

ANEXO IX
CARTA DE REPRESENTAÇÃO DA DIRETORIA-EXECUTIVA
EXERCÍCIO DE 2023

CARTA DE REPRESENTAÇÃO

Brasília-DF, 22 de março de 2024

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 2023, 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, e pelas quais nos responsabilizamos;
- 3 – O sistema contábil e o controle interno adotados são de nossa responsabilidade;
- 4 – Não são de nosso conhecimento fraudes ou irregularidades pendentes que envolvam a administração ou empregados e que possam ter efeitos significativos sobre os controles internos e as demonstrações contábeis. Responsabilizamos-nos pela prevenção, pelo 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 no 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 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 prazos;
- 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 2023 foram:
 - **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 esteja adequadamente registrada ou divulgada;

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 devam ser consideradas para divulgação nas demonstrações contábeis ou como base para registro de passivos contingentes;

16 – Não existem trabalhos sendo efetuados por quaisquer órgãos, de regulação ou de fiscalização, que possam afetar as demonstrações contábeis;

17 – A Fundação possui documentos e títulos de propriedade para todos os seus bens e ativos, e não há ônus ou gravames sobre eles;

18 – Todas as garantias foram devidamente divulgadas nas demonstrações contábeis, bem como ônus e gravames existentes sobre os bens e direitos da Fundação;

19 – A Fundação tem cumprido todas as suas obrigações contratuais, inclusive de compra e venda e outros compromissos, que teriam efeitos significativos sobre as demonstrações contábeis e divulgou devidamente eventuais descumprimentos;

20 – Os seguintes 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 acordos semelhantes, 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-lhes fornecida, inclusive a opinião de especialistas independentes, quando necessária.

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:

- | | |
|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| • <i>Carina Bellini Cancellia</i> | <i>Gerente Jurídica (servidora da AGU cedida à Fundação)</i> |
| • <i>Claus Nogueira Aragão</i> | <i>Coordenador de assuntos jurídico-administrativos</i> |
| • <i>Linhães & Advogados Associados</i> | <i>Escritório de Advocacia externo contratado</i> |

25 – Todas as atas das reuniões da Diretoria-Executiva e conselhos foram colocadas à vossa disposição.

26 – O balancete em 31 de dezembro de 2023 está composto por:

- Ativo R\$ 9.273.124 mil
- Patrimônio Social R\$ 9.172.696 mil
- Acréscimo Patrimonial R\$ 2.604.345 mil

27 – Todos os softwares têm o respectivo certificado de origem e estão de acordo com a legislação.

28 – Confirmamos que a Fundação não efetuou transações com pessoas vinculadas no exterior para fins de aplicação da legislação sobre preços de transferência (Lei nº 9.430/1996).

29 – Confirmamos que as demonstrações contábeis foram aprovadas pelo Conselho Deliberativo, conforme Resolução CD/Funpresp-Exe nº 649, de 22 de março de 2024.

Por ser verdade, firmamos este atestado em 2 (duas) vias.

Cícero Rafael Barros Dias
Diretor-Presidente
CPF: 629.731.263-04

José Dória Pupo Neto
Diretor de Investimentos Substituto
CPF: 149.598.598-90

Regina Célia Dias
Diretora de Seguridade
CPF: 539.592.641-00

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: 8797-02

Carta_de_Representacao_para_Auditoria_Independente.pdf

Documento número #757f5cf4-31be-4a9a-938b-c5faa3871a04

Hash do documento original (SHA256): 5b16f012365ce72e46893a7a5d27fef1543ea4fb3fac1268b4f32e707250906c

Assinaturas

✓ **Reginaldo Guedes da Silva**
CPF: 505.561.181-20
Assinou em 22 mar 2024 às 15:25:13

✓ **Cícero Rafael Barros Dias**
CPF: 629.731.263-04
Assinou em 22 mar 2024 às 17:02:11

✓ **Regina Célia Dias**
CPF: 539.592.641-00
Assinou em 22 mar 2024 às 16:26:11

✓ **José Luiz Barros Junior**
CPF: 745.294.719-34
Assinou em 22 mar 2024 às 15:24:59

✓ **Cleiton dos Santos Araújo**
CPF: 851.631.201-15
Assinou em 22 mar 2024 às 17:41:30

✓ **JOSÉ DÓRIA PUPO NETO**
CPF: 149.598.598-90
Assinou em 22 mar 2024 às 15:45:42

Log

22 mar 2024, 15:23:18 Operador com email marcos.ordonho@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 criou este documento número 757f5cf4-31be-4a9a-938b-c5faa3871a04. Data limite para assinatura do documento: 21 de abril de 2024 (15:22). Finalização automática após a última assinatura: habilitada. Idioma: Português brasileiro.

- 22 mar 2024, 15:23:18 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.
- 22 mar 2024, 15:23:18 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.
- 22 mar 2024, 15:23:18 Operador com email marcos.ordonho@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura: regina.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 Regina Célia Dias e CPF 539.592.641-00.
- 22 mar 2024, 15:23:18 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.
- 22 mar 2024, 15:23:18 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.
- 22 mar 2024, 15:23:18 Operador com email marcos.ordonho@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura: jose.neto@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 DÓRIA PUPO NETO e CPF 149.598.598-90.
- 22 mar 2024, 15:24:59 José Luiz Barros Junior assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail joseluiz.barros@funpresp.com.br. CPF informado: 745.294.719-34. IP: 179.214.126.171. Localização compartilhada pelo dispositivo eletrônico: latitude -15.7934 e longitude -47.8823. URL para abrir a localização no mapa: <https://app.clicksign.com/location>. Componente de assinatura versão 1.793.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.
- 22 mar 2024, 15:25:13 Reginaldo Guedes da Silva assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail reginaldo.silva@funpresp.com.br. CPF informado: 505.561.181-20. IP: 189.85.93.162. Componente de assinatura versão 1.793.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.
- 22 mar 2024, 15:45:43 JOSÉ DÓRIA PUPO NETO assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail jose.neto@funpresp.com.br. CPF informado: 149.598.598-90. IP: 189.85.93.162. Componente de assinatura versão 1.793.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.
- 22 mar 2024, 16:26:11 Regina Célia Dias assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail regina.dias@funpresp.com.br. CPF informado: 539.592.641-00. IP: 189.85.93.162. Localização compartilhada pelo dispositivo eletrônico: latitude -15.7888321 e longitude -47.8841173. URL para abrir a localização no mapa: <https://app.clicksign.com/location>. Componente de assinatura versão 1.793.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.
- 22 mar 2024, 17:02:11 Cícero Rafael Barros Dias assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail cicero.dias@funpresp.com.br. CPF informado: 629.731.263-04. IP: 189.85.93.162. Componente de assinatura versão 1.793.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.

-
- 22 mar 2024, 17:41:31 Cleiton dos Santos Araújo assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail cleiton.araujo@funpresp.com.br. CPF informado: 851.631.201-15. IP: 189.85.93.162. Localização compartilhada pelo dispositivo eletrônico: latitude -15.7915298 e longitude -47.8921573. URL para abrir a localização no mapa: <https://app.clicksign.com/location>. Componente de assinatura versão 1.793.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.
- 22 mar 2024, 17:41:31 Processo de assinatura finalizado automaticamente. Motivo: finalização automática após a última assinatura habilitada. Processo de assinatura concluído para o documento número 757f5cf4-31be-4a9a-938b-c5faa3871a04.
-

**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 757f5cf4-31be-4a9a-938b-c5faa3871a04, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso da Clicksign, disponível em www.clicksign.com.