
|                                                                                                                                                         | Banco Bradesco S.A.                    | 20%             | 20%       | 0,54%             | 0,53%              | -            |
|                                                                                                                                                         | Banco Pan S.A.                         | 20%             | 20%       | 0,18%             | 0,18%              | -            |
|                                                                                                                                                         | Banco Safra S.A.                       | 20%             | 20%       | 0,20%             | 0,20%              | -            |
|                                                                                                                                                         | BR Partners Banco De Investimento S.A. | 20%             | 20%       | 0,04%             | 0,04%              | -            |
|                                                                                                                                                         | Banco do Brasil S.A.                   | 20%             | 20%       | 0,04%             | 0,04%              | -            |
|                                                                                                                                                         | Chevrolet Serviços Financeiros S.A.    | 20%             | 20%       | 0,07%             | 0,07%              | -            |
|                                                                                                                                                         | Banco XP S.A.                          | 20%             | 20%       | 0,32%             | 0,32%              | -            |
|                                                                                                                                                         | Banco Itaú S.A.                        | 20%             | 20%       | 0,36%             | 0,36%              | -            |
|                                                                                                                                                         | Banco BMG S.A.                         | 20%             | 20%       | 0,11%             | 0,11%              | -            |

|                                                                                |                                                   |     |     |       |       |   |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----|-----|-------|-------|---|
|                                                                                | Banco Original S.A.                               | 20% | 20% | 0,06% | 0,06% | - |
|                                                                                | Banco Rodobens S.A.                               | 20% | 20% | 0,02% | 0,02% | - |
|                                                                                | Banco Alfa S.A.                                   | 20% | 20% | 0,16% | 0,16% | - |
|                                                                                | Banco Toyota Brasil S.A.                          | 20% | 20% | 0,12% | 0,12% | - |
|                                                                                | Banco Volkswagen S.A.                             | 20% | 20% | 0,13% | 0,13% | - |
|                                                                                | Banco CNH Capital S.A.                            | 20% | 20% | 0,05% | 0,05% | - |
|                                                                                | Portoseg Financeira S.A.                          | 20% | 20% | 0,13% | 0,13% | - |
|                                                                                | Banco Btg Pactual S.A.                            | 20% | 20% | 0,07% | 0,07% | - |
|                                                                                | Banco Votorantim S.A.                             | 20% | 20% | 0,09% | 0,08% | - |
|                                                                                | Banco de Lage Landen Brasil S.A.                  | 20% | 20% | 0,04% | 0,03% | - |
| Ativos de emissão e/ou coobrigação de uma mesma pessoa jurídica não financeira | Algar Telecom S.A.                                | 10% | 10% | 0,20% | 0,20% | - |
|                                                                                | Americanas S.A.                                   | 10% | 10% | 0,23% | 0,23% | - |
|                                                                                | BCBF Participações S.A.                           | 10% | 10% | 0,03% | 0,02% | - |
|                                                                                | BRF S.A.                                          | 10% | 10% | 0,12% | 0,11% | - |
|                                                                                | C&A Modas S.A.                                    | 10% | 10% | 0,07% | 0,07% | - |
|                                                                                | Camil Alimentos S.A.                              | 10% | 10% | 0,02% | 0,02% | - |
|                                                                                | Cemig Distribuição S.A.                           | 10% | 10% | 0,07% | 0,06% | - |
|                                                                                | Cogna Educação S.A.                               | 10% | 10% | 0,06% | 0,06% | - |
|                                                                                | Cosan S.A.                                        | 10% | 10% | 0,33% | 0,33% | - |
|                                                                                | Ecorodovias Concessões E Serviços S.A.            | 10% | 10% | 0,10% | 0,10% | - |
|                                                                                | Gerdau S.A.                                       | 10% | 10% | 0,03% | 0,03% | - |
|                                                                                | Hospital Mater Dei S.A.                           | 10% | 10% | 0,03% | 0,03% | - |
|                                                                                | Klabin S.A.                                       | 10% | 10% | 0,25% | 0,25% | - |
|                                                                                | Localiza Rent A Car S.A.                          | 10% | 10% | 0,39% | 0,38% | - |
|                                                                                | Movida Participações S.A.                         | 10% | 10% | 0,19% | 0,19% | - |
|                                                                                | MRS Logística S.A.                                | 10% | 10% | 0,02% | 0,01% | - |
|                                                                                | Omega Geração S.A.                                | 10% | 10% | 0,16% | 0,15% | - |
|                                                                                | Qualicorp Consultoria E Corretora De Seguros S.A. | 10% | 10% | 0,01% | 0,01% | - |
|                                                                                | Raia Drogasil S.A.                                | 10% | 10% | 0,10% | 0,10% | - |
|                                                                                | Sendas Distribuidora S.A.                         | 10% | 10% | 0,07% | 0,06% | - |
|                                                                                | Aegea Saneamento Participações S.A.               | 10% | 10% | 0,25% | 0,24% | - |
|                                                                                | Aliansce Sonae Shopping Centers S.A.              | 10% | 10% | 0,07% | 0,07% | - |
|                                                                                | Ambipar Participações E Empreendimentos S.A.      | 10% | 10% | 0,14% | 0,14% | - |
|                                                                                | Concessionária CCR Autoban S.A.                   | 10% | 10% | 0,02% | 0,01% | - |
|                                                                                | B3 S.A.                                           | 10% | 10% | 0,08% | 0,08% | - |
|                                                                                | Minerva S.A.                                      | 10% | 10% | 0,08% | 0,07% | - |

|                                                             |     |     |       |       |   |
|-------------------------------------------------------------|-----|-----|-------|-------|---|
| CCR S.A.                                                    | 10% | 10% | 0,13% | 0,13% | - |
| Copasa - Companhia Saneamento Minas Gerais                  | 10% | 10% | 0,12% | 0,12% | - |
| CSN - Companhia Siderúrgica Nacional                        | 10% | 10% | 0,12% | 0,11% | - |
| Cyrela Brazil Realty S.A. Empreendimentos Participações     | 10% | 10% | 0,01% | 0,01% | - |
| Dasa Imagem E Diagnóstico S.A.                              | 10% | 10% | 0,07% | 0,07% | - |
| Equatorial Pará Distribuidora De Energia S.A.               | 10% | 10% | 0,06% | 0,06% | - |
| Guararapes Confeções S.A.                                   | 10% | 10% | 0,08% | 0,08% | - |
| Iguatemi Shopping Centers S.A.                              | 10% | 10% | 0,10% | 0,10% | - |
| Unidas S.A. (Ex Locamerica)                                 | 10% | 10% | 0,25% | 0,25% | - |
| Magazine Luiza S.A.                                         | 10% | 10% | 0,15% | 0,15% | - |
| Multiplan Empreendimentos Imobiliários S.A.                 | 10% | 10% | 0,08% | 0,08% | - |
| Petróleo Brasileiro S.A. Petrobras                          | 10% | 10% | 0,11% | 0,11% | - |
| Rede Dor São Luiz S.A.                                      | 10% | 10% | 0,02% | 0,02% | - |
| Smartfit Escola De Ginástica E Dança S.A.                   | 10% | 10% | 0,05% | 0,05% | - |
| Localiza Fleet S.A.                                         | 10% | 10% | 0,06% | 0,06% | - |
| Aes Tietê Energia S.A.                                      | 10% | 10% | 0,08% | 0,08% | - |
| Tigre Tubos Conexões S.A.                                   | 10% | 10% | 0,03% | 0,02% | - |
| Unipar Carbocloro S.A.                                      | 10% | 10% | 0,06% | 0,06% | - |
| Usiminas - Usinas Siderúrgicas Minas Gerais S.A.            | 10% | 10% | 0,00% | 0,00% | - |
| Energisa S.A.                                               | 10% | 10% | 0,11% | 0,11% | - |
| Equatorial Energia S.A.                                     | 10% | 10% | 0,05% | 0,05% | - |
| Nova Transportadora Sudeste S.A. - Nts                      | 10% | 10% | 0,10% | 0,10% | - |
| Alupar Investimento S.A.                                    | 10% | 10% | 0,01% | 0,01% | - |
| Armac Locação Logística E Serviços S.A.                     | 10% | 10% | 0,04% | 0,04% | - |
| Vamos Locação De Caminhões Máquinas E Equipamentos S.A.     | 10% | 10% | 0,14% | 0,14% | - |
| Vibra Energia S.A.                                          | 10% | 10% | 0,05% | 0,05% | - |
| Vix Logística S.A.                                          | 10% | 10% | 0,12% | 0,12% | - |
| Companhia de Agua e Esgoto do Ceara - CAGECE                | 10% | 10% | 0,03% | 0,03% | - |
| Companhia de Eletricidade do Estado Da Bahia Coelba         | 10% | 10% | 0,08% | 0,08% | - |
| Copel Geração E Transmissão S.A.                            | 10% | 10% | 0,06% | 0,06% | - |
| Copel Distribuição S.A.                                     | 10% | 10% | 0,02% | 0,02% | - |
| Cteep Companhia De Transmissão de Energia Elétrica Paulista | 10% | 10% | 0,01% | 0,01% | - |
| Concessionaria Ecovias Dos Imigrantes S.A.                  | 10% | 10% | 0,08% | 0,08% | - |
| Centrais Elétricas Brasileiras S.A. Eletrobras              | 10% | 10% | 0,04% | 0,04% | - |

|                                                        |     |     |       |       |   |
|--------------------------------------------------------|-----|-----|-------|-------|---|
| Hapvida Participações E Investimentos S.A.             | 10% | 10% | 0,01% | 0,01% | - |
| lochpe-Maxion S.A.                                     | 10% | 10% | 0,08% | 0,08% | - |
| Itausa S.A.                                            | 10% | 10% | 0,08% | 0,08% | - |
| Concessionaria De Rodovias do Interior Paulista S.A.   | 10% | 10% | 0,00% | 0,00% | - |
| Light Serviços De Eletricidade S.A.                    | 10% | 10% | 0,23% | 0,23% | - |
| LM Transportes Interestaduais Serviços E Comercio S.A. | 10% | 10% | 0,02% | 0,02% | - |
| Neoenergia S.A.                                        | 10% | 10% | 0,10% | 0,10% | - |
| Cia De Saneamento Básico do Estado De São Paulo S.A.   | 10% | 10% | 0,04% | 0,04% | - |
| S.A.Neamento De Goiás S.A.                             | 10% | 10% | 0,08% | 0,08% | - |
| Transmissora Aliança de Energia Elétrica S.A.          | 10% | 10% | 0,06% | 0,06% | - |

Fonte e Elaboração: GECON/DIRIN/Funpresp-Exe.

## Seção 7 – Perfil de Investimento

2.40. Os perfis de investimentos apresentam dois objetivos básicos: **(i)** permitir que o participante se comunique diretamente com a Funpresp-Exe, responsável pela administração do seu plano de benefícios, sobre as suas preferências e expectativas quanto à evolução das suas reservas individuais — RAP e RAS — e de seu benefício a ser percebido futuramente; e **(ii)** tratar as reservas individuais de participantes de um mesmo plano de benefícios de maneira distinta, de acordo com as suas características pessoais, sejam elas de cunho demográfico, comportamental ou financeiro em que se encontram em um determinado momento.

2.41. Portanto, esta seção trata somente das reservas a conceder, conforme definido pelo inciso XI do art. 2º dos Manuais Técnicos de Perfis de Investimentos dos planos de benefícios administrados pela Funpresp-Exe.

2.42. Para essas reservas, a gestão dos investimentos deve atender o disposto pelo Capítulo III dos referidos Manuais Técnicos. Esse trata da Carteira Preservação e da Carteira Performance. A primeira é composta por ativos com elevada aderência ao índice de referência do plano. Enquanto, que a segunda carteira é construída de forma a obter um prêmio de risco em relação a primeira.

2.43. Destaca-se que as carteiras são independentes e possuem segregação dos ativos, sendo os perfis de investimentos cotistas das carteiras Preservação e Performance, observados os limites estabelecidos pela Tabela I do art. 5º dos referidos Manuais Técnicos.

2.44. Portanto, cada perfil de investimentos possui uma carteira de investimento consolidada que difere devido às distintas exposições que possuem na Carteira Preservação e na Carteira Performance.

2.45. A seguir, nas **Tabelas 18 e 19** serão apresentadas as rentabilidades de cada perfil e seus respectivos índices de referência por plano de benefício.

**Tabela 18 – Indicadores de Rentabilidades – Perfis de Investimentos – ExecPrev:**

| Mês    | ExecPrev 1                        |               | ExecPrev 2                        |               | ExecPrev 3                        |               | ExecPrev 4                        |               |
|--------|-----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------|
|        | Índice de Referência <sup>1</sup> | Rentabilidade | Índice de Referência <sup>2</sup> | Rentabilidade | Índice de Referência <sup>3</sup> | Rentabilidade | Índice de Referência <sup>4</sup> | Rentabilidade |
| jan/22 | 0,93%                             | 0,31%         | 0,91%                             | 0,15%         | 0,89%                             | 0,04%         | 0,87%                             | -0,04%        |
| fev/22 | 1,41%                             | 0,45%         | 1,38%                             | 0,58%         | 1,36%                             | 0,64%         | 1,34%                             | 0,72%         |

|                 |               |              |               |              |               |              |               |              |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| mar/22          | 2,02%         | 2,37%        | 1,99%         | 2,34%        | 1,97%         | 2,31%        | 1,95%         | 2,31%        |
| abr/22          | 1,46%         | -0,88%       | 1,43%         | -0,08%       | 1,41%         | 0,71%        | 1,39%         | 1,00%        |
| mai/22          | 0,86%         | 1,30%        | 0,84%         | 1,25%        | 0,82%         | 1,22%        | 0,80%         | 1,21%        |
| jun/22          | 1,06%         | -1,40%       | 1,04%         | -0,77%       | 1,02%         | -0,15%       | 1,00%         | 0,07%        |
| jul/22          | -0,29%        | 0,71%        | -0,32%        | 0,23%        | -0,34%        | -0,22%       | -0,35%        | -0,37%       |
| ago/22          | 0,03%         | 1,61%        | 0,01%         | 1,38%        | -0,02%        | 1,11%        | -0,03%        | 1,02%        |
| set/22          | 0,10%         | 0,83%        | 0,08%         | 0,97%        | 0,05%         | 1,10%        | 0,04%         | 1,14%        |
| out/22          | 0,98%         | 1,59%        | 0,96%         | 1,23%        | 0,94%         | 0,93%        | 0,92%         | 0,83%        |
| nov/22          | 0,80%         | -0,01%       | 0,78%         | 0,03%        | 0,75%         | 0,06%        | 0,74%         | 0,07%        |
| dez/22          | 1,01%         | -0,20%       | 0,99%         | -0,07%       | 0,97%         | 0,04%        | 0,95%         | 0,08%        |
| <b>Em 2022</b>  | <b>10,86%</b> | <b>6,81%</b> | <b>10,55%</b> | <b>7,45%</b> | <b>10,23%</b> | <b>8,07%</b> | <b>10,02%</b> | <b>8,32%</b> |
| <b>12 meses</b> | <b>10,86%</b> | <b>6,81%</b> | <b>10,55%</b> | <b>7,45%</b> | <b>10,23%</b> | <b>8,07%</b> | <b>10,02%</b> | <b>8,32%</b> |

Fontes: Sistema Drive Sinqia e Sistema *QuantumAxis*.

Elaboração: GECCI/DIRIN/Funpresp-Exe

- 1. IPCA + 4,8% a.a.
- 2. IPCA + 4,5% a.a.
- 3. IPCA + 4,2% a.a.
- 4. IPCA + 4,0% a.a.

Tabela 19 – Indicadores de Rentabilidades – Perfis de Investimentos – LegisPrev:

| Mês             | LegisPrev 1                       |               | LegisPrev 2                       |               | LegisPrev 3                       |               | LegisPrev 4                       |               |
|-----------------|-----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------|
|                 | Índice de Referência <sup>1</sup> | Rentabilidade | Índice de Referência <sup>2</sup> | Rentabilidade | Índice de Referência <sup>3</sup> | Rentabilidade | Índice de Referência <sup>4</sup> | Rentabilidade |
| jan/22          | 0,93%                             | 0,29%         | 0,91%                             | 0,13%         | 0,89%                             | 0,00%         | 0,87%                             | -0,09%        |
| fev/22          | 1,41%                             | 0,43%         | 1,38%                             | 0,56%         | 1,36%                             | 0,62%         | 1,34%                             | 0,70%         |
| mar/22          | 2,02%                             | 2,37%         | 1,99%                             | 2,35%         | 1,97%                             | 2,33%         | 1,95%                             | 2,33%         |
| abr/22          | 1,46%                             | -0,95%        | 1,43%                             | -0,08%        | 1,41%                             | 0,70%         | 1,39%                             | 0,99%         |
| mai/22          | 0,86%                             | 1,29%         | 0,84%                             | 1,24%         | 0,82%                             | 1,20%         | 0,80%                             | 1,19%         |
| jun/22          | 1,06%                             | -1,45%        | 1,04%                             | -0,79%        | 1,02%                             | -0,17%        | 1,00%                             | 0,05%         |
| jul/22          | -0,29%                            | 0,69%         | -0,32%                            | 0,21%         | -0,34%                            | -0,25%        | -0,35%                            | -0,40%        |
| ago/22          | 0,03%                             | 1,61%         | 0,01%                             | 1,38%         | -0,02%                            | 1,07%         | -0,03%                            | 0,98%         |
| set/22          | 0,10%                             | 0,79%         | 0,08%                             | 0,94%         | 0,05%                             | 1,06%         | 0,04%                             | 1,10%         |
| out/22          | 0,98%                             | 1,59%         | 0,96%                             | 1,23%         | 0,94%                             | 0,95%         | 0,92%                             | 0,85%         |
| nov/22          | 0,80%                             | -0,04%        | 0,78%                             | -0,01%        | 0,75%                             | 0,01%         | 0,74%                             | 0,02%         |
| dez/22          | 1,01%                             | -0,23%        | 0,99%                             | -0,08%        | 0,97%                             | 0,03%         | 0,95%                             | 0,07%         |
| <b>Em 2022</b>  | <b>10,86%</b>                     | <b>6,50%</b>  | <b>10,55%</b>                     | <b>7,25%</b>  | <b>10,23%</b>                     | <b>7,80%</b>  | <b>10,02%</b>                     | <b>8,05%</b>  |
| <b>12 meses</b> | <b>10,86%</b>                     | <b>6,50%</b>  | <b>10,55%</b>                     | <b>7,25%</b>  | <b>10,23%</b>                     | <b>7,80%</b>  | <b>10,02%</b>                     | <b>8,05%</b>  |

Fontes: Sistema Drive Sinqia e Sistema *QuantumAxis*.

Elaboração: GECON/DIRIN/Funpresp-Exe

- 1. IPCA + 4,8% a.a.
- 2. IPCA + 4,5% a.a.
- 3. IPCA + 4,2% a.a.
- 4. IPCA + 4,0% a.a.

2.46. Conforme consta no art. 5º dos Manuais Técnicos, os intervalos de aplicação por perfil de investimento podem ser verificados na **Tabela 20** a seguir:

**Tabela 20 – Definição e Regras dos Perfis de Investimentos – planos de benefícios administrados pela Funpresp-Exe:**

| Perfis de Investimentos | Ciclo de Vida         | Carteiras de Investimentos |                      |
|-------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------|
|                         | Idade do Participante | Carteira Preservação       | Carteira Performance |
| ExecPrev 1/LegisPrev 1  | Até 40 anos           | 55% a 70%                  | 30% a 45%            |
| ExecPrev 2/LegisPrev 2  | De 41 a 50 anos       | 70% a 85%                  | 15% a 30%            |
| ExecPrev 3/LegisPrev 3  | De 51 a 60 anos       | 85% a 100%                 | 0% a 15%             |
| ExecPrev 4/LegisPrev 4  | A partir de 61 anos   | 100%                       | 0%                   |

Fontes: Manual Técnico de Perfis de Investimentos ExecPrev e Manual Técnico de Perfis de Investimentos LegisPrev

Elaboração: GECON/DIRIN/Funpresp-Exe

2.47. Baseado no que foi definido nos manuais técnicos é feito um acompanhamento da exposição às Carteiras Preservação e Performance, por perfil e por plano de benefícios. Tais acompanhamentos podem ser verificados nas **Tabelas 21 e 22**.

**Tabela 21 – Alocação de Carteiras Perfis ExecPrev**

| Mês    | ExecPrev 1           |                      | ExecPrev 2           |                      | ExecPrev 3           |                      | ExecPrev 4           |                      |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|        | Carteira Performance | Carteira Preservação | Carteira Performance | Carteira Preservação | Carteira Performance | Carteira Preservação | Carteira Performance | Carteira Preservação |
| jan/22 | 38,76%               | 61,24%               | 21,50%               | 78,50%               | 9,37%                | 90,63%               | 0,00%                | 100,00%              |
| fev/22 | 35,99%               | 64,01%               | 20,58%               | 79,42%               | 5,73%                | 94,27%               | 0,00%                | 100,00%              |
| mar/22 | 35,83%               | 64,17%               | 19,95%               | 80,05%               | 5,61%                | 94,39%               | 0,00%                | 100,00%              |
| abr/22 | 34,63%               | 65,37%               | 19,68%               | 80,32%               | 5,27%                | 94,73%               | 0,00%                | 100,00%              |
| mai/22 | 35,08%               | 64,92%               | 19,48%               | 80,52%               | 5,14%                | 94,86%               | 0,00%                | 100,00%              |
| jun/22 | 34,32%               | 65,68%               | 18,99%               | 81,01%               | 4,90%                | 95,10%               | 0,00%                | 100,00%              |
| jul/22 | 35,35%               | 64,65%               | 19,60%               | 80,40%               | 4,92%                | 95,08%               | 0,00%                | 100,00%              |
| ago/22 | 36,32%               | 63,68%               | 19,63%               | 80,37%               | 4,95%                | 95,05%               | 0,00%                | 100,00%              |
| set/22 | 35,98%               | 64,02%               | 18,98%               | 81,02%               | 4,78%                | 95,22%               | 0,00%                | 100,00%              |
| out/22 | 36,28%               | 63,72%               | 18,78%               | 81,22%               | 4,73%                | 95,27%               | 0,00%                | 100,00%              |
| nov/22 | 36,24%               | 63,76%               | 18,26%               | 81,74%               | 4,57%                | 95,43%               | 0,00%                | 100,00%              |
| dez/22 | 35,35%               | 64,65%               | 18,52%               | 81,48%               | 4,34%                | 95,66%               | 0,00%                | 100,00%              |

Fonte: Sistema Drive Sinqia

Tabela 22 – Alocação de Carteiras Perfis LegisPrev

| Mês    | LegisPrev 1          |                      | LegisPrev 2          |                      | LegisPrev 3          |                      | LegisPrev 4          |                      |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|        | Carteira Performance | Carteira Preservação | Carteira Performance | Carteira Preservação | Carteira Performance | Carteira Preservação | Carteira Performance | Carteira Preservação |
| jan/22 | 38,20%               | 61,80%               | 21,75%               | 78,25%               | 9,52%                | 90,48%               | 0,00%                | 100,00%              |
| fev/22 | 36,15%               | 63,85%               | 20,47%               | 79,53%               | 5,86%                | 94,14%               | 0,00%                | 100,00%              |
| mar/22 | 35,87%               | 64,13%               | 19,88%               | 80,12%               | 5,65%                | 94,35%               | 0,00%                | 100,00%              |
| abr/22 | 34,99%               | 65,01%               | 19,68%               | 80,32%               | 5,14%                | 94,86%               | 0,00%                | 100,00%              |
| mai/22 | 34,92%               | 65,08%               | 19,65%               | 80,35%               | 5,18%                | 94,82%               | 0,00%                | 100,00%              |
| jun/22 | 34,09%               | 65,91%               | 19,16%               | 80,84%               | 4,88%                | 95,12%               | 0,00%                | 100,00%              |
| jul/22 | 35,05%               | 64,95%               | 19,63%               | 80,37%               | 4,91%                | 95,09%               | 0,00%                | 100,00%              |
| ago/22 | 36,74%               | 63,26%               | 19,36%               | 80,64%               | 4,91%                | 95,09%               | 0,00%                | 100,00%              |
| set/22 | 36,26%               | 63,74%               | 18,79%               | 81,21%               | 4,75%                | 95,25%               | 0,00%                | 100,00%              |
| out/22 | 36,74%               | 63,26%               | 18,56%               | 81,44%               | 4,69%                | 95,31%               | 0,00%                | 100,00%              |
| nov/22 | 36,37%               | 63,63%               | 18,08%               | 81,92%               | 4,56%                | 95,44%               | 0,00%                | 100,00%              |
| dez/22 | 35,09%               | 64,91%               | 19,69%               | 80,31%               | 4,14%                | 95,86%               | 0,00%                | 100,00%              |

Fonte: Sistema Drive Sinqia

Elaboração: GECON/DIRIN/Funpresp-Exe

2.48. Como descrito anteriormente, os perfis de investimentos são compostos por exposições às Carteiras Preservação e Performance dos planos ExecPrev e LegisPrev. Por sua vez, essas carteiras são compostas por investimentos nos segmentos de renda fixa, renda variável, investimento no exterior e operação com participantes. A **Tabela 23 e 24** apresentam alocação por segmento de cada perfil de investimentos.

2.49. A Carteira Preservação, de ambos os planos, é composta por TPF e FIRF e, no caso do plano ExecPrev, também por Empréstimos.

2.50. A Carteira Performance, de ambos os planos, possui FIA, FIA – Investimento no Exterior, FIMM, *ETFs* e FIRF – DI.

2.51. Para determinar a exposição de cada segmento de aplicação, por perfil, foi estabelecido o percentual que cada perfil possui de cada uma das duas carteiras de investimentos, e em seguida foi aplicado esse percentual nos ativos das respectivas carteiras.

Tabela 23 – Enquadramentos e Limites – ExecPrev:

| Segmento de Aplicação     | Resolução 4.994/22 | Limite Inf. PI | Limite Sup. PI | Alocação Objetivo PI | Alocação Atual % | Valor (R\$ milhões) | Resultado  |
|---------------------------|--------------------|----------------|----------------|----------------------|------------------|---------------------|------------|
| <b>ExecPrev 1</b>         |                    |                |                |                      |                  |                     |            |
| <b>Patrimônio Líquido</b> |                    |                |                |                      |                  | <b>2.414,6</b>      |            |
| 1. Renda Fixa             | Até 100%           | 30,0%          | 100,0%         | 75,5%                | 82,4%            | 1.990,6             | Enquadrado |
| 1.1. Título Público       | Até 100%           | 30,0%          | 100,0%         | 64,1%                | 74,3%            | 1.793,8             | Enquadrado |
| 1.2. Título Privado       | Até 80%            | 0,0%           | 18,0%          | 11,3%                | 8,2%             | 196,8               | Enquadrado |
| 2. Renda Variável         | Até 70%            | 0,0%           | 25,0%          | 13,1%                | 13,8%            | 333,1               | Enquadrado |

|                      |          |       |        |       |       |         |            |
|----------------------|----------|-------|--------|-------|-------|---------|------------|
| 3. Estruturado       | Até 20%  | 0,0%  | 7,5%   | 0,0%  | 0,0%  | -       | Enquadrado |
| 4. Imobiliário       | Até 20%  | 0,0%  | 20,0%  | 5,1%  | 0,0%  | -       | Enquadrado |
| 5. Op. Participantes | Até 15%  | 0,0%  | 5,0%   | 1,4%  | 1,2%  | 27,8    | Enquadrado |
| 6. Exterior          | Até 10%  | 0,0%  | 10,0%  | 4,9%  | 2,6%  | 63,0    | Enquadrado |
| ExecPrev 2           |          |       |        |       |       |         |            |
| Patrimônio Líquido   |          |       |        |       |       | 2.032,3 |            |
| 1. Renda Fixa        | Até 100% | 42,5% | 100,0% | 82,3% | 90,0% | 1.828,2 | Enquadrado |
| 1.1. Título Público  | Até 100% | 42,5% | 100,0% | 69,9% | 80,1% | 1.628,1 | Enquadrado |
| 1.2. Título Privado  | Até 80%  | 0,0%  | 18,0%  | 12,3% | 9,8%  | 200,0   | Enquadrado |
| 2. Renda Variável    | Até 70%  | 0,0%  | 15,0%  | 7,9%  | 7,2%  | 146,9   | Enquadrado |
| 3. Estruturado       | Até 20%  | 0,0%  | 5,0%   | 0,0%  | 0,0%  | -       | Enquadrado |
| 4. Imobiliário       | Até 20%  | 0,0%  | 20,0%  | 5,1%  | 0,0%  | -       | Enquadrado |
| 5. Op. Participantes | Até 15%  | 0,0%  | 5,0%   | 1,8%  | 1,5%  | 29,5    | Enquadrado |
| 6. Exterior          | Até 10%  | 0,0%  | 8,0%   | 2,9%  | 1,4%  | 27,8    | Enquadrado |
| ExecPrev 3           |          |       |        |       |       |         |            |
| Patrimônio Líquido   |          |       |        |       |       | 485,5   |            |
| 1. Renda Fixa        | Até 100% | 47,5% | 100,0% | 89,1% | 96,3% | 467,5   | Enquadrado |
| 1.1. Título Público  | Até 100% | 47,5% | 100,0% | 75,8% | 85,0% | 412,8   | Enquadrado |
| 1.2. Título Privado  | Até 80%  | 0,0%  | 18,0%  | 13,4% | 11,3% | 54,7    | Enquadrado |
| 2. Renda Variável    | Até 70%  | 0,0%  | 10,0%  | 2,6%  | 1,7%  | 8,2     | Enquadrado |
| 3. Estruturado       | Até 20%  | 0,0%  | 2,5%   | 0,0%  | 0,0%  | -       | Enquadrado |
| 4. Imobiliário       | Até 20%  | 0,0%  | 20,0%  | 5,1%  | 0,0%  | -       | Enquadrado |
| 5. Op. Participantes | Até 15%  | 0,0%  | 7,5%   | 2,1%  | 1,7%  | 8,3     | Enquadrado |
| 6. Exterior          | Até 10%  | 0,0%  | 5,0%   | 1,0%  | 0,3%  | 1,6     | Enquadrado |
| ExecPrev 4           |          |       |        |       |       |         |            |
| Patrimônio Líquido   |          |       |        |       |       | 143,8   |            |
| 1. Renda Fixa        | Até 100% | 55,0% | 100,0% | 92,6% | 98,2% | 141,2   | Enquadrado |
| 1.1. Título Público  | Até 100% | 55,0% | 100,0% | 78,7% | 86,5% | 124,4   | Enquadrado |
| 1.2. Título Privado  | Até 80%  | 0,0%  | 18,0%  | 13,9% | 11,7% | 16,8    | Enquadrado |
| 2. Renda Variável    | Até 70%  | 0,0%  | 0,0%   | 0,0%  | 0,0%  | -       | Enquadrado |
| 3. Estruturado       | Até 20%  | 0,0%  | 0,0%   | 0,0%  | 0,0%  | -       | Enquadrado |
| 4. Imobiliário       | Até 20%  | 0,0%  | 20,0%  | 5,1%  | 0,0%  | -       | Enquadrado |
| 5. Op. Participantes | Até 15%  | 0,0%  | 12,0%  | 2,3%  | 1,8%  | 2,6     | Enquadrado |
| 6. Exterior          | Até 10%  | 0,0%  | 0,0%   | 0,0%  | 0,0%  | -       | Enquadrado |

Fontes: Custódia Centralizada da Funpresp-Exe e Sistema Drive Sinqia.

Elaboração: GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe

Tabela 24 – Enquadramentos e Limites – LegisPrev:

| Segmento de Aplicação | Resolução 4.994/22 | Limite Inf. PI | Limite Sup. PI | Alocação Objetivo PI | Alocação Atual % | Valor (R\$ milhões) | Resultado  |
|-----------------------|--------------------|----------------|----------------|----------------------|------------------|---------------------|------------|
| LegisPrev 1           |                    |                |                |                      |                  |                     |            |
| Patrimônio Líquido    |                    |                |                |                      |                  | 224,4               |            |
| 1. Renda Fixa         | Até 100%           | 30,0%          | 100,0%         | 76,4%                | 84,2%            | 189,0               | Enquadrado |
| 1.1. Título Público   | Até 100%           | 30,0%          | 100,0%         | 65,0%                | 76,0%            | 170,6               | Enquadrado |
| 1.2. Título Privado   | Até 80%            | 0,0%           | 18,0%          | 11,5%                | 8,2%             | 18,4                | Enquadrado |
| 2. Renda Variável     | Até 70%            | 0,0%           | 25,0%          | 13,1%                | 12,8%            | 28,7                | Enquadrado |
| 3. Estruturado        | Até 20%            | 0,0%           | 7,5%           | 0,0%                 | 0,0%             | -                   | Enquadrado |
| 4. Imobiliário        | Até 20%            | 0,0%           | 20,0%          | 5,0%                 | 0,0%             | -                   | Enquadrado |
| 5. Op. Participantes  | Até 15%            | 0,0%           | 5,0%           | 0,5%                 | 0,0%             | -                   | Enquadrado |
| 6. Exterior           | Até 10%            | 0,0%           | 10,0%          | 4,9%                 | 3,0%             | 6,7                 | Enquadrado |
| LegisPrev 2           |                    |                |                |                      |                  |                     |            |
| Patrimônio Líquido    |                    |                |                |                      |                  | 181,8               |            |
| 1. Renda Fixa         | Até 100%           | 42,5%          | 100,0%         | 83,5%                | 91,1%            | 165,7               | Enquadrado |
| 1.1. Título Público   | Até 100%           | 42,5%          | 100,0%         | 71,0%                | 81,4%            | 148,0               | Enquadrado |
| 1.2. Título Privado   | Até 80%            | 0,0%           | 18,0%          | 12,5%                | 9,7%             | 17,7                | Enquadrado |
| 2. Renda Variável     | Até 70%            | 0,0%           | 15,0%          | 7,9%                 | 7,2%             | 13,1                | Enquadrado |
| 3. Estruturado        | Até 20%            | 0,0%           | 5,0%           | 0,0%                 | 0,0%             | -                   | Enquadrado |
| 4. Imobiliário        | Até 20%            | 0,0%           | 20,0%          | 5,0%                 | 0,0%             | -                   | Enquadrado |
| 5. Op. Participantes  | Até 15%            | 0,0%           | 5,0%           | 0,6%                 | 0,0%             | -                   | Enquadrado |
| 6. Exterior           | Até 10%            | 0,0%           | 8,0%           | 2,9%                 | 1,7%             | 3,0                 | Enquadrado |
| LegisPrev 3           |                    |                |                |                      |                  |                     |            |
| Patrimônio Líquido    |                    |                |                |                      |                  | 48,7                |            |
| 1. Renda Fixa         | Até 100%           | 47,5%          | 100,0%         | 90,6%                | 98,1%            | 47,8                | Enquadrado |
| 1.1. Título Público   | Até 100%           | 47,5%          | 100,0%         | 77,0%                | 86,9%            | 42,3                | Enquadrado |
| 1.2. Título Privado   | Até 80%            | 0,0%           | 18,0%          | 13,6%                | 11,3%            | 5,5                 | Enquadrado |
| 2. Renda Variável     | Até 70%            | 0,0%           | 10,0%          | 2,6%                 | 1,5%             | 0,7                 | Enquadrado |
| 3. Estruturado        | Até 20%            | 0,0%           | 2,5%           | 0,0%                 | 0,0%             | -                   | Enquadrado |
| 4. Imobiliário        | Até 20%            | 0,0%           | 20,0%          | 5,1%                 | 0,0%             | -                   | Enquadrado |
| 5. Op. Participantes  | Até 15%            | 0,0%           | 7,5%           | 0,7%                 | 0,0%             | -                   | Enquadrado |
| 6. Exterior           | Até 10%            | 0,0%           | 5,0%           | 1,0%                 | 0,3%             | 0,2                 | Enquadrado |
| LegisPrev 4           |                    |                |                |                      |                  |                     |            |
| Patrimônio Líquido    |                    |                |                |                      |                  | 12,8                |            |
| 1. Renda Fixa         | Até 100%           | 55,0%          | 100,0%         | 94,1%                | 100,0%           | 12,8                | Enquadrado |
| 1.1. Título Público   | Até 100%           | 55,0%          | 100,0%         | 80,0%                | 88,3%            | 11,31               | Enquadrado |
| 1.2. Título Privado   | Até 80%            | 0,0%           | 18,0%          | 14,1%                | 11,7%            | 1,5                 | Enquadrado |

|                      |         |      |       |      |      |   |            |
|----------------------|---------|------|-------|------|------|---|------------|
| 2. Renda Variável    | Até 70% | 0,0% | 0,0%  | 0,0% | 0,0% | - | Enquadrado |
| 3. Estruturado       | Até 20% | 0,0% | 0,0%  | 0,0% | 0,0% | - | Enquadrado |
| 4. Imobiliário       | Até 20% | 0,0% | 20,0% | 5,1% | 0,0% | - | Enquadrado |
| 5. Op. Participantes | Até 15% | 0,0% | 12,0% | 0,8% | 0,0% | - | Enquadrado |
| 6. Exterior          | Até 10% | 0,0% | 0,0%  | 0,0% | 0,0% | - | Enquadrado |

Fontes: Custódia Centralizada da Funpresp-Exe e Sistema Drive Sinqia.

Elaboração: GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe

3. CONCLUSÃO

3.1. Com base o exposto, registra-se a aderência dos investimentos dos planos às respectivas políticas e normativos aplicáveis. Ressalta-se, no entanto, que as informações geradas para os planos e segmentos de aplicação são calculadas com base na segregação real dos ativos nas carteiras gerenciais. Os relatórios disponibilizados pelo custodiante não são segregados por plano, as informações são da carteira de investimentos consolidada.

3.2. Diante do exposto, encaminha-se à Diretoria de Investimentos para apreciação e posterior encaminhamento à Diretoria Executiva.

4. ENCAMINHAMENTO

4.1. Com base nos incisos X e XIII do art. 19 do Regimento Interno da Funpresp-Exe encaminho à Diretoria Executiva e com base nos incisos VII e XI do art. 14 recomendo o encaminhamento pela Diretoria Executiva ao Conselho Fiscal.

4.2. Adicionalmente, com base no art. 9º da Resolução do Conselho Monetário Nacional – CMN – nº 4.994, de 2022, e no §1º do art. 13 da Instrução da Superintendência Nacional de Previdência Complementar – PREVIC – nº 35, de 2020, recomendo o encaminhamento ao Administrador Responsável pela Gestão de Riscos da Funpresp-Exe.

LUCAS DA SILVA VIEIRA  
Analista de Previdência  
Assinatura Digital

HELANO BORGES DIAS  
Gerente de Controle de Investimento  
Assinatura Digital

**GILBERTO TADEU STANZIONE**

Diretor de Investimentos

Assinatura Digital

---

<sup>1</sup> O IMA-Geral representa a evolução, a preços de mercado, da carteira de títulos públicos federais.

<sup>2</sup> Consumer Index Price (CPI).

<sup>3</sup> O Purchasing Managers Index (PMI) é um índice da direção predominante das tendências econômicas nos setores de indústria e serviços. Consiste em um índice de difusão que resume as condições de mercado, segundo os gerentes de compras. O objetivo do PMI é fornecer informações sobre as condições atuais e futuras dos negócios para tomadores de decisão, analistas e investidores da empresa. O indicador do PMI é um número de 0 a 100. Um PMI acima de 50 representa uma expansão em relação ao mês anterior, enquanto abaixo denota uma contração.

<sup>4</sup> Credit Default Swap (CDS) de cinco anos corresponde a um tipo de seguro para cobertura de eventual calote em operações de crédito no país.

<sup>5</sup> Índice Nacional de Preços ao Consumidor.

---

Anexo I – Tabelas de Rentabilidades dos Fundos Terceirizados - Dezembro de 2022.

Anexo II – Relatório de Tunelamento de preços - Dezembro de 2022.

Anexo III – Fluxo de Caixa - Dezembro de 2022.

Anexo IV - Compras, Vendas e Cupons recebidos em operações de Crédito Privado - Dezembro de 2022.



Documento assinado eletronicamente por **Gilberto Tadeu Stanzione, Diretor de Investimentos**, em 27/01/2023, às 18:48, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **Silvano Costa Barbosa, Gerente, Substituto(a)**, em 27/01/2023, às 18:58, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **Lucas da Silva Vieira, Analista de Previdência Complementar**, em 27/01/2023, às 19:03, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [https://sei.funpresp.com.br/sei/controlador\\_externo.php?acao=documento\\_conferir&id\\_orgao\\_acesso\\_externo=0](https://sei.funpresp.com.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0), informando o código verificador **0091433** e o código CRC **99D99967**.

---

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000207.000003/2023-19

SEI nº 0091433

Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo – Funpresp-Exe

SCN Q 2 BL A Corporate Financial Center Salas 201-204 - CEP 70712-900 -

<https://funpresp.com.br>

## ANEXO I – Tabelas de rentabilidade dos Fundos Terceirizados

Tabela I – Rentabilidade dos fundos de investimento multimercado e *benchmark*:

| Mês                               | Mensal         |               |                |               |               |
|-----------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
|                                   | Bench FIMM     | BNP           | Caixa          | Mongeral      | SulAmérica    |
| jan/22                            | 0,95%          | 0,36%         | 1,65%          | 0,86%         | 0,52%         |
| fev/22                            | 1,38%          | 0,71%         | 0,95%          | 1,01%         | 0,78%         |
| mar/22                            | 2,05%          | 2,15%         | 2,37%          | 1,47%         | 1,06%         |
| abr/22                            | 1,43%          | 0,41%         | -0,24%         | 0,71%         | 0,84%         |
| mai/22                            | 0,90%          | 0,80%         | 1,26%          | 1,39%         | 1,24%         |
| jun/22                            | 1,08%          | -0,31%        | -0,93%         | -0,80%        | 0,95%         |
| jul/22                            | -0,28%         | 0,55%         | 1,17%          | 0,79%         | 0,81%         |
| ago/22                            | 0,08%          | 1,26%         | 2,86%          | 1,49%         | 1,62%         |
| set/22                            | 0,12%          | 0,83%         | 1,94%          | 1,06%         | 1,31%         |
| out/22                            | 0,98%          | 1,31%         | 2,11%          | 0,93%         | 1,00%         |
| nov/22                            | 0,80%          | -0,44%        | -0,13%         | -0,01%        | 0,73%         |
| dez/22                            | 1,05%          | 0,77%         | -0,17%         | 0,72%         | 1,07%         |
| <b>2022</b>                       | <b>11,05%</b>  | <b>8,71%</b>  | <b>13,53%</b>  | <b>10,03%</b> | <b>12,60%</b> |
| <b>12 meses</b>                   | <b>11,05%</b>  | <b>8,71%</b>  | <b>13,53%</b>  | <b>10,03%</b> | <b>12,60%</b> |
| <b>Desde o início<sup>1</sup></b> | <b>116,21%</b> | <b>10,19%</b> | <b>127,60%</b> | <b>11,64%</b> | <b>14,28%</b> |

Fonte: Custódia Centralizada Funpresp-Exe.

Elaboração: GECON/DIRIN/Funpresp-Exe.

1 – Índice de Referência FIMM: IPCA + 5%a.a.

2 – Primeira aplicação no FI MM Mongeral e no FI MM SulAmérica se deu em 07/05/2021.

3 – FI MM BNP Paribas primeira aplicação em 28/05/2021.

Tabela II – Rentabilidade mensal dos fundos referenciados Ibov e *benchmark*:

| Mês                               | Mensal         |                       |                   |               |                |
|-----------------------------------|----------------|-----------------------|-------------------|---------------|----------------|
|                                   | Bench Ibovespa | Bradesco Ibovespa FIA | Itaú Ibovespa FIA | BOVA11 (ETFs) | IVVB11 (ETFs)  |
| jan/22                            | 6,98%          | 6,98%                 | 7,01%             | 7,01%         | -9,08%         |
| fev/22                            | 0,89%          | 0,87%                 | 0,89%             | 0,90%         | -6,66%         |
| mar/22                            | 6,06%          | 6,02%                 | 6,07%             | 6,07%         | -4,66%         |
| abr/22                            | -10,10%        | -10,12%               | -10,10%           | -10,08%       | -5,37%         |
| mai/22                            | 3,22%          | 3,24%                 | 3,29%             | 3,29%         | -3,58%         |
| jun/22                            | -11,50%        | -11,51%               | -11,48%           | -11,43%       | 1,46%          |
| jul/22                            | 4,69%          | 4,66%                 | 4,70%             | 4,70%         | 8,20%          |
| ago/22                            | 6,16%          | 6,18%                 | 6,21%             | 6,21%         | -4,32%         |
| set/22                            | 0,47%          | 0,45%                 | 0,48%             | 0,47%         | -5,40%         |
| out/22                            | 5,45%          | 5,42%                 | 5,46%             | 5,45%         | 5,10%          |
| nov/22                            | -3,06%         | -3,04%                | -3,01%            | -3,00%        | 6,27%          |
| dez/22                            | -2,45%         | -2,39%                | -2,35%            | -2,36%        | -7,21%         |
| <b>2022</b>                       | <b>4,69%</b>   | <b>4,65%</b>          | <b>5,06%</b>      | <b>5,11%</b>  | <b>-23,97%</b> |
| <b>12 meses</b>                   | <b>4,69%</b>   | <b>4,65%</b>          | <b>5,06%</b>      | <b>5,11%</b>  | <b>-23,97%</b> |
| <b>Desde o início<sup>1</sup></b> | <b>6,56%</b>   | <b>5,93%</b>          | <b>5,63%</b>      | <b>15,40%</b> | <b>-13,33%</b> |

Fonte: Custódia Centralizada Funpresp-Exe. / Elaboração: GECON/DIRIN/Funpresp-Exe.

1 – Primeira aplicação em IVVB11 (ETFs) para a Carteira Própria foi em 15/04/2021.

Tabela III – Rentabilidade mensal dos fundos de Investimento do Exterior e *benchmark*:

| Mensal                      |            |                     |
|-----------------------------|------------|---------------------|
| Mês                         | Bench MSCI | Bradesco Global FIA |
| jan/22                      | -9,13%     | -9,68%              |
| fev/22                      | -6,54%     | -5,36%              |
| mar/22                      | -5,56%     | -5,98%              |
| abr/22                      | -4,93%     | -4,82%              |
| mai/22                      | -4,02%     | -3,64%              |
| jun/22                      | 1,05%      | 1,03%               |
| jul/22                      | 6,84%      | 6,09%               |
| ago/22                      | -4,51%     | -3,16%              |
| set/22                      | -5,49%     | -6,33%              |
| out/22                      | 4,14%      | 1,77%               |
| nov/22                      | 7,55%      | 8,34%               |
| dez/22                      | -5,72%     | -2,92%              |
| 2022                        | -24,70%    | -23,29%             |
| 12 meses                    | -24,70%    | -23,29%             |
| Desde o início <sup>1</sup> | 39,34%     | 41,80%              |

Fonte: Custódia Centralizada Funpresp-Exe. / Elaboração: GECO/DIRIN/Funpresp-Exe.

1 – *Benchmark* = MSCI World

Tabela IV – Rentabilidade mensal dos fundos referenciados IMA-B 5 e IMA-B 5+:

| Mensal                      |               |                  |                       |                        |                |                         |
|-----------------------------|---------------|------------------|-----------------------|------------------------|----------------|-------------------------|
| Mês                         | Bench IMA-B 5 | Itaú RF Inflação | Santander RF Inflação | Votorantim RF Inflação | Bench IMA-B 5+ | Icatu RF Inflação Longa |
| jan/22                      | 0,11%         | 0,10%            | 0,10%                 | 0,09%                  | -1,61%         | -1,64%                  |
| fev/22                      | 1,06%         | 1,05%            | 1,05%                 | 1,04%                  | 0,01%          | -0,01%                  |
| mar/22                      | 2,61%         | 2,59%            | 2,59%                 | 2,58%                  | 3,56%          | 3,52%                   |
| abr/22                      | 1,56%         | 1,54%            | 1,54%                 | 1,53%                  | 0,08%          | 0,06%                   |
| mai/22                      | 0,78%         | 0,77%            | 0,76%                 | 0,81%                  | 1,16%          | 1,17%                   |
| jun/22                      | 0,33%         | 0,32%            | 0,32%                 | 0,34%                  | -1,10%         | -1,11%                  |
| jul/22                      | 0,01%         | 0,00%            | -0,01%                | -0,05%                 | -1,84%         | -1,84%                  |
| ago/22                      | 0,00%         | 0,00%            | -0,01%                | -0,04%                 | 2,49%          | 2,48%                   |
| set/22                      | 0,42%         | 0,41%            | 0,40%                 | 0,45%                  | 2,39%          | 2,42%                   |
| out/22                      | 1,91%         | 1,90%            | 1,89%                 | 1,87%                  | 0,65%          | 0,61%                   |
| nov/22                      | -0,33%        | -0,35%           | -0,34%                | -0,40%                 | -1,18%         | -1,51%                  |
| dez/22                      | 0,94%         | 0,92%            | 0,92%                 | 0,92%                  | -1,19%         | -1,22%                  |
| 2022                        | 9,78%         | 9,60%            | 9,57%                 | 9,49%                  | 3,30%          | 2,78%                   |
| 12 meses                    | 9,78%         | 9,60%            | 9,57%                 | 9,49%                  | 3,30%          | 2,78%                   |
| Desde o início <sup>1</sup> | 18,57%        | 18,01%           | 17,99%                | 17,58%                 | 0,19%          | -0,60%                  |

Fonte: Custódia Centralizada Funpresp-Exe. / Elaboração: GECO/DIRIN/Funpresp-Exe.

1 – Primeira aplicação no fundo ICATU INFLAÇÃO LONGA, referenciado IMA-B 5+, se deu em 17/05/2021.

Tabela V – Rentabilidade mensal dos fundos de liquidez e *benchmark*:

| Mês                         | Mensal |              |          |
|-----------------------------|--------|--------------|----------|
|                             | CDI    | FL Santander | FL Safra |
| jan/22                      | 0,73%  | 0,76%        | 0,77%    |
| fev/22                      | 0,75%  | 0,80%        | 0,78%    |
| mar/22                      | 0,92%  | 0,91%        | 0,93%    |
| abr/22                      | 0,83%  | 0,76%        | 0,73%    |
| mai/22                      | 1,03%  | 1,05%        | 1,06%    |
| jun/22                      | 1,01%  | 1,02%        | 1,03%    |
| jul/22                      | 1,03%  | 1,03%        | 1,04%    |
| ago/22                      | 1,17%  | 1,18%        | 1,18%    |
| set/22                      | 1,07%  | 1,09%        | 1,09%    |
| out/22                      | 1,02%  | 1,04%        | 1,03%    |
| nov/22                      | 1,02%  | 1,00%        | 1,01%    |
| dez/22                      | 1,12%  | 1,07%        | 1,13%    |
| 2022                        | 12,37% | 12,35%       | 12,43%   |
| 12 meses                    | 12,37% | 12,35%       | 12,43%   |
| Desde o início <sup>1</sup> | 44,96% | 43,74%       | 17,68%   |

Fonte: Custódia Centralizada Funpresp-Exe. / Elaboração: GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

1 – Primeira aplicação no fundo FL SANTANDER se deu em 04/04/2017 e no FL SAFRA em 16/11/2020.

## ANEXO II – Relatório de Tunelamento de Preços

| Data Operação | Nome                      | Operação Tipo | Papel  | ISIN         | Vencimento | Qtde  | Taxa % | Tipo | Limite Inferior | Limite Superior | Status     |
|---------------|---------------------------|---------------|--------|--------------|------------|-------|--------|------|-----------------|-----------------|------------|
| 01/12/2022    | MAG FUNPRESF FIM          | VENDA         | LFT    | BRSTNCLF0008 | 01/09/2024 | 100   | 0,02   | TPF  | 0,00            | 0,05            | Enquadrado |
| 06/12/2022    | FUNPRESF EXE (CART ADM)   | COMPRA        | NTN-B  | BRSTNCNTB690 | 15/08/2060 | 5000  | 6,18   | TPF  | 5,93            | 6,27            | Enquadrado |
| 08/12/2022    | FUNPRESF EXE (CART ADM)   | COMPRA        | NTN-B  | BRSTNCNTB0A6 | 15/05/2045 | 5000  | 6,221  | TPF  | 5,99            | 6,36            | Enquadrado |
| 12/12/2022    | FUNPRESF EXE (CART ADM)   | COMPRA        | NTN-B  | BRSTNCNTB690 | 15/08/2060 | 10000 | 6,3    | TPF  | 6,05            | 6,40            | Enquadrado |
| 13/12/2022    | FUNPRESF EXE (CART ADM)   | COMPRA        | NTN-B  | BRSTNCNTB0A6 | 15/05/2045 | 5000  | 6,344  | TPF  | 6,13            | 6,50            | Enquadrado |
| 14/12/2022    | SULAMERICA FUNPRESF FIM   | COMPRA        | NTN-B  | BRSTNCNTB633 | 15/05/2025 | 50    | 6,599  | TPF  | 6,31            | 6,98            | Enquadrado |
| 14/12/2022    | SULAMERICA FUNPRESF FIM   | COMPRA        | NTN-B  | BRSTNCNTB633 | 15/05/2025 | 2250  | 6,659  | TPF  | 6,31            | 6,98            | Enquadrado |
| 15/12/2022    | BNP PARIBAS FUNPRESF FIM  | VENDA         | NTN-B  | BRSTNCNTB007 | 15/05/2035 | 334   | 6,36   | TPF  | 6,10            | 6,55            | Enquadrado |
| 15/12/2022    | BNP PARIBAS FUNPRESF FIM  | VENDA         | NTN-B  | BRSTNCNTB096 | 15/08/2024 | 77    | 6,99   | TPF  | 6,65            | 7,44            | Enquadrado |
| 15/12/2022    | BNP PARIBAS FUNPRESF FIM  | VENDA         | NTN-B  | BRSTNCNTB4X0 | 15/08/2028 | 84    | 6,42   | TPF  | 6,07            | 6,66            | Enquadrado |
| 15/12/2022    | BNP PARIBAS FUNPRESF FIM  | VENDA         | NTN-B  | BRSTNCNTB3D4 | 15/08/2050 | 257   | 6,37   | TPF  | 6,15            | 6,53            | Enquadrado |
| 15/12/2022    | DAYCOVAL FUNPRESF FIM CP  | COMPRA        | VIXL15 | BRVIXLDBS054 | 26/10/2026 | 4882  | 1,98   | CP   | 1,61            | 2,28            | Enquadrado |
| 16/12/2022    | SANTANDER FUNPRESF FIM CP | COMPRA        | ENGIA6 | BRENGIDBS0U2 | 15/04/2029 | 1035  | 7,43   | CP   | 7,31            | 7,69            | Enquadrado |
| 19/12/2022    | SULAMERICA FUNPRESF FIM   | COMPRA        | NTN-B  | BRSTNCNTB633 | 15/05/2025 | 2250  | 6,619  | TPF  | 6,35            | 7,02            | Enquadrado |
| 19/12/2022    | DAYCOVAL FUNPRESF FIM CP  | COMPRA        | RLOG11 | BRRLGDBS006  | 25/08/2025 | 4720  | 1,92   | CP   | 1,91            | 2,06            | Enquadrado |
| 20/12/2022    | SANTANDER FUNPRESF FIM CP | COMPRA        | CCROB6 | BRCCRODBS0N1 | 15/01/2036 | 5886  | 7,4    | CP   | 7,24            | 7,59            | Enquadrado |
| 20/12/2022    | SANTANDER FUNPRESF FIM CP | COMPRA        | CEEBC3 | BRCEEEDBS0I9 | 15/10/2031 | 5100  | 7,44   | CP   | 7,29            | 7,64            | Enquadrado |
| 20/12/2022    | SANTANDER FUNPRESF FIM CP | COMPRA        | CPLD37 | BRCPDDBS0A2  | 15/05/2032 | 1072  | 7,46   | CP   | 7,16            | 7,53            | Enquadrado |
| 20/12/2022    | DAYCOVAL FUNPRESF FIM CP  | COMPRA        | IOCHB1 | BRMYPKDBS0A6 | 15/04/2027 | 2386  | 1,89   | CP   | 1,79            | 2,07            | Enquadrado |
| 20/12/2022    | MAG FUNPRESF FIM          | VENDA         | LFT    | BRSTNCLF0008 | 01/09/2024 | 250   | 0,01   | TPF  | 0,00            | 0,04            | Enquadrado |
| 20/12/2022    | SANTANDER FUNPRESF FIM CP | COMPRA        | NEOE26 | BRNEOEDBS054 | 15/06/2033 | 6000  | 7,42   | CP   | 7,16            | 7,52            | Enquadrado |
| 20/12/2022    | MAG FUNPRESF FIM          | COMPRA        | NTN-B  | BRSTNCNTB409 | 15/05/2023 | 773   | 6,3    | TPF  | 5,60            | 7,69            | Enquadrado |
| 20/12/2022    | FIM CAIXA FUNPRESF        | COMPRA        | NTN-B  | BRSTNCNTB633 | 15/05/2025 | 16    | 6,63   | TPF  | 6,14            | 7,03            | Enquadrado |
| 20/12/2022    | FIM CAIXA FUNPRESF        | COMPRA        | NTN-B  | BRSTNCNTB682 | 15/05/2027 | 109   | 6,5    | TPF  | 6,03            | 6,78            | Enquadrado |
| 20/12/2022    | SULAMERICA FUNPRESF FIM   | COMPRA        | NTN-B  | BRSTNCNTB682 | 15/05/2027 | 1500  | 6,499  | TPF  | 6,03            | 6,78            | Enquadrado |
| 20/12/2022    | FIM CAIXA FUNPRESF        | VENDA         | NTN-B  | BRSTNCNTB096 | 15/08/2024 | 54    | 6,92   | TPF  | 6,52            | 7,38            | Enquadrado |
| 20/12/2022    | FIM CAIXA FUNPRESF        | VENDA         | NTN-B  | BRSTNCNTB4U6 | 15/08/2026 | 35    | 6,59   | TPF  | 6,11            | 6,88            | Enquadrado |
| 21/12/2022    | SANTANDER FUNPRESF FIM CP | COMPRA        | CPGT27 | BRCPGTDBS081 | 15/10/2031 | 3600  | 7,28   | CP   | 7,24            | 7,61            | Enquadrado |
| 21/12/2022    | SANTANDER FUNPRESF FIM CP | COMPRA        | ENGIA6 | BRENGIDBS0U2 | 15/04/2029 | 3600  | 7,38   | CP   | 7,20            | 7,59            | Enquadrado |
| 21/12/2022    | MAG FUNPRESF FIM          | VENDA         | LFT    | BRSTNCLF1RC4 | 01/03/2025 | 1367  | 0,03   | TPF  | 0,02            | 0,07            | Enquadrado |

|            |                          |        |        |              |            |       |        |     |      |      |            |
|------------|--------------------------|--------|--------|--------------|------------|-------|--------|-----|------|------|------------|
| 21/12/2022 | MAG FUNPRESF FIM         | VENDA  | LFT    | BRSTNCLF0008 | 01/09/2024 | 783   | 0,01   | TPF | 0,00 | 0,04 | Enquadrado |
| 21/12/2022 | MAG FUNPRESF FIM         | COMPRA | NTN-B  | BRSTNCNTB409 | 15/05/2023 | 5632  | 6,39   | TPF | 5,62 | 7,72 | Enquadrado |
| 21/12/2022 | SULAMERICA FUNPRESF FIM  | VENDA  | NTN-B  | BRSTNCNTB633 | 15/05/2025 | 1125  | 6,451  | TPF | 6,15 | 6,82 | Enquadrado |
| 21/12/2022 | SULAMERICA FUNPRESF FIM  | VENDA  | NTN-B  | BRSTNCNTB633 | 15/05/2025 | 1125  | 6,421  | TPF | 6,15 | 6,82 | Enquadrado |
| 21/12/2022 | SULAMERICA FUNPRESF FIM  | VENDA  | NTN-B  | BRSTNCNTB633 | 15/05/2025 | 1125  | 6,481  | TPF | 6,15 | 6,82 | Enquadrado |
| 21/12/2022 | SULAMERICA FUNPRESF FIM  | VENDA  | NTN-B  | BRSTNCNTB633 | 15/05/2025 | 2250  | 6,381  | TPF | 6,15 | 6,82 | Enquadrado |
| 21/12/2022 | SULAMERICA FUNPRESF FIM  | VENDA  | NTN-B  | BRSTNCNTB682 | 15/05/2027 | 750   | 6,321  | TPF | 6,03 | 6,60 | Enquadrado |
| 21/12/2022 | SULAMERICA FUNPRESF FIM  | VENDA  | NTN-B  | BRSTNCNTB682 | 15/05/2027 | 750   | 6,381  | TPF | 6,03 | 6,60 | Enquadrado |
| 21/12/2022 | MAG FUNPRESF FIM         | VENDA  | NTN-B  | BRSTNCNTB096 | 15/08/2024 | 5929  | 6,78   | TPF | 6,52 | 7,25 | Enquadrado |
| 22/12/2022 | MAG FUNPRESF FIM         | VENDA  | LFT    | BRSTNCLF1RE0 | 01/03/2026 | 1600  | 0,1    | TPF | 0,08 | 0,12 | Enquadrado |
| 22/12/2022 | MAG FUNPRESF FIM         | VENDA  | LFT    | BRSTNCLF1RE0 | 01/03/2026 | 302   | 0,1    | TPF | 0,08 | 0,12 | Enquadrado |
| 22/12/2022 | MAG FUNPRESF FIM         | VENDA  | LFT    | BRSTNCLF1RG5 | 01/03/2027 | 844   | 0,17   | TPF | 0,10 | 0,19 | Enquadrado |
| 22/12/2022 | MAG FUNPRESF FIM         | VENDA  | LFT    | BRSTNCLF0008 | 01/09/2024 | 487   | 0,01   | TPF | 0,00 | 0,04 | Enquadrado |
| 22/12/2022 | MAG FUNPRESF FIM         | VENDA  | LFT    | BRSTNCLF1RD2 | 01/09/2025 | 208   | 0,06   | TPF | 0,05 | 0,09 | Enquadrado |
| 22/12/2022 | MAG FUNPRESF FIM         | COMPRA | NTN-B  | BRSTNCNTB409 | 15/05/2023 | 11855 | 6,25   | TPF | 5,51 | 7,62 | Enquadrado |
| 22/12/2022 | MAG FUNPRESF FIM         | COMPRA | NTN-B  | BRSTNCNTB409 | 15/05/2023 | 5928  | 6,3    | TPF | 5,51 | 7,62 | Enquadrado |
| 22/12/2022 | SULAMERICA FUNPRESF FIM  | VENDA  | NTN-B  | BRSTNCNTB633 | 15/05/2025 | 1925  | 6,441  | TPF | 6,18 | 6,85 | Enquadrado |
| 23/12/2022 | MAG FUNPRESF FIM         | VENDA  | LFT    | BRSTNCLF1RE0 | 01/03/2026 | 1001  | 0,11   | TPF | 0,08 | 0,12 | Enquadrado |
| 23/12/2022 | MAG FUNPRESF FIM         | COMPRA | NTN-B  | BRSTNCNTB409 | 15/05/2023 | 1357  | 6,28   | TPF | 5,53 | 7,66 | Enquadrado |
| 23/12/2022 | MAG FUNPRESF FIM         | COMPRA | NTN-B  | BRSTNCNTB409 | 15/05/2023 | 1357  | 6,3    | TPF | 5,53 | 7,66 | Enquadrado |
| 23/12/2022 | SULAMERICA FUNPRESF FIM  | VENDA  | NTN-B  | BRSTNCNTB682 | 15/05/2027 | 325   | 6,331  | TPF | 6,02 | 6,60 | Enquadrado |
| 26/12/2022 | SULAMERICA FUNPRESF FIM  | COMPRA | LFT    | BRSTNCLF1RC4 | 01/03/2025 | 400   | 0,0285 | TPF | 0,02 | 0,07 | Enquadrado |
| 28/12/2022 | DAYCOVAL FUNPRESF FIM CP | COMPRA | IOCHB1 | BRMYPKDBS0A6 | 15/04/2027 | 2400  | 1,89   | CP  | 1,80 | 2,08 | Enquadrado |
| 28/12/2022 | FIM CAIXA FUNPRESF       | VENDA  | NTN-B  | BRSTNCNTB409 | 15/05/2023 | 59    | 6,55   | TPF | 5,83 | 8,01 | Enquadrado |
| 28/12/2022 | FIM CAIXA FUNPRESF       | VENDA  | NTN-B  | BRSTNCNTB633 | 15/05/2025 | 8     | 6,34   | TPF | 6,07 | 6,74 | Enquadrado |
| 28/12/2022 | FIM CAIXA FUNPRESF       | VENDA  | NTN-B  | BRSTNCNTB682 | 15/05/2027 | 4     | 6,25   | TPF | 5,94 | 6,52 | Enquadrado |
| 28/12/2022 | FIM CAIXA FUNPRESF       | VENDA  | NTN-B  | BRSTNCNTB682 | 15/05/2027 | 1     | 6,25   | TPF | 5,94 | 6,52 | Enquadrado |
| 28/12/2022 | FIM CAIXA FUNPRESF       | VENDA  | NTN-B  | BRSTNCNTB096 | 15/08/2024 | 4     | 6,81   | TPF | 6,52 | 7,25 | Enquadrado |
| 28/12/2022 | FIM CAIXA FUNPRESF       | VENDA  | NTN-B  | BRSTNCNTB096 | 15/08/2024 | 4     | 6,78   | TPF | 6,52 | 7,25 | Enquadrado |
| 28/12/2022 | FIM CAIXA FUNPRESF       | VENDA  | NTN-B  | BRSTNCNTB096 | 15/08/2024 | 4     | 6,78   | TPF | 6,52 | 7,25 | Enquadrado |
| 28/12/2022 | FIM CAIXA FUNPRESF       | VENDA  | NTN-B  | BRSTNCNTB4U6 | 15/08/2026 | 9     | 6,33   | TPF | 6,03 | 6,63 | Enquadrado |

Fontes: Custódia Centralizada Funpresp-Exe,

Associação Brasileira das Entidades dos Mercados Financeiro e de Capitais:

<<http://www.debentures.com.br>>,<[http://www.anbima.com.br/pt\\_br/informar/taxas-de-debentures.htm](http://www.anbima.com.br/pt_br/informar/taxas-de-debentures.htm)>,<[https://www.anbima.com.br/pt\\_br/informar/taxas-de-titulos-publicos.htm](https://www.anbima.com.br/pt_br/informar/taxas-de-titulos-publicos.htm)>

Elaboração: GECO/DIRIN/Funpresp-Exe.

## ANEXO III – Fluxo de Caixa – Mês de Dezembro/2022

Tabela I – Fluxo de Caixa Consolidado da Carteira Funpresp-Exe

| dez/22                                                                  |                     |                                                                      |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------|
| Movimentos de Caixa Consolidados                                        | Valor (R\$)         | Descrição das Movimentações                                          |
| Saldo inicial                                                           | R\$ -               |                                                                      |
| LIQ BOLSA (Corretagem BOVA11)                                           | -R\$ 19.732,53      | Corretagem aluguel ETF                                               |
| LIQ BOLSA (Corretagem IVVB11)                                           | -R\$ 9.597,74       | Corretagem aluguel ETF                                               |
| LIQ BOLSA (TAXA EMPRÉSTIMO BOVA11)                                      | R\$ 197.333,68      | Liquidação aluguel ETF                                               |
| LIQ BOLSA (TAXA EMPRÉSTIMO IVVB11)                                      | R\$ 95.972,25       | Liquidação aluguel ETF                                               |
| LIQ BOLSA (Ajuste Corretagem BTC Ajuste Corretagem BTC)                 | R\$ 1,00            | Ajuste corretagem aluguel de ETF                                     |
| LIQ BOLSA (AJUSTE FINANCEIRO AJUSTE DE CORRETAGEM GUIDE)                | R\$ 0,02            | Ajuste corretagem aluguel de ETF                                     |
| AQUISICAO DE COTAS NO FUNDO SAFRA SOBERANO FC RF CETIP                  | -R\$ 138.027.242,73 | Aquisição de cotas                                                   |
| AQUISICAO DE COTAS NO FUNDO SANTANDER SOVEREIGN CETIP                   | -R\$ 138.100.228,41 | Aquisição de cotas                                                   |
| AQUISICAO DE COTAS NO FUNDO GLOBALRESEARCHENH CETIP                     | -R\$ 52.919.089,89  | Aquisição de cotas                                                   |
| AQUISICAO DE COTAS NO FUNDO SANTANDER FUN FI RF CETIP                   | -R\$ 25.000.000,00  | Aquisição de cotas                                                   |
| AQUISICAO DE COTAS NO FUNDO FIRF CPDAYCOVAL CETIP                       | -R\$ 25.000.000,00  | Aquisição de cotas                                                   |
| LIQ BOLSA (Operacoes)- Pregão:12/12/2022                                | -R\$ 9.026.595,03   | Compra de ETF                                                        |
| LIQ BOLSA (Operacoes)- Pregão:13/12/2022                                | -R\$ 5.024.269,62   | Compra de ETF                                                        |
| LIQ BOLSA (Operacoes)- Pregão:20/12/2022                                | -R\$ 5.030.709,70   | Compra de ETF                                                        |
| LIQ BOLSA (Operacoes)- Pregão:22/12/2022                                | -R\$ 5.165.693,58   | Compra de ETF                                                        |
| COMPRA DE NTN                                                           | -R\$ 97.651.345,02  | Compra de TPF                                                        |
| DESPESA CETIP NOV_22 - FUNDACAO DE PREVIDENCIA COM                      | -R\$ 6.726,51       | Despesa Cetip                                                        |
| PAGTO REF DESPESA SELIC NOV_22                                          | -R\$ 9.618,73       | Despesa SELIC                                                        |
| REF A RESGATE DE COTAS NO SANTANDER SOVEREIGN CETIP                     | R\$ 121.036.222,10  | Resgate de cotas                                                     |
| REF A RESGATE DE COTAS NO SAFRA SOBERANO FC RF CETIP                    | R\$ 121.031.429,90  | Resgate de cotas                                                     |
| 001089130 - REF A AQUISICAO DE COTAS NO FUNDO.                          | R\$ 222.942.509,01  | Recursos transferidos da conta no BB para a conta no BTG (custódia). |
| RESGATE DE COTAS NO FUNDO FUNDACAO DE PREV COMP - FUNPRESPEX (CART ADM) | -R\$ 17.231.503,94  | Resgate de Cotas                                                     |
| LIQ BOLSA (TAXA SOBRE VALOR EM CUSTÓDIA TAXA SOBRE POSIÇÃO 1026)        | -R\$ 204,43         | Despesas com CBLC                                                    |
| REF A RESGATE DE COTAS NO BRADESCO GLOB FIA IE CETIP                    | R\$ 52.919.089,89   | Resgate de Cotas                                                     |
| Saldo Final                                                             | R\$ 0,00            | Saldo Final                                                          |

Fonte/Elaboração: Custódia Centralizada Funpresp-Exe/GECOI/DIRIN

#### ANEXO IV – Crédito Privado – Compras de Ativos

| NOME DO FUNDO                           | DATA       | ATIVO       | QTDE  | PREÇO MÉDIO   | FINANCEIRO               |
|-----------------------------------------|------------|-------------|-------|---------------|--------------------------|
| Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 15/12/2022 | VIXL15 CDIE | 4.882 | R\$ 1.024,89  | R\$ 5.003.510,56         |
| Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 16/12/2022 | ENGIA6 IPCA | 1.035 | R\$ 966,84    | R\$ 1.000.683,79         |
| Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 19/12/2022 | RLOG11 CDIE | 4.720 | R\$ 1.059,63  | R\$ 5.001.462,73         |
| Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 20/12/2022 | CCROB6 IPCA | 5.886 | R\$ 1.005,10  | R\$ 5.916.027,93         |
| Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 20/12/2022 | CEEBC3 IPCA | 5.100 | R\$ 988,56    | R\$ 5.041.633,45         |
| Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 20/12/2022 | CPLD37 IPCA | 1.072 | R\$ 932,83    | R\$ 999.998,72           |
| Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 20/12/2022 | IOCHB1 CDIE | 2.386 | R\$ 1.048,16  | R\$ 2.500.918,23         |
| Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 20/12/2022 | NEOE26 IPCA | 6.000 | R\$ 1.097,73  | R\$ 6.586.406,57         |
| Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 21/12/2022 | CPGT27 IPCA | 3.600 | R\$ 986,50    | R\$ 3.551.401,95         |
| Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 21/12/2022 | ENGIA6 IPCA | 3.600 | R\$ 970,39    | R\$ 3.493.409,99         |
| Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 22/12/2022 | LF002200TS9 | 45    | R\$ 50.000,00 | R\$ 2.250.000,00         |
| Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 28/12/2022 | IOCHB1 CDIE | 2.400 | R\$ 1.052,02  | R\$ 2.524.849,67         |
| <b>TOTAL GERAL</b>                      |            |             |       |               | <b>R\$ 43.870.303,60</b> |

#### Crédito Privado – Vendas/Vencimentos de Ativos

| NOME DO FUNDO                           | OPERAÇÃO   | DATA       | ATIVO       | QTDE | PREÇO MÉDIO    | FINANCEIRO              |
|-----------------------------------------|------------|------------|-------------|------|----------------|-------------------------|
| Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | Vencimento | 09/12/2022 | ITSA25      | 1757 | R\$ 1.046,88   | R\$ 1.839.363,40        |
| Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | Vencimento | 29/12/2022 | LF002000E5F | 65   | R\$ 119.977,16 | R\$ 7.798.515,55        |
| <b>TOTAL GERAL</b>                      |            |            |             |      |                | <b>R\$ 9.637.878,95</b> |

#### Crédito Privado – Cupons recebidos

| CÓDIGO | FUNDO                                   | DATA       | VALOR          |
|--------|-----------------------------------------|------------|----------------|
| MOVI18 | Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 15/12/2022 | R\$ 125.889,51 |
| MOVI28 | Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 15/12/2022 | R\$ 282.023,91 |
| BTOW15 | Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 15/12/2022 | R\$ 161.857,92 |
| VAMO33 | Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 15/12/2022 | R\$ 174.793,99 |
| SMFT16 | Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado  | 21/12/2022 | R\$ 228.448,10 |
| SNGO19 | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 12/12/2022 | R\$ 57.471,51  |



|                    |                                         |            |                         |
|--------------------|-----------------------------------------|------------|-------------------------|
| <b>EQTL15</b>      | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 15/12/2022 | R\$ 107.339,46          |
| <b>CSMGB4</b>      | Santander Funpresp FIRF Crédito Privado | 15/12/2022 | R\$ 139.743,10          |
| <b>QUAL16</b>      | SulAmérica FI Funpresp Multimercado     | 05/12/2022 | R\$ 57.581,35           |
| <b>CSMGB6</b>      | SulAmérica FI Funpresp Multimercado     | 15/12/2022 | R\$ 86.260,55           |
| <b>ITSA24</b>      | SulAmérica FI Funpresp Multimercado     | 15/12/2022 | R\$ 27.814,96           |
| <b>TOTAL GERAL</b> |                                         |            | <b>R\$ 1.449.224,36</b> |

Fontes: Custódia Centralizada Funpresp-Exe,  
Elaboração: GECON/DIRIN/Funpresp-Exe.

**ANEXO III**  
**CARTEIRA DIÁRIA**  
**POSIÇÃO 31/12/2022**



BNP\_PARIBAS\_FUNP\_FIM  
Data 30/12/2022

| Resumo                 |               |              |          |
|------------------------|---------------|--------------|----------|
| Descricao              | Financeiro    | Ganho Diario | % PL     |
| TAXA CUSTODIA          | -1.816,79     | -83,14       | -0,0010% |
| TAXA ADMINISTRACAO     | -14.213,50    | -650,47      | -0,0078% |
| AJUSTE BM&F            | -6.850,00     | 0,00         | -0,0038% |
| AÇÕES                  | 1.331.686,44  | 0,00         | 0,7305%  |
| LFT                    | 12.603.174,02 | 6.422,88     | 6,9134%  |
| OPERAÇÃO COMPROMISSADA | 53.128.332,20 | 26.950,59    | 29,1432% |
| DESPESA                | 9.291,65      | -275,85      | 0,0051%  |
| LTN OVER               | 46.702.479,44 | 23.639,63    | 25,6184% |
| NTNB IPCA              | 66.146.591,37 | 28.716,18    | 36,2843% |
| NTNF PRE               | 972.141,29    | 458,94       | 0,5333%  |
| LFSN CDIE              | 1.429.843,86  | 821,94       | 0,7843%  |
| TX PERMANÊNCIA BMF     | -9,61         | 0,00         | 0,0000%  |

| Rentabilidade |                |            |          |               |          |              |              |                   |              |           |                   |
|---------------|----------------|------------|----------|---------------|----------|--------------|--------------|-------------------|--------------|-----------|-------------------|
| Patrimonio    | ValorCota      | Rent_Dia   | Rent_Mes | Rent_Semestre | Rent_Ano | Perc_CDI_Dia | Perc_CDI_Mes | Perc_CDI_Semestre | Perc_CDI_Ano | Aquisicao | Resgate           |
|               | 182.300.650,35 | 2,31327448 | 0,0472   | 0,7727        | 4,3555   | 8,7131       | 92,9303      | 68,7880           | 65,8508      | 70,4203   |                   |
|               |                |            |          |               |          |              |              |                   |              |           | 78.806.320,482149 |

| Acoes    |                  |        |              |            |           |       |            |                  |       |         |              |           |          |
|----------|------------------|--------|--------------|------------|-----------|-------|------------|------------------|-------|---------|--------------|-----------|----------|
| Operador | Papel            | Código | ISIN         | Quantidade | Bloqueado | Terno | Emprestimo | Quantidade Total | Preço | Cotação | Financeiro   | Ganho Dia | Var. Dia |
| BNPPREV  | ISHARES SMALCH11 | SMAL11 | BRSMALCTF002 | 13.797,00  | 0,0000    | 0,00  | 0,00       | 6.360,00         |       | 96,52   | -613.867,20  | 0,00      | 0,00     |
| CORR_BMF | ISHARES SMALCH11 | SMAL11 | BRSMALCTF002 | 13.797,00  | 0,0000    | 0,00  | 0,00       | 20.157,00        |       | 96,52   | 1.945.553,64 | 0,00      | 0,00     |
|          |                  |        |              |            |           |       |            |                  |       |         |              | 1,06%     |          |

| Compromissada |                 |            |            |            |              |         |              |               |                |             |        |
|---------------|-----------------|------------|------------|------------|--------------|---------|--------------|---------------|----------------|-------------|--------|
| Operador      | Emissor         | Data Volta | Vencimento | Quantidade | ISIN         | Título  | Coupon Papel | Financeiro    | PU             | Qtd. Margem | % PL   |
| BNPPREV       | BANCO BTGPACTUJ | 02/01/2023 | 01/03/2025 | 4.219      | BRSTNCLF1RC4 | LFT REF | 0,02%        | 53.128.332,20 | 12.592,6362172 | 0,00        | 29,14% |

| Títulos Públicos |                 |             |            |            |                |              |           |               |                |        |           |             |            |          |        |
|------------------|-----------------|-------------|------------|------------|----------------|--------------|-----------|---------------|----------------|--------|-----------|-------------|------------|----------|--------|
| Operador         | Emissor         | Data Compra | Vencimento | Quantidade | PU IDA         | ISIN         | Título    | Financeiro    | PU             | Coupon | Ganho     | Qtd. Margem | Qtd. Termo | Rent/Cdi | % PL   |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 02/02/2022  | 01/09/2025 | 1.000      | 11.262,6240100 | BRSTNCLF1RD2 | LFT REF   | 12.603.174,02 | 12.603,1740150 | 5,80%  | 6.422,88  | 220,00      | 0,00       | 100,39%  | 6,91%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 02/02/2022  | 01/07/2023 | 22.300     | 851,5621297    | BRSTNCLTN705 | LTN OVER  | 20.923.546,19 | 938,2756140    | 13,71% | 10.861,85 | 0,00        | 0,00       | 100,38%  | 11,48% |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 02/02/2022  | 01/07/2023 | 20.800     | 851,5621297    | BRSTNCLTN705 | LTN OVER  | 19.328.477,65 | 938,2756140    | 13,71% | 9.849,07  | 0,00        | 0,00       | 100,38%  | 10,60% |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 02/02/2022  | 01/07/2023 | 2.200      | 851,5621297    | BRSTNCLTN705 | LTN OVER  | 2.064.206,35  | 938,2756140    | 13,71% | 1.051,84  | 0,00        | 0,00       | 100,38%  | 1,13%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 17/02/2022  | 01/07/2025 | 5.900      | 695,5498380    | BRSTNCLTN726 | LTN OVER  | 4.386.249,25  | 743,4320760    | 12,68% | 2.076,86  | 0,00        | 0,00       | 93,27%   | 2,41%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 02/02/2022  | 15/05/2023 | 644        | 3.829,8551160  | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 2.593.142,76  | 4.026,6191850  | 5,95%  | 1.102,25  | 0,00        | 0,00       | 83,73%   | 1,42%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 02/02/2022  | 15/08/2024 | 480        | 3.937,6940820  | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 1.945.033,80  | 4.052,1537570  | 6,54%  | 868,02    | 0,00        | 0,00       | 87,91%   | 1,07%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 02/02/2022  | 15/08/2024 | 14         | 3.937,6940820  | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 56.730,15     | 4.052,1537570  | 6,54%  | 25,32     | 0,00        | 0,00       | 87,91%   | 0,03%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 02/02/2022  | 15/05/2023 | 240        | 3.829,8551160  | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 966.388,60    | 4.026,6191850  | 5,95%  | 410,78    | 0,00        | 0,00       | 83,73%   | 0,53%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 02/02/2022  | 15/08/2024 | 596        | 3.937,6940820  | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 2.415.083,64  | 4.052,1537570  | 6,54%  | 1.077,80  | 0,00        | 0,00       | 87,91%   | 1,32%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 02/02/2022  | 15/08/2024 | 27         | 3.937,6940820  | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 109.408,15    | 4.052,1537570  | 6,54%  | 48,83     | 0,00        | 0,00       | 87,91%   | 0,06%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 02/02/2022  | 15/08/2040 | 107        | 4.073,1342580  | BRSTNCNTB306 | NTNB IPCA | 430.415,82    | 4.022,5777410  | 6,16%  | 186,04    | 0,00        | 0,00       | 85,14%   | 0,24%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 02/02/2022  | 15/08/2050 | 98         | 4.101,2144310  | BRSTNCNTB304 | NTNB IPCA | 390.524,79    | 3.984,9467940  | 6,21%  | 169,68    | 0,00        | 0,00       | 85,59%   | 0,21%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 02/02/2022  | 15/08/2050 | 35         | 4.101,2144310  | BRSTNCNTB304 | NTNB IPCA | 139.473,14    | 3.984,9467940  | 6,21%  | 60,60     | 0,00        | 0,00       | 85,59%   | 0,08%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 02/02/2022  | 15/05/2055 | 17         | 4.065,9802190  | BRSTNCNTB404 | NTNB IPCA | 66.861,46     | 3.933,0270290  | 6,19%  | 28,99     | 0,00        | 0,00       | 85,41%   | 0,04%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 02/02/2022  | 15/05/2055 | 100        | 4.065,9802190  | BRSTNCNTB404 | NTNB IPCA | 393.302,70    | 3.933,0270290  | 6,19%  | 170,53    | 0,00        | 0,00       | 85,41%   | 0,22%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 02/02/2022  | 15/05/2055 | 12         | 4.065,9802190  | BRSTNCNTB404 | NTNB IPCA | 47.196,32     | 3.933,0270290  | 6,19%  | 20,46     | 0,00        | 0,00       | 85,41%   | 0,03%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 02/02/2022  | 15/05/2055 | 6          | 4.065,9802190  | BRSTNCNTB404 | NTNB IPCA | 23.598,16     | 3.933,0270290  | 6,19%  | 10,23     | 0,00        | 0,00       | 85,41%   | 0,01%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 02/02/2022  | 15/05/2055 | 33         | 4.065,9802190  | BRSTNCNTB404 | NTNB IPCA | 129.789,89    | 3.933,0270290  | 6,19%  | 56,27     | 0,00        | 0,00       | 85,41%   | 0,07%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 16/02/2022  | 15/05/2023 | 101        | 3.859,5868020  | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 406.688,54    | 4.026,6191850  | 5,95%  | 172,87    | 0,00        | 0,00       | 83,73%   | 0,22%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 16/02/2022  | 15/05/2023 | 59         | 3.859,5868020  | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 237.570,53    | 4.026,6191850  | 5,95%  | 100,98    | 0,00        | 0,00       | 83,73%   | 0,13%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 16/02/2022  | 15/05/2055 | 13         | 4.054,4519230  | BRSTNCNTB404 | NTNB IPCA | 51.129,35     | 3.933,0270290  | 6,19%  | 22,17     | 0,00        | 0,00       | 85,41%   | 0,03%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 16/03/2022  | 15/08/2060 | 10         | 3.925,6717480  | BRSTNCNTB690 | NTNB IPCA | 39.917,76     | 3.991,7757150  | 6,18%  | 17,29     | 0,00        | 0,00       | 85,31%   | 0,02%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 16/03/2022  | 15/08/2050 | 7          | 3.898,5189270  | BRSTNCNTB304 | NTNB IPCA | 27.894,63     | 3.984,9467940  | 6,21%  | 12,12     | 0,00        | 0,00       | 85,59%   | 0,02%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 18/03/2022  | 15/08/2040 | 51         | 3.923,7409810  | BRSTNCNTB306 | NTNB IPCA | 205.151,46    | 4.022,5777410  | 6,16%  | 88,68     | 0,00        | 0,00       | 85,14%   | 0,11%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 18/03/2022  | 15/08/2040 | 17         | 3.940,7065180  | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 68.383,82     | 4.022,5777410  | 6,16%  | 29,56     | 0,00        | 0,00       | 85,14%   | 0,04%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 18/04/2022  | 15/05/2023 | 1.361      | 4.021,0101440  | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 5.480.228,71  | 4.026,6191850  | 5,95%  | 2.329,45  | 0,00        | 0,00       | 83,73%   | 3,01%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 18/04/2022  | 15/08/2024 | 787        | 3.984,7172710  | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 3.189.045,01  | 4.052,1537570  | 6,54%  | 1.423,20  | 0,00        | 0,00       | 87,91%   | 1,75%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 19/04/2022  | 15/08/2060 | 8          | 4.118,1709750  | BRSTNCNTB690 | NTNB IPCA | 3.934,21      | 3.991,7757150  | 6,18%  | 13,83     | 0,00        | 0,00       | 85,31%   | 0,02%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 17/05/2022  | 15/08/2032 | 30         | 4.141,5132660  | BRSTNCNTB674 | NTNB IPCA | 121.759,90    | 4.058,6631960  | 6,10%  | 52,25     | 0,00        | 0,00       | 84,53%   | 0,07%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 17/05/2022  | 15/05/2027 | 66         | 4.042,0345140  | BRSTNCNTB682 | NTNB IPCA | 264.312,75    | 4.004,7386840  | 6,15%  | 114,00    | 0,00        | 0,00       | 84,96%   | 0,14%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 17/05/2022  | 15/08/2060 | 12         | 4.147,8080380  | BRSTNCNTB690 | NTNB IPCA | 47.901,31     | 3.991,7757150  | 6,18%  | 20,74     | 0,00        | 0,00       | 85,31%   | 0,03%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 26/05/2022  | 15/05/2023 | 110        | 3.972,1694150  | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 442.928,11    | 4.026,6191850  | 5,95%  | 188,27    | 0,00        | 0,00       | 83,73%   | 0,24%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 18/07/2022  | 15/08/2032 | 28         | 4.071,2515190  | BRSTNCNTB674 | NTNB IPCA | 113.642,57    | 4.058,6631960  | 6,10%  | 48,77     | 0,00        | 0,00       | 84,53%   | 0,06%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 18/07/2022  | 15/05/2027 | 163        | 4.016,4823230  | BRSTNCNTB682 | NTNB IPCA | 652.772,41    | 4.004,7386840  | 6,15%  | 281,55    | 0,00        | 0,00       | 84,96%   | 0,36%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 27/07/2022  | 15/05/2023 | 100        | 3.973,0206220  | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 402.661,92    | 4.026,6191850  | 5,95%  | 171,16    | 0,00        | 0,00       | 83,73%   | 0,22%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 12/08/2022  | 15/08/2026 | 349        | 4.136,4403650  | BRSTNCNTB406 | NTNB IPCA | 1.416.339,66  | 4.058,2798180  | 6,20%  | 614,82    | 0,00        | 0,00       | 85,51%   | 0,78%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 15/08/2022  | 15/08/2050 | 19         | 4.039,5737700  | BRSTNCNTB304 | NTNB IPCA | 75.713,99     | 3.984,9467940  | 6,21%  | 32,90     | 0,00        | 0,00       | 85,59%   | 0,04%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 15/08/2022  | 15/05/2025 | 81         | 4.057,0152020  | BRSTNCNTB633 | NTNB IPCA | 324.918,86    | 4.011,3439670  | 6,18%  | 140,66    | 0,00        | 0,00       | 85,28%   | 0,18%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 15/08/2022  | 15/05/2027 | 163        | 4.088,4351940  | BRSTNCNTB682 | NTNB IPCA | 652.772,41    | 4.004,7386840  | 6,15%  | 281,55    | 0,00        | 0,00       | 84,96%   | 0,36%  |
| BNPPREV          | BACEN-BANCO CEN | 15/08/2022  | 15/05/2027 | 315        | 4.093,2482670  | BRSTNCNTB682 | NTNB IPCA | 1.261.492,69  | 4.004,7386840  | 6,15%  | 544,09    | 0,00        | 0,00       | 84,96%   | 0,69%  |

|         |                 |            |            |       |               |              |           |              |               |        |          |      |      |        |       |          |
|---------|-----------------|------------|------------|-------|---------------|--------------|-----------|--------------|---------------|--------|----------|------|------|--------|-------|----------|
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 15/08/2022 | 15/05/2023 | 224   | 3.981,9995720 | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 901.962,70   | 4.026,6191850 | 5,95%  | 383,39   | 0,00 | 0,00 | 83,73% | 0,49% | 24605831 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 15/08/2022 | 15/08/2024 | 244   | 3.957,2948490 | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 988.725,52   | 4.052,1537570 | 6,54%  | 441,25   | 0,00 | 0,00 | 87,91% | 0,54% | 24605832 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 15/08/2022 | 15/08/2060 | 15    | 4.047,2182960 | BRSTNCNTB690 | NTNB IPCA | 59.876,64    | 3.991,7757150 | 6,18%  | 25,93    | 0,00 | 0,00 | 85,31% | 0,03% | 24605833 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 16/08/2022 | 15/05/2023 | 374   | 3.979,8952390 | BRSTNCNTB090 | NTNB IPCA | 1.505.955,58 | 4.026,6191850 | 5,95%  | 640,13   | 0,00 | 0,00 | 83,73% | 0,83% | 24677491 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 16/08/2022 | 15/08/2032 | 28    | 4.069,6147060 | BRSTNCNTB674 | NTNB IPCA | 113.642,57   | 4.058,6631960 | 6,10%  | 48,77    | 0,00 | 0,00 | 84,53% | 0,06% | 24677492 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 16/08/2022 | 15/05/2055 | 58    | 4.166,8190690 | BRSTNCNTB404 | NTNB IPCA | 228.115,57   | 3.933,0270290 | 6,19%  | 98,91    | 0,00 | 0,00 | 85,41% | 0,13% | 24677493 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 16/08/2022 | 15/08/2025 | 51    | 4.077,9334620 | BRSTNCNTB304 | NTNB IPCA | 203.232,29   | 3.984,9467940 | 6,21%  | 88,30    | 0,00 | 0,00 | 85,59% | 0,11% | 24677494 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 16/08/2022 | 15/08/2026 | 41    | 4.038,3727150 | BRSTNCNTB406 | NTNB IPCA | 166.389,47   | 4.058,2798180 | 6,20%  | 72,23    | 0,00 | 0,00 | 85,51% | 0,09% | 24677496 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 16/08/2022 | 15/08/2024 | 502   | 3.956,4121260 | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 2.034.181,19 | 4.052,1537570 | 6,54%  | 907,81   | 0,00 | 0,00 | 87,91% | 1,12% | 24677497 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 16/08/2022 | 15/08/2026 | 164   | 4.030,0777850 | BRSTNCNTB406 | NTNB IPCA | 665.557,89   | 4.058,2798180 | 6,20%  | 288,91   | 0,00 | 0,00 | 85,51% | 0,37% | 24677498 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 16/08/2022 | 15/08/2040 | 30    | 4.117,6609800 | BRSTNCNTB306 | NTNB IPCA | 120.677,33   | 4.022,5777410 | 6,16%  | 52,16    | 0,00 | 0,00 | 85,14% | 0,07% | 24677499 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 16/08/2022 | 15/08/2026 | 328   | 4.039,7585140 | BRSTNCNTB406 | NTNB IPCA | 1.331.115,78 | 4.058,2798180 | 6,20%  | 577,83   | 0,00 | 0,00 | 85,51% | 0,73% | 24677502 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 16/08/2022 | 15/05/2025 | 292   | 4.060,4859130 | BRSTNCNTB633 | NTNB IPCA | 1.171.312,44 | 4.011,3439670 | 6,18%  | 507,07   | 0,00 | 0,00 | 85,28% | 0,64% | 24677504 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 23/08/2022 | 15/08/2024 | 671   | 3.944,7419020 | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 2.718.995,17 | 4.052,1537570 | 6,54%  | 1.213,43 | 0,00 | 0,00 | 87,91% | 1,49% | 24968769 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 16/09/2022 | 15/08/2060 | 10    | 4.000,2401190 | BRSTNCNTB690 | NTNB IPCA | 39.917,76    | 3.991,7757150 | 6,18%  | 17,29    | 0,00 | 0,00 | 85,31% | 0,02% | 25940128 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 16/09/2022 | 15/08/2024 | 161   | 3.920,0108940 | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 652.396,75   | 4.052,1537570 | 6,54%  | 291,15   | 0,00 | 0,00 | 87,91% | 0,36% | 25940129 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 16/09/2022 | 15/08/2032 | 16    | 4.008,121680  | BRSTNCNTB674 | NTNB IPCA | 64.938,61    | 4.058,6631960 | 6,10%  | 27,87    | 0,00 | 0,00 | 84,53% | 0,04% | 25940130 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 16/09/2022 | 15/05/2027 | 170   | 4.056,5196710 | BRSTNCNTB682 | NTNB IPCA | 680.805,58   | 4.004,7386840 | 6,15%  | 293,64   | 0,00 | 0,00 | 84,96% | 0,37% | 25940131 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 07/10/2022 | 15/08/2030 | 50    | 4.067,8011360 | BRSTNCNTB388 | NTNB IPCA | 203.678,75   | 4.073,5750030 | 6,06%  | 87,23    | 0,00 | 0,00 | 84,37% | 0,11% | 27244224 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 07/10/2022 | 15/08/2040 | 121   | 4.115,9574250 | BRSTNCNTB306 | NTNB IPCA | 486.731,91   | 4.022,5777410 | 6,16%  | 210,39   | 0,00 | 0,00 | 85,14% | 0,27% | 27244225 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 07/10/2022 | 15/05/2055 | 151   | 4.199,7533130 | BRSTNCNTB404 | NTNB IPCA | 593.887,08   | 3.933,0270290 | 6,19%  | 257,50   | 0,00 | 0,00 | 85,41% | 0,33% | 27244226 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 07/10/2022 | 15/05/2045 | 142   | 4.161,2282830 | BRSTNCNTB066 | NTNB IPCA | 560.229,07   | 3.945,2751580 | 6,19%  | 243,06   | 0,00 | 0,00 | 85,46% | 0,31% | 27244227 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 07/10/2022 | 15/08/2050 | 286   | 4.114,7377280 | BRSTNCNTB304 | NTNB IPCA | 1.139.694,78 | 3.984,9467940 | 6,21%  | 495,18   | 0,00 | 0,00 | 85,59% | 0,63% | 27244230 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 07/10/2022 | 15/08/2060 | 31    | 4.124,0413650 | BRSTNCNTB690 | NTNB IPCA | 123.745,05   | 3.991,7757150 | 6,18%  | 53,59    | 0,00 | 0,00 | 85,31% | 0,07% | 27244233 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 07/10/2022 | 15/08/2032 | 24    | 4.075,6758740 | BRSTNCNTB674 | NTNB IPCA | 97.407,92    | 4.058,6631960 | 6,10%  | 41,80    | 0,00 | 0,00 | 84,53% | 0,05% | 27244234 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 07/10/2022 | 15/08/2028 | 62    | 4.035,1061750 | BRSTNCNTB400 | NTNB IPCA | 251.226,85   | 4.052,0459320 | 6,18%  | 108,65   | 0,00 | 0,00 | 85,19% | 0,14% | 27244235 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 07/10/2022 | 15/08/2032 | 24    | 4.058,2527710 | BRSTNCNTB674 | NTNB IPCA | 97.407,92    | 4.058,6631960 | 6,10%  | 41,80    | 0,00 | 0,00 | 84,53% | 0,05% | 27244240 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 07/10/2022 | 15/05/2045 | 56    | 4.171,7555630 | BRSTNCNTB046 | NTNB IPCA | 220.935,41   | 3.945,2751580 | 6,19%  | 95,85    | 0,00 | 0,00 | 85,46% | 0,12% | 27244241 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 07/10/2022 | 15/05/2035 | 88    | 4.130,1911600 | BRSTNCNTB007 | NTNB IPCA | 351.863,85   | 3.998,4528820 | 6,10%  | 151,19   | 0,00 | 0,00 | 84,64% | 0,19% | 27244242 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 18/10/2022 | 15/05/2025 | 28    | 4.072,7929620 | BRSTNCNTB633 | NTNB IPCA | 112.317,63   | 4.011,3439670 | 6,18%  | 48,62    | 0,00 | 0,00 | 85,28% | 0,06% | 27596278 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 18/10/2022 | 15/05/2027 | 148   | 4.101,7412870 | BRSTNCNTB682 | NTNB IPCA | 592.701,33   | 4.004,7386840 | 6,15%  | 255,64   | 0,00 | 0,00 | 84,96% | 0,33% | 27596279 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 18/10/2022 | 15/08/2032 | 26    | 4.055,9511910 | BRSTNCNTB674 | NTNB IPCA | 105.525,24   | 4.058,6631960 | 6,10%  | 45,29    | 0,00 | 0,00 | 84,53% | 0,06% | 27596281 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 10/11/2022 | 15/08/2028 | 298   | 4.061,5859970 | BRSTNCNTB400 | NTNB IPCA | 956.282,84   | 4.052,0459320 | 6,18%  | 413,58   | 0,00 | 0,00 | 85,19% | 0,52% | 28570748 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 10/11/2022 | 15/08/2028 | 76    | 4.063,4631140 | BRSTNCNTB400 | NTNB IPCA | 307.955,49   | 4.052,0459320 | 6,18%  | 133,19   | 0,00 | 0,00 | 85,19% | 0,17% | 28570750 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 10/11/2022 | 15/05/2025 | 251   | 4.105,3853920 | BRSTNCNTB633 | NTNB IPCA | 1.006.847,34 | 4.011,3439670 | 6,18%  | 435,87   | 0,00 | 0,00 | 85,28% | 0,55% | 28570752 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 10/11/2022 | 15/08/2028 | 237   | 4.059,7049200 | BRSTNCNTB400 | NTNB IPCA | 960.334,89   | 4.052,0459320 | 6,18%  | 415,33   | 0,00 | 0,00 | 85,19% | 0,53% | 28570753 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 10/11/2022 | 15/05/2025 | 1.582 | 4.106,2764280 | BRSTNCNTB633 | NTNB IPCA | 6.345.946,16 | 4.011,3439670 | 6,18%  | 2.747,21 | 0,00 | 0,00 | 85,28% | 3,48% | 28570755 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 11/11/2022 | 15/08/2026 | 173   | 4.013,4506210 | BRSTNCNTB406 | NTNB IPCA | 702.082,41   | 4.058,2798180 | 6,20%  | 304,77   | 0,00 | 0,00 | 85,51% | 0,39% | 28641001 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 11/11/2022 | 15/08/2026 | 118   | 4.008,3498850 | BRSTNCNTB406 | NTNB IPCA | 478.877,02   | 4.058,2798180 | 6,20%  | 207,88   | 0,00 | 0,00 | 85,51% | 0,26% | 28641002 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 17/11/2022 | 15/05/2027 | 756   | 3.967,8856410 | BRSTNCNTB682 | NTNB IPCA | 3.027.582,45 | 4.004,7386840 | 6,15%  | 1.305,82 | 0,00 | 0,00 | 84,96% | 1,66% | 28865402 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 17/11/2022 | 15/08/2030 | 323   | 4.027,4009680 | BRSTNCNTB388 | NTNB IPCA | 1.315.764,73 | 4.073,5750030 | 6,06%  | 563,53   | 0,00 | 0,00 | 84,37% | 0,72% | 28865403 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 17/11/2022 | 15/05/2025 | 1.230 | 3.963,4794500 | BRSTNCNTB633 | NTNB IPCA | 4.933.953,08 | 4.011,3439670 | 6,18%  | 2.135,95 | 0,00 | 0,00 | 85,28% | 2,71% | 28865404 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 17/11/2022 | 15/05/2035 | 45    | 3.936,7128360 | BRSTNCNTB007 | NTNB IPCA | 179.930,38   | 3.998,4528820 | 6,10%  | 77,31    | 0,00 | 0,00 | 84,64% | 0,10% | 28865407 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 21/11/2022 | 15/05/2027 | 45    | 3.975,9168370 | BRSTNCNTB682 | NTNB IPCA | 180.213,24   | 4.004,7386840 | 6,15%  | 77,73    | 0,00 | 0,00 | 84,96% | 0,10% | 28998003 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 21/11/2022 | 15/08/2024 | 149   | 3.995,5863820 | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 603.770,91   | 4.052,1537570 | 6,54%  | 269,45   | 0,00 | 0,00 | 87,91% | 0,33% | 28998005 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 21/11/2022 | 15/05/2025 | 258   | 3.954,8176450 | BRSTNCNTB633 | NTNB IPCA | 1.034.926,74 | 4.011,3439670 | 6,18%  | 448,03   | 0,00 | 0,00 | 85,28% | 0,57% | 28998007 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 22/11/2022 | 15/05/2025 | 76    | 3.964,4773590 | BRSTNCNTB633 | NTNB IPCA | 304.862,14   | 4.011,3439670 | 6,18%  | 131,98   | 0,00 | 0,00 | 85,28% | 0,17% | 29049552 |
| BNPPREV | BACEN-BANCO CEN | 11/08/2022 | 01/01/2027 | 1.000 | 950,6325780   | BRSTNCNTF1P8 | NTNF PRE  | 972.141,29   | 972,1412850   | 12,64% | 458,94   | 0,00 | 0,00 | 93,00% | 0,53% | 24450407 |

| Títulos Privados |                |            |            |            |                 |              |           |              |                 |       |             |            |          |         |                  |         |
|------------------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------------|-------|-------------|------------|----------|---------|------------------|---------|
| Operador         | Emissor        | Data       | Vencimento | Quantidade | Pu Ida          | ISIN         | Título    | PU           | Coupon          | Ganho | Qtd. Margem | Qtd. Termo | Rent/Cdi | % PL    | Id Interno Ativo |         |
| S_MGMT_HEDGE     | BANCO BRADESCO | 02/02/2022 | 04/11/2026 | 4,00       | 308.514,4683000 | BRBBDCLTRTX0 | LFSN CDIE | 1.429.843,86 | 357.460,9645172 | 1,71% | 821,94      | 0,00       | 0,00     | 113,25% | 0,78%            | 2237607 |

| Bmf          |            |              |        |            |         |           |                |              |              |           |        |              |                |       |
|--------------|------------|--------------|--------|------------|---------|-----------|----------------|--------------|--------------|-----------|--------|--------------|----------------|-------|
| Departamento | Estratégia | ISIN         | Objeto | Vencimento | Op. Dia | Contratos | Financeiro     | Aj. Estática | Aj. Iniciada | Aj. Total | Margem | Pr. Abertura | Pr. Fechamento | % PL  |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD115T0 | DI1F   | ABR23      | 0       | 2         | 193.587,67     | -0,60        | 0,00         | -0,60     | 0,00   | 96.793,83    | 96.744,70      | 0,00% |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD116C4 | DI1F   | ABR24      | 0       | 11        | 943.696,15     | 203,28       | 0,00         | 203,28    | 0,00   | 85.790,56    | 85.747,01      | 0,00% |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD11355 | DI1F   | JAN23      | 0       | 42        | 4.197.866,67   | 0,00         | 0,00         | 0,00      | 0,00   | 99.949,21    | 99.898,47      | 0,00% |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD11348 | DI1F   | JAN24      | 0       | 504       | 44.483.742,31  | 7.474,32     | 0,00         | 7.474,32  | 0,00   | 88.261,39    | 88.216,59      | 0,00% |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD11224 | DI1F   | JAN25      | 0       | 46        | 3.624.248,67   | 3.165,72     | 0,00         | 3.165,72  | 0,00   | 78.788,01    | 78.748,02      | 0,00% |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD114F2 | DI1F   | JAN26      | 0       | 26        | 1.821.287,49   | 3.385,46     | 0,00         | 3.385,46  | 0,00   | 70.049,52    | 70.013,96      | 0,00% |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD11420 | DI1F   | JAN27      | 0       | 19        | 1.182.132,75   | 2.641,95     | 0,00         | 2.641,95  | 0,00   | 62.217,51    | 62.185,93      | 0,00% |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD114K2 | DI1F   | JAN29      | 0       | 15        | 735.229,22     | 2.702,85     | 0,00         | 2.702,85  | 0,00   | 49.015,28    | 48.990,40      | 0,00% |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD11686 | DI1F   | JAN31      | 0       | 9         | 347.949,95     | 1.928,97     | 0,00         | 1.928,97  | 0,00   | 38.661,11    | 38.641,48      | 0,00% |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD11678 | DI1F   | JAN33      | 0       | 5         | 152.827,38     | 1.423,25     | 0,00         | 1.423,25  | 0,00   | 30.565,48    | 30.549,96      | 0,00% |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD11454 | DI1F   | JUL23      | 0       | -422      | -39.590.362,87 | -1.168,94    | 0,00         | -1.168,94 | 0,00   | 93.816,07    | 93.766,45      | 0,0   |

|                              |            |            |      |
|------------------------------|------------|------------|------|
| Despesa SELIC- DIFERIMENTO 1 | 14/12/2022 | 13/01/2023 | 8,58 |
| Despesa SELIC 1/2023         | 02/01/2023 | 31/01/2023 | 0,00 |



CAIXA\_FUNPRESP\_FIM  
Data 30/12/2022

| Resumo                 |               |              |          |
|------------------------|---------------|--------------|----------|
| Descricao              | Financeiro    | Ganho Diario | % PL     |
| TAXA ADMINISTRACAO     | -14.744,04    | -671,63      | -0,0078% |
| AJUSTE BM&F            | 8.112,93      | 0,00         | 0,0043%  |
| LFT                    | 87.019.988,83 | 44.539,15    | 46,2294% |
| OPERACAO COMPROMISSADA | 55.947.045,94 | 28.380,45    | 29,7219% |
| DESPESA                | 9.261,78      | -277,67      | 0,0049%  |
| NTNB IPCA              | 45.265.416,38 | 19.678,78    | 24,0473% |
| TX PERMANENCIA BMF     | -1,71         | 0,00         | 0,0000%  |

| Rentabilidade  |            |          |          |               |          |              |              |                   |              |           |                   |
|----------------|------------|----------|----------|---------------|----------|--------------|--------------|-------------------|--------------|-----------|-------------------|
| Patrimonio     | ValorCota  | Rent_Dia | Rent_Mes | Rent_Semestre | Rent_Ano | Perc_CDI_Dia | Perc_CDI_Mes | Perc_CDI_Semestre | Perc_CDI_Ano | Aquisicao | Resgate           |
| 188.235.080,10 | 2,89859746 | 0,0487   | -0,1671  | 7,9934        | 13,5275  | 95,9130      | -14,8793     | 120,8517          | 109,3308     |           | 64.940.055,622486 |

| Compromissada |                 |            |            |            |              |         |              |               |                |             |        |
|---------------|-----------------|------------|------------|------------|--------------|---------|--------------|---------------|----------------|-------------|--------|
| Operador      | Emissor         | Data Volta | Vencimento | Quantidade | ISIN         | Titulo  | Coupon Papel | Financeiro    | PU             | Qtd. Margem | % PL   |
| CASH_LOCAL    | BANCO BTG PACTU | 02/01/2023 | 01/03/2025 | 4.443      | BRSTNCLF1RC4 | LFT REF | 0,02%        | 55.947.045,94 | 12.592,1777944 | 0,00        | 29,72% |

| Operador | Emissor         | Data Compra | Vencimento | Quantidade | PU IDA         | ISIN         | Titulo    | Títulos Públicos |                |        |           | Ganho  | Qtd. Margem | Qtd. Termo | Rend/Cdi | % PL     | Id Interno Ativo |
|----------|-----------------|-------------|------------|------------|----------------|--------------|-----------|------------------|----------------|--------|-----------|--------|-------------|------------|----------|----------|------------------|
|          |                 |             |            |            |                |              |           | Financeiro       | PU             | Coupon |           |        |             |            |          |          |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 01/09/2023 | 23         | 11.302.9635400 | BRSTNCLF1R90 | LFT REF   | 290.316,03       | 12.622,4361410 | 0,22%  | 147,37    | 0,00   | 0,00        | 100,00%    | 0,15%    | 16571045 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 01/09/2023 | 96         | 11.302.9635400 | BRSTNCLF1R90 | LFT REF   | 1.211.753,87     | 12.622,4361410 | 0,22%  | 615,11    | 0,00   | 0,00        | 100,00%    | 0,64%    | 16571046 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 01/09/2023 | 8          | 11.302.9635400 | BRSTNCLF1R90 | LFT REF   | 100.979,49       | 12.622,4361410 | 0,22%  | 51,26     | 0,00   | 0,00        | 100,00%    | 0,05%    | 16571047 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 01/09/2023 | 80         | 11.302.9635400 | BRSTNCLF1R90 | LFT REF   | 1.009.794,89     | 12.622,4361410 | 0,22%  | 512,59    | 0,00   | 0,00        | 100,00%    | 0,54%    | 16571048 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 01/09/2023 | 27         | 11.302.9635400 | BRSTNCLF1R90 | LFT REF   | 340.805,78       | 12.622,4361410 | 0,22%  | 173,00    | 0,00   | 0,00        | 100,00%    | 0,18%    | 16571049 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 01/09/2023 | 11         | 11.302.9635400 | BRSTNCLF1R90 | LFT REF   | 138.846,80       | 12.622,4361410 | 0,22%  | 70,48     | 0,00   | 0,00        | 100,00%    | 0,07%    | 16571050 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 01/09/2023 | 8          | 11.302.9635400 | BRSTNCLF1R90 | LFT REF   | 100.979,49       | 12.622,4361410 | 0,22%  | 51,26     | 0,00   | 0,00        | 100,00%    | 0,05%    | 16571051 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 01/09/2023 | 193        | 11.302.9635400 | BRSTNCLF1R90 | LFT REF   | 2.436.130,18     | 12.622,4361410 | 0,22%  | 1.236,63  | 0,00   | 0,00        | 100,00%    | 1,29%    | 16571052 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 01/09/2023 | 91         | 11.302.9635400 | BRSTNCLF1R90 | LFT REF   | 1.148.641,69     | 12.622,4361410 | 0,22%  | 583,08    | 0,00   | 0,00        | 100,00%    | 0,61%    | 16571053 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 01/09/2023 | 91         | 11.302.9635400 | BRSTNCLF1R90 | LFT REF   | 1.148.641,69     | 12.622,4361410 | 0,22%  | 583,08    | 0,00   | 0,00        | 100,00%    | 0,61%    | 16571054 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 01/09/2023 | 13         | 11.302.9635400 | BRSTNCLF1R90 | LFT REF   | 164.091,67       | 12.622,4361410 | 0,22%  | 83,30     | 0,00   | 0,00        | 100,00%    | 0,09%    | 16571056 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 01/09/2023 | 108        | 11.302.9635400 | BRSTNCLF1R90 | LFT REF   | 1.363.223,10     | 12.622,4361410 | 0,22%  | 692,00    | 0,00   | 0,00        | 100,00%    | 0,72%    | 16571057 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 01/09/2024 | 100        | 11.289.1187300 | BRSTNCLF0008 | LFT REF   | 1.262.140,11     | 12.621,4010860 | 0,58%  | 640,69    | 20,00  | 0,00        | 100,00%    | 0,67%    | 16571058 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 01/03/2026 | 3.000      | 11.229.9276400 | BRSTNCLF1RE0 | LFT REF   | 37.750.145,21    | 12.583,3817380 | 9,86%  | 19.314,21 | 800,00 | 0,00        | 100,79%    | 20,05%   | 16571059 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 01/09/2023 | 60         | 11.302.9635400 | BRSTNCLF1R90 | LFT REF   | 757.346,17       | 12.622,4361410 | 0,22%  | 384,45    | 0,00   | 0,00        | 100,00%    | 0,40%    | 16571062 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 01/09/2023 | 67         | 11.302.9635400 | BRSTNCLF1R90 | LFT REF   | 845.703,22       | 12.622,4361410 | 0,22%  | 429,30    | 0,00   | 0,00        | 100,00%    | 0,45%    | 16571063 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 01/09/2026 | 100        | 11.217.5759000 | BRSTNCLF1RF7 | LFT REF   | 1.257.681,80     | 12.576,8179730 | 9,93%  | 643,47    | 0,00   | 0,00        | 100,79%    | 0,67%    | 16571064 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 01/09/2023 | 19         | 11.302.9635400 | BRSTNCLF1R90 | LFT REF   | 239.826,29       | 12.622,4361410 | 0,22%  | 121,74    | 0,00   | 0,00        | 100,00%    | 0,13%    | 16571065 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 01/09/2023 | 78         | 11.302.9635400 | BRSTNCLF1R90 | LFT REF   | 984.550,02       | 12.622,4361410 | 0,22%  | 499,78    | 0,00   | 0,00        | 100,00%    | 0,52%    | 16571066 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 01/09/2026 | 100        | 11.217.5759000 | BRSTNCLF1RF7 | LFT REF   | 1.257.681,80     | 12.576,8179730 | 9,93%  | 643,47    | 0,00   | 0,00        | 100,79%    | 0,67%    | 16571067 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 01/09/2027 | 42         | 11.164.3005300 | BRSTNCLF1RH3 | LFT REF   | 525.841,74       | 12.520,0414030 | 17,53% | 270,64    | 0,00   | 0,00        | 101,39%    | 0,28%    | 16571069 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 01/09/2027 | 19         | 11.164.3005300 | BRSTNCLF1RH3 | LFT REF   | 237.880,79       | 12.520,0414030 | 17,53% | 122,43    | 0,00   | 0,00        | 101,39%    | 0,13%    | 16571072 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 01/09/2027 | 239        | 11.164.3005300 | BRSTNCLF1RH3 | LFT REF   | 2.992.289,90     | 12.520,0414030 | 17,53% | 1.540,06  | 0,00   | 0,00        | 101,39%    | 1,59%    | 16571076 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 01/03/2027 | 2.350      | 11.184.9320100 | BRSTNCLF1RG5 | LFT REF   | 29.454.697,12    | 12.533,9136690 | 17,02% | 15.129,75 | 0,00   | 0,00        | 101,19%    | 15,65%   | 16571078 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 15/05/2023 | 330        | 3.830.3853620  | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 1.328.784,33     | 4.026,6191850  | 5,95%  | 564,82    | 0,00   | 0,00        | 83,73%     | 0,71%    | 16571091 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 15/05/2023 | 870        | 3.830.3853620  | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 3.503.158,69     | 4.026,6191850  | 5,95%  | 1.489,07  | 0,00   | 0,00        | 83,73%     | 1,86%    | 16571093 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 15/05/2023 | 850        | 3.830.3853620  | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 3.422.626,31     | 4.026,6191850  | 5,95%  | 1.454,84  | 0,00   | 0,00        | 83,73%     | 1,82%    | 16571096 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 15/05/2023 | 228        | 3.830.3853620  | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 918.069,17       | 4.026,6191850  | 5,95%  | 390,24    | 0,00   | 0,00        | 83,73%     | 0,49%    | 16571097 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 15/08/2024 | 16         | 3.934.0571550  | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 64.834,46        | 4.052,1537570  | 6,54%  | 28,93     | 0,00   | 0,00        | 87,91%     | 0,03%    | 16571109 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 15/08/2024 | 222        | 3.934.0571550  | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 899.578,13       | 4.052,1537570  | 6,54%  | 401,46    | 0,00   | 0,00        | 87,91%     | 0,48%    | 16571111 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 15/08/2024 | 22         | 3.934.0571550  | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 89.147,38        | 4.052,1537570  | 6,54%  | 39,78     | 0,00   | 0,00        | 87,91%     | 0,05%    | 16571112 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 15/08/2024 | 32         | 3.934.0571550  | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 129.668,92       | 4.052,1537570  | 6,54%  | 57,87     | 0,00   | 0,00        | 87,91%     | 0,07%    | 16571116 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 15/08/2024 | 48         | 3.934.0571550  | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 194.503,38       | 4.052,1537570  | 6,54%  | 86,80     | 0,00   | 0,00        | 87,91%     | 0,10%    | 16571118 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 15/08/2024 | 111        | 3.934.0571550  | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 449.789,07       | 4.052,1537570  | 6,54%  | 200,73    | 0,00   | 0,00        | 87,91%     | 0,24%    | 16571119 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 15/08/2024 | 48         | 3.934.0571550  | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 194.503,38       | 4.052,1537570  | 6,54%  | 86,80     | 0,00   | 0,00        | 87,91%     | 0,10%    | 16571120 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 15/08/2024 | 640        | 3.934.0571550  | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 2.593.378,40     | 4.052,1537570  | 6,54%  | 1.157,37  | 0,00   | 0,00        | 87,91%     | 1,38%    | 16571121 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 15/08/2024 | 35         | 3.934.0571550  | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 141.825,38       | 4.052,1537570  | 6,54%  | 63,29     | 0,00   | 0,00        | 87,91%     | 0,08%    | 16571123 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 15/08/2024 | 264        | 3.934.0571550  | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 1.069.768,59     | 4.052,1537570  | 6,54%  | 477,41    | 0,00   | 0,00        | 87,91%     | 0,57%    | 16571125 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 15/08/2024 | 268        | 3.934.0571550  | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 1.085.977,21     | 4.052,1537570  | 6,54%  | 484,65    | 0,00   | 0,00        | 87,91%     | 0,58%    | 16571126 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 15/08/2024 | 268        | 3.934.0571550  | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 1.085.977,21     | 4.052,1537570  | 6,54%  | 484,65    | 0,00   | 0,00        | 87,91%     | 0,58%    | 16571127 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 15/08/2024 | 46         | 3.934.0571550  | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 186.399,07       | 4.052,1537570  | 6,54%  | 83,19     | 0,00   | 0,00        | 87,91%     | 0,10%    | 16571128 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 15/08/2024 | 19         | 3.934.0571550  | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 76.990,92        | 4.052,1537570  | 6,54%  | 34,36     | 0,00   | 0,00        | 87,91%     | 0,04%    | 16571129 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 15/08/2024 | 280        | 3.934.0571550  | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 1.134.603,05     | 4.052,1537570  | 6,54%  | 506,35    | 0,00   | 0,00        | 87,91%     | 0,60%    | 16571130 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 15/05/2025 | 603        | 3.900.8093860  | BRSTNCNTB633 | NTNB IPCA | 2.418.840,41     | 4.011,3439670  | 6,18%  | 1.047,14  | 0,00   | 0,00        | 85,28%     | 1,29%    | 16571131 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 15/05/2025 | 80         | 3.900.8093860  | BRSTNCNTB633 | NTNB IPCA | 320.907,52       | 4.011,3439670  | 6,18%  | 138,92    | 0,00   | 0,00        | 85,28%     | 0,17%    | 16571132 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 15/05/2025 | 250        | 3.900.8093860  | BRSTNCNTB633 | NTNB IPCA | 1.002.835,99     | 4.011,3439670  | 6,18%  | 434,14    | 0,00   | 0,00        | 85,28%     | 0,53%    | 16571133 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 15/05/2025 | 80         | 3.900.8093860  | BRSTNCNTB633 | NTNB IPCA | 320.907,52       | 4.011,3439670  | 6,18%  | 138,92    | 0,00   | 0,00        | 85,28%     | 0,17%    | 16571138 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 15/05/2025 | 200        | 3.900.8093860  | BRSTNCNTB633 | NTNB IPCA | 802.268,79       | 4.011,3439670  | 6,18%  | 347,31    | 0,00   | 0,00        | 85,28%     | 0,43%    | 16571139 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 15/05/2025 | 280        | 3.900.8093860  | BRSTNCNTB633 | NTNB IPCA | 1.123.176,31     | 4.011,3439670  | 6,18%  | 486,23    | 0,00   | 0,00        | 85,28%     | 0,60%    | 16571140 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2022  | 15/08/2026 | 156        | 3.993.6417470  | BRSTNCNTB4U6 | NTNB IPCA | 633.091,65       | 4.058,2798180  | 6,20%  | 274,82    | 0,00   | 0,00        | 85,51%     | 0,34%    | 16571147 |                  |
| CXDTVM   | BACEN-BANCO CEN | 13/06/2022  | 15/05/2027 | 312        | 4.068.0902290  | BRSTNCNTB682 | NTNB IPCA | 1.249.478,47     | 4.004,7386840  | 6,15%  | 538,91    | 0,00   | 0,00        | 84,96%     | 0,66%    | 21926569 |                  |

|        |                 |            |            |       |               |              |           |              |               |       |          |      |      |        |       |          |
|--------|-----------------|------------|------------|-------|---------------|--------------|-----------|--------------|---------------|-------|----------|------|------|--------|-------|----------|
| CXDTVM | BACEN-BANCO CEN | 27/07/2022 | 15/08/2026 | 1.000 | 4.043,3862710 | BRSTNCNTB4U6 | NTNB IPCA | 4.058,279,82 | 4.058,2798180 | 6,20% | 1.761,67 | 0,00 | 0,00 | 85,51% | 2,16% | 23842406 |
| CXDTVM | BACEN-BANCO CEN | 01/08/2022 | 15/08/2024 | 290   | 4.045,3262880 | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 1.175.124,59 | 4.052,1537570 | 6,54% | 524,43   | 0,00 | 0,00 | 87,91% | 0,62% | 23995109 |
| CXDTVM | BACEN-BANCO CEN | 02/08/2022 | 15/08/2024 | 480   | 4.047,2375020 | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 1.945.033,80 | 4.052,1537570 | 6,54% | 868,02   | 0,00 | 0,00 | 87,91% | 1,03% | 24039945 |
| CXDTVM | BACEN-BANCO CEN | 03/10/2022 | 15/08/2026 | 900   | 4.009,2592930 | BRSTNCNTB4U6 | NTNB IPCA | 3.652.451,84 | 4.058,2798180 | 6,20% | 1.585,50 | 0,00 | 0,00 | 85,51% | 1,94% | 27019837 |
| CXDTVM | BACEN-BANCO CEN | 03/10/2022 | 15/05/2025 | 500   | 4.049,0401400 | BRSTNCNTB633 | NTNB IPCA | 2.005.671,98 | 4.011,3439670 | 6,18% | 868,27   | 0,00 | 0,00 | 85,28% | 1,07% | 27019839 |
| CXDTVM | BACEN-BANCO CEN | 03/10/2022 | 15/05/2027 | 450   | 4.074,6930990 | BRSTNCNTB682 | NTNB IPCA | 1.802.132,41 | 4.004,7386840 | 6,15% | 777,27   | 0,00 | 0,00 | 84,96% | 0,96% | 27019859 |
| CXDTVM | BACEN-BANCO CEN | 21/11/2022 | 15/05/2027 | 299   | 3.952,6612630 | BRSTNCNTB682 | NTNB IPCA | 1.197.416,87 | 4.004,7386840 | 6,15% | 516,45   | 0,00 | 0,00 | 84,96% | 0,64% | 28984385 |
| CXDTVM | BACEN-BANCO CEN | 21/11/2022 | 15/05/2027 | 24    | 3.952,6612630 | BRSTNCNTB682 | NTNB IPCA | 96.113,73    | 4.004,7386840 | 6,15% | 41,45    | 0,00 | 0,00 | 84,96% | 0,05% | 28984387 |
| CXDTVM | BACEN-BANCO CEN | 21/11/2022 | 15/05/2023 | 346   | 3.988,0529420 | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 1.393.210,24 | 4.026,6191850 | 5,95% | 592,20   | 0,00 | 0,00 | 83,73% | 0,74% | 28984389 |
| CXDTVM | BACEN-BANCO CEN | 21/11/2022 | 15/05/2027 | 16    | 3.952,6612630 | BRSTNCNTB682 | NTNB IPCA | 64.075,82    | 4.004,7386840 | 6,15% | 27,64    | 0,00 | 0,00 | 84,96% | 0,03% | 28984390 |
| CXDTVM | BACEN-BANCO CEN | 21/11/2022 | 15/05/2027 | 40    | 3.952,6612630 | BRSTNCNTB682 | NTNB IPCA | 160.189,55   | 4.004,7386840 | 6,15% | 69,09    | 0,00 | 0,00 | 84,96% | 0,09% | 28984395 |
| CXDTVM | BACEN-BANCO CEN | 21/11/2022 | 15/05/2023 | 160   | 3.988,0529420 | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 644.259,07   | 4.026,6191850 | 5,95% | 273,85   | 0,00 | 0,00 | 83,73% | 0,34% | 28984396 |
| CXDTVM | BACEN-BANCO CEN | 20/12/2022 | 15/05/2027 | 109   | 3.940,3678800 | BRSTNCNTB682 | NTNB IPCA | 436.516,52   | 4.004,7386840 | 6,15% | 188,27   | 0,00 | 0,00 | 84,96% | 0,23% | 30710003 |
| CXDTVM | BACEN-BANCO CEN | 20/12/2022 | 15/05/2025 | 16    | 3.960,4631300 | BRSTNCNTB633 | NTNB IPCA | 64.181,50    | 4.011,3439670 | 6,18% | 27,78    | 0,00 | 0,00 | 85,28% | 0,03% | 30710004 |

| Bmf          |            |              |        |            |         |           |            |               |              |           |            |              |                |            |        |
|--------------|------------|--------------|--------|------------|---------|-----------|------------|---------------|--------------|-----------|------------|--------------|----------------|------------|--------|
| Departamento | Estratégia | ISIN         | Objeto | Vencimento | Op. Dia | Contratos | Financeiro | Aj. Estática  | Aj. Iniciada | Aj. Total | Margem     | Pr. Abertura | Pr. Fechamento | % PL       |        |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD115T0 | DI1F   | ABR23      |         | 0         | 6          | 580.763,01    | -1,80        | 0,00      | -1,80      | 0,00         | 96.793,83      | 96.744,70  | 0,00%  |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD116C4 | DI1F   | ABR24      |         | 0         | 3          | 257.371,68    | 55,44        | 0,00      | 55,44      | 0,00         | 85.790,56      | 85.747,01  | 0,00%  |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD11355 | DI1F   | JAN23      |         | 0         | 73         | 7.296.292,07  | 0,00         | 0,00      | 0,00       | 0,00         | 99.949,21      | 99.898,47  | 0,00%  |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD11348 | DI1F   | JAN24      |         | 0         | 10         | 882.613,93    | 148,30       | 0,00      | 148,30     | 0,00         | 88.261,39      | 88.216,59  | 0,00%  |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD11224 | DI1F   | JAN25      |         | 0         | 7          | 551.516,10    | 481,74       | 0,00      | 481,74     | 0,00         | 78.788,01      | 78.748,02  | 0,00%  |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD114F2 | DI1F   | JAN26      |         | 0         | 6          | 420.297,11    | 781,26       | 0,00      | 781,26     | 0,00         | 70.049,52      | 70.013,96  | 0,00%  |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD114Z0 | DI1F   | JAN27      |         | 0         | 5          | 311.087,57    | 695,25       | 0,00      | 695,25     | 0,00         | 62.217,51      | 62.185,93  | 0,00%  |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD114K2 | DI1F   | JAN29      |         | 0         | 4          | 196.061,13    | 720,76       | 0,00      | 720,76     | 0,00         | 49.015,28      | 48.990,40  | 0,00%  |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD11686 | DI1F   | JAN31      |         | 0         | -33        | -1.275.816,47 | -7.072,89    | 0,00      | -7.072,89  | 0,00         | 38.661,11      | 38.641,48  | 0,00%  |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD11678 | DI1F   | JAN33      |         | 0         | 1          | 30.565,48     | 284,65       | 0,00      | 284,65     | 0,00         | 30.565,48      | 30.549,96  | 0,00%  |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD11454 | DI1F   | JUL23      |         | 0         | 52         | 4.878.435,80  | 144,04       | 0,00      | 144,04     | 0,00         | 93.816,07      | 93.768,45  | 0,00%  |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD11462 | DI1F   | JUL24      |         | 0         | 3          | 250.246,15    | 123,06       | 0,00      | 123,06     | 0,00         | 83.415,38      | 83.373,04  | 0,00%  |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD11603 | DI1F   | JUL25      |         | 0         | 4          | 297.963,61    | 436,72       | 0,00      | 436,72     | 0,00         | 74.490,90      | 74.453,09  | 0,00%  |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD11645 | DI1F   | OUT23      |         | 0         | 2          | 181.726,89    | 26,52        | 0,00      | 26,52      | 0,00         | 90.863,44      | 90.817,32  | 0,00%  |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD116G5 | DI1F   | OUT24      |         | 0         | 1          | 81.019,96     | 74,38        | 0,00      | 74,38      | 0,00         | 81.019,96      | 80.978,83  | 0,00%  |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFEUP1D4 | EUPF   | FEV23      |         | 0         | -79        | -4.474.041,99 | -23.387,16   | 0,00      | -23.387,16 | 0,00         | 1.070,27       | 1.070,27   | -0,01% |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFJAP1D3 | JAPF   | FEV23      |         | 0         | -48        | -2.564.161,75 | 23.365,92    | 0,00      | 23.365,92  | 0,00         | 132.371,45     | 132.371,45 | 0,01%  |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFSEK1D3 | SEKF   | FEV23      |         | 0         | -137       | -7.243.160,02 | 11.236,74    | 0,00      | 11.236,74  | 0,00         | 10.419,89      | 10.419,89  | 0,00%  |

| DESPESAS                      |                      |                   |            |           |
|-------------------------------|----------------------|-------------------|------------|-----------|
| Nome                          | Data Início Vigência | Data Fim Vigência | Valor      |           |
| Despesa de Auditoria          | 1/2022               | 30/01/2023        |            | -1.645,88 |
| Despesa CVM - DIFERIMENTO     | 5                    | 09/05/2023        | 09/05/2023 | 10.601,19 |
| Despesa SELIC                 | 11/2022              | 01/11/2022        | 30/11/2022 | -547,92   |
| Despesa SELIC                 | 12/2022              | 01/12/2022        | 30/12/2022 | -567,64   |
| Outras Despesas - DIFERIMENTO |                      | 13/12/2022        | 12/01/2023 | 336,96    |
| Despesa CETIP - DIFERIMENTO   |                      | 14/12/2022        | 16/01/2023 | 1.068,49  |
| Despesa SELIC - DIFERIMENTO   |                      | 14/12/2022        | 13/01/2023 | 16,58     |
| Despesa SELIC                 | 1/2023               | 02/01/2023        | 31/01/2023 | 0,00      |



CART\_FUNPRES\_P\_EXE  
Data 30/12/2022

| Resumo              |                  |              |          |
|---------------------|------------------|--------------|----------|
| Descrição           | Financeiro       | Ganho Diário | % PL     |
| PORTFOLIO INVESTIDO | 2.003.450.709,02 | 600.122,57   | 31,2133% |
| AÇÕES               | 358.692.053,60   | 0,00         | 5,5883%  |
| LTN OVER            | 43.485.092,85    | 20.794,29    | 0,6775%  |
| NTNB IPCA           | 3.953.723.276,31 | 1.632.625,05 | 61,5980% |
| PROV. TX EMPRÉSTIMO | 120.792,79       | 0,00         | 0,0019%  |
| NTNF PRE            | 59.115.630,01    | 30.390,84    | 0,9210%  |

| Rentabilidade    |            |          |          |               |          |              |              |                   |              |           |                     |
|------------------|------------|----------|----------|---------------|----------|--------------|--------------|-------------------|--------------|-----------|---------------------|
| Patrimonio       | ValorCota  | Rent_Dia | Rent_Mes | Rent_Semestre | Rent_Ano | Perc_CDI_Dia | Perc_CDI_Mes | Perc_CDI_Semestre | Perc_CDI_Ano | Aquisicao | Resgate             |
| 6.418.587.554,58 | 2.60682857 | 0,0356   | -0,0519  | 4,1049        | 7,3060   | 70,0874      | -4,6240      | 62,0622           | 62,8006      | 48.145,97 | 2.462.220.814,91018 |

| Acoes         |                         |        |              |              |           |       |            |                  |        |                |       |
|---------------|-------------------------|--------|--------------|--------------|-----------|-------|------------|------------------|--------|----------------|-------|
| Operador      | Papel                   | Código | ISIN         | Quantidade   | Bloqueado | Termo | Emprestimo | Quantidade Total | Preço  | Cotação        | % PL  |
| FUNPRES-P_EXE | ISHARES BOVACI A BOVA11 |        | BRBOVACTF003 | 1.935.438,00 | 0,0000    | 0,00  | 998.050,00 | 2.933.488,00     | 105,95 | 310.803.053,60 | 4,84% |
| FUNPRES-P_EXE | ISHARE SP500CHI1 IVVB11 |        | BRIVBCTF001  | 69.815,00    | 0,0000    | 0,00  | 143.025,00 | 212.840,00       | 225,00 | 47.889.000,00  | 0,74% |

| Titulos Publicos |                 |             |            |            |               |              |           |               |               |        |           |             |            |          |       |                  |
|------------------|-----------------|-------------|------------|------------|---------------|--------------|-----------|---------------|---------------|--------|-----------|-------------|------------|----------|-------|------------------|
| Operador         | Emissor         | Data Compra | Vencimento | Quantidade | PU IDA        | ISIN         | Título    | Financeiro    | PU            | Coupon | Ganho     | Qtd. Margem | Qtd. Termo | Rent/Cdi | % PL  | Id Interno Ativo |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 08/07/2022  | 01/04/2024 | 10.000     | 804,6601110   | BRSTNCLTN7Y9 | LTN OVER  | 8.578.573,20  | 857,8573200   | 13,23% | 4.228,04  | 0,00        | 0,00       | 97,09%   | 0,13% | 23095693         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 07/11/2022  | 01/01/2026 | 10.000     | 702,6807180   | BRSTNCLTN7U7 | LTN OVER  | 6.981.303,93  | 698,1303930   | 12,71% | 3.313,25  | 0,00        | 0,00       | 93,49%   | 0,11% | 28411509         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 10/11/2022  | 01/01/2026 | 10.000     | 682,6168930   | BRSTNCLTN7U7 | LTN OVER  | 6.981.303,93  | 698,1303930   | 12,71% | 3.313,25  | 0,00        | 0,00       | 93,49%   | 0,11% | 28594656         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 16/11/2022  | 01/01/2026 | 10.000     | 678,6144100   | BRSTNCLTN7U7 | LTN OVER  | 6.981.303,93  | 698,1303930   | 12,71% | 3.313,25  | 0,00        | 0,00       | 93,49%   | 0,11% | 28811583         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 18/11/2022  | 01/01/2026 | 10.000     | 670,0087200   | BRSTNCLTN7U7 | LTN OVER  | 6.981.303,93  | 698,1303930   | 12,71% | 3.313,25  | 0,00        | 0,00       | 93,49%   | 0,11% | 28929986         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 23/11/2022  | 01/01/2026 | 10.000     | 664,6557690   | BRSTNCLTN7U7 | LTN OVER  | 6.981.303,93  | 698,1303930   | 12,71% | 3.313,25  | 0,00        | 0,00       | 93,49%   | 0,11% | 29108057         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2023 | 87         | 3.830,8728280 | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 349.921,18    | 4.022,0825450 | 6,28%  | 153,00    | 0,00        | 0,00       | 86,13%   | 0,01% | 16468905         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2023 | 3.536      | 3.816,0727840 | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 14.206.112,93 | 4.017,5658730 | 6,62%  | 6.394,72  | 0,00        | 0,00       | 88,53%   | 0,22% | 16468906         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2023 | 6.354      | 3.784,3659750 | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 25.465.825,84 | 4.007,8416490 | 7,33%  | 12.120,56 | 0,00        | 0,00       | 93,76%   | 0,40% | 16468908         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2023 | 870        | 3.839,1984930 | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 3.501.418,03  | 4.024,6184310 | 6,10%  | 1.506,10  | 0,00        | 0,00       | 84,73%   | 0,05% | 16468909         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2023 | 115        | 3.834,3906250 | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 462.662,57    | 4.023,1528080 | 6,21%  | 200,43    | 0,00        | 0,00       | 85,33%   | 0,01% | 16468910         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2023 | 258        | 3.818,9801400 | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 1.036.760,73  | 4.018,4524340 | 6,55%  | 462,81    | 0,00        | 0,00       | 87,93%   | 0,02% | 16468911         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/08/2030 | 1.200      | 3.844,6005050 | BRSTNCNTB388 | NTNB IPCA | 4.838.585,05  | 4.032,1542050 | 6,24%  | 2.103,10  | 0,00        | 0,00       | 85,62%   | 0,08% | 16468913         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/08/2030 | 1.500      | 3.879,4125520 | BRSTNCNTB388 | NTNB IPCA | 6.098.489,77  | 4.065,6598450 | 6,09%  | 2.620,70  | 0,00        | 0,00       | 84,65%   | 0,10% | 16468914         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2035 | 70         | 3.410,2786620 | BRSTNCNTB007 | NTNB IPCA | 251.322,33    | 3.590,3190410 | 7,41%  | 120,28    | 0,00        | 0,00       | 94,28%   | 0,00% | 16468915         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2035 | 80         | 3.383,3065460 | BRSTNCNTB007 | NTNB IPCA | 285.042,51    | 3.563,0313130 | 7,51%  | 137,36    | 0,00        | 0,00       | 94,93%   | 0,00% | 16468916         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2035 | 283        | 3.410,5547080 | BRSTNCNTB007 | NTNB IPCA | 1.016.133,75  | 3.590,5786200 | 7,41%  | 486,30    | 0,00        | 0,00       | 94,28%   | 0,02% | 16468917         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2035 | 3.610      | 3.407,9878970 | BRSTNCNTB007 | NTNB IPCA | 12.952.646,85 | 3.587,9908180 | 7,42%  | 6.201,50  | 0,00        | 0,00       | 94,32%   | 0,20% | 16468918         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2035 | 89         | 3.457,8577370 | BRSTNCNTB007 | NTNB IPCA | 323.816,63    | 3.638,3890520 | 7,25%  | 153,05    | 0,00        | 0,00       | 93,11%   | 0,01% | 16468919         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/08/2030 | 560        | 3.875,5124040 | BRSTNCNTB388 | NTNB IPCA | 2.274.669,56  | 4.061,9099290 | 6,11%  | 980,22    | 0,00        | 0,00       | 84,89%   | 0,04% | 16468920         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/08/2030 | 650        | 3.875,5124040 | BRSTNCNTB388 | NTNB IPCA | 2.640.241,45  | 4.061,9099290 | 6,11%  | 1.137,76  | 0,00        | 0,00       | 84,89%   | 0,04% | 16468921         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2035 | 3.420      | 3.452,8936900 | BRSTNCNTB007 | NTNB IPCA | 12.426.177,28 | 3.633,3851700 | 7,27%  | 5.891,72  | 0,00        | 0,00       | 93,40%   | 0,19% | 16468922         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2035 | 3.359      | 3.473,5276660 | BRSTNCNTB007 | NTNB IPCA | 12.274.482,62 | 3.654,2073880 | 7,20%  | 5.786,87  | 0,00        | 0,00       | 92,87%   | 0,19% | 16468923         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2045 | 773        | 4.012,5059700 | BRSTNCNTB0A6 | NTNB IPCA | 3.247.018,20  | 4.200,5410130 | 5,66%  | 1.343,09  | 0,00        | 0,00       | 81,48%   | 0,05% | 16468924         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/08/2040 | 1.000      | 3.724,1011570 | BRSTNCNTB3C6 | NTNB IPCA | 3.905.463,75  | 3.905,4637480 | 6,45%  | 1.727,87  | 0,00        | 0,00       | 87,15%   | 0,06% | 16468925         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2045 | 154        | 3.785,6393070 | BRSTNCNTB0A6 | NTNB IPCA | 610.862,64    | 3.966,6404940 | 6,14%  | 263,63    | 0,00        | 0,00       | 85,01%   | 0,01% | 16468926         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2045 | 1.599      | 3.827,1609340 | BRSTNCNTB0A6 | NTNB IPCA | 6.411.207,99  | 4.009,5109410 | 6,05%  | 2.744,24  | 0,00        | 0,00       | 84,32%   | 0,10% | 16468927         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2045 | 3.052      | 4.000,7063300 | BRSTNCNTB0A6 | NTNB IPCA | 12.782.950,21 | 4.188,3847350 | 5,68%  | 5.295,63  | 0,00        | 0,00       | 81,60%   | 0,20% | 16468928         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2035 | 177        | 3.494,1555620 | BRSTNCNTB007 | NTNB IPCA | 650.482,36    | 3.675,0415870 | 7,12%  | 304,24    | 0,00        | 0,00       | 92,13%   | 0,01% | 16468929         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2035 | 177        | 3.450,1745340 | BRSTNCNTB007 | NTNB IPCA | 642.622,15    | 3.630,6336340 | 7,28%  | 304,12    | 0,00        | 0,00       | 93,23%   | 0,01% | 16468930         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2045 | 767        | 4.025,5517550 | BRSTNCNTB0A6 | NTNB IPCA | 3.232.152,68  | 4.214,0191460 | 5,63%  | 1.331,62  | 0,00        | 0,00       | 81,15%   | 0,05% | 16468931         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2035 | 91         | 3.452,6364770 | BRSTNCNTB007 | NTNB IPCA | 330.614,07    | 3.633,1215980 | 7,27%  | 156,76    | 0,00        | 0,00       | 93,40%   | 0,01% | 16468932         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2045 | 3.859      | 3.964,3875670 | BRSTNCNTB0A6 | NTNB IPCA | 16.018.652,70 | 4.150,9854120 | 5,76%  | 6.683,15  | 0,00        | 0,00       | 82,18%   | 0,25% | 16468933         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2045 | 10.000     | 4.637,8989590 | BRSTNCNTB0A6 | NTNB IPCA | 48.425.833,59 | 4.842,5833590 | 4,52%  | 17.948,38 | 0,00        | 0,00       | 73,00%   | 0,75% | 16468934         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2045 | 86         | 4.047,5540370 | BRSTNCNTB0A6 | NTNB IPCA | 364.351,59    | 4.236,6464350 | 5,59%  | 149,69    | 0,00        | 0,00       | 80,92%   | 0,01% | 16468935         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2045 | 10.000     | 4.658,7026950 | BRSTNCNTB0A6 | NTNB IPCA | 48.638.967,80 | 4.863,8967800 | 4,49%  | 17.950,01 | 0,00        | 0,00       | 72,69%   | 0,76% | 16468936         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2045 | 10.000     | 4.943,4951260 | BRSTNCNTB0A6 | NTNB IPCA | 51.549.365,95 | 5.154,9365950 | 4,04%  | 18.158,24 | 0,00        | 0,00       | 69,38%   | 0,80% | 16468937         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2045 | 205        | 4.185,8893770 | BRSTNCNTB0A6 | NTNB IPCA | 897.683,43    | 4.378,9435710 | 5,32%  | 359,23    | 0,00        | 0,00       | 78,82%   | 0,01% | 16468938         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2045 | 10.000     | 4.627,2626190 | BRSTNCNTB0A6 | NTNB IPCA | 48.316.970,21 | 4.831,6970210 | 4,54%  | 17.927,14 | 0,00        | 0,00       | 73,08%   | 0,75% | 16468939         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/08/2050 | 3.270      | 4.229,9480470 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 14.478.711,12 | 4.427,7404030 | 5,40%  | 5.852,64  | 0,00        | 0,00       | 79,62%   | 0,23% | 16468940         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2045 | 1.263      | 4.265,1393930 | BRSTNCNTB0A6 | NTNB IPCA | 5.633.449,16  | 4.460,3714620 | 5,17%  | 2.223,17  | 0,00        | 0,00       | 77,73%   | 0,09% | 16468941         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/05/2045 | 49         | 4.008,0237380 | BRSTNCNTB0A6 | NTNB IPCA | 205.600,30    | 4.195,9245020 | 5,67%  | 85,09     | 0,00        | 0,00       | 81,53%   | 0,00% | 16468942         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/08/2050 | 700        | 3.494,6891990 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 2.564.768,90  | 3.663,9555730 | 6,89%  | 1.179,34  | 0,00        | 0,00       | 90,58%   | 0,04% | 16468943         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/08/2050 | 3.500      | 4.079,4311890 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 14.951.137,17 | 4.271,7534770 | 5,67%  | 6.185,77  | 0,00        | 0,00       | 81,50%   | 0,23% | 16468944         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/08/2050 | 459        | 4.041,7952490 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 1.942.811,52  | 4.232,7048300 | 5,74%  | 609,56    | 0,00        | 0,00       | 82,08%   | 0,03% | 16468945         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/08/2050 | 1.300      | 3.819,6847100 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 5.202.765,00  | 4.002,1269210 | 6,17%  | 2.249,98  | 0,00        | 0,00       | 85,19%   | 0,08% | 16468946         |
| FUNPRES-P_EXE    | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022  | 15/08/2050 | 800        | 3.629,0585400 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 3.043.104,45  | 3.803,8805570 | 6,58%  | 1.363,26  | 0,00        | 0,00       | 88,25%   | 0,05% | 16468947         |

|             |                 |            |            |        |               |              |           |               |               |       |           |      |      |        |       |          |
|-------------|-----------------|------------|------------|--------|---------------|--------------|-----------|---------------|---------------|-------|-----------|------|------|--------|-------|----------|
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 2.200  | 4.106,5020440 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 9.459.603,87  | 4.299,8199420 | 5,62% | 3.900,24  | 0,00 | 0,00 | 81,21% | 0,15% | 16468948 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 1.000  | 3.915,1295670 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 4.101.294,03  | 4.101,2940320 | 5,98% | 1.746,10  | 0,00 | 0,00 | 83,86% | 0,06% | 16468949 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 8.000  | 4.036,8195570 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 33.820.457,45 | 4.227,5571810 | 5,75% | 14.069,95 | 0,00 | 0,00 | 81,95% | 0,53% | 16468950 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 1.489  | 3.800,5504800 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 5.929.613,61  | 3.982,2791220 | 6,21% | 2.577,27  | 0,00 | 0,00 | 85,62% | 0,09% | 16468951 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 1.550  | 4.106,5020440 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 6.664.720,91  | 4.299,8199420 | 5,62% | 2.747,90  | 0,00 | 0,00 | 81,21% | 0,10% | 16468952 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 1.000  | 4.317,1267410 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 4.517.926,09  | 4.517,9260850 | 5,25% | 1.795,41  | 0,00 | 0,00 | 78,28% | 0,07% | 16468953 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 4.258  | 4.214,7471760 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 18.786.219,22 | 4.411,9819690 | 5,43% | 7.590,87  | 0,00 | 0,00 | 79,59% | 0,29% | 16468954 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 51     | 4.376,6418720 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 233.555,83    | 4.579,5261440 | 5,15% | 92,18     | 0,00 | 0,00 | 77,74% | 0,00% | 16468955 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 158    | 4.140,8365760 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 684.994,18    | 4.335,4062060 | 5,56% | 280,57    | 0,00 | 0,00 | 80,68% | 0,01% | 16468956 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 53     | 4.311,2133610 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 239.125,82    | 4.511,8080110 | 5,26% | 95,30     | 0,00 | 0,00 | 78,51% | 0,00% | 16468957 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 222    | 4.153,1189870 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 965.287,42    | 4.348,1415440 | 5,54% | 394,78    | 0,00 | 0,00 | 80,56% | 0,02% | 16468958 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 72     | 4.347,5423810 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 327.557,02    | 4.549,4030160 | 5,20% | 129,71    | 0,00 | 0,00 | 78,00% | 0,01% | 16468959 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 44     | 4.330,5295230 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 199.399,53    | 4.531,8075630 | 5,23% | 79,29     | 0,00 | 0,00 | 78,33% | 0,00% | 16468960 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 4.326  | 4.358,6124450 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 19.730.368,59 | 4.560,8803950 | 5,18% | 7.803,17  | 0,00 | 0,00 | 77,90% | 0,31% | 16468961 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 187    | 4.376,7174650 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 856.382,59    | 4.579,5860470 | 5,15% | 337,24    | 0,00 | 0,00 | 77,57% | 0,01% | 16468962 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 128    | 4.291,9333480 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 574.960,68    | 4.491,8803420 | 5,29% | 229,67    | 0,00 | 0,00 | 78,68% | 0,01% | 16468963 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 28     | 4.064,3167690 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 119.169,87    | 4.256,0669270 | 5,70% | 49,40     | 0,00 | 0,00 | 81,66% | 0,00% | 16468964 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 47     | 4.317,1268420 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 212.342,53    | 4.517,9260850 | 5,25% | 84,38     | 0,00 | 0,00 | 78,28% | 0,00% | 16468965 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 2.300  | 4.088,8302960 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 9.847.426,27  | 4.281,4896810 | 5,65% | 4.069,30  | 0,00 | 0,00 | 81,40% | 0,15% | 16468966 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 2.480  | 4.307,7006110 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 11.180.340,62 | 4.508,2018620 | 5,27% | 4.457,81  | 0,00 | 0,00 | 78,54% | 0,17% | 16468967 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 214    | 4.282,0903190 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 959.083,13    | 4.481,6968630 | 5,31% | 383,56    | 0,00 | 0,00 | 78,78% | 0,01% | 16468968 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 200    | 4.308,9728050 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 901.908,74    | 4.509,5436850 | 5,26% | 358,75    | 0,00 | 0,00 | 78,35% | 0,01% | 16468969 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 3.451  | 4.317,6146100 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 15.593.264,79 | 4.518,4771910 | 5,25% | 6.196,32  | 0,00 | 0,00 | 78,27% | 0,24% | 16468970 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 1.390  | 4.328,9941610 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 6.296.986,57  | 4.530,2061620 | 5,23% | 2.498,95  | 0,00 | 0,00 | 78,17% | 0,10% | 16468971 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 1.850  | 4.424,6314410 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 8.563.948,99  | 4.629,1616160 | 5,07% | 3.354,25  | 0,00 | 0,00 | 77,15% | 0,13% | 16468972 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 6.700  | 4.231,2851820 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 29.675.011,45 | 4.429,1061870 | 5,40% | 11.966,68 | 0,00 | 0,00 | 79,43% | 0,46% | 16468973 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 8.500  | 4.419,8510630 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 39.305.748,08 | 4.624,2056560 | 5,08% | 15.403,20 | 0,00 | 0,00 | 77,19% | 0,61% | 16468974 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 3.000  | 4.318,2000460 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 13.557.276,58 | 4.519,0921930 | 5,25% | 5.398,88  | 0,00 | 0,00 | 78,44% | 0,21% | 16468975 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 12.000 | 4.226,0176410 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 53.083.716,60 | 4.423,6430500 | 5,41% | 21.420,07 | 0,00 | 0,00 | 79,48% | 0,83% | 16468976 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 550    | 4.432,5203570 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 2.550.519,62  | 4.637,3083980 | 5,06% | 995,89    | 0,00 | 0,00 | 76,91% | 0,04% | 16468977 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 400    | 4.360,0359060 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 1.824.949,59  | 4.562,3739720 | 5,18% | 721,63    | 0,00 | 0,00 | 77,89% | 0,03% | 16468978 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 350    | 4.395,9852900 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 1.609.840,98  | 4.599,5456650 | 5,12% | 632,57    | 0,00 | 0,00 | 77,40% | 0,03% | 16468979 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 2.000  | 4.343,9000280 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 9.091.258,28  | 4.545,6291390 | 5,21% | 3.609,61  | 0,00 | 0,00 | 78,21% | 0,14% | 16468980 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 350    | 4.309,1057770 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 1.578.383,62  | 4.509,6674840 | 5,26% | 629,23    | 0,00 | 0,00 | 78,52% | 0,02% | 16468981 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 1.800  | 4.204,5351950 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 7.922.468,13  | 4.401,3711840 | 5,44% | 3.212,38  | 0,00 | 0,00 | 79,87% | 0,12% | 16468982 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 5.000  | 4.070,4564380 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 21.312.202,93 | 4.262,4405860 | 5,69% | 8.827,73  | 0,00 | 0,00 | 81,59% | 0,33% | 16468983 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 2.150  | 4.222,8401890 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 9.503.697,53  | 4.420,3244340 | 5,41% | 3.836,37  | 0,00 | 0,00 | 79,51% | 0,15% | 16468984 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 1.000  | 4.053,4649520 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 4.244.805,20  | 4.244,8051980 | 5,72% | 1.762,11  | 0,00 | 0,00 | 81,77% | 0,07% | 16468985 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 4.600  | 3.983,0390110 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 19.190.076,28 | 4.171,7557140 | 5,85% | 8.058,53  | 0,00 | 0,00 | 82,72% | 0,30% | 16468986 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 3.000  | 4.010,9215600 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 12.602.150,18 | 4.200,7167280 | 5,80% | 5.272,51  | 0,00 | 0,00 | 82,41% | 0,20% | 16468987 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 750    | 3.946,8450280 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 3.100.674,44  | 4.134,2325920 | 5,92% | 1.311,40  | 0,00 | 0,00 | 83,31% | 0,05% | 16468988 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 8.500  | 4.048,8689770 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 36.040.687,34 | 4.240,0808630 | 5,73% | 15.004,03 | 0,00 | 0,00 | 82,00% | 0,56% | 16468989 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 850    | 4.067,4075860 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 3.620.413,22  | 4.259,3096660 | 5,69% | 1.503,59  | 0,00 | 0,00 | 81,81% | 0,06% | 16468990 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 400    | 4.189,5417450 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 1.754.350,53  | 4.385,8763230 | 5,47% | 712,65    | 0,00 | 0,00 | 80,02% | 0,03% | 16468991 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 2.200  | 4.070,4564380 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 9.377.369,29  | 4.262,4405860 | 5,69% | 3.884,20  | 0,00 | 0,00 | 81,59% | 0,15% | 16468992 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 4.710  | 3.937,7850490 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 19.427.807,51 | 4.124,7989860 | 5,94% | 8.226,91  | 0,00 | 0,00 | 83,41% | 0,30% | 16468993 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 2.500  | 3.937,7851220 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 10.311.999,74 | 4.124,7989860 | 5,94% | 4.366,73  | 0,00 | 0,00 | 83,41% | 0,16% | 16468994 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 10.000 | 4.331,9700820 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 45.332.851,66 | 4.533,2851660 | 5,23% | 18.023,95 | 0,00 | 0,00 | 78,32% | 0,71% | 16468995 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 790    | 3.937,7851220 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 3.258.591,92  | 4.124,7989860 | 5,94% | 1.379,89  | 0,00 | 0,00 | 83,41% | 0,05% | 16468996 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 10.000 | 4.813,9814730 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 50.311.174,80 | 5.031,1174800 | 4,48% | 18.555,61 | 0,00 | 0,00 | 72,65% | 0,78% | 16468997 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 5.000  | 4.948,5884540 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 25.848.982,43 | 5.169,7964860 | 4,29% | 9.353,14  | 0,00 | 0,00 | 71,27% | 0,40% | 16468998 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 1.000  | 3.950,7888520 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 4.138.294,00  | 4.138,2940030 | 5,91% | 1.753,32  | 0,00 | 0,00 | 83,46% | 0,06% | 16468999 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 600    | 3.923,0789900 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 2.465,717,20  | 4.109,5286720 | 5,97% | 1.048,62  | 0,00 | 0,00 | 83,77% | 0,04% | 16469000 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 2.000  | 3.969,9892310 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 8.316.507,24  | 4.158,2536200 | 5,88% | 3.498,44  | 0,00 | 0,00 | 82,86% | 0,13% | 16469001 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 10.000 | 4.897,9139690 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 51.175.652,26 | 5.117,5652260 | 4,36% | 18.644,34 | 0,00 | 0,00 | 71,76% | 0,80% | 16469002 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2055 | 1.050  | 3.798,5426560 | BRSTNCNTB4Q0 | NTNB IPCA | 4.178.470,42  | 3.979,4956380 | 6,10% | 1.795,89  | 0,00 | 0,00 | 84,66% | 0,07% | 16469003 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 10.000 | 5.097,9057430 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 53.235.270,72 | 5.323,5270720 | 4,09% | 18.846,36 | 0,00 | 0,00 | 69,73% | 0,83% | 16469004 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2055 | 67     | 3.848,2502770 | BRSTNCNTB4Q0 | NTNB IPCA | 270.097,88    | 4.031,3115720 | 6,01% | 115,00    | 0,00 | 0,00 | 83,87% | 0,00% | 16469005 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2055 | 1.010  | 3.296,7731280 | BRSTNCNT     |           |               |               |       |           |      |      |        |       |          |

|             |                 |            |            |        |               |              |           |               |               |       |           |      |      |        |       |          |
|-------------|-----------------|------------|------------|--------|---------------|--------------|-----------|---------------|---------------|-------|-----------|------|------|--------|-------|----------|
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2055 | 15.000 | 4.777,0527190 | BRSTNCNTB4Q4 | NTNB IPCA | 74.943.990,35 | 4.996,2660230 | 4,55% | 27.791,35 | 0,00 | 0,00 | 73,04% | 1,17% | 16469029 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2055 | 4.700  | 4.388,9793300 | BRSTNCNTB4Q4 | NTNB IPCA | 21.590.967,86 | 4.593,8229490 | 5,10% | 8.470,45  | 0,00 | 0,00 | 77,28% | 0,34% | 16469030 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2055 | 5.000  | 3.902,3598380 | BRSTNCNTB4Q4 | NTNB IPCA | 20.438.500,44 | 4.087,7000870 | 5,91% | 8.637,39  | 0,00 | 0,00 | 83,24% | 0,32% | 16469031 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2055 | 7.500  | 4.751,2837060 | BRSTNCNTB4Q4 | NTNB IPCA | 37.271.680,16 | 4.969,5573550 | 4,58% | 13.886,56 | 0,00 | 0,00 | 73,39% | 0,58% | 16469032 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2055 | 10.000 | 5.201,1486630 | BRSTNCNTB4Q4 | NTNB IPCA | 54.349.742,60 | 5.434,9742600 | 4,02% | 19.103,64 | 0,00 | 0,00 | 69,23% | 0,85% | 16469034 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2055 | 10.000 | 5.180,3233130 | BRSTNCNTB4Q4 | NTNB IPCA | 54.134.372,01 | 5.413,4372010 | 4,04% | 19.101,55 | 0,00 | 0,00 | 69,50% | 0,84% | 16469035 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2055 | 10.000 | 5.207,5210890 | BRSTNCNTB4Q4 | NTNB IPCA | 54.415.316,21 | 5.441,5316210 | 4,01% | 19.116,42 | 0,00 | 0,00 | 69,20% | 0,85% | 16469040 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2024 | 12.000 | 3.942,6753040 | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 48.625.845,08 | 4.052,1537570 | 6,54% | 21.700,62 | 0,00 | 0,00 | 87,91% | 0,76% | 16469049 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2023 | 10.000 | 3.833,3979120 | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 40.266.191,85 | 4.026,6191850 | 5,95% | 17.115,73 | 0,00 | 0,00 | 83,73% | 0,63% | 16469050 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2023 | 10.000 | 3.833,3979120 | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 40.266.191,85 | 4.026,6191850 | 5,95% | 17.115,73 | 0,00 | 0,00 | 83,73% | 0,63% | 16469051 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2024 | 1.700  | 3.942,6753040 | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 6.888.661,39  | 4.052,1537570 | 6,54% | 3.074,25  | 0,00 | 0,00 | 87,91% | 0,11% | 16469052 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2023 | 10.000 | 3.833,3979120 | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 40.266.191,85 | 4.026,6191850 | 5,95% | 17.115,73 | 0,00 | 0,00 | 83,73% | 0,63% | 16469054 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2023 | 10.000 | 3.833,3979120 | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 40.266.191,85 | 4.026,6191850 | 5,95% | 17.115,73 | 0,00 | 0,00 | 83,73% | 0,63% | 16469056 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2024 | 10.000 | 3.942,6753040 | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 40.521.537,57 | 4.052,1537570 | 6,54% | 18.083,85 | 0,00 | 0,00 | 87,91% | 0,63% | 16469057 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2040 | 10.000 | 4.041,9576500 | BRSTNCNTB3C6 | NTNB IPCA | 40.225.777,41 | 4.022,5777410 | 6,16% | 17.387,33 | 0,00 | 0,00 | 85,14% | 0,63% | 16469059 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2040 | 10.000 | 4.041,9576500 | BRSTNCNTB3C6 | NTNB IPCA | 40.225.777,41 | 4.022,5777410 | 6,16% | 17.387,33 | 0,00 | 0,00 | 85,14% | 0,63% | 16469060 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2040 | 5.000  | 4.041,9576500 | BRSTNCNTB3C6 | NTNB IPCA | 20.112.888,71 | 4.022,5777410 | 6,16% | 8.693,67  | 0,00 | 0,00 | 85,14% | 0,31% | 16469061 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2024 | 14.000 | 3.942,6753040 | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 56.730.152,60 | 4.052,1537570 | 6,54% | 25.317,39 | 0,00 | 0,00 | 87,91% | 0,88% | 16469062 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2030 | 10.000 | 4.019,6253860 | BRSTNCNTB388 | NTNB IPCA | 40.735.750,03 | 4.073,5750030 | 6,06% | 17.446,86 | 0,00 | 0,00 | 84,37% | 0,63% | 16469063 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2030 | 10.000 | 4.019,6253860 | BRSTNCNTB388 | NTNB IPCA | 40.735.750,03 | 4.073,5750030 | 6,06% | 17.446,86 | 0,00 | 0,00 | 84,37% | 0,63% | 16469064 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2024 | 10.000 | 3.942,6753040 | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 40.521.537,57 | 4.052,1537570 | 6,54% | 18.083,85 | 0,00 | 0,00 | 87,91% | 0,63% | 16469065 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2024 | 10.000 | 3.942,6753040 | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 40.521.537,57 | 4.052,1537570 | 6,54% | 18.083,85 | 0,00 | 0,00 | 87,91% | 0,63% | 16469066 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2040 | 10.000 | 4.041,9576500 | BRSTNCNTB3C6 | NTNB IPCA | 40.225.777,41 | 4.022,5777410 | 6,16% | 17.387,33 | 0,00 | 0,00 | 85,14% | 0,63% | 16469067 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2040 | 10.000 | 4.041,9576500 | BRSTNCNTB3C6 | NTNB IPCA | 40.225.777,41 | 4.022,5777410 | 6,16% | 17.387,33 | 0,00 | 0,00 | 85,14% | 0,63% | 16469068 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2045 | 10.000 | 3.988,1256190 | BRSTNCNTB0A6 | NTNB IPCA | 39.452.751,58 | 3.945,2751580 | 6,19% | 17.116,81 | 0,00 | 0,00 | 85,46% | 0,61% | 16469069 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2045 | 10.000 | 3.988,1256190 | BRSTNCNTB0A6 | NTNB IPCA | 39.452.751,58 | 3.945,2751580 | 6,19% | 17.116,81 | 0,00 | 0,00 | 85,46% | 0,61% | 16469070 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2045 | 10.000 | 3.988,1256190 | BRSTNCNTB0A6 | NTNB IPCA | 39.452.751,58 | 3.945,2751580 | 6,19% | 17.116,81 | 0,00 | 0,00 | 85,46% | 0,61% | 16469071 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2045 | 10.000 | 3.988,1256190 | BRSTNCNTB0A6 | NTNB IPCA | 39.452.751,58 | 3.945,2751580 | 6,19% | 17.116,81 | 0,00 | 0,00 | 85,46% | 0,61% | 16469072 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2045 | 10.000 | 3.988,1256190 | BRSTNCNTB0A6 | NTNB IPCA | 39.452.751,58 | 3.945,2751580 | 6,19% | 17.116,81 | 0,00 | 0,00 | 85,46% | 0,61% | 16469073 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2045 | 10.000 | 3.988,1256190 | BRSTNCNTB0A6 | NTNB IPCA | 39.452.751,58 | 3.945,2751580 | 6,19% | 17.116,81 | 0,00 | 0,00 | 85,46% | 0,61% | 16469074 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2045 | 10.000 | 3.988,1256190 | BRSTNCNTB0A6 | NTNB IPCA | 39.452.751,58 | 3.945,2751580 | 6,19% | 17.116,81 | 0,00 | 0,00 | 85,46% | 0,61% | 16469075 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2045 | 10.000 | 3.988,1256190 | BRSTNCNTB0A6 | NTNB IPCA | 39.452.751,58 | 3.945,2751580 | 6,19% | 17.116,81 | 0,00 | 0,00 | 85,46% | 0,61% | 16469076 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2045 | 10.000 | 3.988,1256190 | BRSTNCNTB0A6 | NTNB IPCA | 39.452.751,58 | 3.945,2751580 | 6,19% | 17.116,81 | 0,00 | 0,00 | 85,46% | 0,61% | 16469077 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2045 | 10.000 | 3.988,1256190 | BRSTNCNTB0A6 | NTNB IPCA | 39.452.751,58 | 3.945,2751580 | 6,19% | 17.116,81 | 0,00 | 0,00 | 85,46% | 0,61% | 16469078 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2045 | 10.000 | 3.988,1256190 | BRSTNCNTB0A6 | NTNB IPCA | 39.452.751,58 | 3.945,2751580 | 6,19% | 17.116,81 | 0,00 | 0,00 | 85,46% | 0,61% | 16469079 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 10.000 | 4.058,5692410 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 39.849.467,94 | 3.984.9467940 | 6,21% | 17.313,95 | 0,00 | 0,00 | 85,59% | 0,62% | 16469080 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 5.000  | 4.058,5692410 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 19.924.733,97 | 3.984.9467940 | 6,21% | 8.656,97  | 0,00 | 0,00 | 85,59% | 0,31% | 16469081 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2055 | 6.000  | 4.017,4312590 | BRSTNCNTB4Q4 | NTNB IPCA | 23.598.162,17 | 3.933,0270290 | 6,19% | 10.231,79 | 0,00 | 0,00 | 85,41% | 0,37% | 16469082 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 10.000 | 4.058,5692410 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 39.849.467,94 | 3.984.9467940 | 6,21% | 17.313,95 | 0,00 | 0,00 | 85,59% | 0,62% | 16469083 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2055 | 10.000 | 4.017,4312590 | BRSTNCNTB4Q4 | NTNB IPCA | 39.330.270,29 | 3.933,0270290 | 6,19% | 17.052,99 | 0,00 | 0,00 | 85,41% | 0,61% | 16469084 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2055 | 10.000 | 4.017,4312590 | BRSTNCNTB4Q4 | NTNB IPCA | 39.330.270,29 | 3.933,0270290 | 6,19% | 17.052,99 | 0,00 | 0,00 | 85,41% | 0,61% | 16469085 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/08/2050 | 10.000 | 4.058,5692410 | BRSTNCNTB3D4 | NTNB IPCA | 39.849.467,94 | 3.984.9467940 | 6,21% | 17.313,95 | 0,00 | 0,00 | 85,59% | 0,62% | 16469086 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2055 | 10.000 | 4.017,4312590 | BRSTNCNTB4Q4 | NTNB IPCA | 39.330.270,29 | 3.933,0270290 | 6,19% | 17.052,99 | 0,00 | 0,00 | 85,41% | 0,61% | 16469087 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2055 | 12.000 | 4.017,4312590 | BRSTNCNTB4Q4 | NTNB IPCA | 47.196.324,35 | 3.933,0270290 | 6,19% | 20.463,59 | 0,00 | 0,00 | 85,41% | 0,74% | 16469088 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2055 | 10.000 | 4.017,4312590 | BRSTNCNTB4Q4 | NTNB IPCA | 39.330.270,29 | 3.933,0270290 | 6,19% | 17.052,99 | 0,00 | 0,00 | 85,41% | 0,61% | 16469090 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/01/2022 | 15/05/2055 | 10.000 | 4.017,4312590 | BRSTNCNTB4Q4 | NTNB IPCA | 39.330.270,29 | 3.933,0270290 | 6,19% | 17.052,99 | 0,00 | 0,00 | 85,41% | 0,61% | 16469091 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 01/02/2023 | 15/05/2023 | 10.000 | 3.829,6160090 | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 40.266.191,85 | 4.026,6191850 | 5,95% | 17.115,73 | 0,00 | 0,00 | 83,73% | 0,63% | 16558222 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 10/05/2022 | 15/05/2027 | 5.000  | 4.114,8625620 | BRSTNCNTB682 | NTNB IPCA | 20.023.693,42 | 4.004,7386840 | 6,15% | 8.636,35  | 0,00 | 0,00 | 84,96% | 0,31% | 20219384 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 17/05/2022 | 15/08/2032 | 5.000  | 4.121,1271910 | BRSTNCNTB682 | NTNB IPCA | 20.023.693,42 | 4.004,7386840 | 6,15% | 8.636,35  | 0,00 | 0,00 | 84,96% | 0,31% | 20443737 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/06/2022 | 15/05/2025 | 5.000  | 4.128,0730930 | BRSTNCNTB674 | NTNB IPCA | 40.586.631,96 | 4.058,6631960 | 6,10% | 17.417,78 | 0,00 | 0,00 | 84,53% | 0,63% | 20760981 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 28/06/2022 | 15/05/2035 | 5.000  | 4.029,0124830 | BRSTNCNTB633 | NTNB IPCA | 20.056.719,84 | 4.011,3439670 | 6,18% | 8.682,71  | 0,00 | 0,00 | 85,28% | 0,31% | 22514718 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 04/07/2022 | 15/05/2025 | 10.000 | 4.064,6023070 | BRSTNCNTB007 | NTNB IPCA | 19.992.264,41 | 3.998,4528820 | 6,10% | 8.590,29  | 0,00 | 0,00 | 84,64% | 0,62% | 22848893 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 08/07/2022 | 15/05/2025 | 5.000  | 4.021,5513270 | BRSTNCNTB633 | NTNB IPCA | 40.113.439,67 | 4.011,3439670 | 6,18% | 17.365,43 | 0,00 | 0,00 | 85,28% | 0,31% | 23095692 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 19/07/2022 | 15/05/2035 | 5.000  | 4.004,0821220 | BRSTNCNTB633 | NTNB IPCA | 20.056.719,84 | 4.011,3439670 | 6,18% | 8.682,71  | 0,00 | 0,00 | 85,28% | 0,31% | 23495081 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 23/08/2022 | 15/05/2045 | 5.000  | 4.065,5031350 | BRSTNCNTB0A6 | NTNB IPCA | 19.922.264,41 | 3.998,4528820 | 6,10% | 8.590,29  | 0,00 | 0,00 | 84,64% | 0,62% | 24974798 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 24/08/2022 | 15/05/2045 | 400    | 4.066,1336990 | BRSTNCNTB0A6 | NTNB IPCA | 1.578.110,06  | 3.945,2751580 | 6,19% | 684,67    | 0,00 | 0,00 | 85,46% | 0,02% | 25040925 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 29/08/2022 | 15/05/2045 | 5.000  | 4.035,5156520 | BRSTNCNTB0A6 | NTNB IPCA | 19.726.375,79 | 3.945,2751580 | 6,19% | 8.558,40  | 0,00 | 0,00 | 85,46% | 0,31% | 25196411 |
| FUNPRES-EXE | BACEN-BANCO CEN | 12/09/2022 | 15/05/2045 | 5.000  | 4.085,3536170 |              |           |               |               |       |           |      |      |        |       |          |

| CNPJ           | Portfólio Investido |              |                  |          |                |              |        |            |
|----------------|---------------------|--------------|------------------|----------|----------------|--------------|--------|------------|
|                | Portfólio Inv.      | ISIN         | Quantidade       | Quota    | Financeiro     | Ganho Diário | % P.L. | Var.Diária |
| 42922268000120 | FIRF CPDAYCOVAL     | BR0C8HCTF005 | 291.480.506,0977 | 1,0537   | 307.136.316,09 | 165.510,70   | 4,78%  | 0,05392%   |
| 37467600000174 | MAG FUNPRESF FIM    | BR07P2CTF008 | 163.374.895,3476 | 1,1164   | 182.397.100,65 | 78.146,26    | 2,84%  | 0,04286%   |
| 18085924000101 | BRADESCO GLOB FI    | BRBGL3CTF006 | 20.160.744,8148  | 3,6255   | 73.092.913,39  | -147.235,93  | 1,13%  | -0,20103%  |
| 38098941000182 | SULAMERICA FUNP     | BR07XFCTF006 | 163.698.076,4901 | 1,1428   | 187.072.122,86 | 95.780,91    | 2,91%  | 0,05123%   |
| 08070830000105 | CAIXA FUNPRESF F    | BRFUN3CTF002 | 64.940.055,0893  | 2,8986   | 188.235.078,56 | 91.649,08    | 2,93%  | 0,04871%   |
| 20155943000109 | BNP PARIBAS FUNP    | BRWSP1CTF007 | 78.806.320,0069  | 2,3133   | 182.300.649,25 | 86.000,70    | 2,84%  | 0,0472%    |
| 10424371000154 | SANTANDER SOVER     | BRJPM3CTF006 | 446.006,1735     | 330,7158 | 147.501.305,26 | 75.907,84    | 2,29%  | 0,05151%   |
| 10756541000106 | ICATU IPC GOLD RF   | BRIPC2CTF001 | 450.721,2588     | 4,4107   | 1.987.981,47   | 709,70       | 0,03%  | 0,03571%   |
| 09093819000115 | ITAU INST INFLACA   | BRIFT5CTF007 | 58.829,2410      | 40,1184  | 2.360.135,67   | 1.009,04     | 0,03%  | 0,04277%   |
| 10347453000142 | FI VOTORANTIM ALL   | BRALC6CTF004 | 555.676,2315     | 4,2318   | 2.351.506,65   | 1.005,97     | 0,03%  | 0,0428%    |
| 13455117000101 | SANT IMAB 5 FIC RF  | BRTPB4CTF005 | 295.112,5035     | 31,3039  | 9.238.178,14   | 3.931,75     | 0,14%  | 0,04258%   |
| 20354935000183 | ITAU IBOVE ACOES    | BRIDX7CTF009 | 6.885.086,9992   | 22,7660  | 156.745.732,27 | -1.211,77    | 2,44%  | -0,00077%  |
| 17340392000130 | GLOBALRESEARCH      | BRJPF3CTF005 | 130.600,6744     | 402,2797 | 52.537.996,05  | -91.919,19   | 0,81%  | -0,17465%  |
| 41722175000190 | SANTANDER FUN FI    | BR0D0PCTF004 | 29.327,564,6259  | 10,4567  | 306.669.046,56 | 164.073,93   | 4,77%  | 0,05353%   |
| 37093314000196 | SAFRA SOBERANO I    | BR068HCTF009 | 262.407,8130     | 562,2842 | 147.547.772,45 | 76.827,74    | 2,29%  | 0,0521%    |
| 03394711000186 | BBDC FIA IBOV PLU   | BRIBPLCTF004 | 64.614,2892      | 870,9664 | 56.276.873,71  | -64,15       | 0,87%  | -0,00011%  |



FIRF\_CPDAYCOVAL

Data 30/12/2022

| Resumo                 |                |              |          |
|------------------------|----------------|--------------|----------|
| Descrição              | Financeiro     | Ganho Diário | % PL     |
| TAXA CUSTODIA          | -2.914,04      | -140,07      | -0,0009% |
| TAXA ADMINISTRACAO     | -20.265,45     | -974,12      | -0,0066% |
| DEBENTURES             | 207.743.004,17 | 114.726,26   | 67,6387% |
| OPERAÇÃO COMPROMISSADA | 32.922.498,03  | 16.700,71    | 10,7192% |
| DESPESA                | 2.650,77       | -330,09      | 0,0009%  |
| LF-DI CDIE             | 24.033.868,86  | 12.828,11    | 7,8251%  |
| LF IPCA                | 31.746.749,52  | 16.542,92    | 10,3364% |
| LFNSN CDIE             | 10.710.724,24  | 6.157,01     | 3,4873%  |

| Patrimonio | ValorCota      | Rent_Dia   | Rent_Mes | Rent_Semestre | Rent_Ano | Rentabilidade |              |                   |              | Aquisicao | Resgate | Saldo Cotas |                    |
|------------|----------------|------------|----------|---------------|----------|---------------|--------------|-------------------|--------------|-----------|---------|-------------|--------------------|
|            |                |            |          |               |          | Perc_CDI_Dia  | Perc_CDI_Mes | Perc_CDI_Semestre | Perc_CDI_Ano |           |         |             |                    |
|            | 307.136.316,10 | 1,05371134 | 0,0539   | 0,7275        | 4,1517   | 0,0000        | 106,1616     | 64,7605           | 62,7692      | 0,0000    |         |             | 291.480.506,097725 |

| Compromissada |                 |            |            |            |              |         |              |               |                |             |        |  |
|---------------|-----------------|------------|------------|------------|--------------|---------|--------------|---------------|----------------|-------------|--------|--|
| Operador      | Emissor         | Data Volta | Vencimento | Quantidade | ISIN         | Título  | Coupon Papel | Financeiro    | PU             | Qtd. Margem | % PL   |  |
| CASH_LOCAL    | BANCO BTG PACTU | 02/01/2023 | 01/03/2025 | 2,615      | BRSTNCLF1RC4 | LFT REF | 0,02%        | 32.922.498,03 | 12.589,8654035 | 0,00        | 10,71% |  |

| Títulos Privados |                   |            |            |            |                 |              |             |               |                 |        |          |             |            |          |       |                  |
|------------------|-------------------|------------|------------|------------|-----------------|--------------|-------------|---------------|-----------------|--------|----------|-------------|------------|----------|-------|------------------|
| Operador         | Emissor           | Data       | Vencimento | Quantidade | Pu Ida          | ISIN         | Título      | Financeiro    | PU              | Coupon | Ganho    | Qtd. Margem | Qtd. Termo | Rent/Cdi | % PL  | Id Interno Ativo |
| DAYCOASSET       | AEGEA SANEAMENI   | 02/09/2022 | 04/10/2028 | 4.767,00   | 1.049,6203020   | BRAEGPDBS079 | AEGP19 CDIE | 4.901.058,09  | 1.028,1221080   | 2,11%  | 2.895,06 | 0,00        | 0,00       | 116,38%  | 1,60% | 3798771          |
| DAYCOASSET       | AEGEA SANEAMENI   | 15/08/2022 | 15/07/2025 | 50,00      | 12.749,9847830  | BRAEGPDBS038 | AEGP23 IPCA | 648.385,51    | 12.967,7101520  | 7,99%  | 324,06   | 0,00        | 0,00       | 98,46%   | 0,21% | 3627303          |
| DAYCOASSET       | AEGEA SANEAMENI   | 15/08/2022 | 15/07/2025 | 100,00     | 12.749,9847830  | BRAEGPDBS038 | AEGP23 IPCA | 1.296.771,02  | 12.967,7101520  | 7,99%  | 648,12   | 0,00        | 0,00       | 98,46%   | 0,42% | 3627304          |
| DAYCOASSET       | AEGEA SANEAMENI   | 15/08/2022 | 15/07/2025 | 162,00     | 12.749,9847830  | BRAEGPDBS038 | AEGP23 IPCA | 2.100.769,04  | 12.967,7101520  | 7,99%  | 1.049,95 | 0,00        | 0,00       | 98,46%   | 0,68% | 3627305          |
| DAYCOASSET       | AEGEA SANEAMENI   | 07/06/2022 | 15/07/2025 | 370,00     | 13.548,0581530  | BRAEGPDBS038 | AEGP23 IPCA | 4.798.052,76  | 12.967,7101520  | 7,99%  | 2.398,04 | 0,00        | 0,00       | 98,46%   | 1,56% | 3053019          |
| DAYCOASSET       | AMBIPAR PARTICIP/ | 15/08/2022 | 10/01/2028 | 638,00     | 1.019,9823810   | BRAMPBDBS024 | AMBP13 CDIE | 684.700,75    | 1.073,1986610   | 2,86%  | 424,30   | 0,00        | 0,00       | 122,09%  | 0,22% | 3637050          |
| DAYCOASSET       | AMBIPAR PARTICIP/ | 15/08/2022 | 10/01/2028 | 490,00     | 1.019,9823810   | BRAMPBDBS024 | AMBP13 CDIE | 525.867,34    | 1.073,1986610   | 2,86%  | 325,87   | 0,00        | 0,00       | 122,09%  | 0,17% | 3637051          |
| DAYCOASSET       | AMBIPAR PARTICIP/ | 15/08/2022 | 10/01/2028 | 2.330,00   | 1.019,9823810   | BRAMPBDBS024 | AMBP13 CDIE | 2.500.552,88  | 1.073,1986610   | 2,86%  | 1.549,55 | 0,00        | 0,00       | 122,09%  | 0,81% | 3637052          |
| DAYCOASSET       | AMBIPAR PARTICIP/ | 16/09/2022 | 10/01/2028 | 1.950,00   | 1.033,7440420   | BRAMPBDBS024 | AMBP13 CDIE | 2.092.737,39  | 1.073,1986610   | 2,86%  | 1.296,83 | 0,00        | 0,00       | 122,09%  | 0,68% | 3903842          |
| DAYCOASSET       | AMBIPAR PARTICIP/ | 01/11/2022 | 10/01/2028 | 2.858,00   | 1.049,7726580   | BRAMPBDBS024 | AMBP13 CDIE | 3.067.201,77  | 1.073,1986610   | 2,86%  | 1.900,69 | 0,00        | 0,00       | 122,09%  | 1,00% | 4301708          |
| DAYCOASSET       | ARMAC LOCAÇAO L   | 27/10/2022 | 27/11/2028 | 2.774,00   | 1.081,5445670   | BRARMLDBS011 | ARML12 CDIE | 2.856.240,14  | 1.029,6467710   | 2,01%  | 1.675,04 | 0,00        | 0,00       | 115,54%  | 0,93% | 4259313          |
| DAYCOASSET       | BRF S.A.          | 30/04/2026 | 30/04/2026 | 913,00     | 1.204,2461720   | BRBRFSDBS026 | BRFS31 IPCA | 1.078.976,60  | 1.181,7925574   | 7,71%  | 565,07   | 0,00        | 0,00       | 103,17%  | 0,35% | 3596317          |
| DAYCOASSET       | BRF S.A.          | 10/08/2022 | 30/04/2026 | 430,00     | 1.204,2461720   | BRBRFSDBS026 | BRFS31 IPCA | 508.170,80    | 1.181,7925574   | 7,71%  | 266,13   | 0,00        | 0,00       | 103,17%  | 0,17% | 3596318          |
| DAYCOASSET       | BRF S.A.          | 10/08/2022 | 30/04/2026 | 542,00     | 1.204,2461720   | BRBRFSDBS026 | BRFS31 IPCA | 640.531,57    | 1.181,7925574   | 7,71%  | 335,45   | 0,00        | 0,00       | 103,17%  | 0,21% | 3596319          |
| DAYCOASSET       | BRF S.A.          | 10/08/2022 | 30/04/2026 | 190,00     | 1.204,2461720   | BRBRFSDBS026 | BRFS31 IPCA | 224.540,59    | 1.181,7925574   | 7,71%  | 117,59   | 0,00        | 0,00       | 103,17%  | 0,07% | 3596320          |
| DAYCOASSET       | AMERICANAS S.A.   | 09/08/2022 | 16/12/2030 | 4.000,00   | 1.158,9192290   | BRAMERDBS008 | BTOW15 IPCA | 4.483.440,63  | 1.120,8601580   | 7,98%  | 2.240,22 | 0,00        | 0,00       | 98,43%   | 1,46% | 3583892          |
| DAYCOASSET       | CCR S.A.          | 15/09/2022 | 15/01/2036 | 1.000,00   | 1.005,4026450   | BRCCRODBS0N1 | CCROB6 IPCA | 1.025.327,62  | 1.025,3276230   | 7,16%  | 481,39   | 0,00        | 0,00       | 92,49%   | 0,33% | 3893190          |
| DAYCOASSET       | CCR S.A.          | 10/10/2022 | 15/01/2036 | 1.493,00   | 1.010,5784630   | BRCCRODBS0N1 | CCROB6 IPCA | 1.530.814,14  | 1.025,3276230   | 7,16%  | 718,72   | 0,00        | 0,00       | 92,49%   | 0,50% | 4108839          |
| DAYCOASSET       | C E A MODAS S.A.  | 24/08/2022 | 20/05/2025 | 2.900,00   | 1.035,7158830   | BRCEABDBS011 | CEAB11 CDIE | 2.942.559,35  | 1.014,6756370   | 2,31%  | 1.760,35 | 0,00        | 0,00       | 117,86%  | 0,96% | 3713275          |
| DAYCOASSET       | C E A MODAS S.A.  | 30/08/2022 | 20/05/2025 | 1.672,00   | 1.038,2040500   | BRCEABDBS011 | CEAB11 CDIE | 1.696.537,67  | 1.014,6756370   | 2,31%  | 1.014,93 | 0,00        | 0,00       | 117,86%  | 0,55% | 3757639          |
| DAYCOASSET       | CEMIG DISTRIBUICA | 31/05/2022 | 17/02/2025 | 3.100,00   | 1.301,4328550   | BRCMGDBS041  | CMDT33 IPCA | 4.185.609,51  | 1.350,1966150   | 8,03%  | 2.098,80 | 0,00        | 0,00       | 98,78%   | 1,36% | 2998054          |
| DAYCOASSET       | COGNA EDUCACAO    | 18/08/2022 | 20/08/2024 | 3.370,00   | 1.068,4665260   | BRCOGNDBS079 | COGN17 CDIE | 3.589.684,92  | 1.065,1884040   | 2,00%  | 2.104,53 | 0,00        | 0,00       | 115,50%  | 1,17% | 3666078          |
| DAYCOASSET       | COMPANHIA SIDERI  | 16/08/2022 | 10/11/2028 | 4.930,00   | 1.014,8038300   | BRCSNADBS0E2 | CSNAA1 CDIE | 4.875.780,04  | 989,0020370     | 2,48%  | 2.951,95 | 0,00        | 0,00       | 119,28%  | 1,59% | 3645214          |
| DAYCOASSET       | COMPANHIA SIDERI  | 11/11/2022 | 10/11/2028 | 2.587,00   | 968,2590740     | BRCSNADBS0E2 | CSNAA1 CDIE | 2.558.548,27  | 989,0020370     | 2,48%  | 1.549,02 | 0,00        | 0,00       | 119,28%  | 0,83% | 4399813          |
| DAYCOASSET       | CENTRAIS ELÉTRIC. | 26/05/2022 | 15/05/2029 | 2.000,00   | 1.191,7805920   | BRELETDBS032 | ELET42 IPCA | 2.296.413,12  | 1.148,2065600   | 7,04%  | 1.067,28 | 0,00        | 0,00       | 91,55%   | 0,75% | 2974934          |
| DAYCOASSET       | ECORODOVIAS CON   | 01/06/2022 | 15/11/2024 | 2.250,00   | 1.327,5141430   | BRERDVBDS000 | ERDV36 IPCA | 2.927.626,26  | 1.301,1672270   | 7,58%  | 1.419,30 | 0,00        | 0,00       | 95,50%   | 0,95% | 3006008          |
| DAYCOASSET       | ECORODOVIAS CON   | 01/06/2022 | 15/11/2024 | 2.650,00   | 1.327,5141430   | BRERDVBDS000 | ERDV36 IPCA | 3.448.093,15  | 1.301,1672270   | 7,58%  | 1.671,62 | 0,00        | 0,00       | 95,50%   | 1,12% | 3010015          |
| DAYCOASSET       | GUARARAPES CONI   | 25/08/2022 | 10/05/2027 | 4.800,00   | 1.044,6530440   | BRGUARDBS071 | GUAR15 CDIE | 4.935.377,99  | 1.028,2037470   | 2,19%  | 2.929,49 | 0,00        | 0,00       | 116,94%  | 1,61% | 3727596          |
| DAYCOASSET       | IOCHPE-MAXION S.A | 20/12/2022 | 15/04/2027 | 2.386,00   | 1.048,1635500   | BRMYPKDBS0A6 | IOCHB1 CDIE | 2.509.051,51  | 1.051,5723000   | 1,95%  | 1.464,77 | 0,00        | 0,00       | 115,01%  | 0,82% | 4751446          |
| DAYCOASSET       | IOCHPE-MAXION S.A | 28/12/2022 | 15/04/2027 | 2.400,00   | 1.052,0206960   | BRMYPKDBS0A6 | IOCHB1 CDIE | 2.523.773,52  | 1.051,5723000   | 1,95%  | 1.473,37 | 0,00        | 0,00       | 115,01%  | 0,82% | 4846195          |
| DAYCOASSET       | AMERICANAS S.A.   | 23/06/2022 | 15/10/2030 | 2.840,00   | 1.237,5654020   | BRAMERDBS081 | LAMEA6 IPCA | 3.325.605,89  | 1.170,9879900   | 8,16%  | 1.683,76 | 0,00        | 0,00       | 99,74%   | 1,08% | 3714996          |
| DAYCOASSET       | COMPANHIA DE LOC  | 12/08/2022 | 15/09/2031 | 2.000,00   | 1.047,4971200   | BRLCAMDBS0R2 | LCAMD1 IPCA | 2.027.026,90  | 1.013,5134500   | 8,20%  | 1.028,96 | 0,00        | 0,00       | 100,00%  | 0,66% | 3615078          |
| DAYCOASSET       | COMPANHIA DE LOC  | 08/08/2022 | 15/09/2031 | 2.897,00   | 1.055,6285870   | BRLCAMDBS0R2 | LCAMD1 IPCA | 2.936.148,46  | 1.013,5134500   | 8,20%  | 1.490,45 | 0,00        | 0,00       | 100,00%  | 0,96% | 3579118          |
| DAYCOASSET       | COMPANHIA DE LOC  | 18/05/2022 | 15/09/2031 | 5.000,00   | 1.044,2334480   | BRLCAMDBS0R2 | LCAMD1 IPCA | 5.067.567,25  | 1.013,5134500   | 8,20%  | 2.572,40 | 0,00        | 0,00       | 100,00%  | 1,65% | 2913276          |
| DAYCOASSET       | COMPANHIA DE LOC  | 05/08/2022 | 16/04/2029 | 1.985,00   | 1.009,0540890   | BRLCAMDBS0U6 | LCAMD3 IPCA | 1.939.713,84  | 977,1858160     | 8,32%  | 992,91   | 0,00        | 0,00       | 100,84%  | 0,63% | 3560683          |
| DAYCOASSET       | COMPANHIA DE LOC  | 23/06/2022 | 16/04/2029 | 2.000,00   | 1.008,1788460   | BRLCAMDBS0U6 | LCAMD3 IPCA | 1.954.371,63  | 977,1858160     | 8,32%  | 1.000,42 | 0,00        | 0,00       | 100,84%  | 0,64% | 3714996          |
| DAYCOASSET       | BANCO XP S.A      | 06/09/2022 | 28/06/2023 | 228,00     | 57.125,0825710  | BRBCXPLFI4S2 | LF CDIE     | 13.582.287,27 | 59.571,4353883  | 0,68%  | 7.258,29 | 0,00        | 0,00       | 105,28%  | 4,42% | 3823899          |
| DAYCOASSET       | BANCO ALFA DE INV | 06/09/2022 | 28/07/2023 | 126,00     | 57.922,3978680  | BRBRIVLFIH79 | LF CDIE     | 7.612.134,57  | 60.413,7664280  | 0,64%  | 4.056,63 | 0,00        | 0,00       | 104,99%  | 2,48% | 3823900          |
| DAYCOASSET       | BANCO ALFA DE INV | 06/09/2022 | 28/07/2023 | 30,00      | 57.922,3978680  | BRBRIVLFIH79 | LF CDIE     | 1.812.412,99  | 60.413,7664280  | 0,64%  | 965,86   | 0,00        | 0,00       | 104,99%  | 0,59% | 3823958          |
| DAYCOASSET       | BANCO ALFA DE INV | 06/09/2022 | 28/07/2023 | 17,00      | 57.922,3978680  | BRBRIVLFIH79 | LF CDIE     | 1.027.034,03  | 60.413,7664280  | 0,64%  | 547,32   | 0,00        | 0,00       | 104,99%  | 0,33% | 3823975          |
| DAYCOASSET       | BR PARTNERS BANI  | 27/05/2022 | 26/05/2025 | 50,00      | 50.000,0000000  | BRBRPTLFI0C3 | LF IPCA     | 2.585.292,55  | 51.705,8510708  | 7,44%  | 1.321,20 | 0,00        | 0,00       | 100,67%  | 0,84% | 2985917          |
| DAYCOASSET       | BANCO BMG S.A     | 08/08/2022 | 08/08/2025 | 70,00      | 50.000,0000000  | BRBMGBLFI5Y2 | LF IPCA     | 3.526.279,68  | 50.375,4240169  | 8,43%  | 1.956,60 | 0,00        | 0,00       | 109,31%  | 1,55% | 3575851          |
| DAYCOASSET       | BANCO PAN S.A.    | 08/08/2022 | 23/07/2025 | 100,00     | 50.000,0000000  | BRBPANLFI8T5 | LF IPCA     | 5.051.325,57  | 50.513,2557200  | 7,60%  | 2.739,21 | 0,00        | 0,00       | 106,83%  | 1,64% | 3576896          |
| DAYCOASSET       | BANCO SAFRA S.A   | 18/05/2022 | 18/05/2026 | 13,00      | 500.000,0000000 | BRBSAFLNN6D3 | LF IPCA     | 6.674.758,93  | 513.442,9942514 | 7,17%  | 3.448,76 | 0,00        | 0,00       | 101,79%  | 2,17% | 2918400          |
| DAYCOASSET       | BANCO BMG S.A     | 18/05/2022 | 16/06/2025 | 35,00      | 100.000,0000000 | BRBMGBLFI5J3 | LF IPCA     | 3.615.669,01  | 103.304,8287458 | 7,72%  | 1.969,69 | 0,00        | 0,00       | 107,32%  | 1,18% | 2918402          |
| DAYCOASSET       | BANCO PAN S.A.    | 18/05/2022 | 19/05/2025 | 13,00      | 500.000,0000000 | BRBPANLFI7Y7 | LF IPCA     | 6.712.005,64  | 516.308,1261450 | 7,53%  | 3.451,41 | 0,00        | 0,00       | 101,30%  | 2,19% | 2919132          |

|            |                   |            |            |          |                 |              |             |              |                 |       |          |      |      |         |       |         |
|------------|-------------------|------------|------------|----------|-----------------|--------------|-------------|--------------|-----------------|-------|----------|------|------|---------|-------|---------|
| DAYCOASSET | BANCO ORIGINAL S/ | 18/05/2022 | 19/05/2025 | 7,00     | 500.000,0000000 | BRBMTNLFIOV0 | LF IPCA     | 3.581.418,14 | 511.631,1627885 | 7,43% | 1.656,05 | 0,00 | 0,00 | 91,09%  | 1,17% | 2919147 |
| DAYCOASSET | BANCO BRADESCO    | 23/08/2022 | 04/11/2026 | 11,00    | 336.424,1966280 | BRBBDCLTRTX0 | LFSN CDIE   | 3.932.070,61 | 357.460,9645172 | 1,71% | 2.260,35 | 0,00 | 0,00 | 113,25% | 1,28% | 3702068 |
| DAYCOASSET | BANCO BRADESCO    | 24/08/2022 | 09/11/2026 | 1,00     | 336.052,2170640 | BRBBDCLTRU22 | LFSN CDIE   | 357.075,35   | 357.075,3477876 | 1,71% | 205,26   | 0,00 | 0,00 | 113,25% | 0,12% | 3711833 |
| DAYCOASSET | BANCO BRADESCO    | 24/08/2022 | 09/11/2026 | 3,00     | 336.052,2170640 | BRBBDCLTRU22 | LFSN CDIE   | 1.071.226,04 | 357.075,3477876 | 1,71% | 615,79   | 0,00 | 0,00 | 113,25% | 0,35% | 3711836 |
| DAYCOASSET | BANCO BRADESCO    | 24/08/2022 | 12/11/2026 | 15,00    | 335.680,6518740 | BRBBDCLTRU55 | LFSN CDIE   | 5.350.352,24 | 356.690,1491451 | 1,71% | 3.075,61 | 0,00 | 0,00 | 113,25% | 1,74% | 3711839 |
| DAYCOASSET | LIGHT SERVICOS DE | 17/08/2022 | 15/01/2025 | 2.953,00 | 1.016,4947300   | BRLIGHDBSOW7 | LIGH1B CDIE | 3.177.976,58 | 1.076,1857710   | 2,26% | 1.894,81 | 0,00 | 0,00 | 117,47% | 1,03% | 3655939 |
| DAYCOASSET | LIGHT SERVICOS DE | 01/09/2022 | 15/01/2025 | 4.879,00 | 1.025,1894980   | BRLIGHDBSOW7 | LIGH1B CDIE | 5.250.710,38 | 1.076,1857710   | 2,26% | 3.130,64 | 0,00 | 0,00 | 117,47% | 1,71% | 3783992 |
| DAYCOASSET | LIGHT SERVICOS DE | 14/09/2022 | 15/04/2024 | 3.312,00 | 1.056,0129020   | BRLIGHDBS108 | LIGHB4 CDIE | 3.411.008,39 | 1.029,8938380   | 2,03% | 2.003,51 | 0,00 | 0,00 | 115,72% | 1,11% | 3880348 |
| DAYCOASSET | LIGHT SERVICOS DE | 21/11/2022 | 15/04/2024 | 2.971,00 | 1.010,8557390   | BRLIGHDBS108 | LIGHB4 CDIE | 3.059.814,59 | 1.029,8938380   | 2,03% | 1.797,24 | 0,00 | 0,00 | 115,72% | 1,00% | 4465351 |
| DAYCOASSET | LOCALIZA RENT A C | 26/09/2022 | 17/03/2031 | 2.000,00 | 993,6762530     | BRRENTDBSOK7 | LORTA7 IPCA | 1.990.045,73 | 995,0228670     | 8,06% | 1.000,04 | 0,00 | 0,00 | 98,99%  | 0,65% | 3976270 |
| DAYCOASSET | LOCALIZA RENT A C | 18/05/2022 | 17/03/2031 | 2.930,00 | 1.025,2737000   | BRRENTDBSOK7 | LORTA7 IPCA | 2.915.417,00 | 995,0228670     | 8,06% | 1.465,06 | 0,00 | 0,00 | 98,99%  | 0,95% | 2912277 |
| DAYCOASSET | LOCALIZA RENT A C | 06/06/2022 | 17/03/2031 | 1.945,00 | 1.028,8408750   | BRRENTDBSOK7 | LORTA7 IPCA | 1.935.319,48 | 995,0228670     | 8,06% | 972,54   | 0,00 | 0,00 | 98,99%  | 0,63% | 3040620 |
| DAYCOASSET | LOCALIZA RENT A C | 14/06/2022 | 17/03/2031 | 2.000,00 | 1.029,0157490   | BRRENTDBSOK7 | LORTA7 IPCA | 1.990.045,73 | 995,0228670     | 8,06% | 1.000,04 | 0,00 | 0,00 | 98,99%  | 0,65% | 3107710 |
| DAYCOASSET | LOCALIZA RENT A C | 12/08/2022 | 17/03/2031 | 4.000,00 | 1.032,3564160   | BRRENTDBSOK7 | LORTA7 IPCA | 3.980.091,47 | 995,0228670     | 8,06% | 2.000,08 | 0,00 | 0,00 | 98,99%  | 1,30% | 3615079 |
| DAYCOASSET | MAGAZINE LUIZA S/ | 01/09/2022 | 15/10/2026 | 9.666,00 | 1.035,1934510   | BRMGLUDBSOA0 | MGLUA0 CDIE | 9.775.325,63 | 1.011,3103280   | 1,93% | 5.704,91 | 0,00 | 0,00 | 114,98% | 3,18% | 3783997 |
| DAYCOASSET | MINERVA S.A.      | 28/09/2022 | 15/10/2026 | 4.686,00 | 1.067,1305980   | BRBEFDBS057  | MNRVA1 CDIE | 4.841.945,01 | 1.033,2789180   | 1,50% | 2.742,64 | 0,00 | 0,00 | 111,59% | 1,58% | 4003373 |
| DAYCOASSET | MOVIDA PARTICIPA  | 04/07/2022 | 15/06/2029 | 3.500,00 | 1.000,6538635   | BRMOVIDBS017 | MOVI18 IPCA | 3.489.288,93 | 996,9396943     | 8,23% | 1.659,09 | 0,00 | 0,00 | 93,67%  | 1,14% | 3264168 |
| DAYCOASSET | MOVIDA PARTICIPA  | 05/08/2022 | 15/06/2032 | 5.014,00 | 998,5499720     | BRMOVIDBS0J5 | MOVI28 IPCA | 4.728.299,63 | 943,0194720     | 9,47% | 2.618,94 | 0,00 | 0,00 | 109,12% | 1,54% | 3558193 |
| DAYCOASSET | MOVIDA PARTICIPA  | 01/07/2022 | 15/06/2032 | 2.565,00 | 1.000,0000000   | BRMOVIDBS0J5 | MOVI28 IPCA | 2.418.844,95 | 943,0194720     | 9,47% | 1.339,77 | 0,00 | 0,00 | 109,12% | 0,79% | 3260730 |
| DAYCOASSET | MOVIDA PARTICIPA  | 23/05/2021 | 15/09/2031 | 1.000,00 | 1.069,1908680   | BRMOVIDBS0H9 | MOVI37 IPCA | 1.048.784,85 | 1.048,7848520   | 8,85% | 557,29   | 0,00 | 0,00 | 104,68% | 0,34% | 2941017 |
| DAYCOASSET | OMEGA GERACAO S   | 02/09/2022 | 15/03/2029 | 2.350,00 | 1.028,2839450   | BROMGEDBS069 | OMGE13 CDIE | 2.362.245,69 | 1.005,2109300   | 1,88% | 1.373,91 | 0,00 | 0,00 | 114,58% | 0,77% | 3798774 |
| DAYCOASSET | OMEGA GERACAO S   | 02/09/2022 | 15/03/2029 | 583,00   | 1.028,2839450   | BROMGEDBS069 | OMGE13 CDIE | 586.037,97   | 1.005,2109300   | 1,88% | 340,85   | 0,00 | 0,00 | 114,58% | 0,19% | 3798775 |
| DAYCOASSET | OMEGA GERACAO S   | 02/09/2022 | 15/03/2029 | 487,00   | 1.028,2839450   | BROMGEDBS069 | OMGE13 CDIE | 489.537,72   | 1.005,2109300   | 1,88% | 284,72   | 0,00 | 0,00 | 114,58% | 0,16% | 3798776 |
| DAYCOASSET | OMEGA GERACAO S   | 02/09/2022 | 15/03/2029 | 487,00   | 1.028,2839450   | BROMGEDBS069 | OMGE13 CDIE | 489.537,72   | 1.005,2109300   | 1,88% | 284,72   | 0,00 | 0,00 | 114,58% | 0,16% | 3798777 |
| DAYCOASSET | OMEGA GERACAO S   | 02/09/2022 | 15/03/2029 | 973,00   | 1.028,2839450   | BROMGEDBS069 | OMGE13 CDIE | 978.070,23   | 1.005,2109300   | 1,88% | 568,86   | 0,00 | 0,00 | 114,58% | 0,32% | 3798778 |
| DAYCOASSET | OMEGA GERACAO S   | 21/06/2022 | 15/05/2026 | 2.911,00 | 1.194,7054410   | BROMGEDBS028 | OMGE31 IPCA | 3.546.755,83 | 1.218,3977420   | 7,58% | 1.719,27 | 0,00 | 0,00 | 95,49%  | 1,15% | 3155046 |
| DAYCOASSET | OMEGA GERACAO S   | 21/06/2022 | 15/05/2026 | 1.289,00 | 1.194,7054410   | BROMGEDBS028 | OMGE31 IPCA | 1.570.514,69 | 1.218,3977420   | 7,58% | 761,30   | 0,00 | 0,00 | 95,49%  | 0,51% | 3155047 |
| DAYCOASSET | RAIA DROGASIL S/A | 05/09/2022 | 25/01/2029 | 4.889,00 | 1.024,1959150   | BRRADLBS080  | RADL15 CDIE | 5.251.919,45 | 1.074,2318360   | 1,24% | 2.921,18 | 0,00 | 0,00 | 109,58% | 1,71% | 3810760 |
| DAYCOASSET | COSAN S.A.        | 05/09/2022 | 25/08/2025 | 4.910,00 | 1.019,0039240   | BRRLOGDBS006 | RLOG11 CDIE | 5.227.319,81 | 1.064,6272530   | 1,96% | 3.056,15 | 0,00 | 0,00 | 115,18% | 1,70% | 3810761 |
| DAYCOASSET | COSAN S.A.        | 05/09/2022 | 25/08/2025 | 6.324,00 | 1.019,0039240   | BRRLOGDBS006 | RLOG11 CDIE | 6.732.702,75 | 1.064,6272530   | 1,96% | 3.936,27 | 0,00 | 0,00 | 115,18% | 2,19% | 3810762 |
| DAYCOASSET | COSAN S.A.        | 19/12/2022 | 25/08/2025 | 4.720,00 | 1.059,6319350   | BRRLOGDBS006 | RLOG11 CDIE | 5.025.040,63 | 1.064,6272530   | 1,96% | 2.937,89 | 0,00 | 0,00 | 115,18% | 1,64% | 4736441 |
| DAYCOASSET | CIA DE SANEAMENT  | 20/05/2022 | 16/07/2029 | 2.000,00 | 1.113,5209830   | BRSBSPDBS1F6 | SBSPD4 IPCA | 2.119.830,31 | 1.059,9151570   | 6,91% | 975,56   | 0,00 | 0,00 | 90,65%  | 0,69% | 2930087 |
| DAYCOASSET | SMARTFIT ESCOLA   | 16/08/2022 | 21/12/2028 | 2.898,00 | 1.036,1372820   | BRSMTFDBS086 | SMFT16 CDIE | 2.967.858,28 | 1.024,1056870   | 1,85% | 1.721,16 | 0,00 | 0,00 | 114,25% | 0,97% | 3645212 |
| DAYCOASSET | AES BRASIL OPERA  | 02/09/2022 | 15/03/2027 | 4.768,00 | 1.049,3822390   | BRTIETDBS0B1 | TIET19 CDIE | 4.908.111,90 | 1.029,3858860   | 1,38% | 2.759,89 | 0,00 | 0,00 | 110,78% | 1,60% | 3798773 |
| DAYCOASSET | UNIPAR CARBOCLO   | 05/09/2022 | 13/10/2028 | 2.655,00 | 1.063,0423430   | BRUNIPDBS082 | UNIP17 CDIE | 2.762.794,18 | 1.040,6004460   | 1,67% | 1.583,82 | 0,00 | 0,00 | 112,94% | 0,90% | 3816069 |
| DAYCOASSET | UNIPAR CARBOCLO   | 19/09/2022 | 13/10/2028 | 940,00   | 1.069,9430780   | BRUNIPDBS082 | UNIP17 CDIE | 978.164,42   | 1.040,6004460   | 1,67% | 560,75   | 0,00 | 0,00 | 112,94% | 0,32% | 3915683 |
| DAYCOASSET | VAMOS LOCACAO D   | 12/08/2022 | 16/06/2031 | 5.000,00 | 1.006,9105380   | BRVAMODBS041 | VAMO33 IPCA | 4.829.791,23 | 965,9582460     | 9,07% | 2.605,08 | 0,00 | 0,00 | 106,26% | 1,57% | 3615080 |
| DAYCOASSET | VAMOS LOCACAO D   | 01/07/2022 | 15/10/2031 | 1.167,00 | 1.051,3240460   | BRVAMODBS074 | VAMO34 IPCA | 1.188.290,77 | 1.018,2440200   | 8,92% | 634,56   | 0,00 | 0,00 | 105,20% | 0,39% | 3260002 |
| DAYCOASSET | VAMOS LOCACAO D   | 17/05/2022 | 15/10/2031 | 953,00   | 1.052,1666690   | BRVAMODBS074 | VAMO34 IPCA | 970.386,55   | 1.018,2440200   | 8,92% | 518,19   | 0,00 | 0,00 | 105,20% | 0,32% | 2900730 |
| DAYCOASSET | VAMOS LOCACAO D   | 18/05/2022 | 15/10/2031 | 2.000,00 | 1.052,7053040   | BRVAMODBS074 | VAMO34 IPCA | 2.036.488,04 | 1.018,2440200   | 8,92% | 1.087,50 | 0,00 | 0,00 | 105,20% | 0,66% | 2913277 |
| DAYCOASSET | VIX LOGISTICA S/A | 15/12/2022 | 26/10/2026 | 4.882,00 | 1.024,8895050   | BRVIXLDBS054 | VIXL15 CDIE | 5.032.121,46 | 1.030,7499910   | 2,01% | 2.951,34 | 0,00 | 0,00 | 115,55% | 1,64% | 4705287 |
| DAYCOASSET | VIX LOGISTICA S/A | 15/08/2022 | 26/10/2028 | 2.868,00 | 1.047,2564880   | BRVIXLDBS062 | VIXL25 CDIE | 2.972.938,24 | 1.036,5893460   | 2,24% | 1.770,31 | 0,00 | 0,00 | 117,32% | 0,97% | 3630634 |

| DESPESAS                      |                      |                   |           |
|-------------------------------|----------------------|-------------------|-----------|
| Nome                          | Data Inicio Vigência | Data Fim Vigência | Valor     |
| Despesa de Auditoria 4/2022   | 11/04/2022           | 11/04/2023        | -1.156,69 |
| Outras Despesas - DIFERIMENTO | 13/12/2022           | 12/01/2023        | 336,96    |
| Despesa CETIP - DIFERIMENTO   | 14/12/2022           | 16/01/2023        | 3.420,83  |
| Despesa SELIC - DIFERIMENTO   | 14/12/2022           | 16/01/2023        | 49,67     |



# MAG\_FUNPRESF\_FIM

Data 30/12/2022

| Resumo                 |                |              |          |
|------------------------|----------------|--------------|----------|
| Descricao              | Financeiro     | Ganho Diario | % PL     |
| TAXA CUSTODIA          | -1.824,70      | -83,19       | -0,0010% |
| TAXA ADMINISTRACAO     | -15.860,84     | -723,12      | -0,0087% |
| AJUSTE BM&F            | -26.770,14     | 0,00         | -0,0147% |
| OPÇÃO BM&F             | 2.356,89       | 15,01        | 0,0013%  |
| OPCOES BOLSA           | 74.658,64      | 0,00         | 0,0409%  |
| OPERAÇÃO COMPROMISSADA | 2.121.092,56   | 1.075,97     | 1,1629%  |
| DESPESA                | 9.834,37       | -274,74      | 0,0054%  |
| NTNB IPCA              | 180.233.629,89 | 78.136,34    | 96,8139% |
| TX PERMANÊNCIA BMF     | -16,02         | 0,00         | 0,0000%  |

| Rentabilidade  |            |          |          |               |          |              |              |                   |              |           |                    |
|----------------|------------|----------|----------|---------------|----------|--------------|--------------|-------------------|--------------|-----------|--------------------|
| Patrimonio     | ValorCota  | Rent_Dia | Rent_Mes | Rent_Semestre | Rent_Ano | Perc_CDI_Dia | Perc_CDI_Mes | Perc_CDI_Semestre | Perc_CDI_Ano | Aquisicao | Resgate            |
| 182.397.100,65 | 1,11643285 | 0,0429   | 0,7154   | 5,0801        | 10,0341  | 84,3947      | 63,6888      | 76,8060           | 81,0968      |           | 163.374.895,347633 |

| Acoes    |         |         |              |            |           |       |            |                  |       |          |            |           |          |       |
|----------|---------|---------|--------------|------------|-----------|-------|------------|------------------|-------|----------|------------|-----------|----------|-------|
| Operador | Papel   | Código  | ISIN         | Quantidade | Bloqueado | Termo | Emprestimo | Quantidade Total | Preço | Cotação  | Financeiro | Ganho Dia | Var. Dia | % PL  |
| MONAEG   | IBOV M9 | IBOV M9 | BRIBOV9M08U3 | 38,00      | 0,0000    | 0,00  | 0,00       | 38,00            | 38,00 | 1.964,70 | 74.658,64  | 0,00      | 0,00     | 0,04% |

| Compromissada |                  |            |            |            |              |         |              |              |                |             |       |
|---------------|------------------|------------|------------|------------|--------------|---------|--------------|--------------|----------------|-------------|-------|
| Operador      | Emissor          | Data Volta | Vencimento | Quantidade | ISIN         | Título  | Coupon Papel | Financeiro   | PU             | Qtd. Margem | % PL  |
| CASH_LOCAL    | BANCO BTG PACTUJ | 02/01/2023 | 01/03/2025 | 169        | BRSTNCLF1RC4 | LFT REF | 0,02%        | 2.121.092,56 | 12.550,8435504 | 0,00        | 1,16% |

| Titulos Publicos |                 |             |            |            |               |              |           |               |               |        |           |             |            |          |        |
|------------------|-----------------|-------------|------------|------------|---------------|--------------|-----------|---------------|---------------|--------|-----------|-------------|------------|----------|--------|
| Operador         | Emissor         | Data Compra | Vencimento | Quantidade | PU IDA        | ISIN         | Título    | Financeiro    | PU            | Coupon | Ganho     | Qtd. Margem | Qtd. Termo | Rent/Cdi | % PL   |
| MONAEG           | BACEN-BANCO CEN | 22/11/2022  | 15/08/2024 | 5.909      | 3.992,5833970 | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 23.944.176,55 | 4.052,1537570 | 6,54%  | 10.685,75 | 0,00        | 0,00       | 87,91%   | 13,13% |
| MONAEG           | BACEN-BANCO CEN | 25/11/2022  | 15/08/2024 | 5.919      | 3.983,3647070 | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 23.984.698,09 | 4.052,1537570 | 6,54%  | 10.703,83 | 0,00        | 0,00       | 87,91%   | 13,15% |
| MONAEG           | BACEN-BANCO CEN | 28/11/2022  | 15/08/2024 | 5.918      | 3.973,7006130 | BRSTNCNTB096 | NTNB IPCA | 23.980.645,93 | 4.052,1537570 | 6,54%  | 10.702,02 | 0,00        | 0,00       | 87,91%   | 13,15% |
| MONAEG           | BACEN-BANCO CEN | 20/12/2022  | 15/05/2023 | 773        | 4.008,4779760 | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 3.112.576,63  | 4.026,6191850 | 5,95%  | 1.323,05  | 87,00       | 0,00       | 83,73%   | 1,71%  |
| MONAEG           | BACEN-BANCO CEN | 21/12/2022  | 15/05/2023 | 5.632      | 4.009,1304380 | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 22.677.919,25 | 4.026,6191850 | 5,95%  | 9.639,58  | 0,00        | 0,00       | 83,73%   | 12,43% |
| MONAEG           | BACEN-BANCO CEN | 22/12/2022  | 15/05/2023 | 11.855     | 4.013,1504780 | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 47.735.570,44 | 4.026,6191850 | 5,95%  | 20.290,70 | 0,00        | 0,00       | 83,73%   | 26,17% |
| MONAEG           | BACEN-BANCO CEN | 22/12/2022  | 15/05/2023 | 5.928      | 4.012,4243100 | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 23.869.796,53 | 4.026,6191850 | 5,95%  | 10.146,20 | 0,00        | 0,00       | 83,73%   | 13,09% |
| MONAEG           | BACEN-BANCO CEN | 23/12/2022  | 15/05/2023 | 1.357      | 4.014,6859250 | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 5.464.122,23  | 4.026,6191850 | 5,95%  | 2.322,60  | 0,00        | 0,00       | 83,73%   | 3,00%  |
| MONAEG           | BACEN-BANCO CEN | 23/12/2022  | 15/05/2023 | 1.357      | 4.014,3945880 | BRSTNCNTB409 | NTNB IPCA | 5.464.122,23  | 4.026,6191850 | 5,95%  | 2.322,60  | 0,00        | 0,00       | 83,73%   | 3,00%  |

| Bmf          |            |              |        |            |         |           |            |                 |              |           |            |              |                |        |
|--------------|------------|--------------|--------|------------|---------|-----------|------------|-----------------|--------------|-----------|------------|--------------|----------------|--------|
| Departamento | Estratégia | ISIN         | Objeto | Vencimento | Op. Dia | Contratos | Financeiro | Aj. Estática    | Aj. Iniciada | Aj. Total | Margem     | Pr. Abertura | Pr. Fechamento | % PL   |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD11348 | D11F   | JAN24      |         | 0         | -1.948     | -171.933.194,49 | -27.749,04   | 0,00      | -27.749,04 | 0,00         | 88.261,39      | -0,01% |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFDOL660 | DOLF   | JAN23      |         | 0         | 0          | 0,00            | 45.682,00    | 0,00      | 45.682,00  | 0,00         | 5.217,70       | 0,02%  |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFWDO3L3 | WDOF   | JAN23      |         | 0         | 0          | 0,00            | -44.703,10   | 0,00      | -44.703,10 | 0,00         | 5.217,70       | -0,02% |

| DESPESAS                      |                      |                   |           |
|-------------------------------|----------------------|-------------------|-----------|
| Nome                          | Data Inicio Vigência | Data Fim Vigência | Valor     |
| Despesa de Auditoria 2/2022   | 01/02/2022           | 01/02/2023        | -1.638,72 |
| Despesa CVM- DIFERIMENTO 5/   | 09/05/2022           | 09/05/2023        | 10.601,19 |
| Despesa SELIC 12/2022         | 01/12/2022           | 30/12/2022        | -534,50   |
| Outras Despesas - DIFERIMENTO | 13/12/2022           | 12/01/2023        | 336,96    |
| Despesa CETIP - DIFERIMENTO   | 14/12/2022           | 16/01/2023        | 1.068,49  |
| Despesa SELIC- DIFERIMENTO 1  | 14/12/2022           | 13/01/2023        | 0,96      |
| Despesa SELIC 1/2023          | 02/01/2023           | 31/01/2023        | 0,00      |

| Opcoes Bmf   |            |              |               |            |               |            |          |            |              |       |
|--------------|------------|--------------|---------------|------------|---------------|------------|----------|------------|--------------|-------|
| Departamento | Estratégia | ISIN         | Opção         | Quantidade | Cotação Média | Financeiro | Strike   | Vencimento | Ganho Diário | % PL  |
| MONAEG       | MONAEG     | BRBMEFCDFY08 | DOLCFR83 FR83 | 39,00      | 1,21          | 2.356,89   | 5.400,00 | 02/01/2023 | 0,00         | 0,00% |
| MONAEG       | MONAEG     | BRBMEFCE1002 | DOLCFR94 FR94 | -39,00     | 0,00          | 0,00       | 5.500,00 | 02/01/2023 | 15,01        | 0,00% |



SANTANDER\_FUN\_FI\_RF

Data 30/12/2022

| Resumo                 |                |              |          |
|------------------------|----------------|--------------|----------|
| Descricao              | Financeiro     | Ganho Diario | % PL     |
| TAXA CUSTODIA          | -2.902,48      | -139,86      | -0,0009% |
| TAXA ADMINISTRACAO     | -22.706,81     | -1.094,17    | -0,0074% |
| AJUSTE BM&F            | 85.972,10      | 0,00         | 0,0280%  |
| LFT                    | 15.791.777,04  | 8.047,87     | 5,1495%  |
| DEBENTURES             | 178.929.796,16 | 96.537,38    | 58,3462% |
| OPERACAO COMPROMISSADA | 1.770.072,03   | 897,91       | 0,5772%  |
| CDB-DI CDIE            | 3.950.689,63   | 2.129,67     | 1,2883%  |
| DESPESA                | -16.734,39     | -347,33      | -0,0055% |
| LF-DI CDIE             | 92.877.774,91  | 50.279,30    | 30,2860% |
| LFSN CDIE              | 10.781.392,26  | 6.234,95     | 3,5156%  |
| TX PERMANENCIA BMF     | -10,97         | 0,00         | 0,0000%  |
| LFSC CDIE              | 2.523.927,09   | 1.528,21     | 0,8230%  |

| Rentabilidade |                |             |          |               |          |              |              |                   |              |           |         |                   |
|---------------|----------------|-------------|----------|---------------|----------|--------------|--------------|-------------------|--------------|-----------|---------|-------------------|
| Patrimonio    | ValorCota      | Rent_Dia    | Rent_Mes | Rent_Semestre | Rent_Ano | Perc_CDI_Dia | Perc_CDI_Mes | Perc_CDI_Semestre | Perc_CDI_Ano | Aquisicao | Resgate | Saldo Cotas       |
|               | 306.669.046,56 | 10,45668300 | 0,0535   | 1,3078        | 4,5668   | 4,5668       | 105,4000     | 116,4274          | 79,7089      | 79,7089   |         | 29.327.564,625858 |

| Compromissadas |                  |            |            |            |              |         |              |              |                |             |       |
|----------------|------------------|------------|------------|------------|--------------|---------|--------------|--------------|----------------|-------------|-------|
| Operador       | Emissor          | Data Volta | Vencimento | Quantidade | ISIN         | Titulo  | Coupon Papel | Financeiro   | PU             | Qtd. Margem | % PL  |
| CASH_LOCAL     | BANCO BTG PACTU/ | 02/01/2023 | 01/03/2025 | 141        | BRSTNCLF1RC4 | LFT REF | 0,02%        | 1.770.072,03 | 12.553,7023405 | 0,00        | 0,57% |

| Titulos Publicos |                 |             |            |            |                |              |         |               |                |        |          |             |            |          |
|------------------|-----------------|-------------|------------|------------|----------------|--------------|---------|---------------|----------------|--------|----------|-------------|------------|----------|
| Operador         | Emissor         | Data Compra | Vencimento | Quantidade | PU IDA         | ISIN         | Titulo  | Financeiro    | PU             | Coupon | Ganho    | Qtd. Margem | Qtd. Termo | Rent/Cdi |
| SAMASSET         | BACEN-BANCO CEN | 29/07/2022  | 01/09/2025 | 1,253      | 11.920,7705100 | BRSTNCLF1RD2 | LFT REF | 15.791.777,04 | 12.603,1740150 | 5,80%  | 8.047,87 | 422,00      | 0,00       | 100,39%  |

| Titulos Privados |                      |            |            |              |                |              |              |              |                |        |          |             |            |          |
|------------------|----------------------|------------|------------|--------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|--------|----------|-------------|------------|----------|
| Operador         | Emissor              | Data       | Vencimento | Quantidade   | Pu Ida         | ISIN         | Titulo       | Financeiro   | PU             | Coupon | Ganho    | Qtd. Margem | Qtd. Termo | Rent/Cdi |
| CORR_BMF         | ALGAR TELECOM S/     | 11/08/2022 | 18/02/2026 | 529,00       | 10.541,7553190 | BRALGTDBS0A7 | ALGA28 CDIE  | 5.540.698,75 | 10.473,9106750 | 1,15%  | 3.063,61 | 0,00        | 0,00       | 108,93%  |
| CORR_BMF         | CAMIL ALIMENTOS S    | 05/10/2022 | 30/10/2028 | 1.147,00     | 1.088,3031600  | BRCAMLDBS070 | CAMLB1 CDIE  | 1.180.349,13 | 1.029,0750910  | 1,42%  | 665,21   | 0,00        | 0,00       | 111,03%  |
| CORR_BMF         | LOCALIZA RENT A.G.   | 05/09/2022 | 25/02/2027 | 3.945,00     | 1.001,9367790  | BRRENTDBS0M3 | LORTA9 CDIE  | 4.143.948,86 | 1.050,4306370  | 1,61%  | 2.366,89 | 0,00        | 0,00       | 112,53%  |
| CORR_BMF         | COSAN S.A.           | 10/08/2025 | 10/08/2025 | 367,00       | 1.080,9383170  | BRRLQDDBS006 | RLOG11 CDIE  | 390.718,20   | 1.064,6272530  | 1,98%  | 228,43   | 0,00        | 0,00       | 115,18%  |
| SAMASSET         | ALGAR TELECOM S/     | 17/07/2022 | 17/07/2028 | 319,00       | 1.020,1312590  | BRALGTDBS0E9 | ALGAA1 CDIE  | 342.468,33   | 1.073,5684330  | 1,46%  | 193,43   | 0,00        | 0,00       | 111,27%  |
| SAMASSET         | ALGAR TELECOM S/     | 17/07/2022 | 17/07/2028 | 121,00       | 1.020,1312590  | BRALGTDBS0E9 | ALGAA1 CDIE  | 129.901,78   | 1.073,5684330  | 1,46%  | 73,37    | 0,00        | 0,00       | 111,27%  |
| SAMASSET         | ALGAR TELECOM S/     | 17/07/2022 | 17/07/2028 | 106,00       | 1.020,1312590  | BRALGTDBS0E9 | ALGAA1 CDIE  | 113.798,25   | 1.073,5684330  | 1,46%  | 64,27    | 0,00        | 0,00       | 111,27%  |
| SAMASSET         | ALGAR TELECOM S/     | 17/07/2022 | 17/07/2028 | 27,00        | 1.020,1312590  | BRALGTDBS0E9 | ALGAA1 CDIE  | 28.986,35    | 1.073,5684330  | 1,46%  | 16,37    | 0,00        | 0,00       | 111,27%  |
| SAMASSET         | ALGAR TELECOM S/     | 17/07/2022 | 17/07/2028 | 24,00        | 1.020,1312590  | BRALGTDBS0E9 | ALGAA1 CDIE  | 25.765,64    | 1.073,5684330  | 1,46%  | 14,55    | 0,00        | 0,00       | 111,27%  |
| SAMASSET         | ALGAR TELECOM S/     | 17/07/2022 | 17/07/2028 | 22,00        | 1.020,1312590  | BRALGTDBS0E9 | ALGAA1 CDIE  | 23.618,51    | 1.073,5684330  | 1,46%  | 13,34    | 0,00        | 0,00       | 111,27%  |
| SAMASSET         | ALGAR TELECOM S/     | 17/07/2022 | 17/07/2028 | 14,00        | 1.020,1312590  | BRALGTDBS0E9 | ALGAA1 CDIE  | 15.029,96    | 1.073,5684330  | 1,46%  | 8,49     | 0,00        | 0,00       | 111,27%  |
| SAMASSET         | ALGAR TELECOM S/     | 16/08/2022 | 17/07/2028 | 5.900,00     | 1.019,5603660  | BRALGTDBS0E9 | ALGAA1 CDIE  | 6.334.053,75 | 1.073,5684330  | 1,46%  | 3.577,52 | 0,00        | 0,00       | 111,27%  |
| SAMASSET         | ALGAR TELECOM S/     | 19/08/2022 | 15/01/2029 | 95,00        | 1.015,3315020  | BRALGTDBS0G4 | ALGAA2 CDIE  | 101.689,25   | 1.070,4131190  | 1,49%  | 57,57    | 0,00        | 0,00       | 111,53%  |
| SAMASSET         | ALGAR TELECOM S/     | 19/08/2022 | 15/01/2029 | 11,00        | 1.015,3315020  | BRALGTDBS0G4 | ALGAA2 CDIE  | 11.774,54    | 1.070,4131190  | 1,49%  | 6,67     | 0,00        | 0,00       | 111,53%  |
| SAMASSET         | ALGAR TELECOM S/     | 19/08/2022 | 15/01/2029 | 11,00        | 1.015,3315020  | BRALGTDBS0G4 | ALGAA2 CDIE  | 11.774,54    | 1.070,4131190  | 1,49%  | 6,67     | 0,00        | 0,00       | 111,53%  |
| SAMASSET         | ALGAR TELECOM S/     | 19/08/2022 | 15/01/2029 | 293,00       | 1.015,3315020  | BRALGTDBS0G4 | ALGAA2 CDIE  | 313.631,04   | 1.070,4131190  | 1,49%  | 177,56   | 0,00        | 0,00       | 111,53%  |
| SAMASSET         | ALJANSCE SONAE SI    | 05/09/2022 | 26/08/2027 | 4.454,00     | 998,2350000    | BRALSODBS004 | ALSON16 CDIE | 4.651.099,58 | 1.044,2522632  | 1,40%  | 2.617,79 | 0,00        | 0,00       | 110,88%  |
| SAMASSET         | ALUPAR INVESTIMEI    | 19/10/2022 | 15/10/2025 | 493,00       | 1.008,4759630  | BRALUPDBS034 | ALUP17 CDIE  | 511.496,43   | 1.037,5242010  | 1,01%  | 280,00   | 0,00        | 0,00       | 107,84%  |
| SAMASSET         | CONCESSIONARIA D     | 04/11/2026 | 04/11/2026 | 946,00       | 1.057,3361990  | BRANH8DBS0H9 | ANHBA2 CDIE  | 969.820,09   | 1.025,1797940  | 1,19%  | 537,60   | 0,00        | 0,00       | 109,21%  |
| SAMASSET         | SENDAS DISTRIBUID    | 19/10/2022 | 22/05/2028 | 2.887,00     | 1.074,8202070  | BRASAI0BS044 | ASAI22 CDIE  | 2.972.073,24 | 1.029,4676960  | 1,61%  | 1.695,94 | 0,00        | 0,00       | 112,42%  |
| SAMASSET         | SENDAS DISTRIBUID    | 04/10/2022 | 22/05/2028 | 214,00       | 1.068,7374950  | BRASAI0BS044 | ASAI22 CDIE  | 220.306,09   | 1.029,4676960  | 1,61%  | 125,71   | 0,00        | 0,00       | 112,42%  |
| SAMASSET         | SENDAS DISTRIBUID    | 04/10/2022 | 22/05/2028 | 65,00        | 1.068,7374950  | BRASAI0BS044 | ASAI22 CDIE  | 66.915,40    | 1.029,4676960  | 1,61%  | 38,18    | 0,00        | 0,00       | 112,42%  |
| SAMASSET         | SENDAS DISTRIBUID    | 04/10/2022 | 22/05/2028 | 85,00        | 1.068,7374950  | BRASAI0BS044 | ASAI22 CDIE  | 87.504,75    | 1.029,4676960  | 1,61%  | 49,93    | 0,00        | 0,00       | 112,42%  |
| SAMASSET         | BRF S.A.             | 04/08/2022 | 30/04/2026 | 1.215,00     | 1.186,6369580  | BRBRFSDBS026 | BRFS31 IPCA  | 1.435.877,96 | 1.181,7925574  | 7,71%  | 751,99   | 0,00        | 0,00       | 103,17%  |
| SAMASSET         | BRF S.A.             | 04/08/2022 | 30/04/2026 | 3.000,00     | 1.186,6369580  | BRBRFSDBS026 | BRFS31 IPCA  | 3.545.377,67 | 1.181,7925574  | 7,71%  | 1.856,76 | 0,00        | 0,00       | 103,17%  |
| SAMASSET         | B3 S.A. - BRASIL BOL | 09/08/2022 | 05/08/2027 | 4.808,00     | 1.000,0000000  | BRBSADBS065  | BSA316 CDIE  | 5.096.998,00 | 1.060,1077370  | 1,20%  | 2.828,25 | 0,00        | 0,00       | 109,32%  |
| SAMASSET         | CAECECE COMPANHIA    | 16/03/2026 | 18/03/2026 | 1.859,00     | 1.076,8427180  | BRCAECDBS001 | CAEC11 CDIE  | 1.962.498,70 | 1.055,6743960  | 1,55%  | 1.115,43 | 0,00        | 0,00       | 111,97%  |
| SAMASSET         | CCR S.A.             | 20/12/2022 | 15/01/2036 | 5.886,00     | 1.005,1015850  | BRCCRODBS0N1 | CCROB6 IPCA  | 6.035.078,39 | 1.025,3276230  | 7,16%  | 2.833,46 | 0,00        | 0,00       | 92,49%   |
| SAMASSET         | BANCO VOLKSWAGI      | 06/10/2022 | 29/08/2024 | 3.768,00     | 1.015,3639710  | BRBVKWCO0P0  | CDB CDIE     | 3.950.689,63 | 1.048,4845081  | 0,80%  | 2.129,67 | 0,00        | 0,00       | 106,20%  |
| SAMASSET         | COMPANHIA DE ELE     | 20/12/2022 | 15/10/2031 | 5.100,00     | 988,5555780    | BRCEEBDBS009 | CEEB33 IPCA  | 5.142.563,23 | 1.006,3457310  | 7,16%  | 2.413,75 | 0,00        | 0,00       | 92,46%   |
| SAMASSET         | EQUATORIAL PARA I    | 10/10/2022 | 15/05/2028 | 2.906.820,00 | 1.051,97000    | BREOPADB096  | CELP16 CDIE  | 2.968.895,14 | 1.0213550      | 1,30%  | 1.659,79 | 0,00        | 0,00       | 110,14%  |
| SAMASSET         | EQUATORIAL PARA I    | 23/09/2022 | 15/05/2028 | 960.000,00   | 1.0444420      | BREOPADB096  | CELP16 CDIE  | 980.500,80   | 1.0213550      | 1,30%  | 548,16   | 0,00        | 0,00       | 110,14%  |
| SAMASSET         | COPEL GERACAO E      | 21/12/2022 | 15/10/2031 | 3.600,00     | 986,5005420    | BRCPGTDBS081 | CPGT27 IPCA  | 3.579.687,40 | 994,3576100    | 7,20%  | 1.684,96 | 0,00        | 0,00       | 92,72%   |
| SAMASSET         | COPEL DISTRIBUICA    | 20/12/2022 | 17/05/2032 | 1.072,00     | 932,8346310    | BRCLPLDBS0A2 | CPLD37 IPCA  | 1.023.407,98 | 954,6716260    | 7,14%  | 479,54   | 0,00        | 0,00       | 92,30%   |
| SAMASSET         | COMPANHIA DE SAN     | 28/07/2022 | 15/06/2026 | 1.750,00     | 1.155,5663440  | BRCSMGDBS0G2 | CSMG84 IPCA  | 1.788.284,87 | 1.021,8770690  | 7,68%  | 873,76   | 0,00        | 0,00       | 96,25%   |
| SAMASSET         | COMPANHIA DE SAN     | 29/07/2022 | 15/06/2026 | 1.750,00     | 1.155,5587000  | BRCSMGDBS0G2 | CSMG84 IPCA  | 1.788.284,87 | 1.021,8770690  | 7,68%  | 873,76   | 0,00        | 0,00       | 96,25%   |
| SAMASSET         | COMPANHIA DE SAN     | 01/08/2022 | 15/06/2026 | 1.823,00     | 1.155,5510420  | BRCSMGDBS0G2 | CSMG84 IPCA  | 1.862.881,90 | 1.021,8770690  | 7,68%  | 910,21   | 0,00        | 0,00       | 96,25%   |

|          |                     |            |            |          |                 |               |             |               |                 |         |          |      |      |         |       |         |
|----------|---------------------|------------|------------|----------|-----------------|---------------|-------------|---------------|-----------------|---------|----------|------|------|---------|-------|---------|
| SAMASSET | CTEEP - COMPANHIA   | 04/10/2022 | 16/11/2028 | 688,00   | 1.120.5637050   | BTRPLDBS0C3   | CTEE19 CDIE | 740.473,89    | 1.076.2701820   | 1,28%   | 412,30   | 0,00 | 0,00 | 109,69% | 0,24% | 4061515 |
| SAMASSET | DIAGNOSTICOS DA I   | 28/07/2022 | 20/10/2025 | 2.852,00 | 1.053,2176900   | BRDASADB0I7   | DASA44 CDIE | 2.971.196,67  | 1.041,7940630   | 1,48%   | 1.680,68 | 0,00 | 0,00 | 111,44% | 0,97% | 3482369 |
| SAMASSET | DIAGNOSTICOS DA I   | 19/09/2022 | 30/10/2026 | 945,00   | 1.061,7280180   | BRDASADB0K3   | DASA54 CDIE | 973.183,19    | 1.029,8234840   | 1,42%   | 548,24   | 0,00 | 0,00 | 110,98% | 0,32% | 3915829 |
| SAMASSET | DIAGNOSTICOS DA I   | 05/10/2022 | 30/10/2026 | 326,00   | 1.069,9495000   | BRDASADB0K3   | DASA55 CDIE | 335.722,46    | 1.029,8234840   | 1,42%   | 189,13   | 0,00 | 0,00 | 110,98% | 0,11% | 4073593 |
| SAMASSET | CONCESSIONARIA E    | 20/09/2022 | 17/04/2024 | 5.000,00 | 1.069,5691200   | BRECOVDBS069  | ECOV14 CDIE | 5.149.402,53  | 1.029,8805060   | 1,15%   | 2.847,58 | 0,00 | 0,00 | 108,94% | 1,68% | 3927345 |
| SAMASSET | CENTRAIS ELTRIC/A   | 27/04/2026 | 10/10/2022 | 519,00   | 1.055,3203400   | BRELETDBS024  | ELET32 CDIE | 526.975,44    | 1.015,3669270   | 1,29%   | 294,39   | 0,00 | 0,00 | 110,06% | 0,17% | 4110414 |
| SAMASSET | ENERGISA S/A        | 21/12/2022 | 16/04/2029 | 3.600,00 | 970,3916640     | BRENGIDBS0U2  | ENGLA6 IPCA | 3.534.109,01  | 981,6969460     | 7,18%   | 1.661,08 | 0,00 | 0,00 | 92,59%  | 1,15% | 4788136 |
| SAMASSET | ENERGISA S/A        | 16/12/2022 | 16/04/2029 | 1.035,00 | 966,8442370     | BRENGIDBS0U2  | ENGLA6 IPCA | 1.016.056,34  | 981,6969460     | 7,18%   | 477,56   | 0,00 | 0,00 | 92,59%  | 0,33% | 4722306 |
| SAMASSET | ENERGISA S/A        | 20/10/2022 | 20/10/2027 | 2.439,00 | 1.000,0000000   | BRENGIDBS0U6  | ENGLA7 CDIE | 2.507.692,31  | 1.028,1641283   | 1,50%   | 1.421,04 | 0,00 | 0,00 | 111,64% | 0,82% | 4203721 |
| SAMASSET | EQUATORIAL ENER     | 03/10/2022 | 15/12/2026 | 1.458,00 | 1.050,4213790   | BREOTLDBS051  | EOTL15 CDIE | 1.478.691,46  | 1.014,0862160   | 1,27%   | 824,51   | 0,00 | 0,00 | 109,86% | 0,48% | 4048511 |
| SAMASSET | EQUATORIAL ENER     | 04/10/2022 | 24/02/2025 | 1.912,00 | 1.019,2377000   | BREOTLDBS093  | EOTL55 CDIE | 2.015.833,35  | 1.054,3061440   | 1,22%   | 1.119,78 | 0,00 | 0,00 | 109,44% | 0,66% | 4061519 |
| SAMASSET | GERDAU S.A.         | 19/10/2022 | 06/05/2026 | 169,00   | 1.058,1091390   | BRGGBRDBS052  | GGBRB6 CDIE | 171.045,86    | 1.012,1057040   | 109,90% | 95,31    | 0,00 | 0,00 | 109,77% | 0,06% | 4188420 |
| SAMASSET | GERDAU S.A.         | 19/10/2022 | 06/05/2026 | 52,00    | 1.058,1091390   | BRGGBRDBS052  | GGBRB6 CDIE | 52.629,50     | 1.012,1057040   | 109,90% | 29,33    | 0,00 | 0,00 | 109,77% | 0,02% | 4188421 |
| SAMASSET | GERDAU S.A.         | 19/10/2022 | 06/05/2026 | 42,00    | 1.058,1091390   | BRGGBRDBS052  | GGBRB6 CDIE | 42.508,44     | 1.012,1057040   | 109,90% | 23,69    | 0,00 | 0,00 | 109,77% | 0,01% | 4188422 |
| SAMASSET | GERDAU S.A.         | 19/10/2022 | 06/05/2026 | 220,00   | 1.058,1091390   | BRGGBRDBS052  | GGBRB6 CDIE | 222.663,25    | 1.012,1057040   | 109,90% | 124,07   | 0,00 | 0,00 | 109,77% | 0,07% | 4188423 |
| SAMASSET | GERDAU S.A.         | 19/10/2022 | 06/05/2026 | 102,00   | 1.058,1091390   | BRGGBRDBS052  | GGBRB6 CDIE | 103.234,78    | 1.012,1057040   | 109,90% | 57,52    | 0,00 | 0,00 | 109,77% | 0,03% | 4188418 |
| SAMASSET | IGUATEMI EMPRESA    | 04/10/2022 | 28/09/2027 | 338,00   | 1.044,2250170   | BRIGTABDS0A2  | IGTAB0 CDIE | 364.873,62    | 1.079,5077540   | 1,23%   | 202,67   | 0,00 | 0,00 | 109,43% | 0,12% | 4061580 |
| SAMASSET | IGUATEMI EMPRESA    | 10/08/2022 | 28/09/2027 | 4.568,00 | 1.096,2128000   | BRIGTABDS0A2  | IGTAB0 CDIE | 4.931.191,42  | 1.079,5077540   | 1,23%   | 2.738,98 | 0,00 | 0,00 | 109,43% | 1,61% | 3595495 |
| SAMASSET | IGUATEMI EMPRESA    | 01/08/2022 | 28/09/2027 | 1.207,00 | 1.090,6115860   | BRIGTABDS0A2  | IGTAB0 CDIE | 1.302.965,86  | 1.079,5077540   | 1,23%   | 723,72   | 0,00 | 0,00 | 109,43% | 0,42% | 3506723 |
| SAMASSET | ITAUSA INVESTIMEN   | 10/08/2022 | 08/08/2025 | 4.401,00 | 1.000,0000000   | BRITSADB0S051 | ITSA15 CDIE | 4.646.092,63  | 1.055,6902140   | 1,12%   | 2.562,83 | 0,00 | 0,00 | 108,67% | 1,52% | 3598403 |
| SAMASSET | KLABIN S.A.         | 16/08/2022 | 19/03/2029 | 564,00   | 1.047,3484030   | BRKLBNDBS004  | KLBNA2 CDIE | 5.964.209,43  | 1.054,8394080   | 111,33% | 3.373,99 | 0,00 | 0,00 | 111,45% | 1,94% | 3643582 |
| SAMASSET | KLABIN S.A.         | 18/08/2022 | 19/03/2029 | 940,00   | 1.0654,1805500  | BRKLBNDBS004  | KLBNA2 CDIE | 9.940.349,04  | 1.054,8394080   | 111,33% | 5.623,31 | 0,00 | 0,00 | 111,45% | 3,24% | 3666266 |
| SAMASSET | AMERICANAS S.A.     | 27/07/2020 | 08/10/2023 | 6.000,00 | 1.185,4246900   | BRANCLDBS081  | LANA16 IPCA | 7.025.927,94  | 1.179,8978930   | 8,19%   | 3.557,23 | 0,00 | 0,00 | 98,74%  | 2,29% | 3674474 |
| SAMASSET | COMPANHIA DE LOC    | 15/04/2027 | 15/09/2027 | 1.991,00 | 1.055,8625330   | BRLCAMDBS078  | LCA0C3 CDIE | 2.052.944,09  | 1.031,1120480   | 1,84%   | 1.190,21 | 0,00 | 0,00 | 114,22% | 0,67% | 3856347 |
| SAMASSET | BANCO SAFRA S.A     | 15/09/2022 | 15/06/2023 | 3,00     | 113,837,1465210 | BRBSAFLNOC6   | LF CDIE     | 355.231,08    | 118.410,3583676 | 0,45%   | 186,67   | 0,00 | 0,00 | 103,52% | 0,12% | 3893676 |
| SAMASSET | BANCO SAFRA S.A     | 15/06/2023 | 18/10/2023 | 18,00    | 113,837,1465210 | BRBSAFLNOC6   | LF CDIE     | 2.131.386,45  | 118.410,3583676 | 0,45%   | 1.120,03 | 0,00 | 0,00 | 103,52% | 0,70% | 3893678 |
| SAMASSET | BANCO VOLKSWAG      | 12/09/2022 | 07/03/2024 | 80,00    | 53,777,1458550  | BRBVKWLFI8V0  | LF CDIE     | 4.479.905,19  | 55.998,8149310  | 0,74%   | 2.405,68 | 0,00 | 0,00 | 105,79% | 1,46% | 3862000 |
| SAMASSET | BANCO RODOBENS I    | 26/09/2022 | 24/10/2023 | 12,00    | 53,477,7674130  | BRREDLFI042   | LF CDIE     | 619.733,02    | 51.644,4187246  | 1,45%   | 349,98   | 0,00 | 0,00 | 111,25% | 0,20% | 3979313 |
| SAMASSET | BANCO GMAC S.A.     | 26/09/2022 | 26/09/2025 | 41,00    | 50,000,0000000  | BRBCGMLFI891  | LF CDIE     | 2.130.364,47  | 51.960,1089567  | 0,97%   | 1.162,85 | 0,00 | 0,00 | 107,53% | 0,69% | 3979314 |
| SAMASSET | PORTOSEG S/A - CR   | 17/08/2022 | 24/03/2024 | 58,00    | 105,814,2347060 | BRPTSGLFI207  | LF CDIE     | 6.455.157,72  | 111.295,8227980 | 1,02%   | 3.536,34 | 0,00 | 0,00 | 107,93% | 2,10% | 3658927 |
| SAMASSET | PORTOSEG S/A - CR   | 12/08/2022 | 12/08/2025 | 41,00    | 50,000,0000000  | BRPTSGLFI2B5  | LF CDIE     | 2.156.973,61  | 52.609,1123354  | 1,29%   | 1.204,94 | 0,00 | 0,00 | 110,05% | 0,70% | 3620170 |
| SAMASSET | BANCO ABC BRASIL    | 19/02/2025 | 19/02/2025 | 32,00    | 50,000,0000000  | BRABCLBFI0D5  | LF CDIE     | 1.680.961,85  | 52.530,0578546  | 1,08%   | 924,86   | 0,00 | 0,00 | 108,39% | 0,55% | 3681240 |
| SAMASSET | BANCO XP S.A.       | 22/08/2022 | 28/06/2023 | 55,00    | 56,757,8865790  | BRBCXPLFI4S2  | LF CDIE     | 3.276.428,95  | 59.571,4353883  | 0,68%   | 1.750,90 | 0,00 | 0,00 | 105,28% | 1,07% | 3688693 |
| SAMASSET | BANCO TOYOTA DO     | 22/08/2022 | 22/08/2025 | 76,00    | 100,000,0000000 | BRBTOTYLF12K4 | LF CDIE     | 7.990.245,16  | 105.134,8047831 | 0,97%   | 4.361,49 | 0,00 | 0,00 | 107,54% | 2,61% | 3688694 |
| SAMASSET | BANCO GMAC S.A.     | 02/08/2022 | 13/09/2023 | 42,00    | 55,176,673670   | BRBCGMLFI894  | LF CDIE     | 2.449.493,00  | 58.321,2619048  | 0,72%   | 1.312,73 | 0,00 | 0,00 | 105,58% | 0,80% | 3525434 |
| SAMASSET | ITALI UNIBANCO S.A. | 02/08/2022 | 03/06/2024 | 21,00    | 104,763,0659310 | BRBIALFI270   | LF CDIE     | 2.525.166,80  | 110.722,2286257 | 0,62%   | 1.237,30 | 0,00 | 0,00 | 104,63% | 0,76% | 3525447 |
| SAMASSET | BANCO CNH INDUST    | 08/10/2022 | 08/10/2023 | 44,00    | 54,961,5728520  | BRANCLCFI255  | LF CDIE     | 5.555.306,86  | 58.075,1580913  | 0,79%   | 1.373,47 | 0,00 | 0,00 | 105,89% | 0,83% | 3525453 |
| SAMASSET | BANCO ABC BRASIL    | 10/08/2022 | 10/02/2025 | 46,00    | 50,000,0000000  | BRABCLBFI0E05 | LF CDIE     | 2.425.709,49  | 52.732,8151024  | 1,08%   | 1.334,60 | 0,00 | 0,00 | 108,39% | 0,79% | 3600771 |
| SAMASSET | ITALI UNIBANCO S.A. | 09/08/2022 | 01/02/2024 | 147,00   | 106,657,7822260 | BRBIALFIWV5   | LF CDIE     | 16.525.660,97 | 112.419,4624145 | 0,59%   | 8.772,28 | 0,00 | 0,00 | 104,57% | 5,39% | 3586856 |
| SAMASSET | BANCO BRADESCO I    | 05/08/2022 | 05/08/2027 | 280,00   | 50,000,0000000  | BRBBDCLFC0F3  | LF CDIE     | 14.795.491,04 | 52.841,0394199  | 1,05%   | 8.126,01 | 0,00 | 0,00 | 108,20% | 4,82% | 3564482 |
| SAMASSET | BANCO XP S.A.       | 30/09/2022 | 28/06/2023 | 53,00    | 57,636,744200   | BRBCXPLFI4S2  | LF CDIE     | 3.157.286,08  | 59.571,4353883  | 0,68%   | 1.687,23 | 0,00 | 0,00 | 105,28% | 1,03% | 4039643 |
| SAMASSET | BANCO CNH INDUST    | 28/09/2022 | 28/09/2025 | 15,00    | 50,000,0000000  | BRCNHCLFI390  | LF CDIE     | 777.732,02    | 51.848,8010057  | 1,01%   | 425,71   | 0,00 | 0,00 | 107,83% | 0,25% | 4003351 |
| SAMASSET | BANCO RODOBENS I    | 28/09/2022 | 24/10/2023 | 12,00    | 53,537,1226050  | BRREDLFI042   | LF CDIE     | 619.733,02    | 51.644,4187246  | 1,45%   | 349,98   | 0,00 | 0,00 | 111,25% | 0,20% | 4004130 |
| SAMASSET | BANCO BTG PACTUA    | 05/10/2022 | 16/08/2024 | 76,00    | 50,994,9606570  | BRBPACLFNF69  | LF CDIE     | 4.005.620,71  | 52.705,5356919  | 0,92%   | 2.179,10 | 0,00 | 0,00 | 107,17% | 1,31% | 4073594 |
| SAMASSET | BANCO BTG PACTUA    | 16/08/2024 | 16/08/2024 | 9,00     | 50,994,9606570  | BRBPACLFNF69  | LF CDIE     | 474.349,82    | 52.705,5356919  | 0,92%   | 258,05   | 0,00 | 0,00 | 107,17% | 0,15% | 4074278 |
| SAMASSET | BANCO SAFRA S.A     | 19/10/2022 | 11/09/2023 | 64,00    | 56,856,8284960  | BRBSAFLFRTN3  | LF CDIE     | 3.737.012,30  | 58.390,8172529  | 0,52%   | 1.973,22 | 0,00 | 0,00 | 104,02% | 1,22% | 4188427 |
| SAMASSET | BANCO VOTORANTII    | 20/10/2022 | 21/10/2024 | 107,00   | 50,000,0000000  | BRBEVLFNEL7   | LF CDIE     | 5.495.398,75  | 51.358,8668500  | 1,00%   | 3.006,46 | 0,00 | 0,00 | 107,78% | 1,79% | 4200889 |
| SAMASSET | BANCO DE LAGE LAI   | 22/12/2022 | 01/01/2025 | 45,00    | 50,000,0000000  | BRLAGELFI024  | LF CDIE     | 2.257.426,43  | 50.165,0318500  | 1,05%   | 1.239,44 | 0,00 | 0,00 | 108,17% | 0,74% | 4802088 |
| SAMASSET | BANCO DO BRASIL S   | 09/09/2022 | 09/09/2027 | 8,00     | 300,000,0000000 | BRBBSAFLIBF5  | LFSC CDIE   | 2.523.927,09  | 315.490,8866383 | 2,50%   | 1.528,21 | 0,00 | 0,00 | 119,29% | 0,82% | 3851474 |
| SAMASSET | BANCO ABC BRASIL    | 17/08/2022 | 19/05/2025 | 5,00     | 667,381,6818220 | BRZYTLFIK35   | LFSN CDIE   | 3.504.511,13  | 709.902,2269184 | 114,75% | 2.044,14 | 0,00 | 0,00 | 114,91% | 1,14% | 3658106 |
| SAMASSET | ITALI UNIBANCO HOL  | 02/08/2022 | 21/09/2026 | 7,00     | 448,736,1139600 | BRBIALFIK23   | LFSN CDIE   | 3.341.508,46  | 477.358,3511840 | 1,67%   | 1.915,71 | 0,00 | 0,00 | 112,95% | 1,09% | 3527403 |
| SAMASSET | ITALI UNIBANCO HOL  | 02/08/2022 | 21/10/2031 | 1,00     | 448,233,1220400 | BRBIALFIK09   | LFSN CDIE   | 477.173,68    | 477.173,6802622 | 1,85%   | 276,89   | 0,00 | 0,00 | 114,32% | 0,16% | 3527404 |
| SAMASSET | BANCO BRADESCO I    | 04/08/2022 | 08/07/2026 | 6,00     | 345,209,8055230 | BRBBDCLTRQ56  | LFSN CDIE   | 2.222.284,99  | 370.380,8311874 | 1,68%   | 1.275,11 | 0,00 | 0,00 | 113,04% | 0,72% | 3549863 |
| SAMASSET | BANCO ABC BRASIL    | 04/08/2022 | 25/08/2025 | 1,00     | 391,164,2231540 | BRZYTLZFINF6  | LFSN CDIE   | 411.971,33    | 411.971,3323660 | 115,13% | 241,03   | 0,00 | 0,00 | 115,27% | 0,13% | 3549864 |
| SAMASSET | BANCO ABC BRASIL    | 04/08/2022 | 25/08/2025 | 1,00     | 391,164,2231540 | BRZYTLZFINF6  | LFSN CDIE   | 411.971,33    | 411.971,3323660 | 115,13% | 241,03   | 0,00 | 0,00 | 115,27% | 0,13% | 3549865 |
| SAMASSET | BANCO ABC BRASIL    | 04/08/2022 | 25/08/2025 | 1,00     | 391,164,2231540 | BRZYTLZFINF6  | LFSN CDIE   | 411.971,33    | 411.971,3323660 | 115,13% | 241,03   | 0,00 | 0,00 | 115,27% | 0,13% | 3549866 |
| SAMASSET | LM TRANSPORTES II   | 29/09/2022 | 25/09/2025 | 1.231,00 | 1.000,0000000   | BRLMTDPB0S064 | LMP16 CDIE  | 1.275.722,50  | 1.036,3302168   | 1,49%   | 722,41   | 0,00 | 0,00 | 111,56% | 0,42% | 4022258 |
| SAMASSET | LOCALIZA RENT A C   | 19/10/2022 | 05/10/2026 | 4.111,00 | 1.005,2668960   | BRRENTDBS0L5  | LORTA8 CDIE | 4.247.813,71  | 1.033,2799110   | 1,14%   | 2.346,53 | 0,00 | 0,00 | 108,83% | 1,39% | 4188419 |
| SAMASSET | LOCALIZA RENT A C   | 19/10/2022 | 05/10/2026 | 1.841,00 | 1.005,2668960   | BRRE          |             |               |                 |         |          |      |      |         |       |         |

| Bmf          |            |              |        |            |         |           |            |              |              |           |           |              |                |           |       |
|--------------|------------|--------------|--------|------------|---------|-----------|------------|--------------|--------------|-----------|-----------|--------------|----------------|-----------|-------|
| Departamento | Estratégia | ISIN         | Objeto | Vencimento | Op. Dia | Contratos | Financeiro | Aj. Estática | Aj. Iniciada | Aj. Total | Margem    | Pr. Abertura | Pr. Fechamento | % PL      |       |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFDAP1F4 | DAPF   | AGO24      |         | 0         | 470        | 10.619,10    | 70.553,70    | 0,00      | 70.553,70 | 0,00         | 90.375,33      | 90.375,33 | 0,02% |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFDAP330 | DAPF   | MAI25      |         | 0         | 860        | 18.682,36    | 15.418,40    | 0,00      | 15.418,40 | 0,00         | 86.894,69      | 86.894,69 | 0,00% |

| DESPESAS                     |                      |                   |           |
|------------------------------|----------------------|-------------------|-----------|
| Nome                         | Data Inicio Vigência | Data Fim Vigência | Valor     |
| Despesa de Auditoria 7/2022  | 20/07/2022           | 20/07/2023        | -790,28   |
| Despesa CETIP 11/2022        | 01/11/2022           | 30/11/2022        | -7.842,85 |
| Despesa CETIP 12/2022        | 01/12/2022           | 30/12/2022        | -7.898,29 |
| Despesa CETIP- DIFERIMENTO 1 | 14/12/2022           | 13/01/2023        | -257,26   |
| Despesa SELIC - DIFERIMENTO  | 14/12/2022           | 16/01/2023        | 54,29     |
| Despesa CETIP 1/2023         | 02/01/2023           | 31/01/2023        | 0,00      |



## SULAMERICA\_FUNP\_FIM

Data 30/12/2022

| Resumo                 |               |              |          |
|------------------------|---------------|--------------|----------|
| Descricao              | Financeiro    | Ganho Diario | % PL     |
| TAXA CUSTODIA          | -1.867,68     | -85,32       | -0,0010% |
| TAXA ADMINISTRACAO     | -12.988,71    | -593,33      | -0,0069% |
| AJUSTE BM&F            | -16.860,94    | 0,00         | -0,0090% |
| LFT                    | 89.554.158,81 | 45.545,47    | 47,8715% |
| DEBENTURES             | 18.986.038,22 | 10.790,01    | 10,1490% |
| OPERACAO COMPROMISSADA | 71.891.758,11 | 36.468,78    | 36,4300% |
| DESPESA                | 9.392,30      | -273,75      | 0,0050%  |
| LF-DI CDIE             | 775.754,39    | 416,97       | 0,4147%  |
| LSFN CDIE              | 1.865.362,22  | 1.078,50     | 0,9971%  |
| TX PERMANENCIA BMF     | -6,44         | 0,00         | 0,0000%  |
| LFSC CDIE              | 2.000.081,27  | 1.210,35     | 1,0691%  |
| LFSC CDIE              | 2.021.301,31  | 1.223,22     | 1,0805%  |

| Rentabilidade |                |            |          |               |          |              |              |                   |              |           |         |                    |
|---------------|----------------|------------|----------|---------------|----------|--------------|--------------|-------------------|--------------|-----------|---------|--------------------|
| Patrimonio    | ValorCota      | Rent_Dia   | Rent_Mes | Rent_Semestre | Rent_Ano | Perc_CDI_Dia | Perc_CDI_Mes | Perc_CDI_Semestre | Perc_CDI_Ano | Aquisicao | Resgate | Saldo Cotas        |
|               | 187.072.122,86 | 1,14278754 | 0,0512   | 1,0681        | 6,7195   | 12,5971      | 100,8628     | 95,0848           | 101,5906     | 101,8111  |         | 163.698.076,490086 |

| Compromissada |                  |            |            |            |              |         |              |               |                |             |        |  |
|---------------|------------------|------------|------------|------------|--------------|---------|--------------|---------------|----------------|-------------|--------|--|
| Operador      | Emissor          | Data Volta | Vencimento | Quantidade | ISIN         | Titulo  | Coupon Papel | Financeiro    | PU             | Qtd. Margem | % PL   |  |
| SULPREV       | BANCO BTG PACTU/ | 02/01/2023 | 01/03/2025 | 5,709      | BRSTNCLF1RC4 | LFT REF | 0,02%        | 71.891.758,11 | 12.592,7059223 | 0,00        | 38,42% |  |

| Titulos Publicos |                 |             |            |            |                |              |         |               |                |        |           |             |            |          |
|------------------|-----------------|-------------|------------|------------|----------------|--------------|---------|---------------|----------------|--------|-----------|-------------|------------|----------|
| Operador         | Emissor         | Data Compra | Vencimento | Quantidade | PU IDA         | ISIN         | Titulo  | Financeiro    | PU             | Coupon | Ganho     | Qtd. Margem | Qtd. Termo | Rent/Cdi |
| SULPREV          | BACEN-BANCO CEN | 31/01/2022  | 01/09/2023 | 5,100      | 11,302,9635400 | BRSTNCLF1R90 | LFT REF | 64.374.424,32 | 12.622,4361410 | 0,22%  | 32,677,89 | 240,00      | 0,00       | 100,00%  |
| SULPREV          | BACEN-BANCO CEN | 31/10/2022  | 01/03/2026 | 1,600      | 12,316,3431790 | BRSTNCLF1RE0 | LFT REF | 20.133.410,78 | 12.583,3817380 | 9,86%  | 10,300,91 | 0,00        | 0,00       | 100,79%  |
| SULPREV          | BACEN-BANCO CEN | 26/12/2022  | 01/03/2025 | 400        | 12,588,1795470 | BRSTNCLF1RC4 | LFT REF | 5.046,323,71  | 12.615,8092630 | 2,49%  | 2,566,67  | 0,00        | 0,00       | 100,20%  |

| Titulos Privados |                     |            |            |            |                 |               |             |              |                 |         |          |             |            |          |
|------------------|---------------------|------------|------------|------------|-----------------|---------------|-------------|--------------|-----------------|---------|----------|-------------|------------|----------|
| Operador         | Emissor             | Data       | Vencimento | Quantidade | PU IDA          | ISIN          | Titulo      | Financeiro   | PU              | Coupon  | Ganho    | Qtd. Margem | Qtd. Termo | Rent/Cdi |
| SULPREV          | AECEA SANEAMENT     | 31/01/2022 | 04/10/2028 | 1,968,00   | 1,011,2610420   | BRAEGPDBS079  | AEGP19 CDIE | 2.021,288,06 | 1,028,1221080   | 2,11%   | 1,193,98 | 0,00        | 0,00       | 116,38%  |
| SULPREV          | ALGAR TELECOM S/    | 31/01/2022 | 17/07/2028 | 54,00      | 1,007,7680580   | BRAIGTDBS0E9  | ALGAA1 CDIE | 57,972,70    | 1,073,5684330   | 1,46%   | 32,74    | 0,00        | 0,00       | 111,27%  |
| SULPREV          | SENDAS DISTRIBUID   | 31/01/2022 | 22/05/2028 | 897,00     | 1,028,1833240   | BRASAI DBS044 | ASAI22 CDIE | 923,432,52   | 1,029,4676960   | 1,61%   | 526,93   | 0,00        | 0,00       | 112,42%  |
| SULPREV          | BCBF PARTICIPACOI   | 31/01/2022 | 07/10/2027 | 1,633,00   | 1,026,7175770   | BRBCBFDBS057  | BCBF16 CDIE | 1,688,561,21 | 1,034,0240120   | 1,41%   | 950,65   | 0,00        | 0,00       | 110,91%  |
| SULPREV          | CAMIL ALIMENTOS S   | 31/01/2022 | 30/10/2028 | 89,00      | 1,020,5704690   | BRCAMLDBS062  | CAML11 CDIE | 91,349,85    | 1,026,4027760   | 1,49%   | 51,73    | 0,00        | 0,00       | 111,57%  |
| SULPREV          | CAMIL ALIMENTOS S   | 31/01/2022 | 30/10/2028 | 44,00      | 1,020,5704690   | BRCAMLDBS070  | CAML18 CDIE | 45,279,30    | 1,029,0750910   | 1,42%   | 25,52    | 0,00        | 0,00       | 111,03%  |
| SULPREV          | COSAN S.A.          | 31/01/2022 | 15/08/2031 | 577,00     | 1,049,5985750   | BRCSANDBS040  | CSAN23 CDIE | 616,455,62   | 1,068,3806290   | 1,77%   | 355,62   | 0,00        | 0,00       | 113,65%  |
| SULPREV          | COMPANHIA DE SAN    | 31/01/2022 | 15/09/2026 | 2,446,00   | 1,007,7155820   | BRCSMGDBS0J6  | CSMG86 CDIE | 2,466,537,21 | 1,008,3962420   | 1,18%   | 1,366,86 | 0,00        | 0,00       | 109,17%  |
| SULPREV          | CYRELA BRAZIL REA   | 31/01/2022 | 18/05/2026 | 541,00     | 1,025,2537070   | BRCYREDBS090  | CYREA4 CDIE | 555,200,43   | 1,026,2484890   | 1,35%   | 311,22   | 0,00        | 0,00       | 110,43%  |
| SULPREV          | GERDAU S.A.         | 31/01/2022 | 06/05/2026 | 1,533,00   | 997,6734260     | BRGGBRDBS052  | GGBR86 CDIE | 1,551,558,04 | 1,012,1057040   | 109,90% | 864,54   | 0,00        | 0,00       | 109,77%  |
| SULPREV          | HAPVIDA PARTICIPA   | 31/01/2022 | 30/04/2029 | 819,00     | 1,021,5078070   | BRHAPVDBS030  | HAPV22 CDIE | 840,407,93   | 1,026,1391090   | 1,61%   | 479,68   | 0,00        | 0,00       | 112,45%  |
| SULPREV          | ITAUSA INVESTIMEN   | 31/01/2022 | 16/06/2031 | 366,00     | 1,029,0174360   | BRITSA DBS044 | ITSA24 CDIE | 374,437,04   | 1,023,0520150   | 1,65%   | 214,23   | 0,00        | 0,00       | 112,72%  |
| SULPREV          | CONCESSIONARIA D    | 31/01/2022 | 07/05/2026 | 37,00      | 1,026,9562870   | BRVIADBS0A6   | IVIA18 CDIE | 38,064,38    | 1,028,7669700   | 1,38%   | 21,38    | 0,00        | 0,00       | 110,68%  |
| SULPREV          | BANCO XP S.A        | 31/01/2022 | 28/06/2023 | 8,00       | 52,800,7894033  | BRBXPPLF4S2   | LF CDIE     | 476,571,48   | 59,571,4353883  | 0,68%   | 254,68   | 0,00        | 0,00       | 105,28%  |
| SULPREV          | BANCO XP S.A        | 31/01/2022 | 21/12/2023 | 5,00       | 52,822,4573839  | BRBXPPLF4T0   | LF CDIE     | 299,182,91   | 59,836,5820447  | 0,88%   | 162,29   | 0,00        | 0,00       | 106,86%  |
| SULPREV          | BANCO BRADESCO I    | 31/01/2022 | 16/06/2026 | 6,00       | 328,909,2443055 | BRBBDBCLTR026 | LFSC CDIE   | 2,021,301,31 | 336,883,5511831 | 2,50%   | 1,223,22 | 0,00        | 0,00       | 119,23%  |
| SULPREV          | BANCO BRADESCO I    | 31/01/2022 | 13/07/2026 | 6,00       | 325,149,2560500 | BRBBDBCLTR0V0 | LFSC CDIE   | 2,000,081,27 | 333,346,8787216 | 2,50%   | 1,210,35 | 0,00        | 0,00       | 119,22%  |
| SULPREV          | BANCO BRADESCO I    | 31/01/2022 | 16/06/2026 | 1,00       | 321,715,0993154 | BRBBDBCLTR0Y9 | LSFN CDIE   | 372,041,09   | 372,041,0881143 | 1,66%   | 213,10   | 0,00        | 0,00       | 112,84%  |
| SULPREV          | ITAU UNIBANCO HOL   | 31/01/2022 | 22/09/2031 | 1,00       | 418,445,7858000 | BRBITALFXI72  | LSFN CDIE   | 471,385,14   | 471,385,1384000 | 2,00%   | 276,31   | 0,00        | 0,00       | 115,48%  |
| SULPREV          | BANCO BRADESCO I    | 08/04/2022 | 08/04/2027 | 3,00       | 300,000,0000000 | BRBBDBCLTRX78 | LSFN CDIE   | 1,021,936,00 | 340,645,3319764 | 1,75%   | 589,10   | 0,00        | 0,00       | 113,57%  |
| SULPREV          | LOCALIZA RENT A C   | 31/01/2022 | 15/02/2023 | 59,00      | 10,439,4669920  | BRRENTDBS0E0  | LORTA3 CDIE | 318,143,98   | 5,392,2708190   | 108,43% | 175,11   | 0,00        | 0,00       | 108,43%  |
| SULPREV          | LOCALIZA RENT A C   | 31/01/2022 | 15/02/2023 | 286,00     | 10,439,4669920  | BRRENTDBS0E0  | LORTA3 CDIE | 1,542,189,45 | 5,392,2708190   | 108,43% | 848,83   | 0,00        | 0,00       | 108,43%  |
| SULPREV          | HOSPITAL MAZER DI   | 31/01/2022 | 03/11/2028 | 466,00     | 1,023,2173170   | BRMATDDBS006  | MATD11 CDIE | 479,350,14   | 1,028,6483720   | 1,46%   | 270,76   | 0,00        | 0,00       | 111,28%  |
| SULPREV          | MOVIDA PARTICIPAC   | 31/01/2022 | 15/04/2027 | 508,00     | 1,042,1605410   | BRMOVIDBS0E6  | MOVIV6 CDIE | 531,079,70   | 1,045,4324790   | 2,55%   | 322,63   | 0,00        | 0,00       | 119,69%  |
| SULPREV          | MRS LOGISTICA S/A   | 31/01/2022 | 17/08/2026 | 97,00      | 10,290,3680900  | BRMRSADBS0E6  | MBSL1A CDIE | 1,027,992,94 | 10,597,8653800  | 1,12%   | 567,22   | 0,00        | 0,00       | 108,70%  |
| SULPREV          | QUALICORP CONSUM    | 17/06/2022 | 03/06/2027 | 800,00     | 1,002,1840610   | BRQUALDBS032  | QUAL16 CDIE | 807,360,07   | 1,009,2000850   | 1,93%   | 471,06   | 0,00        | 0,00       | 114,95%  |
| SULPREV          | REDE DOR SAO LUIZ   | 31/01/2022 | 20/08/2031 | 1,337,00   | 1,039,5965480   | BRRODRDBS0A0  | RODR89 CDIE | 1,409,521,87 | 1,054,2422380   | 1,89%   | 820,22   | 0,00        | 0,00       | 114,64%  |
| SULPREV          | TIGRE S.A. PARTICIF | 31/01/2022 | 10/11/2028 | 1,568,00   | 1,022,3500850   | BRTIGRDBS019  | TIGR21 CDIE | 1,599,855,77 | 1,020,3161773   | 1,70%   | 919,09   | 0,00        | 0,00       | 113,18%  |

| Bmf          |            |              |        |            |         |           |            |                |              |           |            |       |
|--------------|------------|--------------|--------|------------|---------|-----------|------------|----------------|--------------|-----------|------------|-------|
| Departamento | Estrategia | ISIN         | Objeto | Vencimento | Op. Dia | Contratos | Financeiro | Aj. Estática   | Aj. Iniciada | Aj. Total | Margem     | % PL  |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD116C4 | D11F   | ABR24      |         | 0         | -1         | -85.790,56     | -18,48       | 0,00      | -18,48     | 0,00% |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD11348 | D11F   | JAN24      |         | 0         | -1,093     | -96.469,703,07 | -16.981,51   | 0,00      | -16.981,51 | 0,00% |
| ASSET        | ASSET      | BRBMEFD11420 | D11F   | JAN27      |         | 0         | 1          | 62.217,51      | 139,05       | 0,00      | 139,05     | 0,00% |

| DESPESAS                      |                      |                   |           |
|-------------------------------|----------------------|-------------------|-----------|
| Nome                          | Data Inicio Vigência | Data Fim Vigência | Valor     |
| Despesa de Auditoria 1/2022   | 26/01/2022           | 26/01/2023        | -1.653,04 |
| Despesa CVM - DIFERIMENTO 5/  | 09/05/2022           | 09/05/2023        | 10.601,19 |
| Despesa SELIC 11/2022         | 01/11/2022           | 30/11/2022        | -482,60   |
| Despesa SELIC 12/2022         | 01/12/2022           | 30/12/2022        | -490,68   |
| Outras Despesas - DIFERIMENTO | 13/12/2022           | 12/01/2023        | 336,96    |
| Despesa CETIP - DIFERIMENTO   | 14/12/2022           | 16/01/2023        | 1.068,82  |
| Despesa SELIC- DIFERIMENTO 1  | 14/12/2022           | 13/01/2023        | 11,64     |
| Despesa SELIC 1/2023          | 02/01/2023           | 31/01/2023        | 0,00      |

**ANEXO IV**

**RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE**

**EXERCÍCIO DE 2022**

**FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA  
COMPLEMENTAR DO SERVIDOR  
PÚBLICO FEDERAL DO PODER  
EXECUTIVO (FUNPRESP-EXE)**

**CNPJ: nº 17.312.597/0001-02**

**Relatório do auditor independente**

**Demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2022 e 2021**

**FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL  
DO PODER EXECUTIVO (FUNPRESP-EXE)**

**Demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2022 e 2021**

**Conteúdo:**

**Relatório do auditor independente sobre as demonstrações contábeis;**

**Balancos patrimoniais;**

**Demonstrações da mutação do patrimônio social;**

**Demonstrações do ativo líquido por plano de benefício;**

**Demonstrações da mutação do ativo líquido por plano de benefício;**

**Demonstrações consolidadas do plano de gestão administrativa;**

**Demonstrações das provisões técnicas por plano de benefício; e**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis.**

## **RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Aos Conselheiros, Membros da Diretoria Executiva, Participantes e Assistidos da  
**FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO (FUNPRESP-EXE)**

Brasília-DF

### **Opinião:**

---

Examinamos as demonstrações contábeis da **FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO (FUNPRESP-EXE)**, que compreendem o balanço patrimonial consolidado (representado pelo somatório de todos os planos administrados pela **FUNPRESP-EXE**, aqui denominado de consolidado) em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações consolidadas das mutações do patrimônio social e do plano de gestão administrativa, e as demonstrações individuais dos planos de benefícios, que compreendem a demonstração do ativo líquido, da mutação do ativo líquido e das provisões técnicas dos planos para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira consolidada da **FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO (FUNPRESP-EXE)**, individual e por plano de benefícios em 31 de dezembro de 2022, e o desempenho consolidado e por plano de benefícios de suas operações para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às Entidades reguladas pelo Conselho Nacional de Previdência Complementar (CNPB).

### **Base para opinião:**

---

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à **FUNPRESP-EXE**, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas.

Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

## Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

---

A Diretoria Executiva da **FUNPRES-EXE** é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às entidades reguladas pelo Conselho Nacional de Previdência Complementar - CNPC, e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a Diretoria Executiva é responsável pela avaliação da capacidade de a **FUNPRES-EXE** continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a **FUNPRES-EXE** ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela Governança da **FUNPRES-EXE** são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

## Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

---

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da **FUNPRES-EXE**.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.



- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da **FUNPRES-EXE**. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a **FUNPRES-EXE** a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as deficiências nos controles internos que eventualmente identificamos durante nossos trabalhos.

Brasília-DF, 27 de março de 2023

**MOORE VR AUDITORES & CONSULTORES S/S**  
**CRC DF 002962/F**  
**CVM 12807**



## MOORE

Digitally signed by RICARDO DE ALBUQUERQUE  
CAVALCANTI:90785444149  
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=24732124000120,  
ou=PRESENCIAL, ou=Secretaria da Receita Federal  
do Brasil - RFB, ou=RFB e-CPF A3, ou=EM BRANCO,  
ou=AC Instituto Fenacon RFB, cn=RICARDO DE  
ALBUQUERQUE CAVALCANTI:90785444149

**Ricardo de Albuquerque Cavalcanti**  
**Contador CRC DF 018838/O-0**  
**CNAI 2563**

**ANEXO V**

**PARECERES ATUARIAIS DOS**

**PLANOS EXECPREV E LEGISPREV**

**EXERCÍCIO DE 2022**

## **PARECER ATUARIAL**

### **PLANO DE BENEFÍCIOS DOS SERVIDORES PÚBLICOS FEDERAIS DO PODER EXECUTIVO – Plano Executivo Federal**

**CNPB nº 2013.0003-83**

Parecer Atuarial referente à avaliação atuarial de encerramento do exercício social de 2022 do Plano Executivo Federal administrado pela Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo – FUNPRESP-EXE

#### **Atuário Responsável**

Luís Márcio Couto Pacheco

MIBA nº 2.493

**Brasília/DF**

**Fevereiro/2023**

## SUMÁRIO

|                                                            |    |
|------------------------------------------------------------|----|
| 1. INTRODUÇÃO.....                                         | 3  |
| 2. OBJETIVO .....                                          | 3  |
| 3. CARACTERÍSTICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS .....            | 3  |
| 4. REGIMES FINANCEIROS E MÉTODOS DE FINANCIAMENTOS .....   | 4  |
| 5. HIPÓTESES ATUARIAIS .....                               | 7  |
| 6. BASE CADASTRAL.....                                     | 8  |
| 7. CUSTEIO ADMINISTRATIVO.....                             | 12 |
| 8. EVOLUÇÃO DOS CUSTOS .....                               | 13 |
| 9. CUSTEIO DO PLANO .....                                  | 14 |
| 10. RENTABILIDADE DO PLANO .....                           | 15 |
| 11. RISCOS ATUARIAIS .....                                 | 16 |
| 12. PROVISÕES MATEMÁTICAS E FUNDOS PREVIDENCIAIS .....     | 17 |
| 13. PATRIMÔNIO DE COBERTURA E RESULTADO DO EXERCÍCIO ..... | 20 |
| 14. CONSIDERAÇÕES FINAIS .....                             | 21 |

## 1. INTRODUÇÃO

Na qualidade de atuário responsável pela avaliação atuarial do Plano Executivo Federal - ExecPrev administrado pela Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo – FUNPRESP-EXE, apresento o Parecer sobre a situação atuarial do citado Plano.

## 2. OBJETIVO

Este Parecer Atuarial tem por objetivo apresentar os principais resultados da avaliação atuarial, dimensionar os compromissos do plano de benefícios e estabelecer o plano de custeio, bem como o montante das reservas matemáticas e fundos do plano ExecPrev com posição de 31/12/2022.

## 3. CARACTERÍSTICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS

As características dos benefícios oferecidos pelo plano ExecPrev estão detalhadas no Quadro 1, com as respectivas modalidades, tipo (programado ou não) e nível.

Quadro 1: Características dos Benefícios

| Benefícios                                                                      | Tipo de Benefício | Modalidade do Benefício | Nível Básico e Prazo do Benefício                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Aposentadoria Normal                                                            | Programado        | Contribuição Definida   | Renda temporária por um prazo, em meses, correspondente à expectativa de sobrevida do Participante na data da concessão do Benefício, obtida a partir da Tábua de Mortalidade Geral, segmentada por sexo, adotada para o Plano, calculada na data da concessão.                                                     |
| Aposentadoria por Invalidez                                                     | Risco             | Benefício Definido (*)  | Renda temporária pelo prazo, em meses, correspondente à expectativa de sobrevida do Participante na data de concessão do benefício, obtida a partir da Tábua de Mortalidade de Inválidos adotada para o Plano, calculada na data da concessão.                                                                      |
| Pensão por Morte do Participante Ativo Normal e do Participante Autopatrocinado | Risco             | Benefício Definido (*)  | Renda temporária pelo prazo, em meses, correspondente à expectativa de sobrevida do Participante Ativo ou do Participante Autopatrocinado na data de concessão do Benefício, obtida a partir da Tábua de Mortalidade Geral, segmentada por sexo, adotada para o Plano, calculada na data da concessão do Benefício. |

(continuação)

(continuação)

|                                            |                          |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|--------------------------------------------|--------------------------|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Pensão por Morte do Participante Assistido | Risco                    | Benefício Definido (*) | Renda temporária, calculada na data da concessão do Benefício, cujo valor inicial será equivalente a 70% (setenta por cento) da renda mensal percebida pelo Participante Assistido na data do falecimento. O prazo, em meses, corresponde à expectativa de sobrevida do Participante Assistido na data da concessão do Benefício, obtida, conforme o caso, a partir da Tábua de Mortalidade Geral e da Tábua de Mortalidade de Inválidos, segmentadas por sexo, adotadas para o Plano. |
| Benefício por Sobrevivência do Assistido   | Risco                    | Benefício Definido     | Renda vitalícia, baseada em parcela do FCBE <sup>1</sup> , com valor inicial equivalente a 80% (oitenta por cento) da última prestação mensal percebida pelo Assistido relativa à respectiva Aposentadoria Normal, Aposentadoria por Invalidez, Pensão por Morte do Participante Ativo Normal e do Participante Autopatrocinado, ou Pensão por Morte do Participante Assistido, conforme o caso.                                                                                       |
| Benefício Suplementar                      | Programado ou Risco (**) | Contribuição Definida  | Renda temporária, calculada na data da concessão, por prazo, em meses, a ser definido pelo Participante, de no máximo a expectativa de sobrevida no Plano do Participante na data de concessão do Benefício, obtida a partir da Tábua de Mortalidade Geral ou da Tábua de Mortalidade de Inválidos, segmentada por sexo, conforme o caso, adotada para o Plano.                                                                                                                        |
| Benefício Previdenciário Temporário        | Não Programado           | Contribuição Definida  | Renda temporária, calculada na data da concessão, por prazo, em meses, a ser definido pelo Participante, de no máximo 60 (sessenta) meses.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

Fonte: Regulamento do Plano

Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRES-EXE

(\*) O benefício possui duas fases distintas: a primeira que corresponde ao período pago a partir da conta individual do Participante e, depois de esgotados tais recursos, uma segunda fase com pagamentos do benefício a partir de contas coletivas.

(\*\*) Programado se o benefício for decorrente de aposentadoria programada do participante, ou Risco se o benefício for decorrente de aposentadoria por invalidez ou pensão por morte do participante.

#### 4. REGIMES FINANCEIROS E MÉTODOS DE FINANCIAMENTOS

Os regimes financeiros de um plano previdenciário determinam a forma adotada para o financiamento dos benefícios, ou seja, como serão quantificadas as contribuições necessárias face aos fluxos de pagamento de benefícios e demais despesas previstas para o plano. O dimensionamento das

<sup>1</sup> Fundo de Cobertura de Benefícios Extraordinários

reservas matemáticas e fundos previdenciais é função do regime adotado: repartição simples, repartição de capitais de cobertura ou capitalização.

A escolha do regime financeiro estabelece a maneira pela qual serão obtidos os recursos para o pagamento dos benefícios previdenciais. Portanto, cada benefício do plano pode possuir um regime financeiro específico que seja mais adequado às características de riscos associados. No ExecPrev são adotados os regimes financeiros de capitalização e capital de cobertura, conforme demonstrado no Quadro 2.

Quadro 2. Regimes Financeiros dos Benefícios do Plano

| Benefícios                                                                      | Regime Financeiro                      |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Aposentadoria Normal                                                            | Capitalização                          |
| Aposentadoria por Invalidez                                                     | Repartição de Capital de Cobertura (*) |
| Pensão por Morte do Participante Ativo Normal e do Participante Autopatrocinado | Repartição de Capital de Cobertura (*) |
| Pensão por Morte do Participante Assistido                                      |                                        |
| Oriunda de Aposentado Normal                                                    | Capitalização                          |
| Oriunda de Aposentado por Invalidez                                             | Repartição de Capital de Cobertura (*) |
| Benefício por Sobrevivência do Assistido                                        |                                        |
| Após a Aposentadoria Normal                                                     | Capitalização                          |
| Antes da Aposentadoria Normal                                                   | Repartição de Capital de Cobertura (*) |
| Benefício Suplementar                                                           | Capitalização                          |
| Benefício Previdenciário Temporário                                             | Capitalização                          |

Fonte: Nota Técnica Atuarial

Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

(\*) O benefício possui duas fases distintas: a primeira capitalizada que corresponde ao período pago a partir da conta individual do participante e uma segunda fase, financiada pelo regime de repartição de capital de cobertura, depois de esgotados os recursos da conta individual do participante.

No regime financeiro de repartição de capitais de cobertura há constituição de reservas ou provisões matemáticas apenas para os benefícios concedidos. Dessa forma, o custeio para o financiamento dos benefícios avaliados por este regime é determinado em função das reservas matemáticas necessárias, correspondentes aos benefícios iniciados em determinado ano, não havendo formação de reservas de benefícios a conceder.

Em outras palavras, as contribuições pagas por todos os participantes do plano, em um determinado período, deverão ser suficientes para constituir as provisões matemáticas de benefícios concedidos, decorrentes dos eventos ocorridos neste período. Sendo assim, a cobertura da parcela dos benefícios concedidos sob esse regime é realizada a partir da transferência de recursos de um fundo atuarial específico contido no Fundo de Cobertura de Benefícios Extraordinários – FCBE.

Por sua vez, o regime financeiro de capitalização pressupõe o financiamento gradual do custo dos benefícios futuros durante a vida laboral do participante, de forma individual ou agregada de acordo com o benefício. Portanto, havendo formação de provisões ou reservas matemáticas desde a adesão do participante no plano, constituindo-se a reserva de benefícios concedidos e a reserva de benefícios a conceder.

No regime financeiro de capitalização, o método de custeio ou de financiamento define a estratégia de capitalização do plano de benefícios, determinando a forma de distribuição, no tempo, do custo dos benefícios futuros. Os métodos de financiamento utilizados na alocação dos custos anuais dos benefícios futuros sob o regime de capitalização são apresentados no Quadro 3.

Quadro 3: Métodos de Financiamento utilizados do Plano ExecPrev

| Benefícios                                                     | Método de Financiamento  |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|
| Aposentadoria Normal                                           | Capitalização Individual |
| Pensão por Morte do Participante Assistido (aposentado normal) | Capitalização Agregada   |
| Benefício por Sobrevivência do Assistido (aposentado normal)   | Capitalização Agregada   |
| Benefício Suplementar                                          | Capitalização Individual |
| Benefício Previdenciário Temporário                            | Capitalização Individual |

Fonte: Nota Técnica Atuarial

Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

Por fim, os regimes financeiros e métodos de financiamento utilizados para o custeio e avaliação atuarial do ExecPrev estão de acordo com as normas e práticas atuariais em vigor e são adequados às características do plano de benefícios.

## 5. HIPÓTESES ATUARIAIS

As hipóteses biométricas e econômicas adotadas nesta avaliação atuarial, descritas no Quadro 4, foram definidas através de estudos específicos, onde se considerou a sua confirmação no longo prazo, de acordo com a legislação vigente.

Quadro 4: Hipóteses Atuariais

| Hipótese                                                  | Valor                                                                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Taxa de Juros Real (FCBE-Benefício Definido) <sup>2</sup> | 4,00% a.a.                                                                                                                                                                                     |
| Tábua de Mortalidade Geral                                | RP2000 Geracional                                                                                                                                                                              |
| Tábua de Entrada em Invalidez                             | Funpresp-Exe segmentada por sexo construída a partir da experiência observada de entrada em invalidez dos Servidores Públicos Federais                                                         |
| Tábua de Mortalidade de Inválidos                         | Experiência do Regime Geral de Previdência Social – RGPS segmentada por sexo, construída por Ribeiro (2006) <sup>3</sup>                                                                       |
| Composição de Família de Pensionistas                     | Família padrão obtida a partir dos segurados do RGPS, com base na PNAD(2005) e adaptado de Fígoli e Paulo (2008) <sup>4</sup> , e dos dados dos funcionários públicos presentes na PNAD (2011) |

Fonte/Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRES-EXE

Salientamos que no curto prazo as premissas atuariais utilizadas podem não se realizar. No entanto, com a finalidade de mitigação dos riscos atuariais oriundos de inadequação de alguma premissa, exclusivamente em relação ao FCBE, regularmente deve ser elaborado um estudo de adequação e convergência das hipóteses atuariais para que seja possível absorver tempestivamente eventuais discrepâncias entre os valores realizados e observados no fundo coletivo.

Conforme determina o artigo 4º da Resolução CNPC nº 30/2018, as tábuas biométricas utilizadas nas avaliações atuariais dos planos de benefícios serão sempre aquelas adequadas à respectiva massa. Ademais, determina no artigo 3º que as hipóteses biométricas, demográficas, econômicas e financeiras devem estar adequadas às características da massa de participantes e assistidos, patrocinadores e instituidores, bem como do plano de benefícios de caráter previdenciário.

<sup>2</sup> Para a Reserva Acumulada do Participante – RAP e Reserva Acumulada Suplementar – RAS utiliza-se o índice de referência de juros reais de 4,00% a.a.

<sup>3</sup> Ribeiro, A. J. F. Um estudo sobre a mortalidade dos aposentados por invalidez do RGPS. Tese – CEDEPLAR UFMG, 2006.

<sup>4</sup> FÍGOLI, M. B.; PAULO, M. A. Mudanças nas regras de concessão de pensão, mudanças na composição da família e impacto nas pensões. In: Mudança populacional: aspectos relevantes para a previdência. Brasília: MPS/SPPS, 2008 (Coleção Previdência Social, v.27).

Da mesma forma, para a premissa de taxa de juros, a norma estabelece em seu artigo 5º que a taxa de juros real anual a ser utilizada corresponderá ao valor esperado da rentabilidade futura de seus investimentos.

Por sua vez, a Instrução Previc nº 33/2020 determina a necessidade de elaboração de estudo técnico de adequação e convergência das premissas à realidade dos planos de benefícios.

Nesse sentido, todas as premissas atuariais foram fundamentadas nas boas práticas atuariais e respeitando a legislação vigente sobre o tema, conforme descrito no *Relatório de Fundamentação das Premissas Atuariais utilizadas na Avaliação Atuarial de 2021* e estudo específico de *Convergência da Taxa de Juros do plano ExecPrev – Ano 2022*.

## 6. BASE CADASTRAL

Nesta avaliação atuarial de final do exercício de 2022 foi utilizada a base cadastral do ExecPrev extraída do sistema previdenciário utilizado pela FUNPRESP-EXE, com o registro de participantes ativos com adesão até 31/12/2022, e a base de dados dos participantes assistidos posicionada em 31/12/2022. Depois de submetidos a uma série de testes de consistência e críticas, os dados foram considerados satisfatórios e suficientes para a elaboração do estudo atuarial. Um resumo descritivo dos dados considerados nesta avaliação está apresentado na Tabela 1.

Tabela 1: Estatísticas Descritivas dos participantes ativos do Plano ExecPrev

| Estatísticas                              | Ativo Normal |           |           | Ativo Alternativo |           |           |
|-------------------------------------------|--------------|-----------|-----------|-------------------|-----------|-----------|
|                                           | Masculino    | Feminino  | Total     | Masculino         | Feminino  | Total     |
| Nº de participantes                       | 48.074       | 33.443    | 81.517    | 9.237             | 8.627     | 17.864    |
| Salário de Participação Médio (R\$)       | 7.729,87     | 6.370,06  | 7.172,00  | 2.308,65          | 2.191,59  | 2.252,12  |
| Contribuição Média (R\$)                  | 651,26       | 536,47    | 604,16    | 185,86            | 177,31    | 181,73    |
| Idade Média (anos)                        | 40,93        | 41,11     | 41,00     | 44,95             | 44,56     | 44,77     |
| Tempo Médio de plano (anos)               | 4,31         | 4,69      | 4,47      | 4,20              | 4,63      | 4,41      |
| Tempo Médio de serviço público (anos)     | 8,66         | 8,10      | 8,43      | 12,72             | 11,99     | 12,36     |
| Tempo Médio de contribuição futura (anos) | 23,57        | 21,08     | 22,55     | 19,42             | 17,44     | 18,47     |
| RAP <sup>5</sup> Média (R\$)              | 63.565,45    | 55.928,96 | 60.432,52 | 3.430,90          | 3.315,02  | 3.374,94  |
| RAS <sup>6</sup> Média (R\$)              | 2.115,15     | 1.082,97  | 1.691,69  | 12.054,82         | 11.369,79 | 11.724,00 |

Fonte: Sistema Integra

Elaboração: GEBEN/DISEG/FUNPRESP-EXE

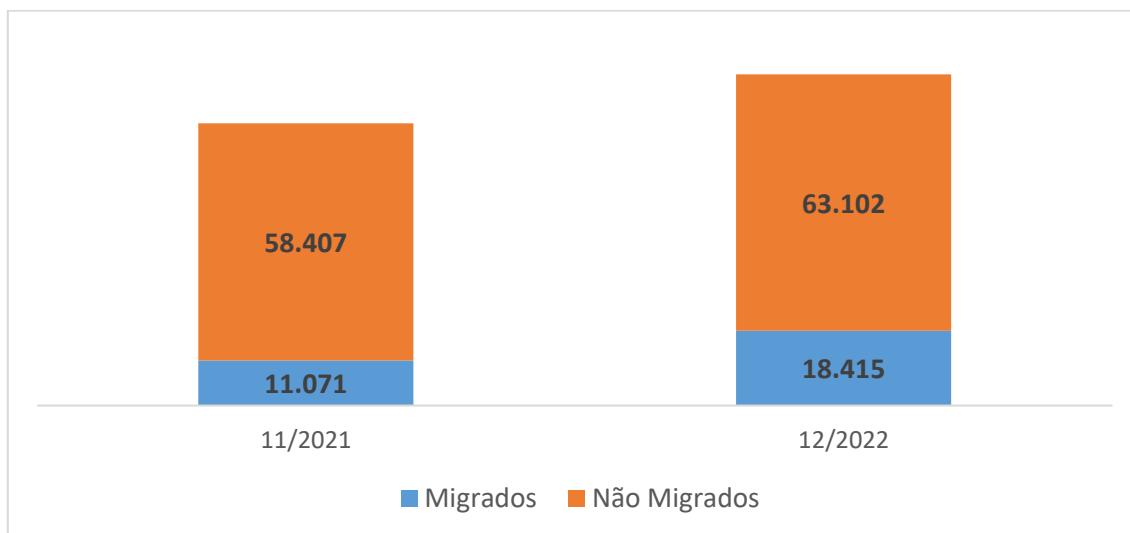
<sup>5</sup> Reserva Acumulada de Participante

<sup>6</sup> Reserva Acumulada Suplementar

Houve um acréscimo de 12.039 participantes Ativo Normal em relação à base de dados utilizada na Avaliação Atuarial, posicionada em 30/11/2021. A maior parte desses novos participantes ingressaram ao plano em decorrência da reabertura da janela de migração durante o ano de 2022, que finalizou em 30/11/2022.

Conforme se observa no Gráfico 1, foram 7.344 novos participantes Ativo Normal optante da migração de regime previdenciário, e 4.695 participantes que ingressaram no serviço público posteriormente à criação do plano de benefícios.

Gráfico 1: Participantes Ativos Normais por tipo de vinculação no serviço público

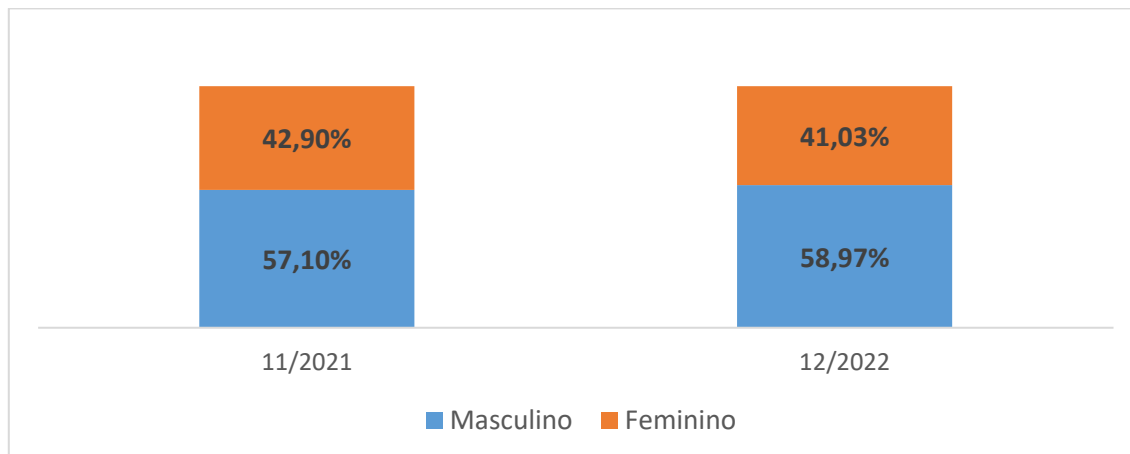


Fonte: Sistema Integra

Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

O Gráfico 2 exibe a distribuição dos participantes Ativos Normais por sexo, onde verifica-se que a maioria dos participantes é do sexo masculino, sendo mantida a proporções entre homens e mulheres, comparando a base de dados utilizada na última Avaliação Atuarial, posicionada em 30/11/2021 e a base de dados utilizada para a presente avaliação.

Gráfico 2: Distribuição dos participantes Ativos Normais por sexo no Plano ExecPrev



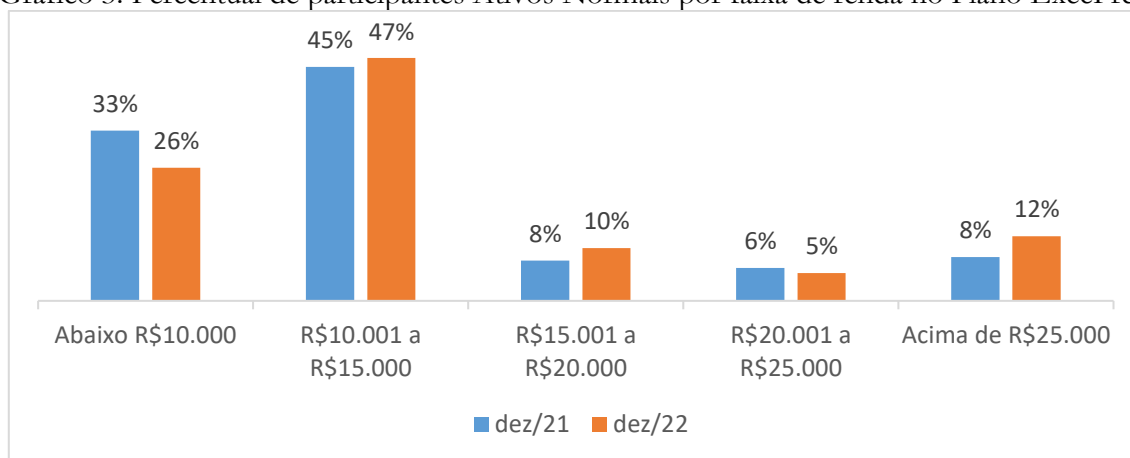
Fonte: Sistema Integra

Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

A variável sexo é de extrema importância na avaliação atuarial de um plano de benefícios, uma vez que os homens têm maiores taxas de morte e invalidez, ensejando em maior custo para tais benefícios de risco. Por outro lado, devido à menor longevidade dos homens, espera-se que haja um menor custo dos benefícios programados e de sobrevivência, uma vez que possuem menores taxas de permanecerem vivos até a fruição destas rendas.

O Gráfico 3 apresenta a distribuição da população do plano por faixa de renda, demonstrando a redução na primeira faixa de remuneração e o aumento do percentual de participantes com renda superior a R\$ 10 mil, impactando no aumento do custo dos benefícios de morte e invalidez.

Gráfico 3: Percentual de participantes Ativos Normais por faixa de renda no Plano ExecPrev

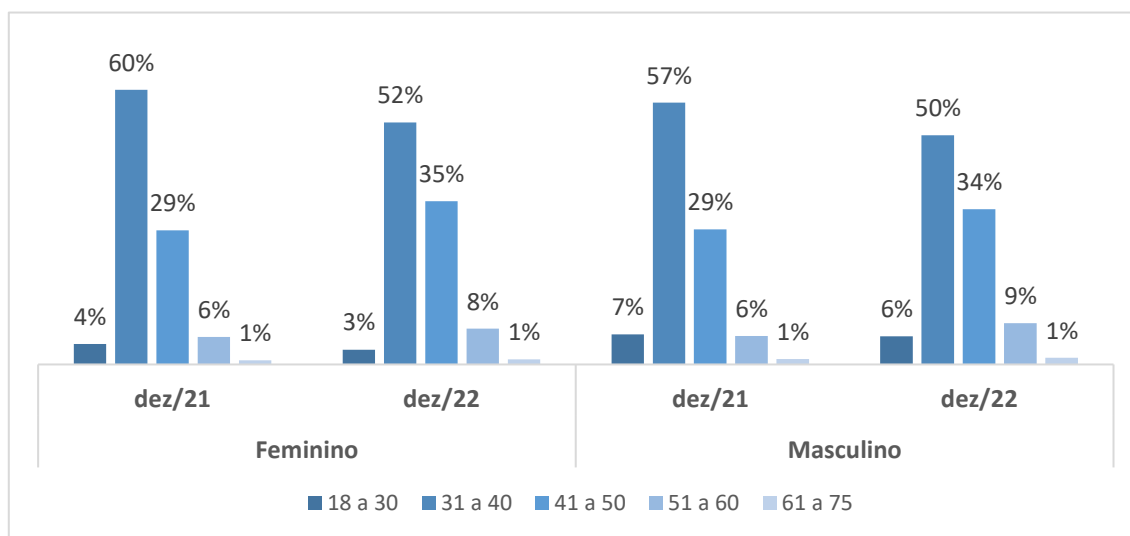


Fonte: Sistema Integra

Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

Verificou-se a mudança da distribuição etária da população analisada em relação à base utilizada na última avaliação atuarial, com a diminuição da concentração que havia da maioria dos participantes na faixa entre 31 e 40 anos de idade, elevando-se a proporção dos participantes nas faixas de 41 a 50 anos e de 51 a 60 anos, tanto entre os homens quanto entre as mulheres conforme observado no Gráfico 4.

Gráfico 4: Percentual de participantes Ativos Normais por faixa etária no Plano ExecPrev



Fonte: Sistema Integra

Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

A Tabela 2 apresenta um resumo descritivo dos dados dos participantes assistidos considerados nesta avaliação.

Tabela 2: Estatísticas Descritivas dos participantes assistidos do Plano ExecPrev

| Tipo de Benefício             | Quantidade de Benefícios | Benefício Médio | Quantidade de Assistidos | Idade Média  |
|-------------------------------|--------------------------|-----------------|--------------------------|--------------|
| Aposentadoria Normal          | 6                        | 839,14          | 6                        | 72,77        |
| Aposentadoria por Invalidez   | 56                       | 5.789,65        | 56                       | 48,92        |
| Pensão por Morte Ativo Normal | 108                      | 3.816,06        | 171                      | 31,88        |
| Pensão por Morte de Assistido | 5                        | 4.127,23        | 10                       | 26,45        |
| Benefício Suplementar         | 75                       | 5.794,41        | 96                       | 43,54        |
| <b>Total</b>                  | <b>250</b>               | <b>4.786,43</b> | <b>339</b>               | <b>38,56</b> |

Fonte/Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-Exe

## 7. CUSTEIO ADMINISTRATIVO

O Conselho Deliberativo aprovou em 27/03/2020, por meio da Resolução nº 320, a redução da taxa de carregamento conforme apresentado na Tabela 3, que parte de uma alíquota de 7,0%, para participantes com até um ano de filiação ao plano, até a taxa mínima de 2,5%, aplicável para os participantes com 7 anos ou mais de filiação ao plano.

Tabela 3 - Taxa de Carregamento vigente a partir de abril/2020

| Tempo de Plano          | Taxa de Carregamento |
|-------------------------|----------------------|
| Até completar 1 ano     | 7,00%                |
| 1 ano de plano          | 6,25%                |
| 2 anos de plano         | 6,00%                |
| 3 anos de plano         | 5,75%                |
| 4 anos de plano         | 5,50%                |
| 5 anos de plano         | 5,25%                |
| 6 anos de plano         | 3,00%                |
| 7 anos de plano ou mais | 2,50%                |

Fonte/Elaboração: GECAD/FUNPRES-P-Exe

Conforme regulamento do Plano ExecPrev, as despesas administrativas da Funpresp-Exe são custeadas pela Taxa de Carregamento, incidente sobre a contribuição do participante, bem como por meio da Contribuição Administrativa devida pelo Assistido, pelo Participante Vinculado e pelo ex-Participante que mantenha recursos na Entidade.

Em virtude do atual estágio de amadurecimento dos planos de benefícios e o diminuto número de Assistidos, sugerimos manter temporariamente esta contribuição zerada. De igual modo, sugere-se a manutenção da contribuição administrativa dos Participantes Vinculados zerada.

Por fim, propõe-se a manutenção da contribuição administrativa aplicável aos saldos das reservas dos ex-Participantes, conforme previsão regulamentar, com finalidade de arcar com os custos administrativos para gestão dos investimentos desses recursos.

Tal contribuição foi definida de forma que o valor nominal se aproxime do valor médio resultante da aplicação, ao saldo de recursos mantidos no plano, de uma taxa equivalente à aplicação da taxa de carregamento às contribuições obrigatórias do plano no horizonte de 30 (trinta) anos.

A Tabela 4 apresenta os valores referentes às contribuições administrativas dos ex-Participantes que realizaram cancelamento a pedido, por não manifestação ou por inadimplência, de acordo com o saldo das reservas mantidas na Entidade.

Tabela 4 – Contribuição Administrativa sobre as reservas dos Cancelados

| Limite Inferior do Saldo (R\$) | Limite Superior do Saldo (R\$) | Contribuição Administrativa Anual (R\$) | Quantidade de Participantes Cancelados <sup>1</sup> |
|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| -                              | 2.500,00                       | -                                       | 4.351                                               |
| 2.500,01                       | 10.000,00                      | 16,77                                   | 3.012                                               |
| 10.000,01                      | 30.000,00                      | 53,31                                   | 1.424                                               |
| 30.000,01                      | 100.000,00                     | 144,51                                  | 735                                                 |
| 100.000,01                     | 1.000.000,00                   | 381,55                                  | 89                                                  |

Fonte: Orçamento 2021/FUNPRESP-Exe

1 – Quantidade de Participantes Cancelados no plano ExecPrev.

A contribuição administrativa dos ex-Participantes será devida a partir de 01/04/2023, tomando como base o saldo dos recursos mantidos no plano, sendo isentos da cobrança os participantes com saldo de até R\$ 2.500,00.

## 8. EVOLUÇÃO DOS CUSTOS

De acordo com o regulamento do Plano Executivo Federal e a Lei nº 12.618/2012, o plano de benefícios é estruturado na modalidade de Contribuição Definida – CD, sendo o valor do benefício programado permanentemente ajustado ao saldo de conta do participante, inclusive na fase de percepção do benefício.

Nessa modalidade, os riscos são minimizados e a responsabilidade do patrocinador é limitada à contribuição prevista no regulamento do plano. Além disso, o regulamento do ExecPrev estabelece ainda o FCBE para cobertura de benefícios não programados ou de risco, constituído por parcela da contribuição do participante e do patrocinador.

Não se utilizou neste estudo a premissa de novos entrados, adotando-se a real população vinculada ao plano de benefícios na data-base considerada.

Em relação ao custeio do plano, a parcela destinada ao FCBE, de natureza coletiva e de custeio agregado, pode variar, principalmente, pelas características demográficas da população avaliada. Não obstante, o custo agregado do plano está limitado pela lei supracitada e pelo regulamento em 17%, dependendo do percentual de contribuição definido pelo participante, que poderá ser de 7,5%, 8,0% e 8,5%, e a respectiva contribuição do patrocinador.

## 9. CUSTEIO DO PLANO

O plano de custeio proposto para vigor a partir de 01/04/2023 está apresentado na Tabela 5, abaixo.

Tabela 5: Plano de Custeio 2023 – FCBE  
(Participante + Patrocinador)

| Descrição                                                          | Alíquota Vigente | Alíquota Proposta 2023 |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------|
| <b>Fundo de Cobertura de Benefícios Extraordinários (FCBE)</b>     | <b>2,20%</b>     | <b>2,20%</b>           |
| Aporte Extraordinário de Aposentadoria por Invalidez (AEAI)        | 0,53%            | 0,51%                  |
| Aporte Extraordinário por Morte do Participante Ativo (AEMAt)      | 0,33%            | 0,35%                  |
| Aporte Extraordinário por Morte do Participante Assistido (AEMAss) | 0,20%            | 0,21%                  |
| Benefício por Sobrevivência do Assistido (BSA)                     | 1,14%            | 1,13%                  |
| Oscilação de Risco (OR)                                            | 0,00%            | 0,00%                  |

Fonte/Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRES-EXE

Adicionalmente, pelas boas práticas atuariais<sup>7</sup> é recomendado que se acompanhe a efetiva formação de Fundo Previdencial, e se verifique a sua destinação ou utilização, de modo a garantir o equilíbrio atuarial do plano de benefícios, bem como se estabeleça um plano de custeio equitativo aos participantes, considerando um horizonte de longo prazo.

É importante observar que, com a manutenção da alíquota de contribuição para o FCBE e da tabela da taxa de carregamento apresentada na Seção 7, há diferentes percentuais de destinação das contribuições básicas para a Reserva Acumulada do Participante-RAP a depender do tempo de filiação ao plano, conforme demonstrado na Tabela 6.

Tabela 6: Proporção das parcelas que compõem as Contribuições Básicas,  
por tempo de plano (Participante + Patrocinador)

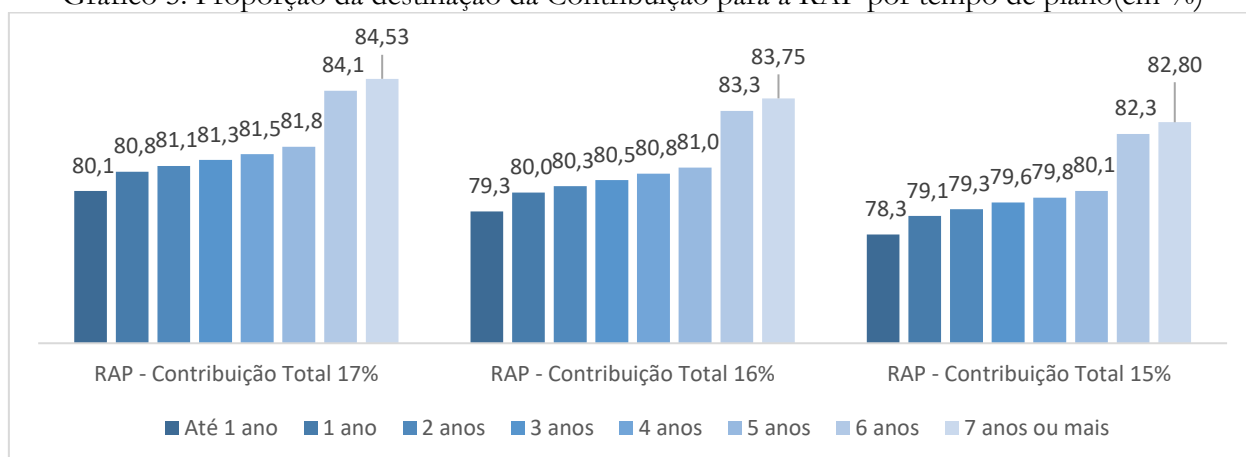
| Tempo de Plano | Contribuição 17% |                     |                                           | Contribuição 16% |                     |                                           | Contribuição 15% |                     |                                           |
|----------------|------------------|---------------------|-------------------------------------------|------------------|---------------------|-------------------------------------------|------------------|---------------------|-------------------------------------------|
|                | FCBE             | Tx. de Carregamento | Reserva Acumulada pelo Participante (RAP) | FCBE             | Tx. de Carregamento | Reserva Acumulada pelo Participante (RAP) | FCBE             | Tx. de Carregamento | Reserva Acumulada pelo Participante (RAP) |
| Até 1 ano      | 2,20%            | 1,19%               | 13,61%                                    | 2,20%            | 1,12%               | 12,68%                                    | 2,20%            | 1,05%               | 11,75%                                    |
| 1 ano          | 2,20%            | 1,06%               | 13,74%                                    | 2,20%            | 1,00%               | 12,80%                                    | 2,20%            | 0,94%               | 11,86%                                    |
| 2 anos         | 2,20%            | 1,02%               | 13,78%                                    | 2,20%            | 0,96%               | 12,84%                                    | 2,20%            | 0,90%               | 11,90%                                    |
| 3 anos         | 2,20%            | 0,98%               | 13,82%                                    | 2,20%            | 0,92%               | 12,88%                                    | 2,20%            | 0,86%               | 11,94%                                    |
| 4 anos         | 2,20%            | 0,94%               | 13,86%                                    | 2,20%            | 0,88%               | 12,92%                                    | 2,20%            | 0,83%               | 11,97%                                    |
| 5 anos         | 2,20%            | 0,89%               | 13,91%                                    | 2,20%            | 0,84%               | 12,96%                                    | 2,20%            | 0,79%               | 12,01%                                    |
| 6 anos         | 2,20%            | 0,51%               | 14,29%                                    | 2,20%            | 0,48%               | 13,32%                                    | 2,20%            | 0,45%               | 12,35%                                    |
| 7 anos ou mais | 2,20%            | 0,43%               | 14,37%                                    | 2,20%            | 0,40%               | 13,40%                                    | 2,20%            | 0,38%               | 12,42%                                    |

Fonte/Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRES-EXE

<sup>7</sup> Item 99 do Guia PREVIC de Melhores Práticas Atuariais para EFPC.

O Gráfico 5 apresenta, de acordo com a opção da alíquota de contribuição de 7,5%, 8,0% ou 8,5%, os percentuais relativos às contribuições básicas que são destinados à RAP de acordo com o tempo de filiação ao plano.

Gráfico 5: Proporção da destinação da Contribuição para a RAP por tempo de plano(em %)



Fonte/Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

Sendo assim, o custeio ora proposto na Tabela 6 está definido de forma que o plano consuma parcela das reservas formadas no Fundo Previdencial para custear os benefícios de invalidez e morte previstos que ocorrerem no ano de 2023, determinados pelo Regime de Capitais de Cobertura.

A parcela do custeio referente à Oscilação de Risco permanece zerada, sopesando que o consumo parcial do Fundo Previdencial e que as alíquotas de contribuição propostas deverão ser suficientes para fundar as reservas dos benefícios de risco que se iniciarem no ano, bem como para a cobertura da terceirização do risco, não comprometendo a formação de reserva dos demais benefícios do FCBE.

## 10. RENTABILIDADE DO PLANO

Em 2022, a rentabilidade líquida da parcela do patrimônio do plano de benefícios relacionada especificamente ao FCBE atingiu 8,40%, valor relativo à variação das cotas correspondentes às contas coletivas, enquanto que o indicador de referência do plano (IPCA+4,00%) alcançou o valor de 10,02%, gerando impacto atuarial inferior à meta atuarial de 1,47%. A referida perda atuarial está relacionada especificamente ao FCBE, que adotou em 2022 a premissa de juros reais anuais de 4,00% utilizada para apuração das Provisões Matemáticas e definição do plano de custeio anual. Contudo, o

impacto negativo da rentabilidade foi absorvido pelo Fundo, em virtude do resultado positivo dos anos anteriores, assim como pela ocorrência dos eventos de morte e invalidez inferior à quantidade esperada no ano, de acordo com as premissas biométricas. Em relação aos saldos individuais, a rentabilidade líquida é integralmente transferida às contas dos participantes de acordo com os resultados obtidos pelos investimentos de cada perfil.

## 11. RISCOS ATUARIAIS

Por se tratar de um Plano estruturado na modalidade de Contribuição Definida – CD, as hipóteses atuariais não são utilizadas para apuração das obrigações do plano de benefícios junto a seus participantes, mas sim para o cálculo das rendas mensais, por equivalência financeira, especificamente ao que for correspondente aos benefícios programados onde as contas são de natureza individual.

Tais benefícios de prestação continuada têm seu valor permanentemente ajustado ao saldo de conta mantido em favor do participante, inclusive na fase de percepção de benefícios, considerando o resultado líquido de sua aplicação, os valores aportados e os benefícios pagos. Dessa forma, esses benefícios apresentam proteção integral contra o surgimento de desequilíbrios atuariais.

Por outro lado, os benefícios de natureza coletiva pagos pelo FCBE poderão, eventualmente, apresentar desequilíbrios atuariais, caso as hipóteses biométricas, demográficas, financeiras e econômicas não se confirmem no longo prazo. Portanto, o FCBE é a única parte do plano com possibilidade de ocorrência de desequilíbrio atuarial e como uma política de controle do risco atuarial, neste caso, o custeio dos benefícios não programados deverá ser alterado, tempestivamente, modificando-se por consequência a parcela da contribuição destinada às contas individuais.

Em contraponto, a natureza coletiva do FCBE possibilita a compensação de eventuais discrepâncias em cada custeio específico dos benefícios cobertos pelo fundo, uma vez que alguns deles possuem correlações negativas entre si, como é o caso, por exemplo, do benefício de pensão por morte do participante ativo e o benefício por sobrevivência do assistido. Além disso, o Fundo Previdencial contempla uma margem de segurança estatística, aumentando a probabilidade de solvência do referido fundo coletivo.

Adicionalmente, com o fim de mitigar parte dos riscos atuariais do fundo coletivo, a Fundação celebrou o Contrato de Prestação de Serviços nº 12/2019 com uma sociedade seguradora, transferindo parte das obrigações do FCBE. Dessa forma, nos termos da Resolução CNPC nº 47/2021, através de pagamento de prêmios mensais oriundos deste fundo coletivo, a fundação

transfere à seguradora parte da cobertura dos benefícios de riscos decorrentes da morte e invalidez dos participantes Ativos Normais, reduzindo a variabilidade das obrigações do plano através da limitação destes compromissos.

Por meio da transferência do risco, ficou estabelecido que em caso de ocorrência de morte ou invalidez do participante Ativo Normal, será de responsabilidade da seguradora o valor que exceder a R\$ 500.000,00 (limite de perda) da reserva matemática calculada pela Funpresp-Exe.

## 12. PROVISÕES MATEMÁTICAS E FUNDOS PREVIDENCIAIS

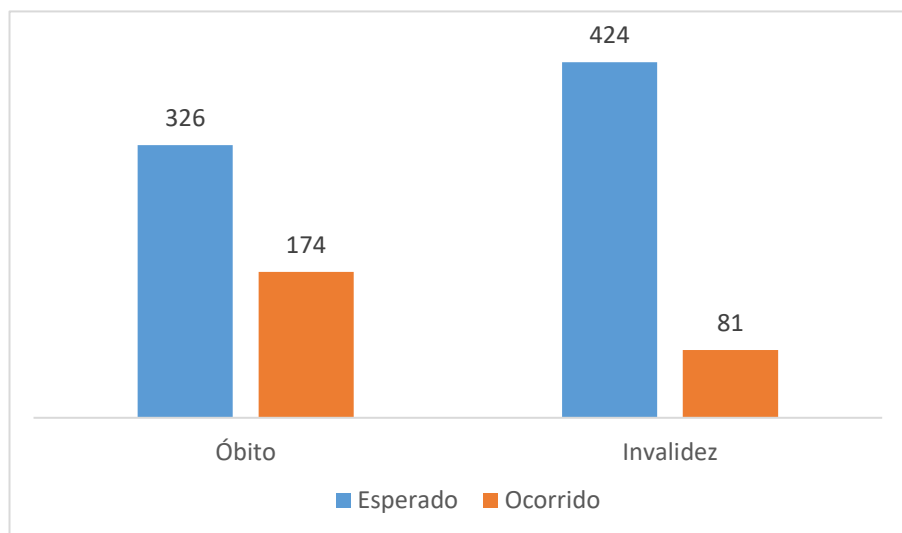
Todas as provisões matemáticas foram apuradas considerando os saldos das contas individuais e as contas coletivas calculadas atuarialmente, de acordo com a Nota Técnica Atuarial – NTA do Plano.

As provisões específicas do FCBE são calculadas mensalmente, para os benefícios concedidos, e atualizadas mensalmente pelo método de recorrência com recálculo anual, para os benefícios a conceder, de acordo com a metodologia descrita em NTA. Com o recálculo atuarial das Provisões Matemáticas correspondentes aos benefícios concedidos e a conceder avaliados pelo regime de capitalização, foi registrado o valor de R\$127.455.372,66 no Fundo Previdencial, correspondente à parte do Patrimônio Social que excede o Patrimônio de Cobertura do Plano correspondentes ao FCBE.

Ainda conforme NTA, o Fundo Previdencial foi também constituído por recursos oriundos de contribuições para o FCBE destinados ao custeio dos benefícios avaliados em regime de capitais de cobertura, mais especificamente à Aposentadoria por Invalidez e à Pensão por Morte de participante Ativo Normal.

Dessa forma, as contribuições anuais para a cobertura desses benefícios são destinadas ao Fundo Previdencial, pois o fundamento técnico desse regime financeiro de capital de cobertura é que as contribuições para o ano são definidas com o objetivo de fundar a integralidade das reservas matemáticas dos benefícios iniciados naquele mesmo ano. No Gráfico 6 estão relacionados o número de sinistros esperados e ocorridos com os participantes Ativos Normais, acumulados desde 2013.

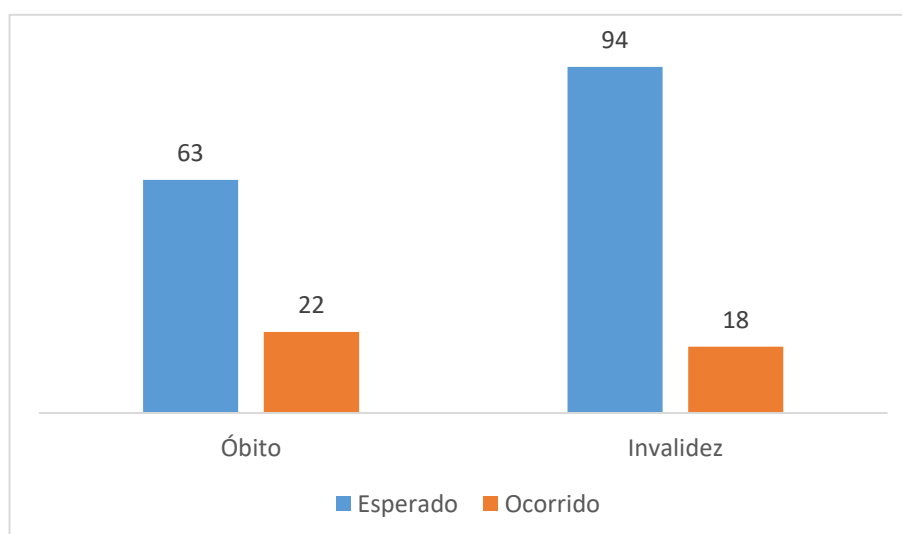
Gráfico 6: Número de sinistros esperados versus observados para os participantes Ativos Normais no Plano ExecPrev desde 2013



Fonte/Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

No Gráfico 7 estão relacionados o número de sinistros esperados e ocorridos com os participantes Ativos Normais, referente apenas ao ano de 2022.

Gráfico 7: Número de sinistros esperados versus observados para os participantes Ativos Normais no Plano ExecPrev em 2022



Fonte/Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

Portanto, como a ocorrência dos sinistros de morte e invalidez foi menor do que o previsto, as contribuições excedentes foram destinadas ao fundo específico para cobertura de eventuais variabilidades, bem como contribuíram para a apuração do plano de custeio previsto para 2023.

Tabela 7: Provisões Matemáticas e Fundos Previdenciais do Plano ExecPrev

| Conta                                                           | Dezembro/2021           | Dezembro/2022           |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Provisões Matemáticas</b>                                    | <b>4.438.609.704,87</b> | <b>5.819.081.419,64</b> |
| Benefícios Concedidos                                           | 158.224.627,86          | 215.163.920,24          |
| Contribuição Definida                                           | 21.376.510,48           | 18.456.617,01           |
| Saldo de Conta dos Assistidos                                   | 21.376.510,48           | 18.456.617,01           |
| Benefício Definido                                              | 136.848.117,38          | 196.707.303,23          |
| Valor Atual dos Benefícios Futuros Programados – Assistidos     | 0,00                    | 0,00                    |
| Valor Atual dos Benefícios Futuros não Programados – Assistidos | 136.848.117,38          | 196.707.303,23          |
| Benefício a Conceder                                            | 4.280.385.077,01        | 5.603.917.499,40        |
| Contribuição Definida                                           | 3.947.047.025,92        | 5.167.892.892,14        |
| Saldo de Contas – parcela Patrocinador                          | 1.851.302.319,24        | 2.457.167.728,69        |
| Saldo de Contas – parcela Participante                          | 2.068.115.050,00        | 2.669.621.185,10        |
| Saldo de Contas – parcela Participante portada de EFPC          | 17.515.249,13           | 25.144.298,42           |
| Saldo de Contas – parcela Participante portada de EAPC          | 10.114.407,55           | 15.959.679,93           |
| Benefício Definido Capitalização Programado                     | 0,00                    | 0,00                    |
| Valor Atual dos Benefícios Futuros                              | 0,00                    | 0,00                    |
| Valor Atual das Contribuições Futuras Patrocinadores            | 0,00                    | 0,00                    |
| Valor Atual das Contribuições Futuras Participantes             | 0,00                    | 0,00                    |
| Benefício Definido Capitalização não Programado                 | 333.338.051,09          | 436.024.607,26          |
| Valor Atual dos Benefícios Futuros                              | 333.338.051,09          | 436.024.607,26          |
| Valor Atual das Contribuições Futuras Patrocinadores            | 0,00                    | 0,00                    |
| Valor Atual das Contribuições Futuras Participantes             | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Fundos Previdenciais <sup>1</sup></b>                        | <b>128.493.678,83</b>   | <b>127.455.372,66</b>   |
| Reversão de Saldo por Exigência Regulamentar                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Outros - Previsto em Nota Técnica Atuarial                      | 128.493.678,83          | 127.455.372,66          |

1 - Fundo Previdencial, correspondente à parte do Patrimônio Social que excede o Patrimônio de Cobertura do Plano correspondentes ao FCBE.

Fonte/Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

Os recursos oriundos de pagamento de indenizações da Sociedade Seguradora à Fundação, decorrentes do contrato de terceirização de riscos do FCBE, também são destinados ao referido fundo.

Além disso, o Fundo Previdencial foi acrescido do valor de R\$ 2.066.853,58 referente aos recursos de contribuições não resgatadas de patrocinador, conforme prevê o artigo 33 do regulamento do Plano, que condiciona o resgate desses recursos ao tempo de vinculação do participante ao Plano, após a cessação do vínculo funcional com o patrocinador.

Por fim, ressaltamos que os recursos do Fundo Previdencial foram considerados nesta avaliação atuarial para fins de definição do plano de custeio, conforme explicitado na Seção 8.

### 13. PATRIMÔNIO DE COBERTURA E RESULTADO DO EXERCÍCIO

A composição do Patrimônio de Cobertura do Plano, em 31/12/2022, está apresentada na Tabela 8, que corresponde ao conjunto de recursos previdenciários necessários à cobertura dos compromissos atuariais do plano, que são as Provisões Matemáticas.

Tabela 8: Patrimônio de Cobertura do Plano ExecPrev em 31/12/2022

| Conta                                          | Valor – R\$             |
|------------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Ativo Total</b>                             | <b>6.053.656.504,91</b> |
| (-) Exigível Operacional                       | 42.150.991,71           |
| (-) Exigível Contingencial                     | 0,00                    |
| <b>Patrimônio Social</b>                       | <b>6.011.505.513,20</b> |
| (-) Fundo Administrativo                       | 64.303.521,63           |
| (-) Fundo dos Investimentos (empréstimo)       | 665.199,27              |
| (-) Fundo Previdencial <sup>1</sup>            | 127.455.372,66          |
| (-) Outros - Previsto em Nota Técnica Atuarial | 127.455.372,66          |
| <b>Patrimônio de Cobertura do Plano</b>        | <b>5.819.081.419,64</b> |

1 - Fundo Previdencial, correspondente à parte do Patrimônio Social que excede o Patrimônio de Cobertura do Plano correspondentes ao FCBE.

Fonte/Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

Conforme demonstrado na Tabela 9, o resultado atuarial do plano é nulo. Portanto, o plano de benefícios ExecPrev se apresenta equilibrado atuarialmente ao final do exercício de 2022, uma vez que o valor das Provisões Matemáticas está garantido pelo Patrimônio de Cobertura do Plano.

Tabela 9: Resultado Atuarial do Plano ExecPrev em 31/12/2022

| Conta                                   | Valor – R\$             |
|-----------------------------------------|-------------------------|
| <b>Patrimônio de Cobertura do Plano</b> | <b>5.819.081.419,64</b> |
| <b>(-) Provisões Matemáticas</b>        | <b>5.819.081.419,64</b> |
| Benefícios Concedidos                   | 215.163.920,24          |
| Benefícios a Conceder                   | 5.603.917.499,40        |
| <b>Resultado do Exercício</b>           | <b>0,00</b>             |

Fonte/Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

## 14. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Considerando o exposto, concluímos que o ExecPrev se encontra equilibrado, tendo suas obrigações integralmente cobertas pelo ativo do plano, em conformidade com a legislação específica e com os princípios financeiros e atuariais geralmente aceitos, observando-se os resultados e indicações apurados nesta Avaliação Atuarial.

Em que pese o resultado da Avaliação Atuarial possibilitar a manutenção da alíquota de custeio do FCBE, verificou-se que a rentabilidade desse grupo de custeio ficou aquém do índice de referência pelo segundo ano consecutivo, atingindo uma perda de 1,47% no ano de 2022 e de 5,88% no ano de 2021, acumulando um impacto negativo de 7,26% nesses dois anos.

De acordo com o Estudo de Convergência da Taxa de Juros que definiu a taxa de 4% para esta Avaliação Atuarial, cerca de 78% do patrimônio do FCBE refere-se às provisões matemáticas de benefícios com valor previamente estabelecido e custeio determinando atuarialmente. Além disso, a Duration dessas obrigações foi apurada em 38,92 anos.

Entre os dados apresentados para elaboração desse estudo, verificou-se que cerca de 50% dos ativos garantidores do FCBE estão alocados em títulos mantidos a vencimento. Ademais, desde a edição da Resolução CNPC nº37/2020, que alterou a Resolução CNPC nº29/2018, ambas extintas pela Resolução CNPC nº43/2021, não houve alocação de novos recursos do patrimônio do FCBE em títulos públicos mantidos a vencimento.

Possivelmente a alocação de recursos referentes àquelas obrigações com benefícios de valor previamente estabelecido e custeio determinado atuarialmente, sobretudo aquelas com vencimento longínquo, em ativos de maior liquidez, ou mesmo em títulos públicos marcados a mercado, estão promovendo repercussões no curto prazo/exercício e trazendo maior variabilidade ao patrimônio do FCBE.



Nessa esteira, sugere-se que seja verificada a possibilidade de contabilização dos títulos públicos federais em carteira como “títulos mantidos a vencimento” (na curva) de modo a reduzir a volatilidade<sup>8</sup> do patrimônio do FCBE, conforme Política de Investimentos 2023-2027 já aprovada pelo Conselho Deliberativo.

Não obstante, mesmo considerando a atipicidade das rentabilidades decorrentes do pós-pandemia, permanecendo o não atingimento da rentabilidade esperada ou observados registros superiores aos esperados nas demais premissas atuariais, far-se-á necessária a análise para ajuste da alíquota de custeio do FCBE com vistas ao equilíbrio atuarial e à solvência do plano na próxima Avaliação Atuarial.

Brasília, 01 de fevereiro de 2023.

**Luís Márcio Couto Pacheco**

Atuário MIBA 2.493

---

<sup>8</sup> Item 51 da Política de Investimentos 2023-2027 – Aprovada pelo Conselho Deliberativo na 118ª Reunião Ordinária, de 15 de dezembro de 2022

## PARECER ATUARIAL - ExecPrev\_AA2022 Final.pdf

Documento número #0f84a1e5-850f-4780-9a6e-3c8406c7b594

Hash do documento original (SHA256): b81e0c4dfb26778bff80906100c3aca5266e2f477f371f3469ac4bab559458fe

## Assinaturas

 **Luis Márcio Couto Pacheco**

CPF: 082.414.206-33

Assinou em 01 fev 2023 às 20:47:21

## Log

- 01 fev 2023, 20:45:21 Operador com email eduardo.araujo@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 criou este documento número 0f84a1e5-850f-4780-9a6e-3c8406c7b594. Data limite para assinatura do documento: 03 de março de 2023 (20:44). Finalização automática após a última assinatura: habilitada. Idioma: Português brasileiro.
- 01 fev 2023, 20:45:39 Operador com email eduardo.araujo@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura: luis.couto@funpresp.com.br para assinar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Luis Márcio Couto Pacheco e CPF 082.414.206-33.
- 01 fev 2023, 20:47:21 Luis Márcio Couto Pacheco assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail luis.couto@funpresp.com.br. CPF informado: 082.414.206-33. IP: 164.163.0.66. Componente de assinatura versão 1.441.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.
- 01 fev 2023, 20:47:22 Processo de assinatura finalizado automaticamente. Motivo: finalização automática após a última assinatura habilitada. Processo de assinatura concluído para o documento número 0f84a1e5-850f-4780-9a6e-3c8406c7b594.



### Documento assinado com validade jurídica.

Para conferir a validade, acesse <https://validador.clicksign.com> e utilize a senha gerada pelos signatários ou envie este arquivo em PDF.

As assinaturas digitais e eletrônicas têm validade jurídica prevista na Medida Provisória nº. 2200-2 / 2001

Este Log é exclusivo e deve ser considerado parte do documento nº 0f84a1e5-850f-4780-9a6e-3c8406c7b594, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso da Clicksign, disponível em [www.clicksign.com](http://www.clicksign.com).

## **PARECER ATUARIAL**

### **PLANO DE BENEFÍCIOS DOS SERVIDORES PÚBLICOS FEDERAIS DO PODER LEGISLATIVO – Plano LegisPrev**

**CNPB nº 2013.0006-18**

Parecer Atuarial referente à avaliação atuarial de encerramento do exercício social de 2022 do Plano LegisPrev administrado pela Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo – FUNPRES-P-EXE

#### **Atuário Responsável**

Luís Márcio Couto Pacheco

MIBA nº 2493

**Brasília/DF**

**Fevereiro/2023**

## SUMÁRIO

|                                                            |    |
|------------------------------------------------------------|----|
| 1. INTRODUÇÃO.....                                         | 3  |
| 2. OBJETIVO .....                                          | 3  |
| 3. CARACTERÍSTICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS .....            | 3  |
| 4. REGIMES FINANCEIROS E MÉTODOS DE FINANCIAMENTOS .....   | 4  |
| 5. HIPÓTESES ATUARIAIS .....                               | 7  |
| 6. BASE CADASTRAL.....                                     | 8  |
| 7. CUSTEIO ADMINISTRATIVO.....                             | 12 |
| 8. EVOLUÇÃO DOS CUSTOS .....                               | 13 |
| 9. CUSTEIO DO PLANO .....                                  | 14 |
| 10. RENTABILIDADE DO PLANO .....                           | 15 |
| 11. RISCOS ATUARIAIS .....                                 | 16 |
| 12. PROVISÕES MATEMÁTICAS E FUNDOS PREVIDENCIAIS .....     | 17 |
| 13. PATRIMÔNIO DE COBERTURA E RESULTADO DO EXERCÍCIO ..... | 20 |
| 14. CONSIDERAÇÕES FINAIS .....                             | 21 |

## 1. INTRODUÇÃO

Na qualidade de atuário responsável pela avaliação atuarial do Plano LegisPrev, administrado pela Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo – FUNPRESP-EXE, apresento o Parecer sobre a situação atuarial do citado Plano.

## 2. OBJETIVO

Este Parecer Atuarial tem por objetivo apresentar os principais resultados da avaliação atuarial, dimensionar os compromissos do plano de benefícios e estabelecer o plano de custeio, bem como o montante das reservas matemáticas e fundos do LegisPrev com posição de 31/12/2022.

## 3. CARACTERÍSTICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS

As características dos benefícios oferecidos pelo plano LegisPrev estão detalhadas no Quadro 1, com as respectivas modalidades, tipo (programado ou não) e nível.

Quadro 1: Características dos Benefícios

| Benefícios                                                                      | Tipo de Benefício | Modalidade do Benefício | Nível Básico e Prazo do Benefício                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Aposentadoria Normal                                                            | Programado        | Contribuição Definida   | Renda temporária por um prazo, em meses, correspondente à expectativa de sobrevida do Participante na data da concessão do Benefício, obtida a partir da Tábua de Mortalidade Geral, segmentada por sexo, adotada para o Plano, calculada na data da concessão.                                                     |
| Aposentadoria por Invalidez                                                     | Risco             | Benefício Definido (*)  | Renda temporária pelo prazo, em meses, correspondente à expectativa de sobrevida do Participante na data de concessão do benefício, obtida a partir da Tábua de Mortalidade de Inválidos adotada para o Plano, calculada na data da concessão.                                                                      |
| Pensão por Morte do Participante Ativo Normal e do Participante Autopatrocinado | Risco             | Benefício Definido (*)  | Renda temporária pelo prazo, em meses, correspondente à expectativa de sobrevida do Participante Ativo ou do Participante Autopatrocinado na data de concessão do Benefício, obtida a partir da Tábua de Mortalidade Geral, segmentada por sexo, adotada para o Plano, calculada na data da concessão do Benefício. |

(continuação)

(continuação)

|                                            |                          |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|--------------------------------------------|--------------------------|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Pensão por Morte do Participante Assistido | Risco                    | Benefício Definido (*) | Renda temporária, calculada na data da concessão do Benefício, cujo valor inicial será equivalente a 70% (setenta por cento) da renda mensal percebida pelo Participante Assistido na data do falecimento. O prazo, em meses, corresponde à expectativa de sobrevida do Participante Assistido na data da concessão do Benefício, obtida, conforme o caso, a partir da Tábua de Mortalidade Geral e da Tábua de Mortalidade de Inválidos, segmentadas por sexo, adotadas para o Plano. |
| Benefício por Sobrevivência do Assistido   | Risco                    | Benefício Definido     | Renda vitalícia, baseada em parcela do FCBE <sup>1</sup> , com valor inicial equivalente a 80% (oitenta por cento) da última prestação mensal percebida pelo Assistido relativa à respectiva Aposentadoria Normal, Aposentadoria por Invalidez, Pensão por Morte do Participante Ativo Normal e do Participante Autopatrocinado, ou Pensão por Morte do Participante Assistido, conforme o caso.                                                                                       |
| Benefício Suplementar                      | Programado ou Risco (**) | Contribuição Definida  | Renda temporária, calculada na data da concessão, por prazo, em meses, a ser definido pelo Participante, de no máximo a expectativa de sobrevida no Plano do Participante na data de concessão do Benefício, obtida a partir da Tábua de Mortalidade Geral ou da Tábua de Mortalidade de Inválidos, segmentada por sexo, conforme o caso, adotada para o Plano.                                                                                                                        |
| Benefício Previdenciário Temporário        | Não Programado           | Contribuição Definida  | Renda temporária, calculada na data da concessão, por prazo, em meses, a ser definido pelo Participante, de no máximo 60 (sessenta) meses.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

Fonte: Regulamento do Plano

Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRES-EXE

(\*) O benefício possui duas fases distintas: a primeira que corresponde ao período pago a partir da conta individual do Participante e, depois de esgotados tais recursos, uma segunda fase com pagamentos do benefício a partir de contas coletivas.

(\*\*) Programado se o benefício for decorrente de aposentadoria programada do participante, ou Risco se o benefício for decorrente de aposentadoria por invalidez ou pensão por morte do participante.

#### 4. REGIMES FINANCEIROS E MÉTODOS DE FINANCIAMENTOS

Os regimes financeiros de um plano previdenciário determinam a forma adotada para o financiamento dos benefícios, ou seja, como serão quantificadas as contribuições necessárias face aos fluxos de pagamento de benefícios e demais despesas previstas para o plano. O dimensionamento das

<sup>1</sup> Fundo de Cobertura de Benefícios Extraordinários

reservas matemáticas e fundos previdenciais é função do regime adotado: repartição simples, repartição de capitais de cobertura ou capitalização.

A escolha do regime financeiro estabelece a maneira pela qual serão obtidos os recursos para o pagamento dos benefícios previdenciais. Portanto, cada benefício do plano pode possuir um regime financeiro específico que seja mais adequado às características de riscos associados. No LegisPrev são adotados os regimes financeiros de capitalização e capital de cobertura, conforme demonstrado no Quadro 2.

Quadro 2. Regimes Financeiros dos Benefícios do Plano

| Benefícios                                                                      | Regime Financeiro                      |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Aposentadoria Normal                                                            | Capitalização                          |
| Aposentadoria por Invalidez                                                     | Repartição de Capital de Cobertura (*) |
| Pensão por Morte do Participante Ativo Normal e do Participante Autopatrocinado | Repartição de Capital de Cobertura (*) |
| Pensão por Morte do Participante Assistido                                      |                                        |
| Oriunda de Aposentado Normal                                                    | Capitalização                          |
| Oriunda de Aposentado por Invalidez                                             | Repartição de Capital de Cobertura (*) |
| Benefício por Sobrevivência do Assistido                                        |                                        |
| Após a Aposentadoria Normal                                                     | Capitalização                          |
| Antes da Aposentadoria Normal                                                   | Repartição de Capital de Cobertura (*) |
| Benefício Suplementar                                                           | Capitalização                          |
| Benefício Previdenciário Temporário                                             | Capitalização                          |

Fonte: Nota Técnica Atuarial

Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

(\*) O benefício possui duas fases distintas: a primeira capitalizada que corresponde ao período pago a partir da conta individual do participante e uma segunda fase, financiada pelo regime de repartição de capital de cobertura, depois de esgotados os recursos da conta individual do participante.

No regime financeiro de repartição de capitais de cobertura há constituição de reservas ou provisões matemáticas apenas para os benefícios concedidos. Dessa forma, o custeio para o financiamento dos benefícios avaliados por este regime é determinado em função das reservas matemáticas necessárias, correspondentes aos benefícios iniciados em determinado ano, não havendo formação de reservas de benefícios a conceder.

Em outras palavras, as contribuições pagas por todos os participantes do plano, em um determinado período, deverão ser suficientes para constituir as provisões matemáticas de benefícios concedidos, decorrentes dos eventos ocorridos neste período. Sendo assim, a cobertura da parcela dos benefícios concedidos sob esse regime é realizada a partir da transferência de recursos de um fundo atuarial específico contido no Fundo de Cobertura de Benefícios Extraordinários – FCBE.

Por sua vez, o regime financeiro de capitalização pressupõe o financiamento gradual do custo dos benefícios futuros durante a vida laboral do participante, de forma individual ou agregada de acordo com o benefício. Portanto, havendo formação de provisões ou reservas matemáticas desde a adesão do participante no plano, constituindo-se a reserva de benefícios concedidos e a reserva de benefícios a conceder.

No regime financeiro de capitalização, o método de custeio ou de financiamento define a estratégia de capitalização do plano de benefícios, determinando a forma de distribuição, no tempo, do custo dos benefícios futuros. Os métodos de financiamento utilizados na alocação dos custos anuais dos benefícios futuros sob o regime de capitalização são apresentados no Quadro 3.

Quadro 3: Métodos de Financiamento utilizados do Plano LegisPrev

| Benefícios                                                     | Método de Financiamento  |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|
| Aposentadoria Normal                                           | Capitalização Individual |
| Pensão por Morte do Participante Assistido (aposentado normal) | Capitalização Agregada   |
| Benefício por Sobrevivência do Assistido (aposentado normal)   | Capitalização Agregada   |
| Benefício Suplementar                                          | Capitalização Individual |
| Benefício Previdenciário Temporário                            | Capitalização Individual |

Fonte: Nota Técnica Atuarial

Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

Por fim, os regimes financeiros e métodos de financiamento utilizados para o custeio e avaliação atuarial do LegisPrev estão de acordo com as normas e práticas atuariais em vigor e são adequados às características do plano de benefícios.

## 5. HIPÓTESES ATUARIAIS

As hipóteses biométricas e econômicas adotadas nesta avaliação atuarial, descritas no Quadro 4, foram formuladas através de estudos específicos onde se considerou a sua confirmação no longo prazo, de acordo com a legislação vigente.

Quadro 4: Hipóteses Atuariais

| Hipótese                                                  | Valor                                                                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Taxa de Juros Real (FCBE-Benefício Definido) <sup>2</sup> | 4,00% a.a.                                                                                                                                                                                     |
| Tábua de Mortalidade                                      | RP2000 Geracional                                                                                                                                                                              |
| Tábua de Entrada em Invalidez                             | Funpresp-Exe segmentada por sexo construída a partir da experiência observada de entrada em invalidez dos Servidores Públicos Federais                                                         |
| Tábua de Mortalidade de Inválidos                         | Experiência do Regime Geral de Previdência Social – RGPS segmentada por sexo, construída por Ribeiro (2006) <sup>3</sup>                                                                       |
| Composição de Família de Pensionistas                     | Família padrão obtida a partir dos segurados do RGPS, com base na PNAD(2005) e adaptado de Fígoli e Paulo (2008) <sup>4</sup> , e dos dados dos funcionários públicos presentes na PNAD (2011) |

Fonte/Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

Salientamos que no curto prazo as premissas atuariais utilizadas podem não se realizar. No entanto, com a finalidade de mitigação dos riscos atuariais oriundos de inadequação de alguma premissa, exclusivamente em relação ao FCBE, anualmente deve ser elaborado um estudo de adequação e convergência das hipóteses atuariais para que seja possível absorver tempestivamente eventuais discrepâncias entre os valores realizados e observados no fundo coletivo.

Conforme determina o artigo 4º da Resolução CNPC nº 30/2018, as tábuas biométricas utilizadas nas avaliações atuariais dos planos de benefícios serão sempre aquelas adequadas à respectiva massa. Ademais, determina no artigo 3º que as hipóteses biométricas, demográficas, econômicas e financeiras devem estar adequadas às características da massa de participantes e assistidos, patrocinadores e instituidores, bem como do plano de benefícios de caráter previdenciário.

<sup>2</sup> Para a Reserva Acumulada do Participante – RAP e Reserva Acumulada Suplementar – RAS utiliza-se o índice de referência de juros reais de 4,00% a.a.

<sup>3</sup> Ribeiro, A. J. F. Um estudo sobre a mortalidade dos aposentados por invalidez do RGPS. Tese – CEDEPLAR UFMG, 2006.

<sup>4</sup> FÍGOLI, M. B.; PAULO, M. A. Mudanças nas regras de concessão de pensão, mudanças na composição da família e impacto nas pensões. In: Mudança populacional: aspectos relevantes para a previdência. Brasília: MPS/SPPS, 2008 (Coleção Previdência Social, v.27).

Da mesma forma, para a premissa de taxa de juros, a norma estabelece em seu artigo 5º que a taxa de juros real anual a ser utilizada corresponderá ao valor esperado da rentabilidade futura de seus investimentos.

Por sua vez, a Instrução Previc nº 33/2020 determina a necessidade de elaboração de estudo técnico de adequação e convergência das premissas à realidade dos planos de benefícios.

Nesse sentido, todas as premissas atuariais foram fundamentadas nas boas práticas atuariais e respeitando a legislação vigente sobre o tema, conforme descrito no *Relatório de Fundamentação das Premissas Atuariais utilizadas na Avaliação Atuarial de 2021* e estudo específico de *Convergência da Taxa de Juros do plano LegisPrev*.

## 6. BASE CADASTRAL

Nesta avaliação atuarial de final do exercício de 2022 foi utilizada a base cadastral do LegisPrev extraída do sistema previdenciário utilizado pela FUNPRESP-EXE, com o registro de participantes ativos com adesão até 31/12/2022, e a base de dados dos participantes assistidos posicionada em 31/12/2022. Depois de submetidos a uma série de testes de consistência e críticas, os dados foram considerados satisfatórios e suficientes para a elaboração do estudo atuarial. Um resumo descritivo dos dados considerados nesta avaliação está apresentado na Tabela 1.

Tabela 1: Estatísticas Descritivas dos participantes ativos do Plano LegisPrev

| Estatísticas                              | Ativo Normal |            |            | Ativo Alternativo |           |           |
|-------------------------------------------|--------------|------------|------------|-------------------|-----------|-----------|
|                                           | Masculino    | Feminino   | Total      | Masculino         | Feminino  | Total     |
| Nº de participantes                       | 1.906        | 860        | 2.766      | 67                | 37        | 104       |
| Salário de Participação Médio (R\$)       | 24.784,54    | 23.697,65  | 24.446,61  | 2.212,03          | 3.762,34  | 2.763,58  |
| Contribuição Média (R\$)                  | 2.092,03     | 2.001,64   | 2.063,92   | 135,46            | 245,48    | 174,60    |
| Idade Média (anos)                        | 44,56        | 43,37      | 44,19      | 48,73             | 48,86     | 48,78     |
| Tempo Médio de plano (anos)               | 3,46         | 3,57       | 3,49       | 1,37              | 1,87      | 1,55      |
| Tempo Médio de serviço público (anos)     | 15,06        | 13,86      | 14,68      | 16,86             | 17,11     | 16,95     |
| Tempo Médio de contribuição futura (anos) | 17,57        | 16,62      | 17,27      | 16,00             | 12,52     | 14,76     |
| RAP <sup>5</sup> Média (R\$)              | 202.341,13   | 198.457,91 | 201.133,76 | 148.649,65        | 144,48    | 95.816,08 |
| RAS <sup>6</sup> Média (R\$)              | 4.817,11     | 2.631,47   | 4.137,56   | 3.318,85          | 12.754,34 | 6.675,71  |

Fonte: Sistema Integra

Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

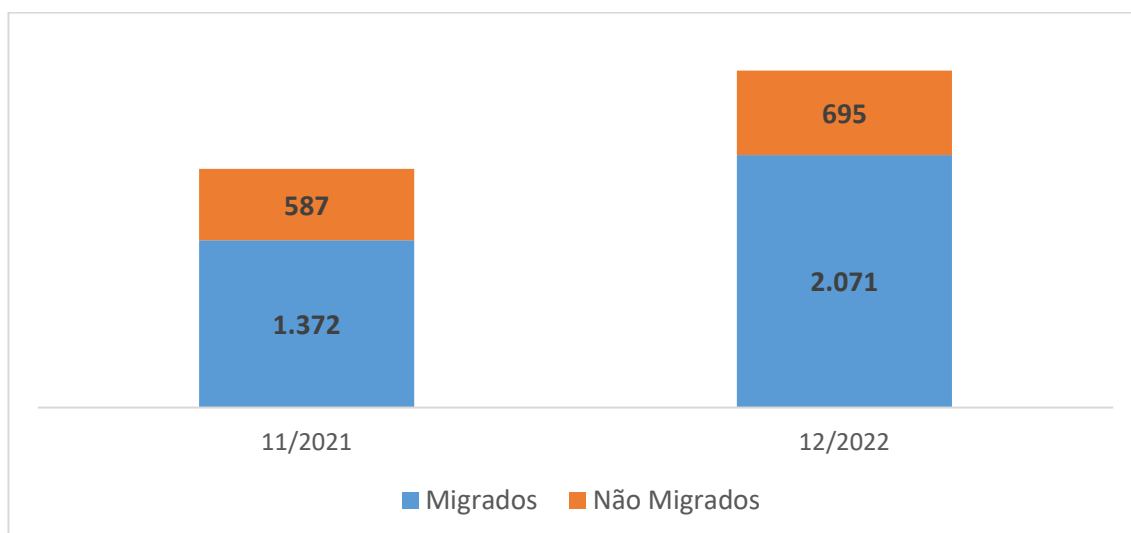
<sup>5</sup> Reserva Acumulada de Participante

<sup>6</sup> Reserva Acumulada Suplementar

Houve um acréscimo de 807 participantes Ativo Normal em relação à base de dados utilizada na Avaliação Atuarial, posicionada em 30/11/2021. A maior parte desses novos participantes ingressaram ao plano em decorrência da reabertura da janela de migração durante o ano de 2022, que finalizou em 30/11/2022.

Conforme se observa no Gráfico 1, foram 699 novos participantes Ativo Normal optante da migração de regime previdenciário, e 108 participantes que ingressaram no serviço público posteriormente à criação do plano de benefícios.

Gráfico 1: Participantes Ativos Normais por tipo de vinculação no serviço público

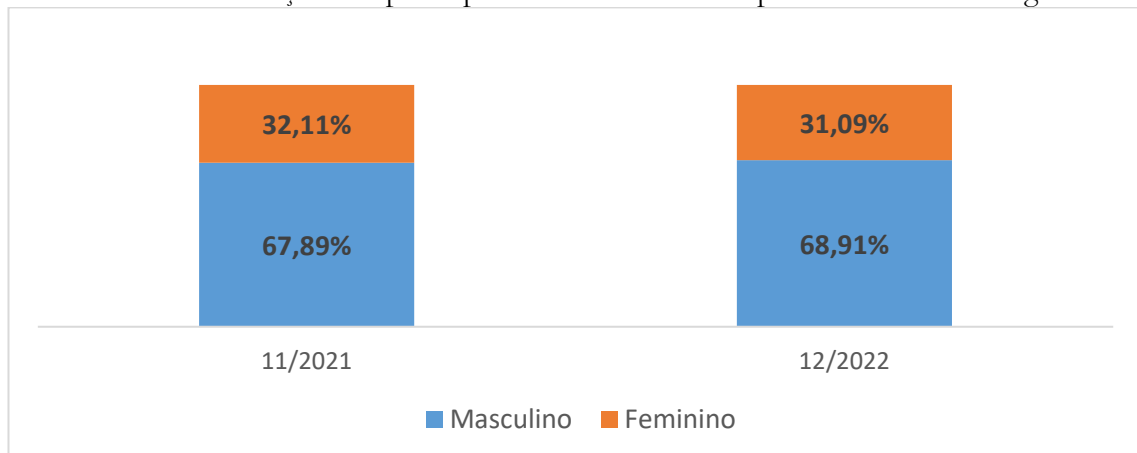


Fonte: Sistema Integra

Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

O Gráfico 2 exibe a distribuição dos participantes Ativos Normais por sexo, onde verifica-se que a maioria dos participantes é do sexo masculino, sendo mantida a proporção entre homens e mulheres, comparando a base de dados utilizada na última Avaliação Atuarial, posicionada em 30/11/2021, e a base de dados utilizada para a presente avaliação.

Gráfico 2: Distribuição dos participantes Ativos Normais por sexo no Plano LegisPrev



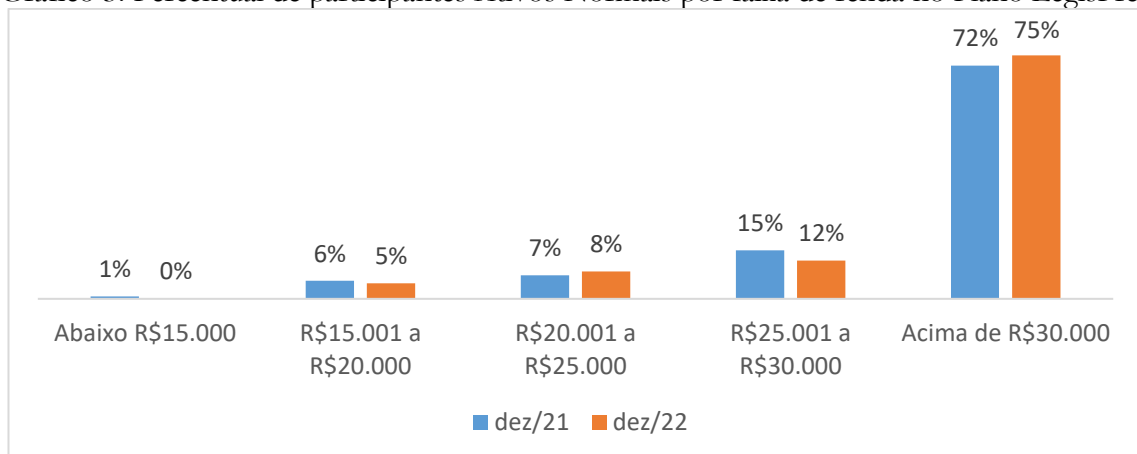
Fonte: Sistema Integra

Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

A variável sexo é de extrema importância na avaliação atuarial de um plano de benefícios, uma vez que os homens têm maiores taxas de morte e invalidez, ensejando em maior custo para tais benefícios de risco. Por outro lado, devido à menor longevidade, espera-se que haja um menor custo dos benefícios programados e de sobrevivência, uma vez que possuem menores taxas de permanecerem vivos até a fruição destas rendas.

O Gráfico 3 apresenta a distribuição da população do plano por faixa de renda, demonstrando que a redução da proporção de participantes na faixa de remuneração entre R\$25mil a R\$30mil e o aumento do percentual de participantes com renda superior a R\$30mil impactou no aumento do SP médio, consequentemente, no custo dos benefícios de morte e invalidez.

Gráfico 3: Percentual de participantes Ativos Normais por faixa de renda no Plano LegisPrev

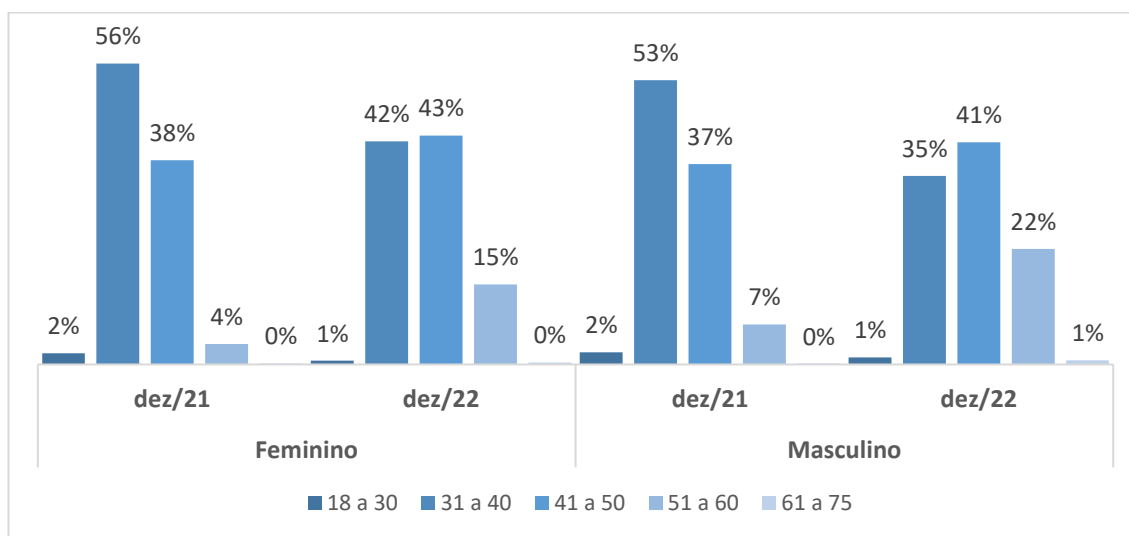


Fonte: Sistema Integra

Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

Verificou-se a mudança da distribuição etária da população analisada em relação à base utilizada na última avaliação atuarial, com diminuição da concentração que havia da maioria dos participantes na faixa entre 31 e 40 anos de idade, elevando-se a proporção dos participantes nas faixas de 41 a 50 anos e de 51 a 60 anos, tanto entre os homens quanto entre as mulheres, conforme observado no Gráfico 4.

Gráfico 4: Percentual de participantes Ativos Normais por faixa etária no Plano LegisPrev



Fonte: Sistema Integra

Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

A Tabela 2 apresenta um resumo descritivo dos dados dos participantes assistidos considerados nesta avaliação.

Tabela 2: Estatísticas Descritivas dos participantes assistidos do Plano LegisPrev

| Tipo de Benefício             | Quantidade de Benefícios | Benefício Médio  | Quantidade de Assistidos | Idade Média  |
|-------------------------------|--------------------------|------------------|--------------------------|--------------|
| Aposentadoria Normal          | 0                        | 0,00             | 0                        | 0,00         |
| Aposentadoria por Invalidez   | 2                        | 20.426,04        | 2                        | 53,63        |
| Pensão por Morte Ativo Normal | 3                        | 17.888,13        | 4                        | 40,65        |
| Pensão por Morte de Assistido | 0                        | 0,00             | 0                        | 0,00         |
| Benefício Suplementar         | 0                        | 0,00             | 0                        | 0,00         |
| <b>Total</b>                  | <b>5</b>                 | <b>18.903,29</b> | <b>6</b>                 | <b>44,98</b> |

Fonte/Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-Exe

## 7. CUSTEIO ADMINISTRATIVO

O Conselho Deliberativo aprovou em 27/03/2020, por meio da Resolução nº 320, a redução da taxa de carregamento conforme apresentado na Tabela 3, que parte de uma alíquota de 7,0%, para participantes com até um ano de filiação ao plano, até a taxa mínima de 2,5%, aplicável para os participantes com 7 anos ou mais de filiação ao plano.

Tabela 3 - Taxa de Carregamento vigente a partir de abril/2020

| Tempo de Plano          | Taxa de Carregamento |
|-------------------------|----------------------|
| Até completar 1 ano     | 7,00%                |
| 1 ano de plano          | 6,25%                |
| 2 anos de plano         | 6,00%                |
| 3 anos de plano         | 5,75%                |
| 4 anos de plano         | 5,50%                |
| 5 anos de plano         | 5,25%                |
| 6 anos de plano         | 3,00%                |
| 7 anos de plano ou mais | 2,50%                |

Fonte/Elaboração: GECAD/FUNPRESP-Exe

Conforme regulamento do Plano LegisPrev, as despesas administrativas da Funpresp-Exe são custeadas pela Taxa de Carregamento, incidente sobre a contribuição do participante, bem como por meio da Contribuição Administrativa devida pelo Assistido, pelo Participante Vinculado e pelo ex-Participante que mantenha recursos na Entidade.

Em virtude do atual estágio de amadurecimento dos planos de benefícios e o diminuto número de Assistidos, sugerimos manter temporariamente esta contribuição zerada. De igual modo, sugere-se a manutenção da contribuição administrativa dos Participantes Vinculados zerada.

Por fim, propõe-se a manutenção da contribuição administrativa aplicável aos saldos das reservas dos ex-Participantes, conforme previsão regulamentar, com finalidade de arcar com os custos administrativos para gestão dos investimentos desses recursos.

Tal contribuição foi definida de forma que o valor nominal se aproxime do valor médio resultante da aplicação, ao saldo de recursos mantidos no plano, de uma taxa equivalente à aplicação da taxa de carregamento às contribuições obrigatórias do plano no horizonte de 30 (trinta) anos.

A Tabela 4 apresenta os valores referentes às contribuições administrativas dos ex-Participantes que realizaram cancelamento a pedido, por não manifestação ou por inadimplência, de acordo com o saldo das reservas mantidas na Entidade.

Tabela 4 – Contribuição Administrativa sobre as reservas dos Cancelados

| Limite Inferior do Saldo (R\$) | Limite Superior do Saldo (R\$) | Contribuição Administrativa Anual (R\$) | Quantidade de Participantes Cancelados <sup>1</sup> |
|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| -                              | 2.500,00                       | -                                       | 6                                                   |
| 2.500,01                       | 10.000,00                      | 16,77                                   | 2                                                   |
| 10.000,01                      | 30.000,00                      | 53,31                                   | 7                                                   |
| 30.000,01                      | 100.000,00                     | 144,51                                  | 13                                                  |
| 100.000,01                     | 1.000.000,00                   | 381,55                                  | 8                                                   |

Fonte: Orçamento 2021/FUNPRESP-Exe

1 – Quantidade de Participantes Cancelados no plano LegisPrev.

A contribuição administrativa dos ex-Participantes será devida a partir de 01/04/2023, tomando como base o saldo dos recursos mantidos no plano, sendo isentos da cobrança os participantes com saldo de até R\$ 2.500,00.

## 8. EVOLUÇÃO DOS CUSTOS

De acordo com o regulamento do Plano LeigsPrev e a Lei nº 12.618/2012, o plano de benefícios é estruturado na modalidade de Contribuição Definida – CD, sendo o valor do benefício programado permanentemente ajustado ao saldo de conta do participante, inclusive na fase de percepção do benefício.

Nessa modalidade, os riscos são minimizados e a responsabilidade do patrocinador é limitada à contribuição prevista no regulamento do plano. Além disso, o regulamento do LegisPrev estabelece ainda o FCBE para cobertura de benefícios não programados ou de risco, constituído por parcela da contribuição do participante e do patrocinador.

Não se utilizou neste estudo a premissa de novos entrados, adotando-se a real população vinculada ao plano de benefícios na data-base considerada.

Em relação ao custeio do plano, a parcela destinada ao FCBE, de natureza coletiva e de custeio agregado, pode variar, principalmente, pelas características demográficas da população avaliada. Não obstante, o custo agregado do plano está limitado pela lei supracitada e pelo regulamento em 17%, dependendo do percentual de contribuição definido pelo participante, que poderá ser de 7,5%, 8,0% e 8,5%, e a respectiva contribuição do patrocinador.

## 9. CUSTEIO DO PLANO

O plano de custeio proposto para vigor a partir de 01/04/2023 está apresentado na Tabela 5, abaixo:

Tabela 5: Plano de Custeio 2023 – FCBE  
(Participante + Patrocinador)

| Descrição                                                           | Alíquota Vigente | Alíquota Proposta 2023 |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------|
| <b>Fundo de Cobertura de Benefícios Extraordinários (FCBE)</b>      | <b>3,00%</b>     | <b>3,00%</b>           |
| Aporte Extraordinário de Aposentadoria por Invalidez (AEAI)         | 0,80%            | 0,83%                  |
| Aporte Extraordinário por Morte do Participante Ativo (AEMAt)       | 0,89%            | 0,94%                  |
| Aporte Extraordinário por Morte do Participante Assistido (AEMAAss) | 0,21%            | 0,19%                  |
| Benefício por Sobrevivência do Assistido (BSA)                      | 1,10%            | 1,04%                  |
| Oscilação de Risco (OR)                                             | 0,00%            | 0,00%                  |

Fonte/Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRES-EXE

Adicionalmente, pelas boas práticas atuariais<sup>7</sup> é recomendado que se acompanhe a efetiva formação de Fundo Previdencial, e se verifique a sua destinação ou utilização, de modo a garantir o equilíbrio atuarial do plano de benefícios, bem como se estabeleça um plano de custeio equitativo aos participantes, considerando um horizonte de longo prazo.

É importante observar que, com a manutenção da alíquota de contribuição para o FCBE e a nova redução da taxa de carregamento apresentada na Seção 7, haverá diferentes percentuais de destinação das contribuições básicas para a Reserva Acumulada do Participante-RAP a depender do tempo de filiação ao plano, conforme demonstrado na Tabela 6.

Tabela 6: Proporção das parcelas que compõem as Contribuições Básicas,  
por tempo de plano (Participante + Patrocinador)

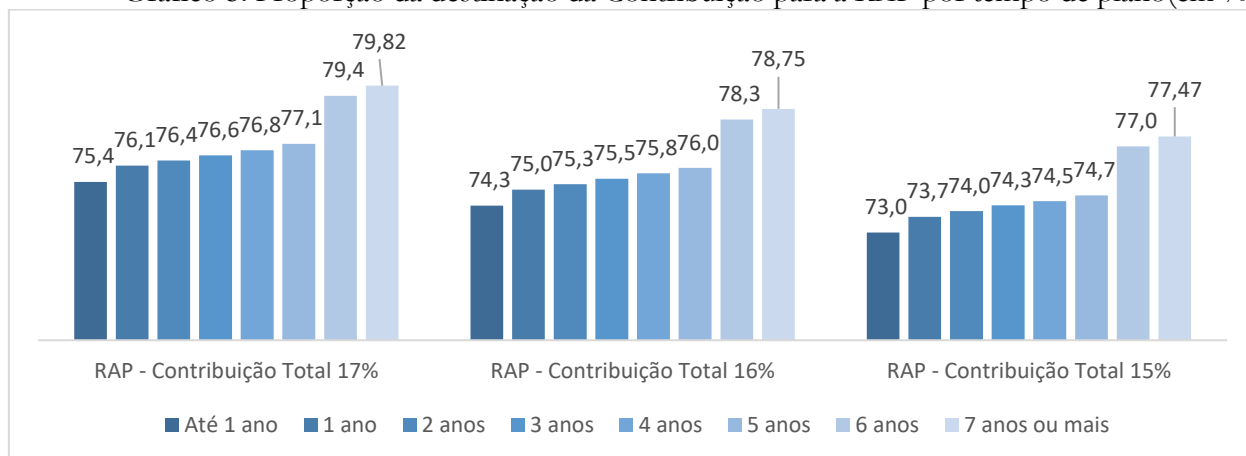
| Tempo de Plano | Contribuição 17% |                     |                                           | Contribuição 16% |                     |                                           | Contribuição 15% |                     |                                           |
|----------------|------------------|---------------------|-------------------------------------------|------------------|---------------------|-------------------------------------------|------------------|---------------------|-------------------------------------------|
|                | FCBE             | Tx. de Carregamento | Reserva Acumulada pelo Participante (RAP) | FCBE             | Tx. de Carregamento | Reserva Acumulada pelo Participante (RAP) | FCBE             | Tx. de Carregamento | Reserva Acumulada pelo Participante (RAP) |
| Até 1 ano      | 3,00%            | 1,19%               | 12,81%                                    | 3,00%            | 1,12%               | 11,88%                                    | 3,00%            | 1,05%               | 10,95%                                    |
| 1 ano          | 3,00%            | 1,06%               | 12,94%                                    | 3,00%            | 1,00%               | 12,00%                                    | 3,00%            | 0,94%               | 11,06%                                    |
| 2 anos         | 3,00%            | 1,02%               | 12,98%                                    | 3,00%            | 0,96%               | 12,04%                                    | 3,00%            | 0,90%               | 11,10%                                    |
| 3 anos         | 3,00%            | 0,98%               | 13,02%                                    | 3,00%            | 0,92%               | 12,08%                                    | 3,00%            | 0,86%               | 11,14%                                    |
| 4 anos         | 3,00%            | 0,94%               | 13,06%                                    | 3,00%            | 0,88%               | 12,12%                                    | 3,00%            | 0,83%               | 11,17%                                    |
| 5 anos         | 3,00%            | 0,89%               | 13,11%                                    | 3,00%            | 0,84%               | 12,16%                                    | 3,00%            | 0,79%               | 11,21%                                    |
| 6 anos         | 3,00%            | 0,51%               | 13,49%                                    | 3,00%            | 0,48%               | 12,52%                                    | 3,00%            | 0,45%               | 11,55%                                    |
| 7 anos ou mais | 3,00%            | 0,43%               | 13,57%                                    | 3,00%            | 0,40%               | 12,60%                                    | 3,00%            | 0,38%               | 11,62%                                    |

Fonte/Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRES-EXE

<sup>7</sup> Item 99 do Guia PREVIC de Melhores Práticas Atuariais para EFPC.

O Gráfico 5 apresenta, de acordo com a opção da alíquota de contribuição de 7,5%, 8,0% ou 8,5%, os percentuais relativos às contribuições básicas que são destinados à RAP de acordo com o tempo de filiação ao plano.

Gráfico 5: Proporção da destinação da Contribuição para a RAP por tempo de plano(em %)



Fonte/Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRES-EXE

Sendo assim, o custeio ora proposto na Tabela 6 está definido de forma que não seja necessário o consumo do Fundo Previdencial para custear os benefícios de invalidez e morte previstos de ocorrerem no ano de 2023, determinados pelo Regime de Capitais de Cobertura.

A parcela do custeio referente à Oscilação de Risco permanece zerado, sopesando que as alíquotas de contribuição propostas deverão ser suficientes para fundar as reservas dos benefícios de risco que se iniciarem no ano, bem como para a cobertura da terceirização do risco, não comprometendo a formação de reserva dos demais benefícios do FCBE.

## 10. RENTABILIDADE DO PLANO

Em 2022, a rentabilidade líquida da parcela do patrimônio do plano de benefícios relacionada especificamente ao FCBE atingiu 7,43%, valor relativo à variação das cotas correspondentes às contas coletivas, enquanto que o indicador de referência do plano (IPCA+4,00%) alcançou o valor de 10,02%, gerando impacto atuarial inferior à meta atuarial de 2,35%. A referida perda atuarial está relacionada especificamente ao FCBE, que adotou em 2022 a premissa de juros reais anuais de 4,00% utilizada para apuração das Provisões Matemáticas e definição do plano de custeio anual. Contudo, o impacto negativo da rentabilidade foi absorvido pelo Fundo, em virtude do resultado positivo dos

anos anteriores, assim como pela ocorrência dos eventos de morte e invalidez inferior à quantidade esperada no ano, de acordo com as premissas biométricas. Em relação aos saldos individuais, a rentabilidade líquida é integralmente transferida às contas dos participantes de acordo com os resultados obtidos pelos investimentos de cada perfil.

## 11. RISCOS ATUARIAIS

Por se tratar de um Plano estruturado na modalidade de Contribuição Definida – CD, as hipóteses atuariais não são utilizadas para apuração das obrigações do plano de benefícios junto a seus participantes, mas sim para o cálculo das rendas mensais, por equivalência financeira, especificamente ao que for correspondente aos benefícios programados onde as contas são de natureza individual.

Tais benefícios de prestação continuada têm seu valor permanentemente ajustado ao saldo de conta mantido em favor do participante, inclusive na fase de percepção de benefícios, considerando o resultado líquido de sua aplicação, os valores aportados e os benefícios pagos. Dessa forma, esses benefícios apresentam proteção integral contra o surgimento de desequilíbrios atuariais.

Por outro lado, os benefícios de natureza coletiva pagos pelo FCBE poderão, eventualmente, apresentar desequilíbrios atuariais, caso as hipóteses biométricas, demográficas, financeiras e econômicas não se confirmem no longo prazo. Portanto, o FCBE é a única parte do plano com possibilidade de ocorrência de desequilíbrio atuarial e como uma política de controle de risco atuarial, neste caso, o custeio dos benefícios não programados deverá ser alterado, tempestivamente, modificando-se por consequência a parcela da contribuição destinada às contas individuais.

Em contraponto, a natureza coletiva do FCBE possibilita a compensação de eventuais discrepâncias em cada custeio específico dos benefícios cobertos pelo fundo, uma vez que alguns deles possuem correlações negativas entre si, como é o caso, por exemplo, do benefício de pensão por morte do participante ativo e o benefício por sobrevivência do assistido. Além disso, o Fundo Previdencial contempla uma margem de segurança estatística, aumentando a probabilidade de solvência do referido fundo coletivo.

Adicionalmente, com o fim de mitigar parte dos riscos atuariais do fundo coletivo, a Fundação celebrou o Contrato de Prestação de Serviços nº12/2019 com uma sociedade seguradora, transferindo parte das obrigações do FCBE. Dessa forma, nos termos da Resolução CNPC nº 47/2021, através de pagamento de prêmios mensais oriundos deste fundo coletivo, a fundação transfere à seguradora parte da cobertura dos benefícios de riscos decorrentes da morte e invalidez

dos participantes Ativos Normais, reduzindo a variabilidade das obrigações do plano através da limitação destes compromissos.

Por meio da transferência do risco, ficou estabelecido que em caso de ocorrência de morte ou invalidez do participante Ativo Normal, será de responsabilidade da seguradora o valor que exceder a R\$ 700.000,00 (limite de perda) da reserva matemática calculada pela Funpresp-Exe.

Destaca-se que na apuração do resultado do terceiro ano de contrato junto à seguradora, os valores de indenizações recebidas referentes aos seguros terceirizados superaram os valores de prêmios pagos, de modo que não houve o repasse para o plano do Excedente de Resultado, pois o mesmo foi negativo.

## 12. PROVISÕES MATEMÁTICAS E FUNDOS PREVIDENCIAIS

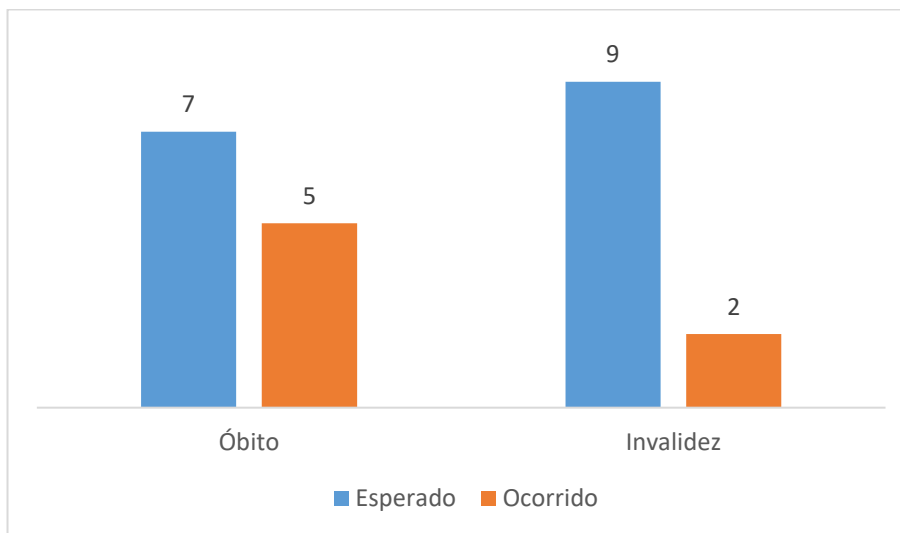
Todas as provisões matemáticas foram apuradas considerando os saldos das contas individuais e as contas coletivas calculadas atuarialmente, de acordo com a Nota Técnica Atuarial – NTA do Plano.

As provisões específicas do FCBE são calculadas mensalmente, para os benefícios concedidos, e atualizadas mensalmente pelo método de recorrência com recálculo anual, para os benefícios a conceder, de acordo com a metodologia descrita em NTA. Com o recálculo atuarial das Provisões Matemáticas correspondentes aos benefícios concedidos e a conceder avaliados pelo regime de capitalização, foi registrado o valor de R\$16.123.886,57 no Fundo Previdencial, correspondente à parte do Patrimônio Social que excede o Patrimônio de Cobertura do Plano correspondentes ao FCBE.

Ainda conforme NTA, o Fundo Previdencial foi também constituído por recursos oriundos de contribuições para o FCBE destinados ao custeio dos benefícios avaliados em regime de capitais de cobertura, mais especificamente à Aposentadoria por Invalidez e à Pensão por Morte de participante Ativo Normal.

Dessa forma, as contribuições anuais para a cobertura desses benefícios são destinadas ao Fundo Previdencial, pois o fundamento técnico desse regime financeiro de capital de cobertura é que as contribuições para o ano são definidas com o objetivo de fundar a integralidade das reservas matemáticas dos benefícios iniciados naquele mesmo ano. No Gráfico 6 estão relacionados o número de sinistros esperados e ocorridos com os participantes Ativos Normais, acumulados desde 2013.

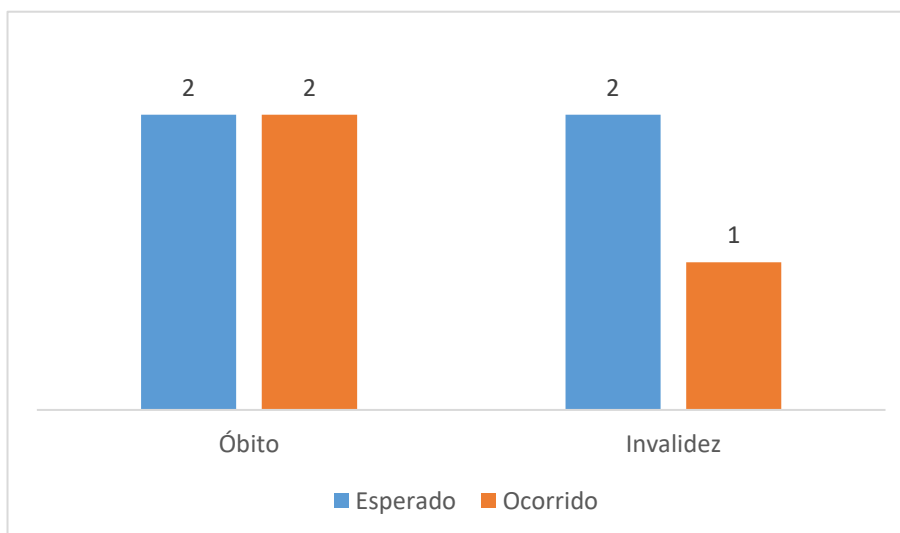
Gráfico 6: Número de sinistros esperados versus observados para participantes Ativos Normais no Plano LegisPrev desde 2013



Fonte/Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

No Gráfico 7 estão relacionados o número de sinistros esperados e ocorridos com os participantes Ativos Normais, referente apenas ao ano de 2022.

Gráfico 7: Número de sinistros esperados versus observados para os participantes Ativos Normais no Plano ExecPrev em 2022



Fonte/Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

Portanto, como a ocorrência do sinistro de morte foi menor do que o previsto, as contribuições excedentes foram destinadas ao fundo específico para cobertura de eventuais variabilidades, bem como contribuíram para a apuração do plano de custeio previsto para 2023.

Tabela 7: Provisões Matemáticas e Fundos Previdenciais do Plano LegisPrev

| Conta                                                           | Dezembro/2021         | Dezembro/2022         |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Provisões Matemáticas</b>                                    | <b>399.531.382,18</b> | <b>536.074.494,07</b> |
| Benefícios Concedidos                                           | 14.553.993,30         | 24.115.690,79         |
| Contribuição Definida                                           | 63.224,56             | 239.942,73            |
| Saldo de Conta dos Assistidos                                   | 63.224,56             | 239.942,73            |
| Benefício Definido                                              | 14.490.768,74         | 23.875.748,06         |
| Valor Atual dos Benefícios Futuros Programados – Assistidos     | 0,00                  | 0,00                  |
| Valor Atual dos Benefícios Futuros não Programados – Assistidos | 14.490.768,74         | 23.875.748,06         |
| Benefício a Conceder                                            | 384.977.388,88        | 511.958.803,28        |
| Contribuição Definida                                           | 351.712.726,52        | 467.721.026,08        |
| Saldo de Contas – parcela Patrocinador                          | 175.898.833,60        | 232.625.965,13        |
| Saldo de Contas – parcela Participante                          | 173.609.296,35        | 231.768.420,88        |
| Saldo de Contas – parcela Participante portada de EFPC          | 2.106.902,48          | 2.843.046,05          |
| Saldo de Contas – parcela Participante portada de EAPC          | 97.694,09             | 483.594,02            |
| Benefício Definido Capitalização Programado                     | 0,00                  | 0,00                  |
| Valor Atual dos Benefícios Futuros                              | 0,00                  | 0,00                  |
| Valor Atual das Contribuições Futuras Patrocinadores            | 0,00                  | 0,00                  |
| Valor Atual das Contribuições Futuras Participantes             | 0,00                  | 0,00                  |
| Benefício Definido Capitalização não Programado                 | 33.264.662,36         | 44.237.777,20         |
| Valor Atual dos Benefícios Futuros                              | 33.264.662,36         | 44.237.777,20         |
| Valor Atual das Contribuições Futuras Patrocinadores            | 0,00                  | 0,00                  |
| Valor Atual das Contribuições Futuras Participantes             | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Fundos Previdenciais <sup>1</sup></b>                        | <b>13.977.846,90</b>  | <b>16.123.886,57</b>  |
| Reversão de Saldo por Exigência Regulamentar                    | 0,00                  | 0,00                  |
| Outros - Previsto em Nota Técnica Atuarial                      | 13.977.846,90         | 16.123.886,57         |

1 - Fundo Previdencial, correspondente à parte do Patrimônio Social que excede o Patrimônio de Cobertura do Plano correspondentes ao FCBE.

Fonte/Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

Os recursos oriundos de pagamento de indenizações da Sociedade Seguradora à Fundação, decorrentes do contrato de terceirização de riscos do FCBE, também são destinados ao referido fundo.

Além disso, o Fundo Previdencial foi acrescido do valor de R\$ 222.016,50 referente aos recursos de contribuições não resgatadas de patrocinador, conforme prevê o artigo 33 do regulamento do Plano, que condiciona o resgate desses recursos ao tempo de vinculação do participante ao Plano, após a cessação do vínculo funcional com o patrocinador.

Por fim, ressaltamos que os recursos do Fundo Previdencial foram considerados nesta avaliação atuarial para fins de definição do plano de custeio, conforme explicitado na Seção 8.

### 13. PATRIMÔNIO DE COBERTURA E RESULTADO DO EXERCÍCIO

A composição do Patrimônio de Cobertura do Plano, em 31/12/2022, está apresentada na Tabela 8, que corresponde ao conjunto de recursos previdenciários necessários à cobertura dos compromissos atuariais do plano, que são as Provisões Matemáticas.

Tabela 8: Patrimônio de Cobertura do Plano LegisPrev em 31/12/2022

| Conta                                          | Valor – R\$           |
|------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Ativo Total</b>                             | <b>560.087.511,58</b> |
| (-) Exigível Operacional                       | 3.243.069,19          |
| <b>Patrimônio Social</b>                       | <b>556.844.442,39</b> |
| (-) Fundo Administrativo                       | 4.646.061,75          |
| (-) Fundo dos Investimentos (empréstimo)       | 0,00                  |
| (-) Fundo Previdencial <sup>1</sup>            | 16.123.886,57         |
| (-) Outros - Previsto em Nota Técnica Atuarial | 16.123.886,57         |
| <b>Patrimônio de Cobertura do Plano</b>        | <b>536.074.494,07</b> |

1 - Fundo Previdencial, correspondente à parte do Patrimônio Social que excede o Patrimônio de Cobertura do Plano correspondentes ao FCBE.

Fonte/Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

Conforme demonstrado na Tabela 9, o resultado atuarial do plano é nulo. Portanto, o plano de benefícios LegisPrev se apresenta equilibrado atuarialmente ao final do exercício de 2022, uma vez que o valor das Provisões Matemáticas está garantido pelo Patrimônio de Cobertura do Plano.

Tabela 9: Resultado Atuarial do Plano LegisPrev em 31/12/2022

| Conta                                   | Valor – R\$           |
|-----------------------------------------|-----------------------|
| <b>Patrimônio de Cobertura do Plano</b> | <b>536.074.494,07</b> |
| <b>(-) Provisões Matemáticas</b>        | <b>536.074.494,07</b> |
| Benefícios Concedidos                   | 24.115.690,79         |
| Benefícios a Conceder                   | 511.958.803,28        |
| <b>Resultado do Exercício</b>           | <b>0,00</b>           |

Fonte/Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRES-P-EXE

## 14. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Considerando o exposto, concluímos que o LegisPrev se encontra equilibrado, tendo suas obrigações integralmente cobertas pelo ativo do plano, em conformidade com a legislação específica e com os princípios financeiros e atuariais geralmente aceitos, observando-se os resultados e indicações apurados nesta Avaliação Atuarial.

Em que pese o resultado da Avaliação Atuarial possibilitar a manutenção da alíquota de custeio do FCBE, verificou-se que a rentabilidade desse grupo de custeio ficou aquém do índice de referência pelo segundo ano consecutivo, atingindo uma perda de 2,35% no ano de 2022 e de 7,87% no ano de 2021, acumulando um impacto negativo de 10,03% nesses dois anos.

De acordo com o Estudo de Convergência da Taxa de Juros que definiu a taxa de 4% para esta Avaliação Atuarial, cerca de 75% do patrimônio do FCBE refere-se às provisões matemáticas de benefícios com valor previamente estabelecido e custeio determinando atuarialmente. Além disso, a Duration dessas obrigações foi apurada em 37,75 anos.

Entre os dados apresentados para elaboração desse estudo, verificou-se que cerca de 34% dos ativos garantidores do FCBE estão alocados em títulos mantidos a vencimento. Ademais, desde a edição da Resolução CNPC nº37/2020, que alterou a Resolução CNPC nº29/2018, ambas extintas pela Resolução CNPC nº43/2021, não houve alocação de novos recursos do patrimônio do FCBE em títulos públicos mantidos a vencimento.

Possivelmente a alocação de recursos referentes àquelas obrigações com benefícios de valor previamente estabelecido e custeio determinado atuarialmente, sobretudo aquelas com vencimento longínquo, em ativos de maior liquidez, ou mesmo em títulos públicos marcados a mercado, estão promovendo repercussões no curto prazo/exercício e trazendo maior variabilidade ao patrimônio do FCBE.

Nessa esteira, sugere-se que seja verificada a possibilidade de contabilização dos títulos públicos federais em carteira como “títulos mantidos a vencimento” (na curva) de modo a reduzir a volatilidade<sup>8</sup> do patrimônio do FCBE, conforme Política de Investimentos 2023-2027 já aprovada pelo Conselho Deliberativo.

Não obstante, mesmo considerando a atipicidade das rentabilidades decorrentes do pós-pandemia, permanecendo o não atingimento da rentabilidade esperada ou observados registros superiores aos esperados nas demais premissas atuariais, far-se-á necessária a análise para ajuste da alíquota de custeio do FCBE com vistas ao equilíbrio atuarial e à solvência do plano na próxima Avaliação Atuarial.

Brasília, 04 de fevereiro de 2023.

**Luís Márcio Couto Pacheco**

Atuário MIBA 2.493

---

<sup>8</sup> Item 51 da Política de Investimentos 2023-2027 – Aprovada pelo Conselho Deliberativo na 118ª Reunião Ordinária, de 15 de dezembro de 2022

## PARECER ATUARIAL - LegisPrev\_AA2022 Final.pdf

Documento número #15831f10-4bd5-4d76-b087-358fb64e90fe

Hash do documento original (SHA256): 77d9b7dc9cec6f530776a677fa339a9db655a4091172f2fa3043ea0b29d30d9a

### Assinaturas

 **Luis Márcio Couto Pacheco**

CPF: 082.414.206-33

Assinou em 02 fev 2023 às 15:43:03

### Log

- 02 fev 2023, 15:42:12 Operador com email eduardo.araujo@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 criou este documento número 15831f10-4bd5-4d76-b087-358fb64e90fe. Data limite para assinatura do documento: 04 de março de 2023 (15:41). Finalização automática após a última assinatura: habilitada. Idioma: Português brasileiro.
- 02 fev 2023, 15:42:21 Operador com email eduardo.araujo@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura: luis.couto@funpresp.com.br para assinar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Luis Márcio Couto Pacheco e CPF 082.414.206-33.
- 02 fev 2023, 15:43:03 Luis Márcio Couto Pacheco assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail luis.couto@funpresp.com.br. CPF informado: 082.414.206-33. IP: 164.163.0.66. Componente de assinatura versão 1.441.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.
- 02 fev 2023, 15:43:03 Processo de assinatura finalizado automaticamente. Motivo: finalização automática após a última assinatura habilitada. Processo de assinatura concluído para o documento número 15831f10-4bd5-4d76-b087-358fb64e90fe.



#### Documento assinado com validade jurídica.

Para conferir a validade, acesse <https://validador.clicksign.com> e utilize a senha gerada pelos signatários ou envie este arquivo em PDF.

As assinaturas digitais e eletrônicas têm validade jurídica prevista na Medida Provisória nº. 2200-2 / 2001

Este Log é exclusivo e deve ser considerado parte do documento nº 15831f10-4bd5-4d76-b087-358fb64e90fe, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso da Clicksign, disponível em [www.clicksign.com](http://www.clicksign.com).

**ANEXO VI**  
**PARECER DO CONSELHO FISCAL**  
**EXERCÍCIO DE 2022**

## PARECER DO CONSELHO FISCAL Nº 02, DE 20 DE MARÇO DE 2023

O CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRES-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos art. 40 e 42, inciso II, do Estatuto, nos termos das disposições do art. 14, incisos II, VII, IX, X, XIV, do Regimento Interno, c/c art. 17 da Resolução CNPC nº 43, de 06 de agosto de 2021, e do art. 32 da Instrução Previc nº 31, de 20 de agosto de 2020, e com base nos documentos analisados pelo Colegiado em suas reuniões, complementados por informações prestadas pela Gerência de Contabilidade, Orçamento e Tesouraria, examinou as Demonstrações Contábeis, Atuariais, Financeiras e de Benefícios referente ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2022, bem como os Relatórios de Atividades da Diretoria Executiva do 1º ao 4º trimestre de 2022, e considerando *a)* que o Conselho Fiscal é órgão integrante da governança da Funpresp-Exe, com funções de supervisão, de controle interno e de monitoramento e avaliação dos resultados; *b)* que o dever de prestação de contas da gestão executiva, a transparência e a comunicação adequadas são elementos fundamentais da boa governança; *c)* que os mecanismos de gestão administrativa e operacional devem ser aprimorados constantemente, assim como deve ser sempre avaliada, de modo qualitativo e quantitativo, a realização das despesas administrativas com base nos princípios legais da eficiência e da economicidade, de modo a maximizar a utilização de recursos orçamentários/financeiros e a otimizar o atendimento aos interesses dos participantes e assistidos; e *d)* que a Fundação deve sempre buscar o aperfeiçoamento da transparência e da prestação de contas, como registrado em resoluções e recomendações proferidas pelo Conselho ao longo dos anos, opina, por unanimidade, favoravelmente à aprovação das Demonstrações Contábeis, Atuariais, Financeiras e de Benefícios e das Contas da Diretoria Executiva, referentes ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2022, na forma apresentada pela Diretoria Executiva.

Brasília-DF, 20 de março de 2023.

**Luís Ronaldo Martins Angoti**  
Presidente do Conselho Fiscal

**Carlos Roberto Caixeta**  
Conselheiro Titular

**Dimas dos Reis Ribeiro**  
Conselheiro Titular



Documento assinado eletronicamente por **Luis Ronaldo Martins Angoti, Presidente do Conselho Fiscal**, em 22/03/2023, às 10:27, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **Carlos Roberto Caixeta, Conselheiro**, em 22/03/2023, às 16:28, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).

## **ANEXO VII**

# **MANIFESTAÇÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA**

## **EXERCÍCIO DE 2022**

FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA  
COMPLEMENTAR DO  
SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL  
DO PODER EXECUTIVO



## 168ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA

### RECOMENDAÇÃO Nº 73 DO COMITÊ DE AUDITORIA

O COMITÊ DE AUDITORIA DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRES-EXE, no uso de suas atribuições, nos termos do art. 17 da Resolução CNPC nº 43, de 06 de agosto de 2021, e do art. 32 da Instrução Previc nº 31, de 20 de agosto de 2020, c/c art. 52, inciso III, do Regimento Interno da Funpresp-Exe, com base no que consta do Processo SEI nº 03750.010405.000007/2022-33, e considerando o Relatório de Opinião da Auditoria Independente, emitido pela Moore VR Auditores e Consultores S/S, CRC-DF 002962/F, CVM 12807, que se manifesta pela adequabilidade, em todos os aspectos relevantes, da posição patrimonial e financeira consolidada e dos planos administrados pela Funpresp-Exe, e as avaliações deste Comitê ocorridas durante suas reuniões semanais, sopesando as limitações naturais decorrentes de sua estrutura e atribuições, recomenda, ao Conselho Deliberativo, aprovar as Demonstrações Contábeis relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2022, o que engloba o Balanço Patrimonial Consolidado, as Demonstrações da Mutações do Patrimônio Social por Plano de Benefício, as Demonstrações do Ativo Líquido por Plano de Benefício, as Demonstrações da Mutações do Ativo Líquido por Plano de Benefício, as Demonstrações Consolidadas do Plano de Gestão Administrativa, as Demonstrações das Provisões Técnicas por Plano de Benefício, e respectivas Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis, uma vez que refletem de forma adequada a situação patrimonial e financeira da Fundação nas suas atividades realizadas no ano de 2022.

Brasília-DF, 10 de março de 2023.

**CLEUBER OLIVEIRA**

Presidente do Comitê de Auditoria

**EDMILSON GAMA DA SILVA**

Membro do Comitê de Auditoria

**NESTOR FERREIRA CAMPOS FILHO**

Membro do Comitê de Auditoria



Documento assinado eletronicamente por **Cleuber Oliveira, Membro do Comitê de Auditoria**, em 10/03/2023, às 15:55, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015.



Documento assinado eletronicamente por **Edmilson Gama da Silva, Membro do Comitê de Auditoria**, em 10/03/2023, às 16:04, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015.



Documento assinado eletronicamente por **Nestor Ferreira Campos Filho, Membro do Comitê de Auditoria**, em 10/03/2023, às 19:26, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015.



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [https://sei.funpresp.com.br/sei/controlador\\_externo.php?acao=documento\\_conferir&id\\_orgao\\_acesso\\_externo=0](https://sei.funpresp.com.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0), informando o código verificador **0096500** e o código CRC **909D19BA**.

**Referência:** Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000501.000026/2023-07

SEI nº 0096500

Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo – Funpresp-Exe

SCN Q 2 BL A Corporate Financial Center Salas 201-204 - CEP 70712-900 -

<https://funpresp.com.br>

**ANEXO VIII**

**RESOLUÇÃO DO CONSELHO DELIBERATIVO SOBRE AS  
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E ATUARIAIS  
EXERCÍCIO DE 2022**

## **121ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DELIBERATIVO**

### **RESOLUÇÃO Nº 567 DO CONSELHO DELIBERATIVO**

O CONSELHO DELIBERATIVO DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRESP-EXE, no uso das atribuições que lhe confere o inciso XVII do art. 34 do Estatuto da Fundação, c/c art. 17 da Resolução CNPC nº 43, de 06 de agosto de 2021, e do art. 32 da Instrução Previc nº 31, de 20 de agosto de 2020, e considerando: *i)* a Resolução do Conselho Deliberativo nº 564, de 27 de março de 2023; *ii)* a Resolução do Conselho Fiscal nº 381, de 20 de março de 2023; *iii)* a Recomendação do Comitê de Auditoria nº 73, de 10 de março de 2023; e *iv)* a manifestação do Auditor Independente, conforme Relatório emitido em 07 de março de 2023, resolve aprovar as Demonstrações Contábeis, Atuariais, Financeiras e de Benefícios da Funpresp-Exe e as Contas da Diretoria Executiva referentes ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2022.

Brasília, 27 de março de 2023.

**Marcelo de Siqueira Freitas**  
Presidente do Conselho

**Ivan Jorge Bechara Filho**  
Conselheiro

**Igor Lins da Rocha Lourenço**  
Conselheiro

**Marcelo Coelho de Sá**  
Conselheiro

**Rafael Cunha Alves Moreira**  
Conselheiro

**Thiago Feran Freitas Araújo**  
Conselheiro

## **ANEXO IX**

# **CARTA DE REPRESENTAÇÃO DA DIRETORIA-EXECUTIVA**

## **EXERCÍCIO DE 2022**

## CARTA DE REPRESENTAÇÃO

Brasília-DF, 27 de março de 2023.

À  
**MOORE VR AUDITORES & CONSULTORES S/S**  
SBS, Qd.02, Bloco Q, Salas 905 e 907  
Edifício João Carlos Saad  
Brasília/DF - CEP 70070-120  
Tel.: 55 (61) 3223 6098

Esta carta de representação é fornecida em conexão com seus exames de auditoria das demonstrações contábeis da **Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo - Funpresp-Exe** referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, com o propósito de expressar uma opinião sobre se estas demonstrações representam em todos os aspectos relevantes a posição patrimonial e financeira da **Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo - Funpresp-Exe**, o resultado de suas operações, as mutações de seu patrimônio líquido e os fluxos de caixa referentes ao exercício findo naquela data.

Confirmamos com base em nosso melhor conhecimento e julgamento as seguintes representações:

- 1 – Os princípios contábeis adotados e as práticas e métodos seguidos na sua aplicação são aqueles divulgados no relatório das demonstrações contábeis;
- 2 – As estimativas foram calculadas e contabilizadas com base em dados consistentes, efetuadas por nossa administração, confirmadas por nossos assessores especializados, quando necessário, das quais nos responsabilizamos;
- 3 – O sistema contábil e de controle interno adotados são de nossa responsabilidade;
- 4 – Não são de nosso conhecimento fraudes ou irregularidades pendentes que envolvam a administração ou empregados que possam ter efeitos significativos sobre controles internos e demonstrações contábeis. Responsabilizamos-nos pela prevenção, controle de monitoramento e pela prevenção e detecção de fraude ou erros materiais;
- 5 – Não ocorreram mudanças significativas no exercício, em relação aos princípios e práticas contábeis adotadas em relação ao exercício anterior;
- 6 – Todos os livros, registros contábeis e documentos comprobatórios foram colocados à vossa disposição;
- 7 – Não existem operações e/ou transações financeiras que não estejam refletidas nas demonstrações contábeis;
- 8 – Não existe nenhum fato conhecido que possa impedir a continuidade normal de nossas atividades;
- 9 – Julgamos que os seguros são suficientes para cobrir eventuais sinistros que possam ocorrer e assim impedir a continuidade normal dos negócios;
- 10 – Os ativos de curto prazo, longo prazo e permanente estão provisionados ao seu valor provável de realização ou de recuperação e foi efetuada a respectiva segregação de curto e longo prazo;
- 11 – Todas as informações referentes a instrumentos financeiros, inclusive derivativos foram adequadamente registradas e divulgadas nas demonstrações contábeis;
- 12 – As instituições financeiras com as quais a Fundação manteve operações em 2022 foram:
  - **SANTANDER CACEIS BRASIL DTVM S.A.**
  - **BANCO DO BRASIL S.A**
  - **BTG Pactual S.A**

- 13 – Não temos planos ou intenções que possam afetar substancialmente o valor ou a classificação de ativos e passivos constantes das demonstrações contábeis;
- 14 – Não há perda significativa como provisão para realização de ativos, imobilizado, estoques obsoletos, compromissos de compra e venda ou outros compromissos que não estejam adequadamente registrados ou divulgados;
- 15 – Não há autos de infração ou notificações de autoridades fiscais ou de outras autoridades, nem descumprimento ou possíveis descumprimentos de leis ou regulamentos, cujas consequências devem ser consideradas para divulgação nas demonstrações contábeis ou como base para registro de passivos contingentes;
- 16 – Não existem trabalhos sendo efetuados por quaisquer órgãos reguladores que possam afetar as demonstrações contábeis;
- 17 – A Fundação possui documentos e títulos de propriedade para todos os seus bens e ativos, e não tem ônus ou gravames sobre eles;
- 18 – Todas as garantias foram devidamente divulgadas nas demonstrações contábeis, bem como ônus e gravames sobre os nossos bens e direitos;
- 19 – A Fundação tem cumprido todas as obrigações contratuais, assim como de compra e venda ou outros compromissos que teriam efeitos significativos sobre as demonstrações contábeis e em caso de descumprimento eles foram devidamente divulgados;
- 20 – Os itens por não existirem não foram registrados ou divulgados nas demonstrações contábeis:
- a) acordos de reciprocidade com instituições financeiras, outros negócios que envolvam restrições de disponibilidade e linhas de crédito ou acordo semelhante, bem como acordos para recompra;
  - b) violações de leis e regulamentos, cujos efeitos devam ser considerados para revelação nas demonstrações contábeis ou considerados como base para registro de perda contingente;
  - c) outras exigibilidades contingentes de valores relevantes para as quais haja necessidade de uma revelação, mesmo quando não contabilizadas, quando exista, no mínimo, uma possibilidade razoável de que um prejuízo adicional ocorra, como outros passivos relevantes, cujos valores possam ser razoavelmente estimados
- 21 – O resultado do exercício teve a destinação conforme determina a legislação.
- 22 – Os planos de pensão foram devidamente divulgados nas demonstrações contábeis e a documentação suporte foi fornecida bem como a opinião de especialistas independentes, quando necessário.
- 23 – Não existem transações com partes relacionadas, ativas ou passivas, que não estejam registradas e divulgadas nas demonstrações contábeis.
- 24 – Os assessores legais que a Fundação possui são:
- *Carina Bellini Cancelli* *Gerente Jurídica – servidora da AGU cedida à Fundação*
  - *Michelle Diniz Mendes* *Coordenadora de assuntos jurídico administrativo – servidora da AGU cedida à Fundação*
  - *Luiz Alexandre Rodrigues Carneiro* *Analista de Previdência Complementar para área Jurídica*
  - *Simone de Sá Lemos* *Analista de Previdência Complementar para área Jurídica*
  - *Linhares & Advogados Associados* *Escritório Advocatício externo contratado*
- 25 – Os eventos subsequentes conhecidos à data das demonstrações contábeis que requeresses ajustes ou divulgação foram incluídos na nota nº10.
- 26 – Todas as atas das reuniões da Diretoria-Executiva e conselhos foram colocadas a vossa disposição.
- 27 – O balancete em 31 de dezembro de 2022 está composto por:
- Ativo R\$ 6.639.438 mil
  - Patrimônio Social R\$ 6.568.351 mil
  - Acréscimo Patrimonial R\$ 1.531.138 mil
- 28 – Todos os softwares têm o respectivo certificado de origem e estão de acordo com a legislação.



29 – Confirmamos que a Fundação não efetuou transações com pessoas vinculadas no exterior para efeitos de aplicação da legislação sobre preços de transferência, descrita na lei 9.430/96.

30. Confirmamos que as demonstrações contábeis foram aprovadas pelo Conselho Deliberativo, conforme Resolução CD/Funpresp-Exe nº 567, de 27 de março de 2023.

Por ser verdade, firmamos este atestado em 2 (duas) vias.

**Cristiano Rocha Heckert**  
Diretor Presidente  
CPF: 983.397.376-00

**Gilberto Tadeu Stanzione**  
Diretor de Investimentos  
CPF: 261.568.398-52

**Cícero Rafael Barros Dias**  
Diretor de Seguridade  
CPF: 629.731.263-04

**Cleiton dos Santos Araújo**  
Diretor de Administração  
Diretor Responsável pela Contabilidade  
CPF: 851.631.201-15

**José Luiz Barros Junior**  
Gerente de Orçamento, Contabilidade e  
Tesouraria  
CPF: 745.294.719-34  
CRC/DF: 027744-O

**Reginaldo Guedes da Silva**  
Coordenador de Contabilidade  
CPF: 505.561.181-20  
CRC/DF: 8797-O2

## Funpresp-DE\_ Carta de Representação para Auditoria Independente.pdf

Documento número #49c13f23-1c7e-472a-98b7-72eb1d8e9d0f

Hash do documento original (SHA256): 633ee66f0fb3f5ac27e79352ebf89b8d239882ce587f41d39b18303b5eb206fb

### Assinaturas

✓ **Cícero Rafael Barros Dias**  
CPF: 629.731.263-04  
Assinou em 30 mar 2023 às 13:39:36

✓ **José Luiz Barros Junior**  
CPF: 745.294.719-34  
Assinou em 30 mar 2023 às 13:22:16

✓ **Gilberto Tadeu Stanzione**  
CPF: 261.568.398-52  
Assinou em 30 mar 2023 às 13:05:56

✓ **Cristiano Rocha Heckert**  
CPF: 983.397.376-00  
Assinou em 30 mar 2023 às 13:54:53

✓ **Cleiton dos Santos Araújo**  
CPF: 851.631.201-15  
Assinou em 30 mar 2023 às 13:47:35

✓ **Reginaldo Guedes da Silva**  
CPF: 505.561.181-20  
Assinou em 30 mar 2023 às 12:12:00

### Log

30 mar 2023, 12:09:23      Operador com email marcos.ordonho@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 criou este documento número 49c13f23-1c7e-472a-98b7-72eb1d8e9d0f. Data limite para assinatura do documento: 29 de abril de 2023 (12:07). Finalização automática após a última assinatura: habilitada. Idioma: Português brasileiro.

|                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 30 mar 2023, 12:09:24 | Operador com email marcos.ordonho@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura: cicero.dias@funpresp.com.br para assinar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Cícero Rafael Barros Dias e CPF 629.731.263-04.       |
| 30 mar 2023, 12:09:24 | Operador com email marcos.ordonho@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura: joseluiz.barros@funpresp.com.br para assinar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo José Luiz Barros Junior e CPF 745.294.719-34.     |
| 30 mar 2023, 12:09:24 | Operador com email marcos.ordonho@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura: gilberto.stanzione@funpresp.com.br para assinar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Gilberto Tadeu Stanzione e CPF 261.568.398-52. |
| 30 mar 2023, 12:09:24 | Operador com email marcos.ordonho@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura: cristiano.heckert@funpresp.com.br para assinar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Cristiano Rocha Heckert e CPF 983.397.376-00.   |
| 30 mar 2023, 12:09:24 | Operador com email marcos.ordonho@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura: cleiton.araujo@funpresp.com.br para assinar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Cleiton dos Santos Araújo e CPF 851.631.201-15.    |
| 30 mar 2023, 12:09:24 | Operador com email marcos.ordonho@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura: reginaldo.silva@funpresp.com.br para assinar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Reginaldo Guedes da Silva e CPF 505.561.181-20.   |
| 30 mar 2023, 12:12:00 | Reginaldo Guedes da Silva assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail reginaldo.silva@funpresp.com.br. CPF informado: 505.561.181-20. IP: 164.163.0.66. Componente de assinatura versão 1.474.0 disponibilizado em <a href="https://app.clicksign.com">https://app.clicksign.com</a> .                                                                                                                 |
| 30 mar 2023, 13:05:56 | Gilberto Tadeu Stanzione assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail gilberto.stanzione@funpresp.com.br. CPF informado: 261.568.398-52. IP: 164.163.0.66. Componente de assinatura versão 1.474.0 disponibilizado em <a href="https://app.clicksign.com">https://app.clicksign.com</a> .                                                                                                               |
| 30 mar 2023, 13:22:16 | José Luiz Barros Junior assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail joseluiz.barros@funpresp.com.br. CPF informado: 745.294.719-34. IP: 189.6.14.36. Componente de assinatura versão 1.474.0 disponibilizado em <a href="https://app.clicksign.com">https://app.clicksign.com</a> .                                                                                                                    |
| 30 mar 2023, 13:39:36 | Cícero Rafael Barros Dias assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail cicero.dias@funpresp.com.br. CPF informado: 629.731.263-04. IP: 187.25.63.61. Componente de assinatura versão 1.474.0 disponibilizado em <a href="https://app.clicksign.com">https://app.clicksign.com</a> .                                                                                                                     |
| 30 mar 2023, 13:47:35 | Cleiton dos Santos Araújo assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail cleiton.araujo@funpresp.com.br. CPF informado: 851.631.201-15. IP: 177.174.215.208. Componente de assinatura versão 1.474.0 disponibilizado em <a href="https://app.clicksign.com">https://app.clicksign.com</a> .                                                                                                               |
| 30 mar 2023, 13:54:54 | Cristiano Rocha Heckert assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail cristiano.heckert@funpresp.com.br. CPF informado: 983.397.376-00. IP: 200.175.225.26. Componente de assinatura versão 1.474.0 disponibilizado em <a href="https://app.clicksign.com">https://app.clicksign.com</a> .                                                                                                               |

---

30 mar 2023, 13:54:54      Processo de assinatura finalizado automaticamente. Motivo: finalização automática após a última assinatura habilitada. Processo de assinatura concluído para o documento número 49c13f23-1c7e-472a-98b7-72eb1d8e9d0f.

---



**Documento assinado com validade jurídica.**

Para conferir a validade, acesse <https://validador.clicksign.com> e utilize a senha gerada pelos signatários ou envie este arquivo em PDF.

As assinaturas digitais e eletrônicas têm validade jurídica prevista na Medida Provisória nº. 2200-2 / 2001

Este Log é exclusivo e deve ser considerado parte do documento nº 49c13f23-1c7e-472a-98b7-72eb1d8e9d0f, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso da Clicksign, disponível em [www.clicksign.com](http://www.clicksign.com).