

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 https://app.clicksign.com .
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 https://app.clicksign.com .
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 https://app.clicksign.com .
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 https://app.clicksign.com .
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 https://app.clicksign.com .
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 https://app.clicksign.com .

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.