

RELATÓRIO DE GESTÃO 2023 FUNPRES-EXE

Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo

Brasília-DF

Março/2024

Relatório de Gestão Integrado relativo ao exercício de 2023, 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 2023, 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

MENSAGEM DA DIRETORIA-EXECUTIVA	5
1. OBJETIVO	7
2. A FUNPRESP-EXE	7
2.1. Quem somos.....	7
2.2. Identidade Estratégica.....	8
2.3. Planejamento Estratégico Institucional.....	9
2.4. Mapa Estratégico	10
2.5. Plano de Ação Anual – PAA 2023	11
2.6. Estrutura Organizacional.....	14
3. ESTRUTURA DE GOVERNANÇA	16
3.1. Principais Agentes de Governança	17
3.2. Outros Agentes de Governança	18
3.3. Rol de responsáveis.....	20
4. GOVERNANÇA, INTEGRIDADE, RISCOS E CONTROLES	22
4.1. Eleições 2023	22
4.2. Processo Seletivo para Diretores	23
4.3. Avaliação de Desempenho de Órgãos Colegiados	25
4.4. Política e Programa de Responsabilidade Ambiental, Social e de Governança.....	25
4.5. Adesão ao PRI (Princípios para o Investimento Responsável).....	26
4.6. Obtenção do Selo <i>Great Place to Work</i> (GPTW).....	26
4.7. Programa de Educação Financeira e Previdenciária.....	27
4.8. Programa de Integridade.....	27
4.9. Mapeamento de Processos.....	30
4.10. Gestão de Riscos e Controles Internos	30
4.10.1. Riscos de Investimentos	32
4.11. Normativos Internos	32
4.12. Proteção de Dados Pessoais	33

4.13.	Política de Prevenção à Lavagem de Dinheiro	34
4.14.	Auditorias e Fiscalizações	35
5.	GESTÃO ADMINISTRATIVA.....	35
5.1.	Gestão orçamentária e financeira	35
5.1.1.	Indicadores	37
5.1.2.	Fonte de Custeio do PGA	38
5.1.3.	Principais resultados contábeis.....	39
5.2.	Gestão de Aquisições	40
5.3.	Gestão de Pessoas	42
5.3.1.	Quadro de Pessoal	42
5.3.2.	Capacitação, Clima Organizacional e Qualidade de Vida	44
5.3.3.	Seleção de Gestores	45
5.4.	Tecnologia da Informação.....	45
5.4.1.	Segurança da Informação.....	46
5.4.2.	Governança de Dados	46
6.	GESTÃO PREVIDENCIÁRIA.....	47
6.1.	Adesões em 2023	47
6.2.	Recorde na taxa de permanência dos participantes	51
6.3.	Crescimento no pagamento de benefícios	53
6.4.	Gestão Atuarial	59
6.4.1.	Riscos Atuariais	60
7.	GESTÃO DOS INVESTIMENTOS	61
7.1.	Desempenho e Segurança.....	61
7.2.	Perfis de investimentos à escolha do participante	63
7.3.	As Políticas de Investimentos e a Aplicação dos Recursos	65
7.4.	Diversificação continuada gera segurança	66
7.5.	Sustentabilidade como critério de avaliação.....	67
7.6.	Gestão qualificada e transparente.....	67
7.7.	Oferta de crédito mais vantajosa.....	69
7.8.	Comunicação sobre os investimentos aos participantes	69
7.9.	Responsabilidade na gestão das despesas com investimentos	70

8. TRANSPARÊNCIA, COMUNICAÇÃO, RELACIONAMENTO.....	72
8.1. Comunicação.....	72
8.1.1. Destaques nas Redes Sociais.....	73
8.2. Relacionamento.....	73
8.3. Transparência.....	74
8.3.1. Divulgação de Informações no Portal.....	75
8.3.2. Ouvidoria.....	76
8.3.3. Auditoria independente.....	76
9. CONSIDERAÇÕES FINAIS.....	77
10. ÍNDICES.....	78
ANEXOS.....	ERRO! INDICADOR NÃO DEFINIDO.

MENSAGEM DA DIRETORIA-EXECUTIVA

O ano de 2023 nos brindou com uma excelente performance e um olhar positivo para o futuro. A Diretoria Executiva focou no interesse e na proteção aos participantes e seus familiares. As conquistas aconteceram em meio a um processo transparente de substituição de dois membros da diretoria cujos mandatos se encerraram no ano, demonstrando a robustez das instâncias institucionais da Funpresp-Exe.

Assim, o volume de benefícios previdenciários pagos no ano aumentou em mais de 150% frente ao período anterior. A cobertura para os riscos de morte e invalidez ganhou um novo produto que possibilita a cobertura de riscos graves que não se enquadram na condição padrão. E o programa de Educação Financeira e Previdenciária apoiou os participantes na realização de planejamentos financeiros e projeções previdenciárias de forma segura.

Mantivemos atenção à eficiência na gestão financeira da Fundação, na busca de torná-la cada vez mais barata para seus participantes. Em 2023, registramos uma redução das despesas administrativas e fizemos o acompanhamento refinado nos indicadores que nos permitem corrigir rotas na gestão orçamentária.

A segurança dos investimentos também foi observada. A aliança entre a gestão eficiente e uma governança robusta, em um contexto econômico com menos incertezas, permitiu à Funpresp-Exe aumentar o patrimônio administrado em mais de R\$ 2,5 bilhões em um ano, atingindo a marca de R\$ 9 bilhões. Foi possível entregar uma rentabilidade de 14,17% na carteira de investimentos consolidada, um resultado acima do índice de referência de 8,81%. O dado reflete a boa condução dos investimentos e o aproveitamento das oportunidades.

Também em 2023, de cada 100 novos participantes aderidos automaticamente à Funpresp-Exe, 94 optaram por permanecer. Além disso, superou a casa de R\$ 50 milhões o volume de contribuições facultativas e portabilidades de outros planos de previdência complementar aportado para a Fundação. São números que retratam a elevada confiança dos nossos mais de 107 mil participantes.

A Funpresp-Exe subiu no *ranking* dos fundos de pensão do país em 2023 e alcançou a 22ª posição do consolidado estatístico da Abrapp (Associação Brasileira das Entidades Fechadas de Previdência Complementar). A Abrapp também consagrou o plano ExecPrev como o 2º maior do Brasil na categoria de planos do tipo CD (Contribuição Definida). Estamos dedicados a continuar nessa escalada para o topo. Um feito fundamental para aprimorar ainda mais a gestão da entidade foi a adesão ao Código Abrapp de Autorregulação. Ao aderir, a Funpresp-Exe se comprometeu a seguir um conjunto de regras da governança corporativa das Entidades de Previdência Complementar, contribuindo para o tornar o setor ainda mais forte, sustentável e eficiente.

Em 2023, crescemos na oferta de empréstimos consignados com custos mais baixos do mercado, o que possibilitou o crescimento do saldo da nossa carteira em 62% frente a 2022. Trabalhamos em 2023 na modernização do sistema de empréstimos consignados para que, em 2024, possamos expandir a oferta desse produto a todos os participantes. A Funpresp-Exe quer aumentar o bem-estar presente dos participantes e assistidos, sem esquecer da prosperidade futura, visando o momento da aposentadoria.

O desafio para 2024 e para os próximos anos é aperfeiçoar essa tendência e ir além: tornar a Funpresp-Exe ainda mais próxima. Queremos uma Fundação ainda mais digital e capaz de prover mais serviços inovadores. As equipes da Funpresp-Exe abraçaram esses objetivos com entusiasmo e otimismo. Convidamos todos os participantes para nos acompanhar nessa jornada.

1. OBJETIVO

O presente Relatório 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 2023, destacando os principais resultados da gestão da entidade.

Considerando a especificidade do segmento de previdência complementar fechada, que exige que as Entidades Fechadas de Previdência Complementar (EFPC) elaborem o Relatório Anual de Informações (RAI), nos termos da Resolução nº 32/2019, do Conselho Nacional de Previdência Complementar (CNPCC), a produção deste Relatório de Gestão, na forma de relato integrado (RGI), utilizou-se substancialmente do RAI, do exercício 2023, conforme prevê o § 1º, do art. 8º, da Decisão Normativa (DN)-TCU nº 198/2022.

Portanto, a estrutura, forma e conteúdo do presente Relatório de Gestão foram organizados com base nas orientações do Tribunal de Contas da União (TCU), e a apresentação das informações buscou priorizar os temas que influenciam a capacidade da Funpresp-Exe de produzir e entregar valor para os seus participantes e para a sociedade. Os temas mais relevantes foram apontados e analisados, observando os objetivos estratégicos da entidade.

2. A FUNPESP-EXE

2.1. Quem somos

- **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 é uma entidade fechada de previdência complementar - EFPC, estruturada na forma de fundação de direito privado, dotada de personalidade jurídica de direito privado, com autonomia administrativa, financeira e gerencial, instituída pela Lei nº 12.618, de 30 de abril 2012, e criada pelo Decreto nº 7.808, de 20 de setembro de 2012.

Em se tratando de pessoa jurídica de direito privado, o regime de previdência complementar do servidor público federal administrado pela Funpresp-Exe é disciplinado por normas de direito privado, embora com forte regulação do Estado, girando em torno do conceito de contrato previdenciário como o instrumento jurídico no qual estarão contemplados os direitos e as obrigações dos sujeitos do contrato.

Portanto, a Funpresp-Exe tem como finalidade administrar e executar planos de benefícios de caráter previdenciário complementar para os servidores públicos titulares de cargo efetivo da União, suas autarquias e fundações.

A Funpresp-Exe administra dois planos de benefícios previdenciários, um para servidores do Poder Executivo (ExecPrev) e outro para servidores do Poder Legislativo (LegisPrev).

Nos termos do artigo 8º da Lei nº 12.618/2012, alterada pela Lei nº 14.463/2022, a Funpresp-Exe se submete às normas de direito público exclusivamente no que se refere à:

i) 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.

Além disso, 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.

Em 2023, a Funpresp-Exe completou 10 anos de história pautada na gestão responsável e transparente, e na consolidação de seu papel no sistema de previdência complementar brasileiro e como fomentadora da cultura do planejamento previdenciário entre os servidores federais, valorizando primordialmente a transparência, confiança e empatia, para concretizar sua missão institucional.

Tudo o que já foi realizado, e o que será feito nos próximos anos, prepara a Fundação para se tornar um ecossistema de proteção social, com produtos e soluções inovadoras no presente acoplados ao objetivo futuro de prover benefícios previdenciários de forma consistente.

2.2. Identidade Estratégica

A missão da Funpresp-Exe é “zelar pela segurança e prosperidade do servidor e de sua família hoje e amanhã”, refletindo 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.

A visão, “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, no contexto em que a reforma da previdência apontou para maior competição entre os Fundos de Pensão.

Os valores – transparência, confiança e empatia – traduzem os princípios nos quais a Fundação se fundamenta, 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 o seu compromisso contínuo na melhoria. 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.

Almejamos “ser o exemplo na gestão previdenciária brasileira regida pelos interesses dos participantes”.

2.3. Planejamento Estratégico Institucional

O Planejamento Estratégico da Funpresp-Exe é realizado a cada 5 anos, ocasião na qual são revistos todos os componentes do PEI, os quais podem ser ratificados, atualizados, substituídos ou excluídos.

O atual posicionamento estratégico da Fundação foi desenvolvido e elaborado, de forma participativa, em evento realizado em novembro de 2019. Com o objetivo de ampliar os debates, o evento contou com a participação de membros dos Conselhos Deliberativo e Fiscal, de Comitês Técnicos de Assessoramento, da Diretoria-Executiva, de gestores e profissionais do quadro de pessoal da Entidade e de convidados.

Na ocasião, houve a reformulação da missão, visão e valores, além da definição do propósito da Fundação e dos novos objetivos estratégicos. O Plano Estratégico Institucional (PEI) atualmente vigente, aprovado pelo Conselho Deliberativo, abrange o período de 2020 a 2024 e encontra-se em plena execução.

O PEI é desdobrado anualmente no Plano de Ação Anual (PAA) para o exercício subsequente. Cada PAA tem vigência de 1 (um) ano e traduz o compromisso acordado

com os gestores da entidade, contemplando os projetos a serem desenvolvidos, as atividades, as unidades organizacionais responsáveis e os prazos para execução, visando o alcance dos objetivos estratégicos institucionais previstos no PEI.

Em 2023 a Funpresp-Exe envidou esforços para executar as ações previstas no portfólio de projetos do PAA 2023, elaborado no ano anterior, ocasião na qual foi promovido um amplo debate acerca das ações estratégicas e prioritárias visando ao cumprimento dos objetivos institucionais.

Buscando o alinhamento permanente e estratégico entre os mais diversos agentes de governança, no segundo semestre de 2023 a Fundação realizou o Seminário do Planejamento Estratégico (PAA 2024), ocasião na qual houve a elaboração do PAA 2024, que norteará as atividades da entidade ao longo do ano de 2024.

2.4. Mapa Estratégico

O Mapa Estratégico se constitui na ferramenta visual de comunicação e disseminação do PEI para estruturar de maneira simplificada e clara os objetivos estratégicos, permitindo que gestores e equipes visualizem o papel que cada unidade desempenha para o alcance da estratégia.

Os objetivos estratégicos, por sua vez, estão diretamente ligados à visão da instituição que se busca alcançar no horizonte do Plano Estratégico, direcionando o comportamento e o desempenho institucionais.

Os objetivos estratégicos da Funpresp-Exe são:

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.

Abaixo, a representação visual de missão, visão, valores, propósito e objetivos estratégicos da Fundação:

Figura 1 – Mapa Estratégico da Funpresp-Exe



Elaboração: PRESI/Funpresp-Exe

2.5. Plano de Ação Anual – PAA 2023

O processo de elaboração do Plano de Ação Anual (PAA) é realizado anualmente para o exercício subsequente e, assim como a elaboração do Plano Estratégico Institucional, é realizado de forma participativa.

A Diretoria-Executiva é responsável por propor ao Conselho Deliberativo cronograma específico para realização de discussões junto aos colegiados da Funpresp-Exe e elaboração do Plano de Ação Anual (PAA), considerando para essa proposição os prazos aprovados para a elaboração da proposta orçamentária para o ano subsequente.

O Planejamento Estratégico Institucional, o Plano Diretor de Tecnologia da Informação, o Orçamento, o Plano Anual de Contratações e a Matriz de Riscos da Fundação se constituem em subsídios para os projetos que irão compor o Plano de Ação Anual da entidade.

O PAA 2023 contemplou o total de 30 (trinta) projetos a serem executados no exercício, sendo que 12 (doze) são projetos remanescentes de períodos anteriores e 18 (dezoito) são novos projetos.

Tabela 1 - Projetos do PAA 2023

<p>OE 1 - Ser uma Entidade Focada no Cliente</p> <ul style="list-style-type: none">• Educação financeira e previdenciária• Estratégia integrada de relacionamento com o participante• Serviços aos participantes e aos assistidos na sala do participante• Sistemas próprios de gestão de ouvidoria• Canal externo de denúncias• Novos produtos aos participantes (PAR Recusada)• Ofertas de plano de saúde ao participante• Criação de plano instituído
<p>OE 2 - Ser reconhecido pela qualidade e credibilidade</p> <ul style="list-style-type: none">• Programa de transformação digital, sistemas e soluções tecnológicas
<p>OE 3 - Buscar rentabilidade consistente para os planos/perfis</p> <ul style="list-style-type: none">• Empréstimos para servidores do BACEN e do Legislativo• Investimentos em derivativos• Novo modelo de perfis de investimentos• Sistema Front to Back• Investimentos em renda fixa no exterior• Contratação de gestor de fundo de renda variável ativo• Aquisição direta de crédito privado
<p>OE 4 - Gerenciar reservas previdenciárias compatíveis e adequadas ao participante</p> <ul style="list-style-type: none">• Planejamento Previdenciário• Integração com o banco de dados do SIGEPE para concessão de benefícios
<p>OE 5 - Garantir governança de alto desempenho</p> <ul style="list-style-type: none">• Processo de avaliação dos colegiados• Sistema de gestão de riscos• Painel de informações gerenciais• Programa ESG• Certificação de Compliance• Comunicação aos participantes sobre investimentos e resultados• Revisão do Código de Ética
<p>OE 6 - Garantir eficiência e escala</p> <ul style="list-style-type: none">• Mapeamento e aprimoramento de processos internos• Automatização de processos de arrecadação• Redução do tempo de disponibilização da cota
<p>OE 7 - Zelar pelo clima e engajamento organizacional</p> <ul style="list-style-type: none">• Selo "Great Place to Work"

Elaboração: GEPOG/PRESI/Funpresp-Exe

Visando assegurar a integração e o alinhamento entre o planejamento e sua execução, a Funpresp-Exe monitora e avalia continuamente as suas atividades e resultados por meio de indicadores – de gestão, estratégicos e de desempenho –, metas e ações, viabilizando a correção tempestiva de eventuais desvios e a retroalimentação permanente de todo o processo.

O relatório sistematizado contendo informações sobre o monitoramento do Plano de Ação Anual é apresentado periodicamente para a Diretoria Executiva, com posterior encaminhamento ao Conselho Deliberativo e Fiscal, Comitê de Auditoria e Comitês de Assessoramento Técnico dos Planos de Benefícios.

Nesse sentido, o PAA 2023 previu os seguintes indicadores associados aos Objetivos Estratégicos – OE:

Tabela 2 - Indicadores do PAA 2023

OE 1 - Ser uma Entidade Focada no Cliente <ul style="list-style-type: none">• Indicador: Taxa de retenção
OE 2 - Ser reconhecido pela qualidade e credibilidade <ul style="list-style-type: none">• Indicador: Net Promoter Score (NPS)
OE 3 - Buscar rentabilidade consistente para os planos/perfis <ul style="list-style-type: none">• Indicador: Rentabilidade Consolidada
OE 4 - Gerenciar reservas previdenciárias compatíveis e adequadas ao participante <ul style="list-style-type: none">• Indicador 1: Reservas Acumuladas• Indicador 2: Solvência Atuarial
OE 5 - Garantir governança de alto desempenho <ul style="list-style-type: none">• Indicador: Nível de Aderência ao Código de Boas Práticas da Previc
OE 6 - Garantir eficiência e escala <ul style="list-style-type: none">• Indicador 1: Quantitativo de participantes ativos• Indicador 2: Taxa de participação• Indicador 3: Despesa administrativa per capita
OE 7 - Zelar pelo clima e engajamento organizacional <ul style="list-style-type: none">• Indicador 1: Retenção do Quadro Funcional• Indicador 2: Índice de Satisfação Interna

Elaboração: GEPOG/PRESI/Funpresp-Exe

Ao final do exercício, foi realizada a avaliação do Plano, ocasião na qual foram analisados os números finais da execução do PAA, bem como as ponderações a respeito das dificuldades observadas, mediante troca de experiências entre as unidades, objetivando a melhoria contínua dos processos da entidade.

Abaixo o resultado da execução dos projetos constantes no portfólio do PAA 2023.

Figura 3 - Execução do portfólio de projetos PAA 2023



Elaboração: GEPOG/PRESI/Funpresp-Exe

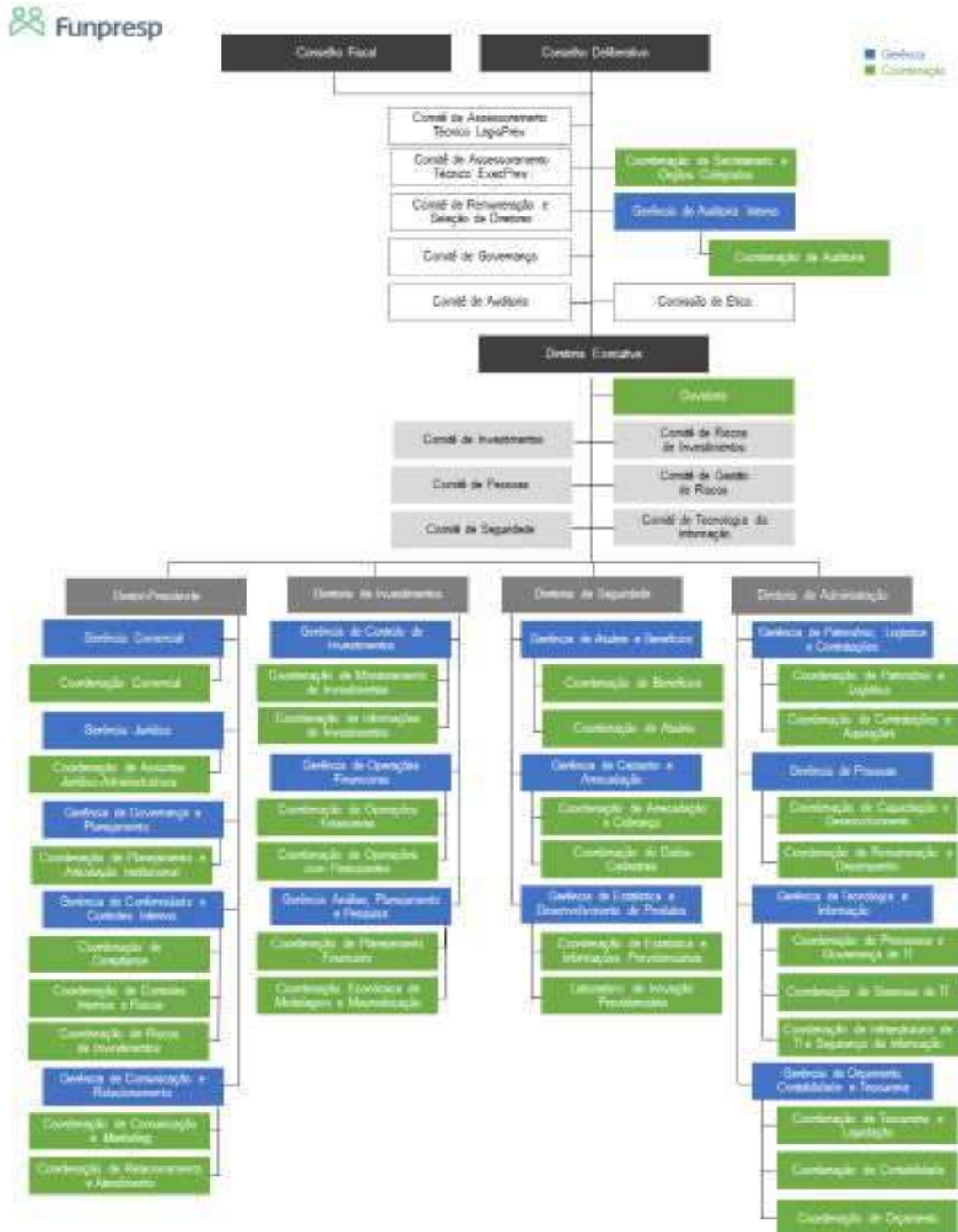
Em setembro de 2023, foi realizado o Seminário de Planejamento Estratégico, que reuniu os membros dos Conselhos e dos Comitês, os Diretores e os demais profissionais da Funpresp-Exe para definição das ações para exercício 2024.

2.6. Estrutura Organizacional

A estrutura organizacional da Funpresp-Exe é composta por Conselhos, Comitês, Diretorias, Gerências e Coordenações. Essa estrutura foi 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.

Ao final de 2023, a Funpresp-Exe constituía-se estruturalmente da seguinte forma:

Figura 3 – Estrutura Organizacional da Funpresp-Exe



Fonte/Elaboração: GECCI/PRESI/Funpresp-Exe

3. Estrutura de Governança

A Governança Corporativa representa o sistema pelo qual a entidade é dirigida, monitorada e incentivada, em especial no tocante ao relacionamento entre os seus participantes, assistidos, patrocinadores, Conselho Deliberativo, Conselho Fiscal, Diretoria Executiva, órgãos de fiscalização e controle e demais partes interessadas.

Como preveem as leis complementares nº 108 e 109, de 2001, a estrutura organizacional das entidades de previdência complementar deve ser constituída de conselho deliberativo, conselho fiscal e diretoria-executiva. Na Funpresp-Exe as decisões e definições de estratégias são tomadas de forma colegiada, envolvendo os órgãos com competências estatutárias e regimentais, assessorados por comitês de caráter consultivo.

O Estatuto e o Regimento Interno estabelecem atribuições específicas dos agentes de governança, segregando funções e responsabilidades com vistas a mitigação de conflitos de interesses e preservação do sistema de controles internos da Fundação. Ademais, a estrutura integrada de processos e normativos da Funpresp-Exe dispõe dos regramentos necessários acerca das atribuições e responsabilidades atinentes às unidades organizacionais.

Em conformidade com as melhores práticas de mercado e em atendimento à legislação aplicável, a Fundação adota princípios, regras e práticas de governança, gestão e controles internos adequados a seu porte, complexidade e riscos inerentes aos planos de benefícios por ela operados, de modo a assegurar o pleno cumprimento de seus objetivos.

O Conselho Deliberativo é responsável pela definição da política geral de gestão da Funpresp-Exe, cuja execução é realizada pela Diretoria Executiva e devidamente fiscalizada e monitorada pelo Conselho Fiscal.

Os Conselhos e a Diretoria Executiva deliberam sobre o que afeta o futuro e os rumos da Fundação, sendo assessorados pelos comitês técnicos, na busca das melhores soluções em proteção, produtos e serviços para os participantes e assistidos.

A estrutura organizacional da Funpresp-Exe, no final de 2023, 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 Permanente de Apuração Ética e Disciplinar;
 - e) o Comitê de Governança;
 - f) o Comitê de Remuneração e Seleção de Diretores; e
 - g) a Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados.
- 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 Segurança;
 - f) o Comitê de Tecnologia da Informação; e
 - h) a Ouvidoria.

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.

3.1. Principais Agentes de Governança

A Governança da Funpresp-Exe é formada por órgãos colegiados compostos por membros eleitos e indicados, e conta com os conselhos Deliberativo e Fiscal, os comitês de Assessoramento Técnico ExecPrev e LegisPrev e a Diretoria Executiva.

Conselho Deliberativo

O Conselho Deliberativo, instância máxima da Funpresp-Exe, responsável pela definição das diretrizes e normas gerais de organização, funcionamento, administração e operação, é composto por seis membros, sendo três representantes dos patrocinadores e três representantes dos participantes e assistidos, com mandato de quatro anos, permitida uma única recondução.

Dentre outras atribuições, os membros do Conselho Deliberativo têm como compromisso assegurar a adoção de práticas que garantam o cumprimento do dever fiduciário da entidade em relação aos participantes e assistidos dos planos de benefícios, e a manutenção de elevados padrões éticos no âmbito da Funpresp-Exe. Suas atribuições constam no capítulo IV, seção III, artigo 34, do Estatuto da Funpresp-Exe.

Conselho Fiscal

O Conselho Fiscal, órgão de fiscalização e de controle interno da Funpresp-Exe, é composto por quatro membros, sendo dois representantes dos patrocinadores e dois representantes dos participantes e assistidos, com mandato de 4 (quatro) anos, não permitida a recondução. Esse colegiado não exerce atividades operacionais, mantendo sua autonomia em relação aos demais órgãos de governança.

Dentre outras atribuições, os membros do Conselho Fiscal têm como compromisso examinar as demonstrações contábeis; assegurar o cumprimento do Código de Conduta Ética e Disciplinar; informar o Conselho Deliberativo sobre as eventuais irregularidades apuradas; e emitir, semestralmente, relatório de controle interno. Suas atribuições constam no capítulo IV, seção IV, artigo 42, do Estatuto da Funpresp-Exe.

Diretoria Executiva

A Diretoria Executiva, 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 quatro membros, a saber: Diretor-Presidente, Diretor de Investimentos, Diretor de Seguridade e Diretor de Administração.

O mandato dos membros da Diretoria Executiva é de quatro anos, permitida uma única recondução, sendo que haverá renovação da metade dos seus membros a cada dois anos.

Dentre as atribuições do colegiado, destacam-se: realizar atividades administrativas e de gestão que lhe forem atribuídas pelo Conselho Deliberativo; fixar lotação do pessoal; e encaminhar aos patrocinadores, de forma centralizada, as informações necessárias à supervisão e à fiscalização sistemática das atividades da Funpresp-Exe relacionadas aos seus respectivos planos de benefícios. As atribuições da Diretoria-Executiva constam no capítulo IV, seção V, artigo 49 do Estatuto da Funpresp-Exe.

3.2. Outros Agentes de Governança

Comitês de Assessoramento Técnico

Os Comitês de Assessoramento Técnico, de caráter consultivo, para cada Plano de Benefícios, estão vinculados ao Conselho Deliberativo, 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.

Os Comitês de Assessoramento Técnico são compostos por seis membros, sendo três representantes dos patrocinadores, designados pelo Presidente do Conselho Deliberativo, e três representantes dos participantes e assistidos, eleitos por seus pares.

Comitê de Auditoria

O Comitê de Auditoria é órgão de assessoramento do Conselho Deliberativo, de caráter consultivo e com autonomia operacional. Os membros do Comitê de Auditoria deverão possuir conhecimentos atuariais, de investimentos, de governança, jurídicos, de auditoria, de Entidades Fechadas de Previdência Complementar, entre outros relevantes.

O Comitê de Auditoria é composto por 3 (três) membros indicados e designados pelo Conselho Deliberativo, com mandatos não coincidentes de 3 (três) anos, sendo permitida uma recondução.

Gerência de Auditoria Interna

A Gerência de Auditoria Interna, órgão auxiliar vinculado ao Conselho Deliberativo, tem competência para avaliar os macroprocessos de trabalho, com foco em governança, riscos e controles, e oferecer assessoramento destinado ao aprimoramento dos controles internos para mitigar os riscos ao cumprimento dos objetivos da Fundação.

A Gerência de Auditoria Interna se reporta diretamente ao Comitê de Auditoria Interna. No efetivo cumprimento de suas responsabilidades, a Gerência de Auditoria Interna tem acesso irrestrito às unidades da Funpresp-Exe e aos seus sistemas, documentos, registros, informações e bens dessas unidades, exercendo suas atividades com independência e sem interferências.

Comissão Permanente de Apuração Ética e Disciplinar

A Comissão Permanente de Apuração Ética e Disciplinar, órgão vinculado ao Conselho Deliberativo, tem entre suas principais funções orientar e aconselhar a ética profissional dos empregados e dirigentes da Funpresp-Exe, no tratamento com as pessoas e com o patrimônio da Fundação, devendo conhecer concretamente de imputação ou de procedimento susceptível de censura.

A Comissão é composta por 4 (quatro) servidores ou empregados e seus respectivos suplentes, para apuração de denúncias éticas e disciplinares, bem como

consultas sobre eventuais existências de conflitos de interesse dos analistas de previdência complementar, coordenadores e gerentes da Fundação.

Ouvidoria

A Ouvidoria, órgão vinculado à Diretoria Executiva, tem por objetivo elevar continuamente os padrões de transparência, de presteza e de tempestividade no atendimento de sugestões, elogios, solicitações, reclamações e denúncias dos participantes, patrocinadores, integrantes da Funpresp-Exe e da sociedade como um todo.

Auditor Independente

A Funpresp-Exe deve contratar serviços de auditoria independente com a finalidade de avaliar a qualidade dos controles internos, bem como emitir opinião sobre as demonstrações contábeis, observado o disposto na legislação vigente e nos normativos internos.

O Auditor Independente deve pautar-se pelas boas práticas de mercado e possuir total independência técnica, sendo sua contratação deliberada pelo Conselho Deliberativo.

3.3. Rol de responsáveis

A tabela adiante apresenta o rol de responsáveis em 31 de dezembro de 2023, 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 3 – Rol de Responsáveis pela Funpresp-Exe

CONSELHEIROS DELIBERATIVOS					
Nome	Representantes	Titular/Suplente	Data DOU	Início do Mandato	Fim do Mandato
Bráulio Santiago Cerqueira	Patrocinador	Titular e Presidente	06/12/2023	15/01/2024	29/11/2027
Roberto Seara Machado Pojo Rego		Suplente	06/12/2023	16/01/2024	29/11/2027
Igor Lins da Rocha Lourenço		Titular e Presidente Substituto	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	20/01/2022	08/02/2022	29/11/2025
Marco Aurélio Alves da Cruz		Suplente	20/01/2022	15/02/2022	29/11/2025
André Machado Gonçalves		Participantes /Assistidos	Titular	06/12/2023	16/01/2024
Luís Ronaldo Martins Angoti	Suplente		06/12/2023	16/01/2024	29/11/2027
Ilka Gislayne de Melo Souza	Titular		06/12/2023	16/01/2024	29/11/2027
Carolina Venturini Marcelino	Suplente		06/12/2023	16/01/2024	29/11/2027
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
DIRETORIA-EXECUTIVA					
Nome	Função	Data Resolução CD	Início do Mandato	Fim do Mandato	
Cícero Rafael Barros Dias	Diretor-Presidente	10/11/2023	30/11/2023	30/11/2023	
Gilberto Tadeu Stanzione	Diretor de Investimentos	03/12/2021	30/11/2021	29/11/2025	
José Dória Pupo Neto	Diretor de Investimentos Substituto	12/12/2023	N/A	N/A	
Regina Célia Dias	Diretora de Seguridade	10/11/2023	30/11/2023	30/11/2023	
Larissa de Paula Gouvea	Diretora de Seguridade Substituto	23/07/2021	N/A	N/A	
Cleiton dos Santos Araújo	Diretor de Administração e Diretor-Presidente Substituto	06/10/2021	30/11/2023	30/11/2023	
Roberto Machado Trindade	Diretor de Administração Substituto	12/09/2016	N/A	N/A	

Elaboração: GEPOG/PRESI/Funpresp-Exe

RESULTADOS DA GESTÃO

A Funpresp-Exe, como entidade fechada de previdência complementar, adota as melhores práticas do mercado, afastando interesses pessoais e/ou de terceiros para o cumprimento de seu dever fiduciário.

As próximas seções buscam apresentar os principais resultados alcançados pela Funpresp-Exe no exercício de 2023, abordando os principais temas que influenciam a capacidade da entidade de cumprir a sua missão, alcançar a sua visão de futuro e entregar valor para o seu cliente e para a sociedade. Além disso, serão apresentados os principais projetos e iniciativas institucionais realizados para o alcance dos objetivos estratégicos institucionais.

Para apuração dos resultados, a Fundação utilizou como referencial o Planejamento Estratégico Institucional, o Plano de Ação Anual e o Mapa Estratégico. Desse modo, as informações apresentadas abaixo estão organizadas nos seguintes eixos:

- Governança, Integridade, Conformidade, Riscos e Controles;
- Gestão Orçamentária, Financeira e de Pessoal;
- Gestão Previdenciária;
- Gestão de Investimentos;
- Transparência, Comunicação e Relacionamento.

4. GOVERNANÇA, INTEGRIDADE, RISCOS E CONTROLES

4.1. Eleições 2023

Os Conselhos e os Comitês da Fundação são compostos por representantes eleitos pelos participantes e também por representantes indicados pelos patrocinadores, o que é fundamental para o desenvolvimento da entidade e para a manutenção da paridade nas discussões.

Periodicamente, a Funpresp-Exe realizará eleições para a escolha dos representantes dos participantes e assistidos para ocupar os cargos de conselheiros deliberativo e fiscal, titulares e suplentes, e também para membros dos comitês de assessoramento dos Planos de Benefícios.

Em 2023, houve o processo eleitoral para escolha de representantes dos participantes e assistidos nos Conselhos e para os Comitês Comitês de Assessoramento Técnico ExecPrev e LegisPrev, com a indicação de representantes dos patrocinadores para os Conselhos Deliberativo e Fiscal.

Conforme disposição estatutária, os representantes dos patrocinadores são designados por ato do Presidente da República, ou por autoridade por ele delegado. Nesse ano, houve a designação de 04 (quatro) representantes dos patrocinadores para compor os Conselhos da Funpresp-Exe, sendo 02 (dois) para o Conselho Deliberativo e 02 (dois) para o Conselho Fiscal.

O Processo Eleitoral 2023 da Funpresp-Exe objetivou a escolha pelos participantes e assistidos de 10 representantes para os Conselhos e Comitês da seguinte forma: 04 (quatro) membros do Conselho Deliberativo; 02 (dois) membros do Conselho Fiscal; 02 (dois) membros do Comitê de Assessoramento Técnico ExecPrev; e 02 (dois) membros do Comitê de Assessoramento Técnico LegisPrev.

Esse processo foi coordenado pela Comissão Eleitoral, composta por três membros titulares e três suplentes, todos eleitores ou empregados em exercício na Funpresp-Exe designados pela Diretoria Executiva.

Com o objetivo de divulgar aos participantes e assistidos os programas e as propostas de trabalho de cada chapa, bem como de fortalecer a transparência e a participação do público de interesse, houve ampla divulgação do pleito nos canais de comunicação da Funpresp-Exe, inclusive com a criação de página específica no sítio eletrônico da entidade.

Ao todo, quatro chapas se inscreveram para concorrer, sendo três homologadas em definitivo. A votação ocorreu por sistema eletrônico acessado diretamente pela Sala do Participante e acompanhado integralmente por auditoria independente, sendo computados 11.171 votos, número acima do quórum mínimo necessário de 10.366 eleitores.

Foi o processo eleitoral mais participativo da história da Fundação, demonstrando o compromisso e o engajamento dos participantes e assistidos com a governança da entidade.

Em consonância com a legislação do sistema de previdência complementar fechada, os nomes dos novos conselheiros foram submetidos a processo de habilitação na Superintendência Nacional de Previdência Complementar (Previc). Todos os representantes eleitos tiveram suas nomeações aprovadas e suas habilitações deferidas pelo órgão supervisor e fiscalizador do setor.

4.2. Processo Seletivo para Diretores

Também em 2023, o Conselho Deliberativo designou dois novos membros para compor a Diretoria-Executiva da Funpresp-Exe. A escolha do Diretor-Presidente e do

Diretor de Seguridade ocorreu após a realização de processo seletivo amplamente divulgado.

O processo seletivo foi conduzido pela empresa independente Megaquality Brasil, especializada na prestação de serviços de recrutamento e seleção de profissionais de alta gestão, contratada após processo de licitação, e objetivou a captação de candidatos potencialmente qualificados para o perfil correspondente às necessidades de gestão da Entidade, de acordo com os conhecimentos, habilidades e atitudes necessários à ocupação do cargo.

A seleção incluiu avaliação de currículos, exames de qualificações e experiências, avaliações individuais de competências, entrevistas, testes de conhecimento técnico, avaliações comportamentais, dentre outros critérios, além de entrevistas realizadas pelo Conselho Deliberativo.

Para ser elegível ao cargo, foi necessário atender aos requisitos mínimos previstos no Estatuto da Funpresp-Exe, bem como aos demais normativos pertinentes ao tema. Além disso, foi preciso comprovar experiência profissional em cargo de alta gestão, ter conhecimento de práticas de governança e legislação aplicável às funções e ter perfil aderente ao cargo.

Para esse Processo Seletivo, a Funpresp-Exe investiu na diversidade e pluralidade. Por esse motivo, lançou a campanha “Funpresp: por servidores, para servidores, todos e todas”, de modo a reforçar e estimular a diversidade de candidaturas aos cargos de gestão da Fundação.

O sucesso da campanha se refletiu no número de inscrições para o processo seletivo, que obteve recorde de inscrições de mulheres e de servidores de diversas carreiras do Serviço Público Federal, dentre Ministérios, Universidades, Institutos Federais e Ensino, Autarquias, Agências Regulatórias, entre outros.

A seleção para Diretor-Presidente e do Diretor de Seguridade da Fundação recebeu um total de 130 inscrições, sendo 64 inscrições para o cargo de Diretor-Presidente, das quais 58 foram homens e 6 foram mulheres; e 66 inscrições para o cargo de Diretor de Seguridade, das quais 56 foram homens e 10 foram mulheres. Dos 130 candidatos, 22 pessoas se inscreveram para ambos os cargos.

Após a seleção, o Conselho Deliberativo escolheu, por unanimidade, o senhor Cícero Rafael Dias como novo Diretor-Presidente, e a senhora Regina Célia Dias como nova Diretora de Seguridade da Fundação.

Os novos diretores foram submetidos à habilitação pela Superintendência Nacional de Previdência Complementar (Previc), em conformidade às leis e normas vigentes, e tiveram suas habilitações deferidas.

4.3. Avaliação de Desempenho de Órgãos Colegiados

Em consonância com o disposto no Estatuto da Funpresp-Exe, em 2023 foi realizada a avaliação de desempenho dos seguintes órgãos colegiados da Fundação: Conselho Deliberativo, Conselho Fiscal, Diretoria Executiva, Comitê de Assessoramento Técnico ExecPrev e Comitê de Assessoramento Técnico LegisPrev. Essas avaliações continuarão de forma sistemática enquanto viger o dispositivo.

Prezando pela impessoalidade, independência e efetividade do processo, foi contratada, por licitação, consultoria externa especializada para realizar a avaliação, sendo analisado neste primeiro momento o desempenho do colegiado como um todo.

A metodologia de avaliação utilizada baseou-se na coleta de dados e informações relacionadas aos aspectos e fatores que refletem o estágio de maturidade da governança da Fundação; aos aspectos legais, regulatórios e autorregulatórios; ao planejamento estratégico e à cultura organizacional; aos desafios relacionados ao negócio; às atribuições, responsabilidades e papéis de cada colegiado e à diversidade dos membros dos órgãos como fator agregador.

O método de avaliação de desempenho contemplou a avaliação do desempenho do colegiado pelo seu presidente; a avaliação do desempenho do colegiado pelos membros do órgão; a autoavaliação de cada membro do órgão e a avaliação do colegiado pela empresa especializada, com base na coleta de dados e informações.

Os materiais produzidos servirão para orientar os órgãos colegiados no aprimoramento de suas atividades e no fortalecimento da governança da Fundação.

4.4. Política e Programa de Responsabilidade Ambiental, Social e de Governança

Em 2023, a Funpresp-Exe deu um importante passo ao iniciar a adoção de práticas de ESG (*Environmental, Social and Governance*) em sua gestão, estabelecendo o Programa de Responsabilidade Ambiental, Social e de Governança. A iniciativa representa um marco para a entidade e ratifica o reconhecimento da Fundação com a importância de integrar valores e princípios sob o ponto de vista ambiental, social e de governança.

O Programa de Responsabilidade Ambiental e Social foi aprovado pela Diretoria Executiva em 2023, contendo ações específicas sobre a matéria, com prazos e responsáveis pela sua execução. O Programa abrange diversas perspectivas, como diversidade, consumo responsável, bem-estar dos colaboradores e investimentos e levou em consideração os 17 objetivos para o Desenvolvimento Sustentável no Brasil da Organização das Nações Unidas (ONU) e o guia “Indicadores Ethos para Negócios Sustentáveis e Responsáveis”.

Dentre as ações previstas no Programa, estão a criação do Programa Menor Aprendiz, a revisão do Programa de Estágio, a criação de agenda institucional com ações

de voluntariado e ações sociais, o mapeamento de melhorias de acessibilidade e a implementação de coleta seletiva.

Ademais, em 24 de fevereiro de 2023, o Conselho Deliberativo aprovou, em sua 120ª Reunião Ordinária, a Política de Responsabilidade Ambiental, Social e de Governança, que firma os princípios e as diretrizes ESG no âmbito da Fundação.

A aprovação desse normativo interno representa importante avanço no sentido de alinhar os compromissos ESG da Fundação com seu propósito institucional de ser exemplo na gestão previdenciária brasileira regida pelos interesses dos participantes.

A Fundação também visa se adequar à ISO 14001 - Sistemas de Gestão Ambiental, norma internacional que estabelece diretrizes para sistemas de gestão ambiental, e promover estudos para aderir aos Princípios para o Investimento Responsável (PRI).

4.5. Adesão ao PRI (Princípios para o Investimento Responsável)

A Funpresp-Exe protocolou o formulário de adesão ao PRI, iniciativa de investidores em parceria com a Organização das Nações Unidas (ONU), que objetiva contribuir para o desenvolvimento de um sistema financeiro global mais sustentável.

Ao aderir ao PRI, a Funpresp-Exe se compromete a colocar em prática os seis Princípios para o Investimento Responsável:

- i) incorporar os temas Ambiental, Social e Governança às análises de investimentos e aos processos de tomada de decisão;
- ii) ser proativa e incorporar os temas ESG às políticas e práticas de propriedade de ativos;
- iii) buscar sempre fazer com que as entidades nas quais a Funpresp investe divulguem suas ações relacionadas aos temas ESG;
- iv) promover a aceitação e a implementação do PRI dentro do seu setor de investimentos;
- v) trabalhar para ampliar a eficácia na implementação dos Princípios; e
- vi) divulgar relatórios sobre atividades e progresso da implementação do PRI.

4.6. Obtenção do Selo *Great Place to Work* (GPTW)

A Funpresp-Exe conquistou o selo *Great Place to Work* (GPTW), iniciativa que reconhece a Fundação como um ótimo lugar para trabalhar, a partir da percepção das pessoas que nela trabalham.

O GPTW é um reconhecimento dado, a partir da avaliação dos funcionários, para as empresas bem-sucedidas em criar um ambiente saudável e favorável para o trabalho. Para

receber o selo, é aplicado um questionário de clima organizacional que mede o índice de satisfação dos colaboradores. Ao ter uma média de nota positiva acima de 75%, a organização é certificada.

O objetivo do “*Great Place to Work*” é reconhecer, entre as empresas, quais se destacam por pontos como cultura, nível de confiança e de satisfação dos colaboradores.

A conquista do selo mostra que a Funpresp-Exe está alinhada com os seus valores “transparência, confiança e empatia” e promove um ambiente de trabalho positivo e engajador para que os profissionais possam cumprir sua missão de “zelar pela segurança e prosperidade do servidor e de sua família hoje e amanhã”.

4.7. Programa de Educação Financeira e Previdenciária

Em 2023, a Funpresp-Exe aprofundou sua missão na esfera da educação financeira e previdenciária e reestruturou o Programa de Educação Financeira e Previdenciária (PEFP), que tem como objetivo fazer com que os participantes e servidores incorporem a cultura do planejamento financeiro e do monitoramento de suas reservas previdenciárias.

Os assuntos a serem abordados ao longo do Programa de Educação Financeira e Previdenciária são diversos, como o planejamento fiscal, coberturas adicionais de riscos, preparação para aposentadoria e pós-emprego, longevidade, entre outros.

Diversas áreas da Fundação estão envolvidas no Plano de Ação do PEFP, que é coordenado pela Gerência de Atuária e Benefícios. O Plano define as atividades a serem executadas ao longo do exercício, objetivando materializar os aspectos relativos à informação, formação e orientação, alinhadas à formação de reservas e à busca pelo atendimento das expectativas dos participantes e assistidos.

Dentre as ações previstas no Programa, destaca-se a elaboração de diagnósticos individuais aos participantes, que permitirá o acompanhamento periódico e a evolução das reservas, considerando o tempo de acumulação de recursos do participante, salário de participação, idade, necessidades de curto, médio ou longo prazos, possibilitando o direcionamento dos recursos financeiros e previdenciários com base na sua realidade e expectativas.

4.8. Programa de Integridade

Desde a instituição do Programa de Integridade da Funpresp-Exe, em 2020, aprovado pela Diretoria-Executiva, a entidade tem promovido diversas ações que objetivam a promoção da transparência na gestão, da cultura de gestão de riscos, da ética, da boa conduta e do fortalecimento de seu ambiente de integridade, comprometendo-se a zelar pelo interesse dos participantes, com alinhamento consistente a seus valores, princípios, propósito e objetivos.

O Programa de Integridade da Funpresp-Exe, constante na Política de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos, fundamenta-se em quatro eixos basilares de atuação: comprometimento e apoio da alta administração; existência de unidade responsável pela implementação na entidade; análise, avaliação e gestão dos riscos associados ao tema da integridade; e monitoramento contínuo dos atributos do programa de integridade, os quais podem ser observados por meio dos Planos de Integridade.

Alinhado ao conjunto de medidas de integridade definidas na primeira edição, o Plano de Integridade relativo ao biênio 2022-2023 (“PI 2022-2023”) reafirmou o compromisso institucional para a promoção da cultura da integridade e contribuiu para o aperfeiçoamento do processo de sistematização de ações de governança, controles internos, gestão de riscos, transparência, gestão de pessoas, visando fortalecer a cultura ética e íntegra da Fundação.

Essa segunda edição representou a renovação do conjunto de medidas para a promoção e fortalecimento de ações necessárias à gestão da integridade, de forma integrada e conjunta com o gerenciamento por resultados, gestão de riscos e controles internos, formando uma base consistente para atuação da entidade e para o cumprimento de seus objetivos estratégicos.

Devido ao apoio da alta administração, ao comprometimento das instâncias de integridade e unidades correlacionadas, aos esforços empreendidos e a atuação diligente de todos em prol da consecução das ações da segunda edição do Plano, a Funpresp-Exe cumpriu a quase totalidade das ações propostas para execução ao longo do biênio 2022-2023, as quais objetivaram o fortalecimento da atuação das instâncias de integridade, dos mecanismos de gerenciamento de riscos, da resolução de possíveis violações éticas e das respostas a eventos de riscos ao atingimento do cumprimento finalístico da Entidade, em especial os riscos para a integridade.

Destacamos adiante as principais ações realizadas em 2023 que contribuíram para o fortalecimento de uma cultura orientada por princípios como transparência, ética e integridade no âmbito da Funpresp-Exe:

- a) Um dos principais marcos alcançados pelo Plano de Integridade 2022-2023 refere-se à revisão do Código de Ética da Fundação, que almejou o aprimoramento dos regramentos estabelecidos na edição de 2014, momento em que a Funpresp-Exe dispunha de realidade (patrimônio, número de participantes, investimentos, entre outros aspectos) muito distinta da atual. O atual “Código de Conduta Ética e Disciplinar”, aprovado pelo Conselho Deliberativo, na 127ª Reunião Ordinária, de 22 de setembro de 2023, passou a incluir dispositivos previstos no Manual do Empregado, reforçando o aspecto de otimização, simplificação e o compromisso da Fundação com seu Programa de Integridade, dado que o “Código” é um de seus principais pilares para a manutenção da ética e elevados padrões de gestão e governança;

- b) Disseminação do Código de Conduta Ética e Disciplinar, por meio de ampla divulgação de notícias no Portal da Fundação e divulgação interna durante o evento da SIPAT, ocorrido no dia 08 de dezembro de 2023;
- c) Materialização do projeto “Semana da Integridade, Segurança de Dados e Gestão de Riscos”, idealizado pela Gerência de Conformidade e Controles Internos, para conscientização e capacitação dos temas abrangidos no Programa de Integridade. Em 2023, o evento foi ampliado, passando a denominar-se “Mês da Integridade, Segurança de Dados e Gestão de Riscos”, ocorrendo de 03 a 31 de agosto de 2023. Durante todo o mês, foram realizadas atividades para compartilhar com os profissionais conhecimentos e reflexões sobre ética e integridade; gestão de riscos, mormente os riscos para a integridade; proteção de dados e segurança da informação.
- d) Publicação do Relatório Anual de Informações (RAI) do exercício 2022, no *site* da Fundação, com informações sobre as atividades desenvolvidas pela Fundação relacionadas à ética, integridade, transparência, princípios e valores que permeiam a gestão;
- e) Realização de Pesquisa de Clima Organizacional em 2023, pelo sistema da GPTW (*Great Place to Work*), com questões relacionadas à integridade;
- f) Ciclo de Palestras Conexão Funpresp, abordando temas como ESG (environmental, social and governance) e CLIC - Criatividade, Liderança, Inovação e Cultura;
- g) Finalização do mapeamento de processos com o apoio de consultoria especializada em toda a Fundação e capacitação em gestão de processos para todos os profissionais da entidade, realizada em julho e agosto de 2023, abordando modelagem de processos, gerenciamento de desempenho de processos, métodos ágeis, dentre outros;
- h) Conclusão de serviços contratados para mapeamento de processos, com apresentação dos resultados para a alta administração e para o quadro de pessoal, bem como a materialização do acompanhamento da implementação dos novos processos oriundos da contratação;
- i) Seminário sobre Planejamento Estratégico, realizado em setembro de 2023, com ampla participação de dirigentes, gestores e profissionais do quadro de pessoal e terceirizados, que abordaram as ações do planejamento estratégico de forma associada a temas como governança, gestão de riscos, ética e integridade, entre outros;
- j) Implantação do projeto “Ouvir Você”, cujo objetivo é promover o diálogo entre os participantes, os profissionais e a Fundação, com a meta de coletar as percepções, experiências, produtos e fluxos que possam melhorar a experiência do participante com a Funpresp-Exe;
- k) Elaboração do Relatório de Efetividade da Política PLDFT para os exercícios de 2023, o qual foi aprovado pela Diretoria-Executiva da Fundação;

- l) Materialização do acompanhamento da implementação dos novos processos oriundos dos serviços de mapeamento de processos;
- m) Aprimoramento do processo de gestão de riscos e controles por intermédio de estudos e planejamento, incluindo benchmarking em entidades do segmento, para revisão dos parâmetros/critérios do processo de Gestão de Riscos;
- n) Desenvolvimento e aprovação de Tabela de Classificação de Denúncias, passando a integrar a Norma de Ouvidoria.

4.9. Mapeamento de Processos

Em 2023 foram concluídos os serviços para mapeamento de processos das unidades organizacionais da Funpresp-Exe, realizado no período de agosto de 2021 a agosto de 2023, com o apoio de consultoria especializada, conforme Contrato nº 08/2021, firmado com a empresa MBS Estratégias e Sistemas Ltda. Como objetivo principal desses serviços, destaca-se a padronização das ações voltadas a processos na Fundação, elevando a qualidade das atividades de maneira uniforme entre as áreas.

Findada a vigência do contrato, os resultados foram apresentados para a alta administração e para o quadro de pessoal, além da materialização do acompanhamento da implementação dos novos processos oriundos da contratação, os quais objetivam otimizar e melhorar a qualidade dos procedimentos e fluxos internos, de modo a favorecer o aumento da produtividade das equipes e padronizar as ações voltadas a processos.

O redesenho dos processos considerou as melhores práticas, referencial CBOK (*Common Body of Knowledge* – Gerenciamento de Processos de Negócio), e foi elaborado de acordo com o método PDCA (*Plan, Do, Check, Act*), com evidenciação das etapas de Planejamento e Avaliação do Processo e de Detalhamento do Processos por meio de manuais descritivos das atividades.

A conclusão dos trabalhos de mapeamento de processos foi marcado pela execução do Plano de Transferência de Conhecimento, por meio de capacitação e apoio na execução e implementação dos novos processos. A realização do curso em gestão de processos para os profissionais da entidade, promovido pela consultoria especializada contratada, teve o objetivo de transferir conhecimento sobre o tema, formar líderes em melhoria de processos e dar continuidade ao aprimoramento contínuo do mapeamento de processos da Fundação.

4.10. Gestão de Riscos e Controles Internos

A Funpresp-Exe mantém uma estrutura responsável pelo processo de gestão de riscos e controles, que distribui funções e responsabilidades específicas entre os diferentes níveis da Fundação, garantindo a segregação de funções entre as áreas gestoras

proprietárias dos riscos, primeira linha, as áreas e órgãos auxiliares responsáveis pela conformidade e gestão dos riscos, segunda linha, e a gerência de auditoria como terceira linha.

Nesse contexto, periodicamente são realizados ciclos de avaliações de riscos e controles, que possuem como escopo os processos de trabalho da Fundação e contemplam etapas de análise de ambiente interno e externo, fixação de objetivos, identificação, análise e avaliação dos riscos e controles, tratamento, monitoramento e comunicação.

As análises dos riscos nos processos são classificadas em uma matriz de riscos, que considera as treze Categorias de Riscos previstas na Política de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos da Funpresp-Exe, ponderando-se a criticidade dos riscos com o objetivo de subsidiar sua priorização, bem como a decisão quanto ao tratamento adequado (aceitar, reduzir, transferir ou evitar).

Em 2023, no âmbito dos riscos organizacionais, destacaram-se o tratamento dos riscos, considerando os resultados da Matriz de Riscos da Fundação, e o fechamento do Ciclo 2022/2023 para atualização da Matriz, conforme Metodologia de Gerenciamento de Riscos formalizada e implementada pela Funpresp-Exe.

A partir dos resultados obtidos nas análises e consolidação da Matriz de Riscos 2022/2023, recomendaram-se controles para mitigação, alinhados ao Planejamento Estratégico, de forma a subsidiar a seleção da resposta mais adequada aos riscos identificados e a definição de Planos de Ação, observado o custo-benefício de cada controle, realizando-se o acompanhamento e reporte periódicos dos planos e fechamento do Ciclo 2022/2023 para atualização da Matriz de Riscos da Fundação.

Além da Matriz de Riscos, a Funpresp-Exe acompanha e monitora periodicamente o desempenho dos indicadores, definidos para Categorias de Riscos previstas em sua Política.

Em junho de 2023, foi realizada revisão metodológica e avaliação da adequação das métricas de apetite e tolerância desses indicadores, considerando que um apetite de riscos claramente definido fornece à alta administração e à organização como um todo uma estrutura que facilita a identificação e a gestão de riscos e de oportunidades.

A revisão contemplou alinhamentos com a Gerência de Governança e Planejamento, área que conduz o processo de elaboração, revisão e monitoramento dos indicadores estratégicos; *benchmarking* com outras entidades do segmento de previdência; justificativas das áreas técnicas responsáveis relativamente à manutenção ou alteração das métricas; e identificação de melhorias implementadas no monitoramento dos indicadores estabelecidos na Política de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos.

O referido trabalho concluiu pela manutenção da utilização dos critérios de apetite e tolerância para os indicadores de risco, atualizando-se as métricas conforme justificativas das áreas responsáveis, considerando tratamento diferenciado para a categoria de risco

sistêmico, de forma a antecipar movimentos excepcionais de mercado, pois, por suas características, esse risco não pode ser administrado ou controlado.

4.10.1. Riscos de Investimentos

A Funpresp-Exe tem avançado na adoção de uma gestão baseada em riscos, o que se observa a partir de 2022 com a materialização de significativas ações em prol da segregação entre a gestão dos investimentos e a gestão dos riscos de investimentos.

Para o fortalecimento da segregação, além do advento de duas novas coordenações e da cisão do antigo Comitê de Investimentos e Riscos da Funpresp-Exe, o Administrador Estatutário Tecnicamente Qualificado - AETQ, principal responsável pela gestão, alocação, supervisão e acompanhamento dos recursos garantidores dos planos de benefícios administrados pela Funpresp-Exe, preside o Comitê de Investimentos e sua participação é vedada no Comitê de Riscos de Investimentos, responsável pela gestão dos riscos de investimentos, assegurando-se independência e ausência de subordinação hierárquica entre as funções.

Em 2023, foram produzidos 4 (quatro) relatórios contendo o resultado do gerenciamento de riscos de investimentos, cuja aprovação passou a ser de competência do Comitê de Riscos de Investimentos, como disposto no Regimento Interno da Funpresp-Exe.

O orçamento de risco, insumo para a modelagem das políticas de investimentos, passou a ser elaborado pela área de riscos de investimentos. O documento de gestão de riscos, referenciado nas políticas de investimentos, foi elaborado e publicado no sítio oficial da Funpresp-Exe de forma segregada.

Também foram elaboradas 3 (três) metodologias de risco de crédito, incluindo o *rating* para emissores bancários e a metodologia para o risco sistêmico.

No tocante ao monitoramento do risco de crédito, foram realizadas 23 (vinte e três) análises econômico-financeiras de empresas emissoras de debêntures. Além disso, propostas de novos tipos de investimentos foram analisadas pela área de riscos de investimentos e pelo Comitê de Riscos de Investimentos.

4.11. Normativos Internos

Em 2023, 40 (quarenta) normativos da Funpresp-Exe foram atualizados ou elaborados para assegurar a continuidade das atividades de forma padronizada e uniforme, buscando atender as legislações em vigor, fortalecer os controles internos, além de assegurar a formalização de procedimentos e a melhoria contínua dos processos.

Nesse ano, destacou-se a atualização do Código de Ética e de Conduta da Funpresp-Exe, ação prevista no Plano de Integridade do biênio 2022/2023. O documento, aprovado pelo Conselho Deliberativo da Funpresp-Exe, disciplina os padrões éticos e de conduta da entidade, por meio do estabelecimento de princípios e valores, mediante a previsão de deveres e vedações, e trouxe importantes inovações para a Fundação, contribuindo para o fortalecimento da governança de alto desempenho dentro da entidade.

Nesse mesmo período, destaca-se a aprovação do Regulamento Interno de Licitações e Contratações da Funpresp-Exe, em atendimento ao art. 40 da Lei nº 13.303/2016, legislação a qual a Funpresp-Exe passou a estar submetida haja vista a alteração da Lei nº 12.618/2012. O documento disciplina as normas e os procedimentos a serem observados para contratação de serviços e produtos. Além disso, o documento aborda aspectos que devem ser observados por terceiros com vistas a assegurar a boa governança e a integridade no âmbito da Funpresp-Exe, submetendo-os a observação das normas éticas da entidade.

Também em 2023 ocorreu a revisão do Regulamento do Plano de Gestão Administrativa da Funpresp-Exe. Essa revisão objetivou a adequação do regulamento à Resolução nº 48/2021 do Conselho Nacional de Previdência Complementar, que dispõe sobre as fontes, os limites para custeio administrativo, os critérios e os controles relativos às despesas administrativas pelas Entidades Fechadas de Previdência Complementar.

Dentre a gama de normativos atualizados no período, também é importante destacar outros documentos, aprovados pelo Conselho Deliberativo, que estabelecem princípios, diretrizes e orientações condizentes com a missão, visão e os objetivos da Funpresp-Exe:

- a) Política de Relacionamento da Funpresp-Exe com Públicos de Interesse;
- b) Política de Comunicação;
- c) Política de Responsabilidade Socioambiental;
- d) Política de Gestão e Segurança da Informação;
- e) Política de Governança de Dados.

4.12. Proteção de Dados Pessoais

Em todos os canais e interações com os participantes e demais públicos, a Funpresp-Exe zelou e permanece atenta à proteção e ao diligente manuseio dos dados para o estrito cumprimento da finalidade. A Fundação disponibiliza uma página em seu sítio oficial com os principais termos da Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais (LGPD). Nesse espaço, é possível saber as ações feitas em prol do compromisso de tratar os dados pessoais fornecidos pelos participantes, profissionais e terceiros com responsabilidade e em conformidade à legislação vigente.

A execução do Plano de Ação estabelecido pela Comissão Especial para adequação à LGPD (“Comissão Especial LGPD”) é monitorado junto às áreas responsáveis pelo atendimento. Além disso, a Comissão Especial LGPD presta contas ao Encarregado pela Proteção de Dados, à Diretoria Executiva, ao Comitê de Gestão de Riscos e demais partes interessadas.

Em 2023, além da revisão da Política de Gestão e Segurança da Informação, Política de Comunicação, da Política de Relacionamento da Funpresp-Exe com Públicos de Interesse e da elaboração da Política de Governança de Dados, dentre outras medidas realizadas para a proteção da privacidade dos dados pessoais, ocorreu a atualização do Mapeamento de Dados Pessoais (*data mapping*), como prevê a Lei nº 13.709/2018 - Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais (LGPD). Esta ação é fundamental à proteção dos direitos dos titulares dos dados e ao aprimoramento dos mecanismos necessários para a segurança dos dados.

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 e de Proteção de Dados da Funpresp-Exe dispõe dos princípios e diretrizes para o tratamento seguro dos dados pessoais e proteção da privacidade.

4.13. Política de Prevenção à Lavagem de Dinheiro

Em conformidade ao disposto na Política de Prevenção à Lavagem de Dinheiro e Financiamento do Terrorismo da Funpresp-Exe (“Política de PLDFT”), fundamentada nos termos da Instrução Normativa Previc nº 34/2020, normativo vigente à época, a Funpresp-Exe elaborou o Relatório de Avaliação de Efetividade da Política de Prevenção à Lavagem de Dinheiro e Financiamento do Terrorismo relativo ao exercício de 2022, o qual foi aprovado pela Diretoria Executiva, na 480ª Reunião Ordinária, realizada em 30/06/2023, por meio da Resolução DE nº 2095.

Em conformidade à “Política de PLDFT”, o Relatório foi apresentado na 187ª Reunião Ordinária do COAUD, de 14/07/2023, na 125ª Reunião Ordinária do Conselho Deliberativo, de 21/07/2023, e na 120ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal, de 24/07/2023.

Dentre os mecanismos avaliados para prevenção de eventos de risco de lavagem de dinheiro e financiamento do terrorismo, o Relatório indica recomendações para melhorias dos processos nos quais foram identificados o risco e o aprimoramento contínuo dos controles necessários.

4.14. Auditorias e Fiscalizações

No ano de 2023, a Funpresp-Exe continuou a fluida interlocução com os órgãos de controle externo e de fiscalização, havendo atendido tempestivamente as 28 (vinte e oito) demandas da Superintendência Nacional de Previdência Complementar – Previc; as 6 (seis) demandas da Controladoria-Geral da União; e 1 (uma) demanda do Tribunal de Contas da União. Esses atendimentos ratificam o comprometimento e a responsabilidade da Funpresp-Exe 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.

5. GESTÃO ADMINISTRATIVA

5.1. Gestão orçamentária e financeira

As receitas administrativas do Plano de Gestão Administrativa - PGA totalizaram R\$ 107,0 milhões em 2023, 4,7% superior ao previsto no orçamento para o ano. As despesas do PGA no mesmo período foram de R\$ 65,6 milhões, equivalente a 85,1% do orçado para o ano. Desta forma, o resultado orçamentário do PGA em 2023 foi de R\$ 41,4 milhões ante uma previsão de R\$ 25,1 milhões.

Tabela 4 - Execução das Receitas e Despesas PGA - 2023

	2023		R\$ Mil
	Orçado	Realizado	% Executado
(1) RECEITAS ADMINISTRATIVAS DO PGA	102.201	107.021	104,7
Taxa de Carregamento sobre as Contribuições	77.362	82.063	106,1
Receita de Pró-labore	13.611	12.738	93,6
Taxa Administrativa sobre Operações com Participantes	1.084	1.417	130,8
Receita Aplicação Financeira do Fundo Administrativo	9.793	10.330	105,5
Contribuição Administrativa sobre Reservas de Adesões Canceladas	344	352	102,4
Outras Receitas Administrativas	7	120	1.818,3
(2) DESPESAS ADMINISTRATIVAS DO PGA	77.058	65.588	85,1
Pessoal e Encargos Sociais	42.156	39.630	94,0
Tecnologia da Informação	11.972	7.853	65,6
Despesas Administrativas	6.522	5.791	88,8
Gestão	4.178	2.838	67,9
Comunicação e Relacionamento	4.319	2.544	58,9
Projetos Estruturantes	1.898	1.262	66,5
Tributação da Receita	5.933	5.636	95,0
Despesas Judiciais do PGA	81	34	42,0
(3) Resultado Orçamentário do PGA (1) - (2)	25.143	41.433	164,8

Fonte/Elaboração: GECOT/DIRAD/FUNPRESP-EXE

A execução do conjunto das despesas administrativas do PGA em 2023, em relação ao previsto no orçamento, ficou em 85,1%, percentual acima do referencial mínimo de execução de 75,0% estabelecido no Orçamento do PGA para 2023. As despesas realizadas nas ações de “Pessoal e Encargos Sociais”, “Tributação da Receita” e “Despesas Administrativas” atingiram índices de execução elevados, pois possuem boa previsibilidade e regularidade de execução.

Em 2023, na ação “Tecnologia da Informação”, foram concluídas importantes contratações, como o sistema de informações de investimentos (*Front to Back*) e a aquisição de equipamentos para atualização do parque computacional, além da sustentação e qualidade de sistemas, computação em nuvem, manutenção, infraestrutura e segurança. Além disso, procedimentos licitatórios de serviços complexos, como Cibersegurança, Sistema de Auditoria/Riscos e de Recursos Humanos forem elaborados em 2023 com previsão de conclusão para 2024.

Nesse ano foram implementadas medidas em prol da migração do Sistema de Gestão Previdenciária, da nova Sala do Participante e da implementação do novo *app* da Funpresp-Exe, sendo esses processos finalizados em janeiro de 2024. Ademais, as dificuldades o mercado de mão-de-obra em TI para contratação de equipes de desenvolvimento e na customização de integrações e adaptação do novo sistema de gestão previdenciária aos processos internos afetaram a execução das despesas dessa ação.

As despesas de “Gestão” contemplam a consultoria externa trimestral, que apoia o Conselho Fiscal na elaboração do Relatório de Controles Internos (RCI) e trabalhos de auditoria interna. Outro item importante dessa ação é relativo aos sistemas de informações utilizados pela área de investimentos e sistemas relacionados à concessão de crédito. Também fazem parte da ação os gastos com deslocamentos, capacitação e seguro D&O. A execução da ação orçamentária foi afetada pela reprogramação dos gastos de consultorias e auditorias programados para o exercício 2024.

Na ação de “Comunicação e Relacionamento”, em 2023 houve transição de diversos contratos de serviços, impactando a execução financeira das ações. Assim, foram priorizadas estratégias de *marketing* digital e campanhas *online* e diversas ações de relacionamento com o público. A implementação de um novo contrato de Telefonia de Longa Distância (0800) gerou economias substanciais, mantendo a qualidade do serviço com custos inferiores aos previstos. Nas ações de eventos e apoio promocional adotou-se o foco em parcerias estratégicas de comunicação em colaboração com outras entidades para implementação das atividades planejadas.

Entre as despesas da ação “Projetos Estruturantes”, merece destaque a conclusão do mapeamento de processos para otimização dos processos de trabalho da Fundação. Também foram realizadas ações internas de estímulo e à inovação e contratada uma solução para implementação de CRM (*Customers Relationship Management*), para aperfeiçoamento das atividades de relacionamento da Fundação.

5.1.1. Indicadores

O orçamento do PGA estabelece alguns indicadores que são acompanhados mensalmente e outros de acompanhamento anual. A Funpresp-Exe possui dois indicadores que correlacionam o volume das despesas de pessoal com o total das receitas administrativas e com o valor total das despesas administrativas.

Além desses indicadores, o Orçamento do PGA para 2023 estabeleceu como meta de resultado que o total das receitas administrativas deve ser menor que o volume total das despesas administrativas. Para o exercício de 2023, esses e os demais indicadores se comportaram conforme demonstrado na Tabela 5 abaixo:

Tabela 5 - Indicadores Orçamentários do PGA - 2023

% / R\$

Descrição	2023	
	Previsto	Realizado
Execução Orçamentária Mínima (%)	75,00	85,10
Despesa Total do PGA per capita (R\$)	717,19	608,85
Receita Total do PGA per capita (R\$)	951,20	993,47
Despesa de Pessoal sobre Receitas Totais do PGA (%)	41,20	37,00
Despesa de Pessoal sobre Despesas Totais do PGA (%)	54,70	60,40
Despesas Totais do PGA sobre Ativos Totais (%)	-	0,70
Despesas Totais sobre Recursos Garantidores (%)	-	0,70
Receita da Taxa de Carregamento/ Fluxo Previdenciário		
Plano Executivo Federal (%)	-	4,70
Plano Legislativo Federal (%)	-	5,50

Fonte/Elaboração: GECOT/DIRAD/FUNPRES-EXE

O indicador referente a razão entre a Despesa de Pessoal e a Receita Administrativa, que tinha como meta ficar menor ou igual que 62,0%, terminou o exercício em 37,0%.

Já o indicador que mede a razão entre a Despesa de Pessoal e o total das Despesas Administrativas, que tinha como meta ficar menor ou igual a 57,0% no exercício de 2023, ficou em 60,4%. Cabe destacar que esse desempenho guarda relação direta com a execução orçamentária e financeira do conjunto de despesas administrativas.

Além desses indicadores, foi incorporada, conforme orientação do Conselho Fiscal, a razão entre as Despesas Administrativas e o Ativo Total, cuja meta para 2023 era ser menor ou igual a 1,0% no exercício de 2023 e a razão verificada foi de 0,7%.

Por último, o orçamento também estabeleceu que a razão entre o valor total arrecadado da Taxa de Carregamento em relação ao somatório do fluxo previdenciário (contribuições e benefícios de caráter previdenciário) deveria ser igual ou inferior a 9,0% no exercício. Para 2023 o valor verificado para a alíquota média da Taxa de Carregamento anual foi de 4,70% para o Plano ExecPrev e 5,50% para o Plano LegisPrev.

5.1.2. Fonte de Custeio do PGA

O orçamento do PGA aprovado para 2023 e revisado em abril de 2023 previa as seguintes fontes de custeio : (1) Taxa de Carregamento sobre as Contribuições Previdenciárias; (2) Receita de Pró-Labore; (3) Taxa de Administração sobre Operações com Participantes; (4) Receita de Aplicação Financeira do Fundo Administrativo; (5) Contribuição Administrativa sobre Reservas de Adesões Canceladas; e (6) Outras Receitas Administrativas. As fontes de custeio foram aprovadas pela Resolução nº 545 do Conselho Deliberativo, de 15 de dezembro de 2022, que aprovou o orçamento do PGA para 2023 e

pela Revisão Orçamentária aprovada pela Resolução nº 570, de 24 de abril de 2023. A Tabela 6 detalha os valores destas fontes por Plano de Benefício.

Tabela 6 - Fontes de Financiamento do PGA, por Plano de Benefício - 2023

	Exec Prev		LegisPrev		Total	
	Orçado	Realizado	Orçado	Realizado	Orçado	Realizado
RECEITAS ADMINISTRATIVAS DO PGA	92.788	95.360	9.407	11.541	102.201	107.021
Taxa de Carregamento sobre as Contribuições	69.677	72.161	7.685	9.902	77.362	82.063
Receita de Pró-labore	12.823	12.001	788	738	13.611	12.738
Taxa Administrativa sobre Operações Participantes	1.084	1.417	-	-	1.084	1.417
Receita Aplicação Financeira do Fundo Administrativo	8.867	9.437	927	894	9.793	10.330
Contribuição Administrativa sobre Reservas de Adesões Canceladas	338	345	6	8	344	352
Outras Receitas Administrativas	-	-	-	-	7	120

Fonte/Elaboração: GECOT/DIRAD/FUNPRESP-EXE

5.1.3. Principais resultados contábeis

Conforme orientações extraídas do Guia Previc de Melhores Práticas Contábeis e de Auditoria:

As demonstrações contábeis consolidadas apresentam o montante dos saldos 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 mutação do patrimônio social - DMPS).

No Balanço Patrimonial Consolidado da Funpresp-Exe, que compreende os patrimônios dos Planos de Benefícios ExecPrev e LegisPrev e do Plano de Gestão Administrativa, observa-se que durante o exercício de 2023 o total do Ativo cresceu de R\$ 6.639 milhões para R\$ 9.273 milhões e a Carteira de Investimentos cresceu de R\$ 6.487 milhões para R\$ 9.093 milhões.

Da mesma forma, a Demonstração da Mutação do Patrimônio Social Consolidado apresenta a evolução das Reservas Matemáticas e Fundos Previdenciais e Administrativos, que iniciaram o exercício com R\$ 6.568 milhões e encerraram 2023 com R\$ 9.173 milhões.

Já a Demonstração do Plano de Gestão Administrativa evidencia que as Receitas Administrativas alcançaram R\$ 107 milhões, as Despesas Administrativas R\$ 61 milhões e foram constituídas contingências administrativas no valor de R\$ 5 milhões em 2023. Com isso, houve um acréscimo de R\$ 41 milhões no Fundo Administrativo do PGA, que encerrou o exercício com R\$ 110 milhões.

5.2. Gestão de Aquisições

No ano de 2023 a Funpresp-Exe realizou um número expressivo de contratações focadas no apoio ao negócio da Fundação e no atendimento ao participante, proporcionando significativa economia, crescimento em capacidade de entrega e dando condições para que a Entidade buscasse alcançar os melhores resultados.

Além da economia em valores contratados, merecem destaque as contratações que envolveram desenvolvimento de *software* e equipes especializadas para atividades no ambiente tecnológico, consultoria para o recrutamento e seleção de profissionais de alta gestão, serviços de comunicação, planejamento e aplicação de pesquisas quantitativas e qualitativas, entre outros.

Em consonância com um de nossos valores centrais, a transparência, desde 2022 a Fundação passou 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 tem sido adotada desde então.

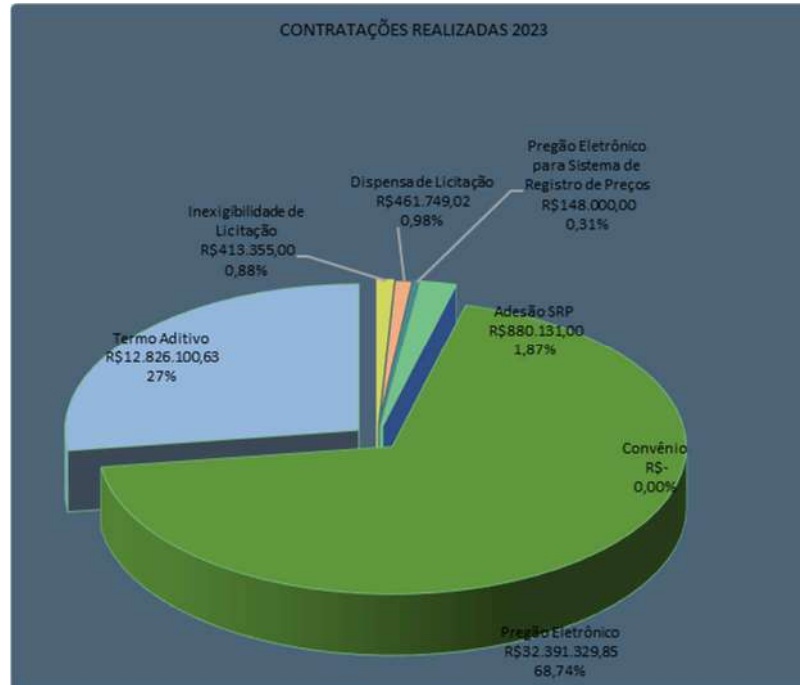
A tabela a seguir apresenta o quadro resumo das contratações realizadas em 2023:

Tabela 7 – Contratações realizadas em 2023

QUADRO RESUMO Contratações Realizadas 2023				
Detalhamento	Quantidade Realizada	Valor Contratado		(%) Contratação
Inexigibilidade de Licitação	41	R\$	413.355,00	0,80%
Dispensa de Licitação	30	R\$	461.749,02	0,89%
Pregão Eletrônico para Sistema de Registro de Preços	1	R\$	148.000,00	0,29%
Adesão SRP	2	R\$	880.131,00	1,70%
Convênio	1	R\$	-	0,00%
Pregão Eletrônico	10	R\$	32.391.329,85	62,48%
Termo Aditivo	39	R\$	17.548.089,71	33,85%
Total de contratações	85	R\$	34.294.564,87	100,00%
Total com Termos Aditivos	124	R\$	51.842.654,58	

Fonte/Elaboração: GELOG/DIRAD/FUNPRESP-EXE

Figura 4 – Panorama das contratações realizadas em 2023



Fonte/Elaboração: GELOG/DIRAD/FUNPRESP-EXE

É importante destacar que houve uma economia no valor global de R\$ 2,9 milhões para a Fundação nos pregões realizados em 2023, conforme a tabela a seguir.

Tabela 8 - Economia gerada em processos licitatórios 2023

Economia Gerada em Processos Licitatórios - 2023					
Modalidade/Objeto	Valor Estimado	Valor Contratado	Economia Gerada		
Pregão Eletrônico/ Seguro Prestamista	R\$ 275.110,78	R\$ 249.900,00	R\$ 25.210,78	9,16%	
Pregão Eletrônico/ Fábrica de Software	R\$ 8.960.136,30	R\$ 7.344.569,00	R\$ 1.615.567,30	18,03%	
SRP/ Recrutamento e Seleção de Dirigentes	R\$ 319.523,78	R\$ 148.000,00	R\$ 171.523,78	53,68%	
Pregão Eletrônico / NPS - Pesquisas Qualitativas e Quantitativas	R\$ 249.182,43	R\$ 98.000,00	R\$ 151.182,43	60,67%	
Pregão Eletrônico / Sistema de Ouvidoria	R\$ 97.800,00	R\$ 69.000,00	R\$ 28.800,00	29,45%	
Avaliação de Desempenho - Órgãos Colegiados / Pregão Eletrônico	R\$ 324.500,00	R\$ 150.800,00	R\$ 173.700,00	53,53%	
Eleições / Pregão Eletrônico	R\$ 138.732,43	R\$ 109.900,00	R\$ 28.832,43	20,78%	
Alimentação e Refeição / Pregão Eletrônico	R\$ 16.797.565,79	R\$ 16.780.785,00	R\$ 16.780,79	0,10%	
Front To Back / Pregão Eletrônico	R\$ 6.620.894,32	R\$ 5.958.401,99	R\$ 662.492,33	10,01%	
Plano Odontológico / Pregão Eletrônico	R\$ 232.000,00	R\$ 199.436,80	R\$ 32.563,20	14,04%	
Passagens Aéreas / Pregão Eletrônico	R\$ 1.430.550,00	R\$ 1.430.537,06	R\$ 12,94	0,00%	
	R\$ 35.445.995,83	R\$ 32.539.329,85	R\$ 2.906.665,98		

Fonte: GELOG/DIRAD/FUNPRESP-EXE

5.3. Gestão de Pessoas

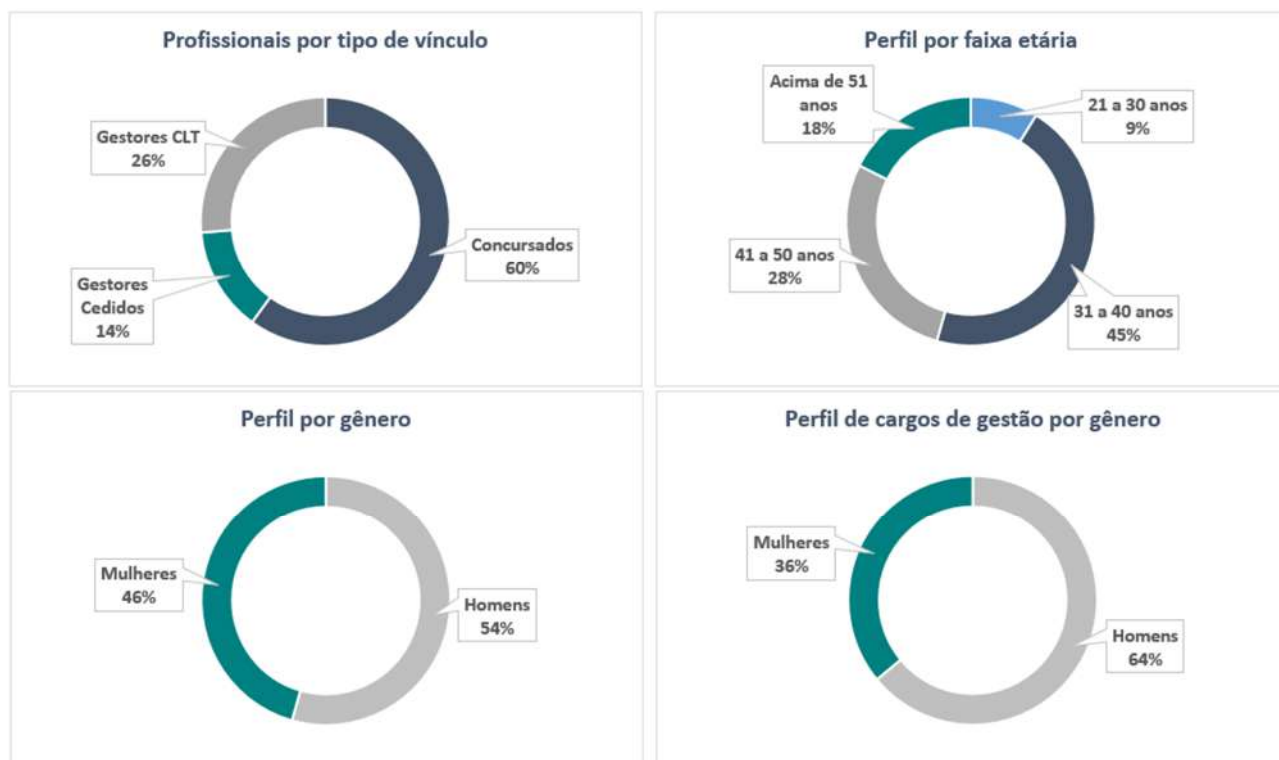
5.3.1. Quadro de Pessoal

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

A Funpresp-Exe conta com quadro de pessoal de 125 profissionais, formado de empregados regidos pela CLT, contratados por meio de concurso público para a carreira de Analista de Previdência Complementar; empregados contratados no mercado via processo seletivo e servidores públicos cedidos por patrocinadores.

O perfil de pessoal da Funpresp-Exe está resumido no quadro abaixo:

Gráfico 1 - Perfil de pessoal da Funpresp-Exe - 2023





Fonte: GEPES/DIRAD/FUNPRES-EXE
*Dados em 31/12/2023

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

Tabela 9 – Distribuição dos cargos comissionados

Área	Gerência	Coordenação	
CD	Gerência de Auditoria Interna	Coordenação de Auditoria	
	-	Coordenação de Secretariado e Órgãos Colegiados	
DE	-	Ouvidoria	
PRESI	Gerência Comercial	Coordenação Comercial	
	Gerência Jurídica	Coordenação de Assuntos Jurídico-Administrativos	
	Gerência de Governança e Planejamento	Coordenação de Planejamento e Articulação Institucional	
	Gerência de Conformidade e Controles Internos		Coordenação de Compliance
			Coordenação de Controles Internos e Riscos
Gerência de Comunicação	Coordenação de Comunicação e Marketing		
DIRAD	Gerência de Orçamento, Contabilidade e Tesouraria	Coordenação de Relacionamento e Atendimento	
		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	
	Gerência de Tecnologia e Informação	Coordenação de Processos e Governança de TI	
		Coordenação de Sistemas de TI	
DIRIN	Gerência de Controle de Investimentos	Coordenação de Infraestrutura de TI e Segurança da Informação	
		Coordenação de Monitoramento de Investimento	
		Coordenação de Informações de Investimentos	

	Gerência de Análise, Planejamento e Pesquisa	Coordenação de Planejamento e Pesquisa
	Gerência de Operações Financeiras	Coordenação Econômica de Modelagem e Macroalocação
DISEG	Gerência de Atuária e Benefícios	Coordenação de Operações Financeiras
		Coordenação de Operações com Participantes
	Gerência de Arrecadação e Cadastro	Coordenação de Benefícios
		Coordenação de Atuária
	Gerência de Estatísticas e Desenvolvimento de Produtos	Coordenação de Dados Cadastrais
		Coordenação de Arrecadação e Cobrança
	Coordenação de Estatística e Informações Previdenciárias	
	Laboratório de Inovação Previdenciária	

Elaboração: GEPES/DIRAD/Funpresp-Exe

5.3.2. Capacitação, Clima Organizacional e Qualidade de Vida

A Gerência de Pessoas da Funpresp-Exe realizou em 2023 a Pesquisa de Clima pela *Great Place to Work* (GPTW) e obteve participação de 77% do quadro funcional, obtendo o selo *Great Place to Work*. Para isso, utilizou-se de metodologia alinhada com as melhores práticas de recursos humanos aplicadas no mercado.

Nesse mesmo ano, foram realizadas diversas ações visando a melhoria do Clima Organizacional, dentre as quais o “Tá Rolando ao Vivo”, que tem como objetivo comunicar e nivelar todos os profissionais da Fundação sobre temas relevantes para a Funpresp-Exe, e o “Fórum de Líderes”, atividade que possibilita a troca de experiências entre os gestores, por meio da discussão sobre temas como comunicação eficiente, desafios da liderança e perspectivas de futuro.

Em novembro de 2023, a Associação Brasileira das Entidades Fechadas de Previdência Complementar - Abrapp promoveu a 3ª 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 72% de participação dos profissionais.

A Entidade promoveu também uma série de ações de capacitação, visando o aperfeiçoamento dos profissionais. Foram realizadas também ações voltadas para a qualidade de vida no trabalho, com foco na construção de um ambiente de bem-estar individual e coletivo, prevenindo riscos à saúde e reforçando um clima colaborativo na Fundação.

A Semana de Qualidade de Vida, Semana SIPAT, as Palestras no Conexão Funpresp e as capacitações *In Company* abordaram várias temáticas importantes, tais como: ESG – Ambiental, Social e Governança; Inteligência Relacional dentro da Organização; Criatividade, Liderança, Inovação e Cultura; Ergonomia; Primeiros-Socorros; Assédio Sexual; Diversidade e Pluralidade; Saúde e Bem-estar; Gestão de Processos; Capacitação

sobre o Regulamento Interno de Licitações e Contratações da Funpresp-Exe; e Curso Aplicabilidade da Lei 13.303/16.

Todas essas ações realizadas em 2023 demonstram uma política sólida de capacitação e de investimento nas pessoas que trabalham na Fundação.

5.3.3. Seleção de Gestores

Em 2023 foram realizados cinco Processos Seletivos para Cargos de Gestão – PSG: Coordenador de Sistemas de TI, Coordenador de Planejamento Financeiro, Coordenador de Assuntos Jurídico-Administrativos, Coordenador de Comunicação e *Marketing* e membro de Comitê de Auditoria.

Os PSGs contemplaram 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 qualificados, que podem ser profissionais que já trabalham na Fundação, do mercado ou servidores públicos federais cedidos.

5.4. Tecnologia da Informação

O ano de 2023 foi marcado pela intensificação das ações de fortalecimento da atuação tecnológica da Fundação, cujo pilar é o Sistema de Gestão Previdenciária. Tanto a disponibilização de uma nova Sala ao participante quanto o novo aplicativo em dispositivos móveis estiveram no centro da agenda da Fundação.

Nesse ano, foram celebradas contratações que objetivaram dotar a Fundação de uma infraestrutura mais adequada às suas necessidades, com foco em soluções mais modernas de segurança, de forma a apoiar as áreas de negócio.

Para alcançar esses marcos tecnológicos, o trabalho foi iniciado no final do ano de 2020, com a análise e prospecção de soluções, seguido de licitação e contratação da solução de gestão previdenciária em junho de 2021. Na sequência, foi realizado o preparo do ambiente tecnológico e a migração de dados do sistema legado, ocorrida desde o segundo semestre de 2021 até março de 2023, quando se iniciou a operação da nova solução na Fundação com seu núcleo financeiro e, em dezembro de 2023, com seu núcleo previdenciário implantado e homologado para início da operação em janeiro de 2024.

Além disso, a Funpresp-Exe preparou o ambiente tecnológico para a implantação do sistema de informações de investimentos (*Front-to-back*) que abrangerá diversas etapas atinentes ao macroprocesso, abrangendo a gestão, o planejamento, o controle e o risco de investimento.

A viabilização tecnológica para o lançamento de uma nova versão da Sala do Participante ocorreu mediante uma mudança de plataforma tecnológica, contemplando o desenvolvimento próprio da solução que envolve o seu funcionamento independente do fornecedor do sistema previdenciário. Foram disponibilizadas melhorias e fornecidos novos serviços, com destaque para o boleto *online* integrado com o Banco do Brasil, além do empréstimo integrado ao Serasa.

Tais mudanças representam uma evolução no âmbito de tecnologia e informação na Fundação, impactando positivamente tanto o quadro funcional da Fundação, favorecido pela otimização operacional e redução de riscos, quanto os participantes, com a viabilização e disponibilização de novos produtos e serviços.

5.4.1. Segurança da Informação

Em 2023, a Funpresp-Exe aprovou a revisão da Política de Gestão e Segurança da Informação (PGSI), normativo que estabelece as diretrizes relativas à gestão e à segurança da informação, visando assegurar a integridade, a confidencialidade, a disponibilidade e a autenticidade das informações, bem como minimizar os riscos de falhas, danos, acessos indevidos ou prejuízos que possam comprometer a continuidade do fluxo de informações.

A revisão desse normativo proporcionou maior aderência a atual disciplina de proteção aos dados pessoais e aos princípios básicos de segurança da informação, inclusão do fluxo de comunicação de eventuais incidentes de segurança ao Encarregado pela Proteção de Dados, correspondência ao regime de proteção de dados (atualmente consubstanciado na Lei nº 13.709/2018 – LGPD e na Lei nº 12.965/2014 – Marco Civil da Internet), e inclusão de segregação de funções e de responsabilização pela liberação e cancelamento de acessos, classificação de segurança e medidas de proteção de informação e dados como pressupostos do processo de controle de acesso à informação.

A atualização da PGSI fortalece a preservação da imagem, a memória e os objetivos estratégicos da Fundação, além de trazer orientações gerais para a estruturação dos processos da entidade.

5.4.2. Governança de Dados

Alinhada com as melhores práticas do mercado, a Funpresp-Exe aprovou a sua Política de Governança de Dados, que estabelece os princípios, diretrizes e atribuições referentes ao processo de gestão de dados integrado aos processos organizacionais a fim de assegurar o planejamento, a execução, o controle e o monitoramento da eficiência, qualidade, segurança e desempenho almejados.

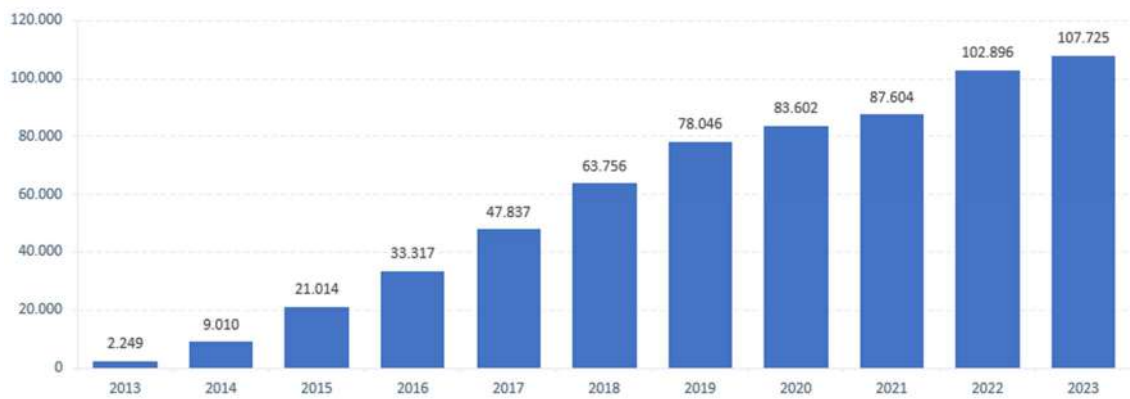
O normativo contribui para robustecer a qualidade, segurança, disponibilidade, integridade e usabilidade dos dados corporativos, além de otimizar os seus processos internos e subsidiar a tomada de decisão baseada em dados.

6. GESTÃO PREVIDENCIÁRIA

6.1. Adesões em 2023

Em 2023, a Funpresp-Exe alcançou 107.725 participantes ativos nos Planos de Benefícios ExecPrev e LegisPrev. Destes, foram 4.829 participantes ativos adicionais em relação a 2022, o que representou crescimento de 4,69%.

Gráfico 2 - Evolução anual dos participantes ativos nos planos de benefícios administrados pela Funpresp-Exe

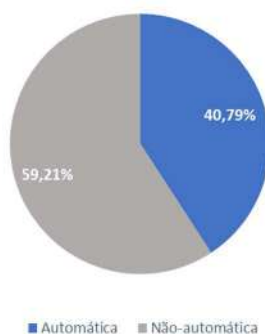


Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Desde o início da Fundação, em 2013, 60% das adesões foram eletivas, ou seja, mediante formulário de inscrição, e 40% automáticas, que são aquelas realizadas no ato da posse do servidor, desde que possua base de contribuição superior ao teto do Regime Geral de Previdência Social (RGPS), ou em caso de aumento da base de contribuição, com valor superior ao teto do RGPS, e submetido ao (Regime de Previdência Complementar) RPC.

Gráfico 3 - Adesões aos planos de benefícios administrados pela Funpresp-Exe por tipo de adesão

Adesões aos planos de benefícios administrados pela Funpresp por tipo de adesão (2023)



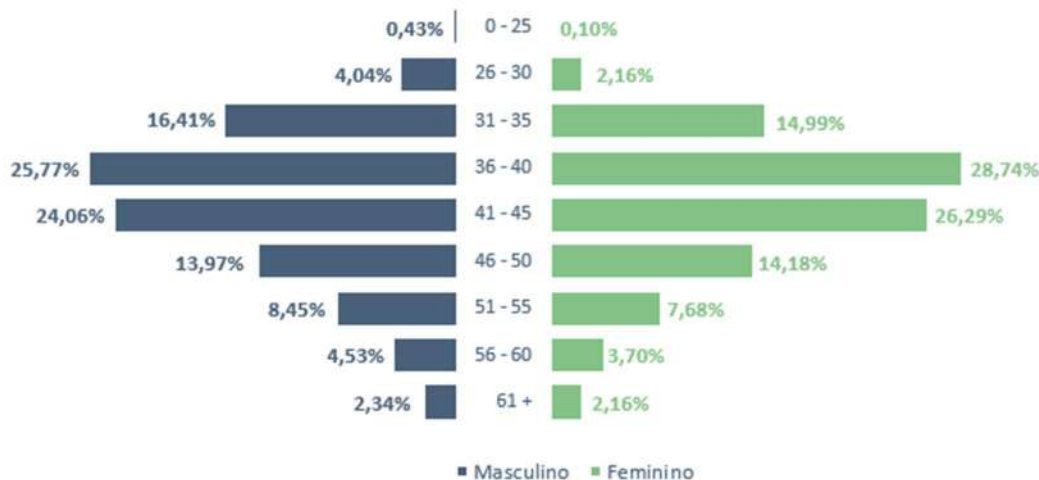
Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Os 107.725 participantes ativos em 2023 estão distribuídos da seguinte forma: 83,88% são ativos normais; 15,85% são ativos alternativos; 0,27% são autopatrocinados.

Em relação aos planos, 96,83% dos participantes fazem parte do ExecPrev (104.308), enquanto 3,17% são do LegisPrev (3.417).

Quanto ao perfil dos participantes ativos, 57,98 % são do gênero masculino e 42,02% são do gênero feminino e em relação à faixa etária, a concentração maior de participantes está entre 36 e 40 anos.

Gráfico 4 - Distribuição de participantes ativos por gênero e idade (dezembro/2023)



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

A maioria dos participantes ativos normais, que representam 84,12%, 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\$ 7.507,49, em 2023) e precisam de um incremento para garantir a manutenção do poder de compra quando da aposentadoria.

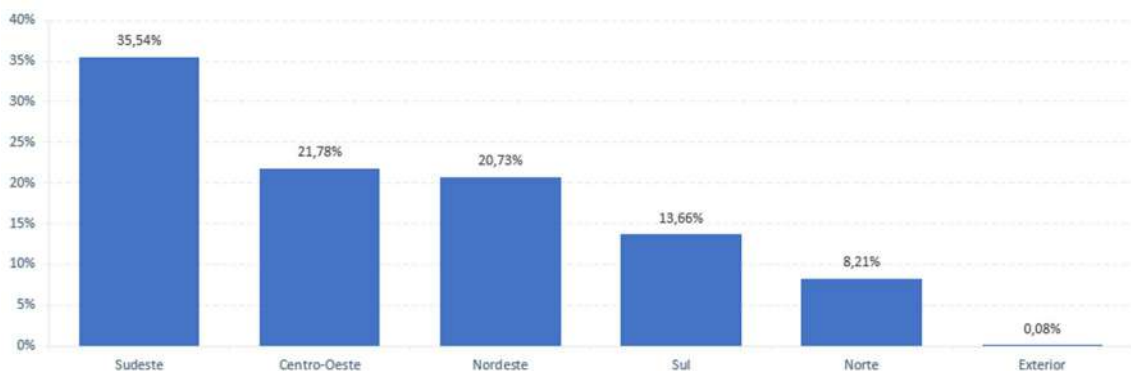
Gráfico 5 - Distribuição de participantes ativos normais por remuneração (dezembro/2023)



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

A região Sudeste é a que concentra o maior número de participantes ativos, 35,54% do total, seguida pelas regiões Centro-Oeste e Nordeste, representando 21,78% e 20,73%, respectivamente, conforme mostra o gráfico a seguir.

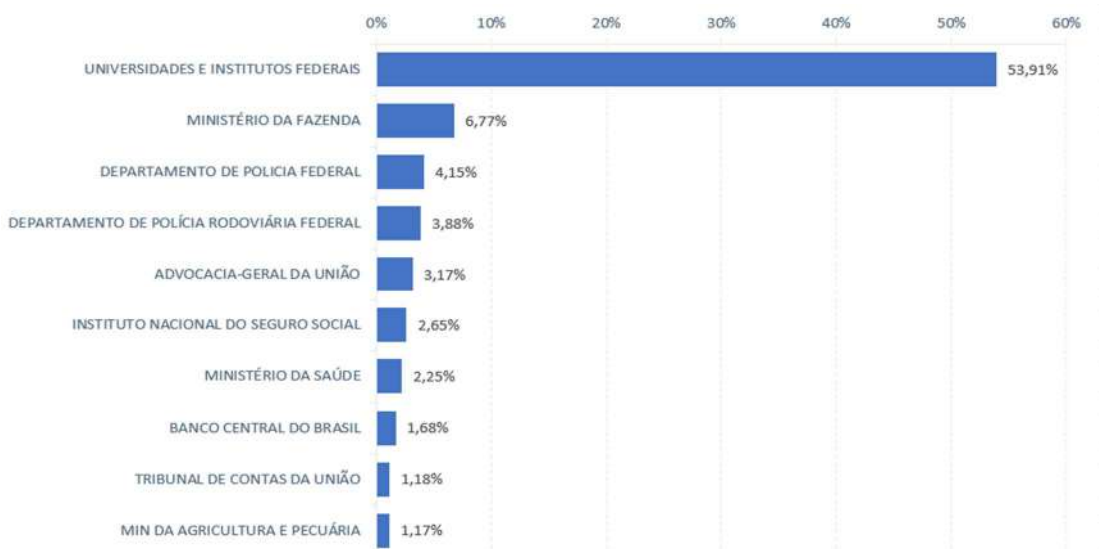
Gráfico 6 - Distribuição de participantes ativos por região (dezembro/2023)



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Em relação à lotação dos participantes ativos (gráfico 7), a maioria é formada por servidores vinculados às universidades e instituições federais de ensino superior, seguido dos servidores do Ministério da Fazenda, do Departamento de Polícia Federal, do Departamento de Polícia Rodoviária Federal e da Advocacia-Geral da União.

Gráfico 7 - Distribuição de participantes ativos por órgão (dezembro/2023)



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, representando 41,53%; seguida dos policiais rodoviários federais, que representa 3,86%; e auditores-fiscais da Receita Federal do Brasil, que representa 3,03%.

Gráfico 8 - Distribuição de participantes ativos por cargo (dezembro/2023)



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

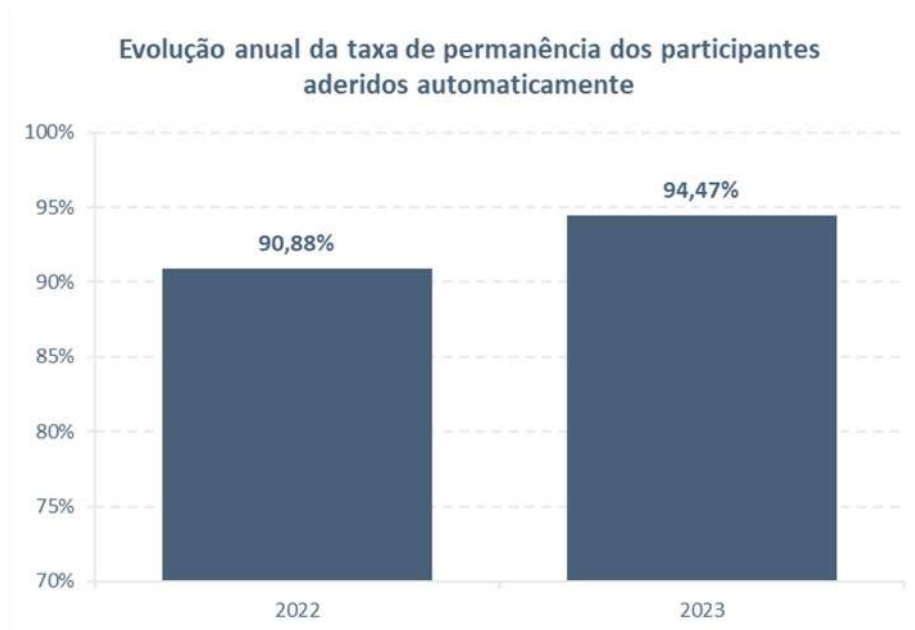
6.2. Recorde na taxa de permanência dos participantes

A taxa de permanência no plano vem sendo acompanhada desde 2015, quando houve a implantação da adesão automática aos servidores submetidos ao RPC e com base de contribuição superior ao teto do RGPS. Por esse modelo, o servidor aderido automaticamente tem 90 (noventa) 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 2023, Funpresp-Exe alcançou a maior taxa de permanência já observada: a cada 100 (cem) participantes aderidos automaticamente, 94 (noventa e quatro) optaram por permanecer na Funpresp-Exe.

O gráfico abaixo apresenta a taxa de permanência alcançada em 2023, comparada ao exercício de 2022, o que representa que de cada 100 aderidos automaticamente, 94 optaram por permanecer na Funpresp-Exe.

Gráfico 9 - Evolução anual da taxa de permanência dos participantes aderidos automaticamente



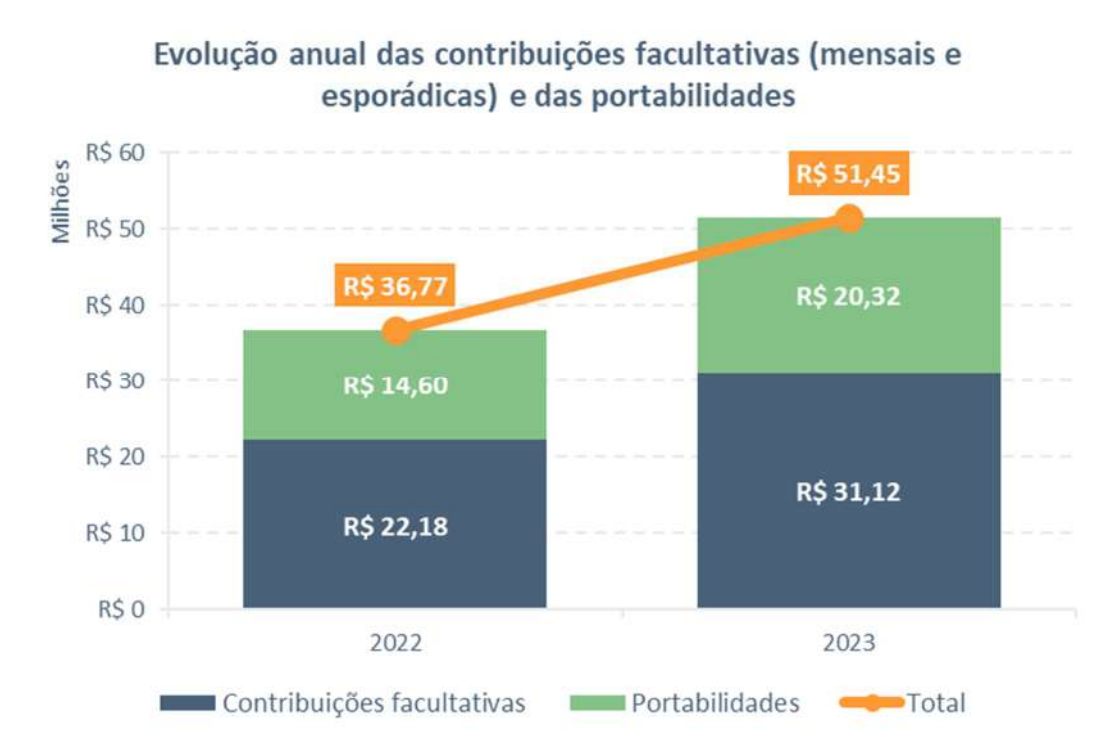
Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Os dados mostram o bom índice de confiabilidade dos nossos 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\$ 51 milhões em

contribuições facultativas e portabilidades de outros planos de previdência complementar, num total de 21.788 aportes de 4.148 participantes.

Em relação às contribuições facultativas, houve um crescimento de 40,33% no volume de recursos, enquanto em portabilidades, o aumento foi de 39,25%. O valor desses aportes extras realizados em 2023 corresponde a 29,05% do total de contribuições facultativas (mensais e esporádicas) e portabilidades recebidas pela Fundação desde a sua criação, em 2013.

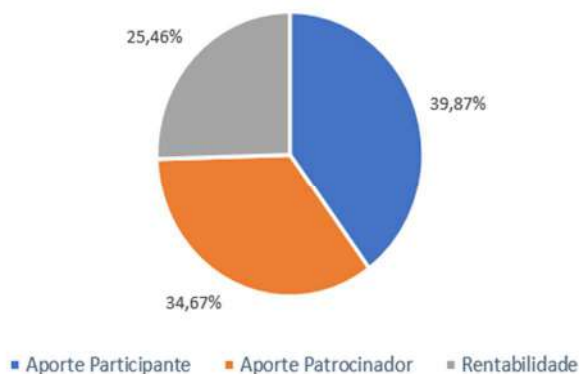
Gráfico 10 - Evolução anual das contribuições facultativas e das portabilidades – 2022-2023



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Considerando o valor dos recursos administrados pela Fundação (em torno de R\$ 9,09 bilhões), até então 39,87% possuem como fonte a contribuição do participante, 34,67% vêm da contribuição patronal e 25,46% de rentabilidade.

Gráfico 11 - Distribuição dos valores das reservas por fonte do recurso (dezembro/2023)



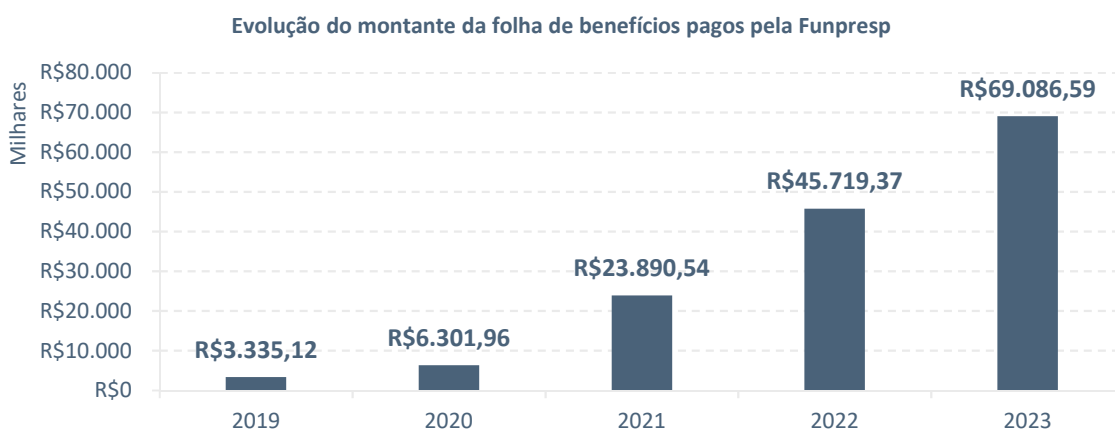
Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

6.3. Crescimento no pagamento de benefícios

A Fundação pagou R\$ 69,09 milhões em benefícios previdenciários em 2023, com crescimento de 151,11% no valor da folha de benefícios, quando comparado ao ano de 2022.

Em 2023 foram pagos 42 Benefícios Previdenciários Temporários - BPT num valor de R\$ 1.051,92 milhão. O BPT flexibiliza o acesso a reserva previdenciária, possibilitando o participante acessar a qualquer tempo a reserva acumulada suplementar, que é formada por contribuições facultativas e portabilidades provenientes de bancos e seguradoras.

Gráfico 12 - Evolução do montante da folha de benefícios pagos pela Funpresp-Exe



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Em dezembro de 2023, a folha de benefícios correspondeu a R\$ 9,55 milhões e contemplava 296 benefícios, que protegeram 403 participantes assistidos e beneficiários. Essas quantidades se devem ao fato de que cada participante pode receber mais de um tipo de benefício, além de gerar a reversão em pensão por morte para mais de um beneficiário.

Desse total, 79,05% - ou 234 benefícios – eram decorrentes de pensão por morte ou aposentadoria por invalidez de participantes, com valor máximo de benefício equivalente a R\$ 26 mil. Os números mostram a importância da previdência complementar, já que os planos de benefícios administrados pela Funpresp-Exe funcionam não apenas como uma proteção para o titular do plano, como também para os familiares dos servidores.

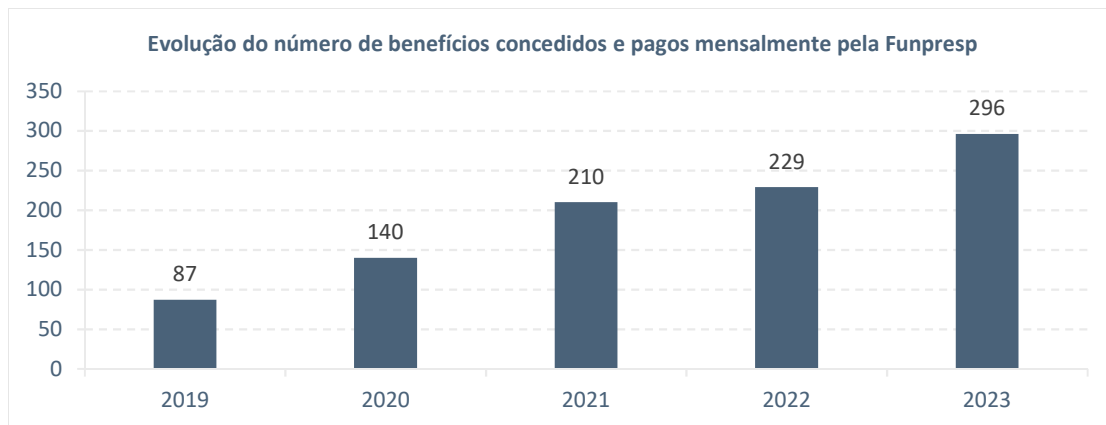
Gráfico 13 - Distribuição de benefícios pagos pela Funpresp-Exe por tipo (dezembro/2023)



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

O número de benefícios concedidos aumentou em 9,05% de 2021 para 2022 e em 29,26% no último ano, atingindo um total de 296 benefícios em dezembro de 2023.

Gráfico 14 - Evolução do número de benefícios concedidos e pagos mensalmente pela Funpresp-Exe



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. Em 2023, foram pagos R\$ 19,01 milhões, correspondente a 360 resgates e 202 portabilidades de saída de reservas previdenciárias para outro plano de previdência complementar escolhido pelo participante. Desde o início da Fundação, já foram disponibilizados para estes participantes o total de R\$ 40,88 milhões.

Tabela 10 - Evolução anual dos resgates e das portabilidades de saídas

Evolução anual dos resgates e das portabilidades de saída						
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	143	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
2023	R\$ 6.574.778,69	360	R\$ 12.436.265,77	202	R\$ 19.011.044,46	562
Total	R\$ 17.196.498,34	1.626	R\$ 23.680.754,63	554	R\$ 40.877.252,97	2.180

Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

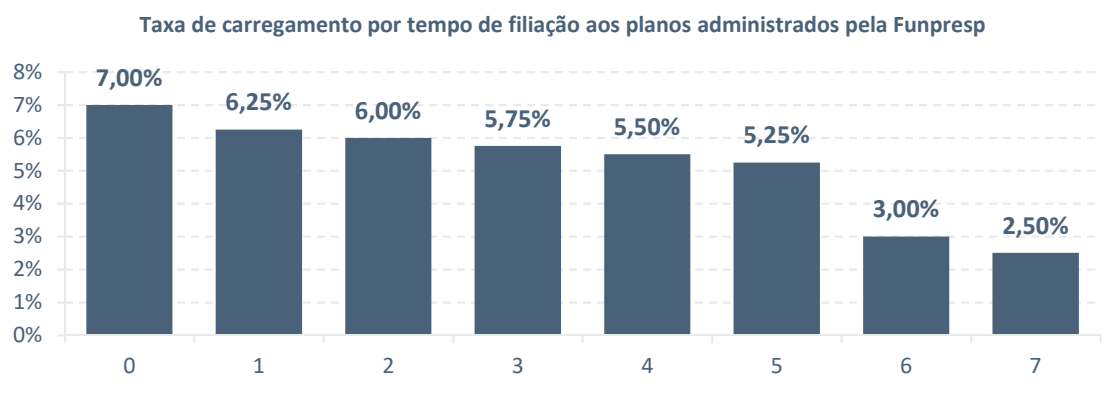
Gráfico 15 - Evolução anual dos resgates e das portabilidades de saídas



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

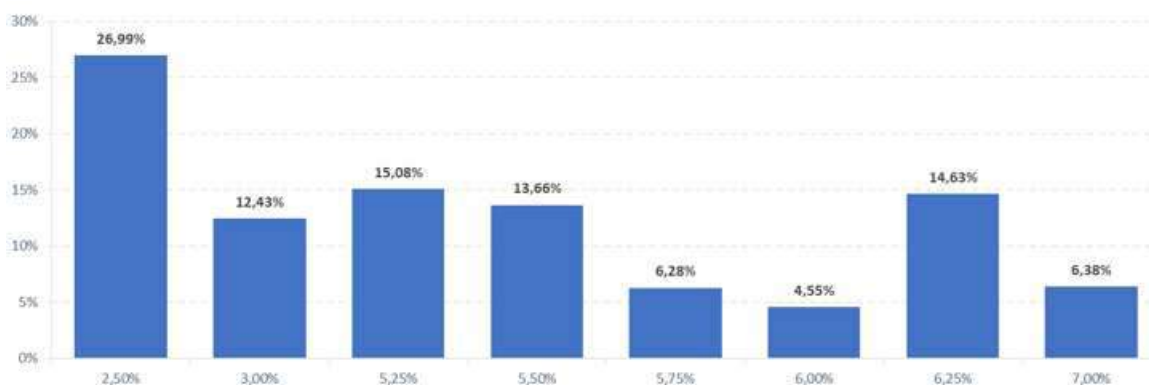


Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Em 2023, 86.385 participantes foram contemplados com a redução das taxas para o custeio administrativo da Entidade. Reduzir custos é uma busca recorrente da Fundação

em favor da prosperidade do servidor e de sua família, dado que menores despesas 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/2023)



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

Como resultado, a taxa média de carregamento da carteira consolidada vem sofrendo uma redução, na medida em que mais participantes transitam para as menores taxas ao longo do seu período na Funpresp-Exe.

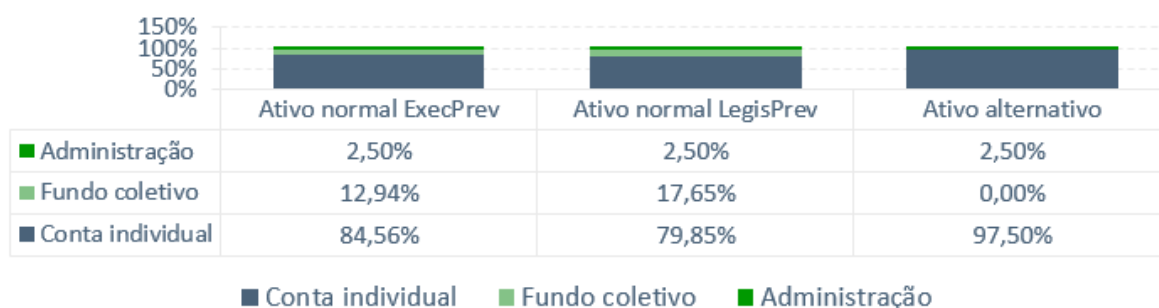
Gráfico 18 – Taxa de Carregamento Média



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



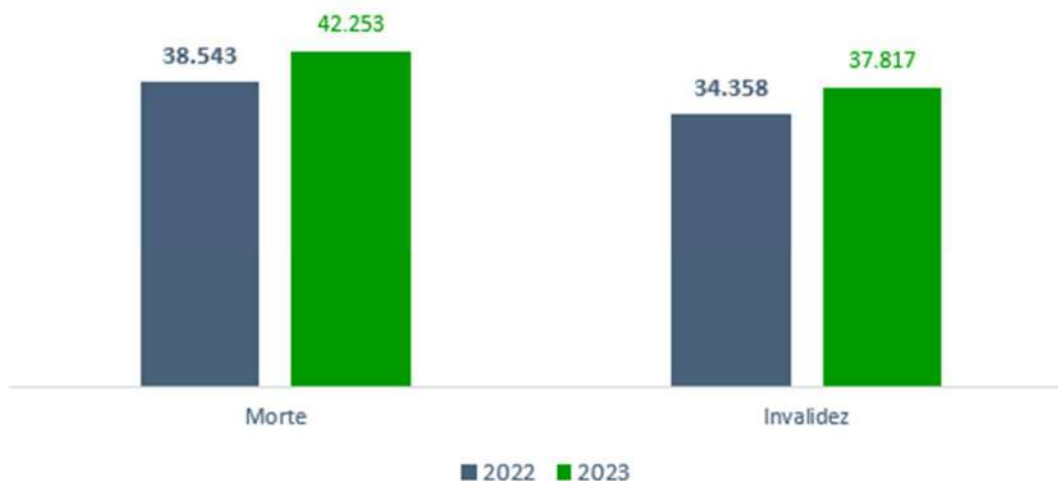
Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

No ano de 2023, os participantes dos planos ExecPrev e LegisPrev mantinham 80.070 contratações ativas da Parcela Adicional de Risco (PAR), sendo 37.817 para cobertura contra o risco de morte e 42.253 para cobertura contra o risco de invalidez. Uma cobertura total de R\$ 37 bilhões para o risco de morte e R\$ 60 bilhões para o risco de invalidez. Houve um acréscimo de 9,8% na quantidade de contratações de PAR em 2023, quando comparado com o número de 2022.

O valor médio da contribuição dessas contratações da PAR contra o risco de morte foi de R\$ 151,67, representando um capital segurado médio de R\$1,99 milhão. Para o risco de invalidez, o valor médio da contribuição foi R\$ 133,07 com capital segurado de R\$1,42 milhão, perfazendo um total de contribuições de R\$ 131,13 milhões, pago no ano pelos participantes para o custeio dessa proteção familiar adicional.

Ainda em 2023, a Funpresp-Exe criou um produto, a PAR Proteção Especial, com condições diferenciadas. Isso possibilita a contratação de uma cobertura para benefícios de invalidez ou morte por participantes que possuem condições pessoais diferenciadas e agravadas de riscos, e que antes não conseguiam contratar o produto.

Gráfico 20 - Evolução anual das contratações de PAR



Fonte: DISEG/Funpresp-Exe

No ano de 2023, foram recebidas 44 indenizações de PAR, que somam cerca de 53,1 milhões, para concessão do benefício suplementar decorrente de óbito ou aposentadoria por invalidez dos participantes com essa cobertura adicional.

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 Ativo Normal, financiado pelo Fundo de Cobertura de Benefícios Extraordinários – FCBE.

No período de julho/2022 a junho/2023, quarto ano de execução do contrato de seguro, foram pagos pela Fundação R\$ 82,10 milhões a título de prêmio de seguro. Durante o ano de 2023, a Fundação recebeu da seguradora contratada R\$ 46,42 milhões destinados ao FCBE, correspondentes a 44 indenizações decorrentes de morte e invalidez dos participantes.

Além disso, o FCBE recebeu ainda o valor de R\$ 10 milhões referentes ao resultado operacional positivo do contrato, uma vez que os valores de prêmios pagos foram superiores aos valores das indenizações recebidas.

6.4. Gestão Atuarial

Os resultados atuariais de encerramento do exercício de 2023 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 31/12/2023.

Cumprido 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 31/12/2023, 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 2023.

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.

6.4.1. 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

7.1. Desempenho e Segurança

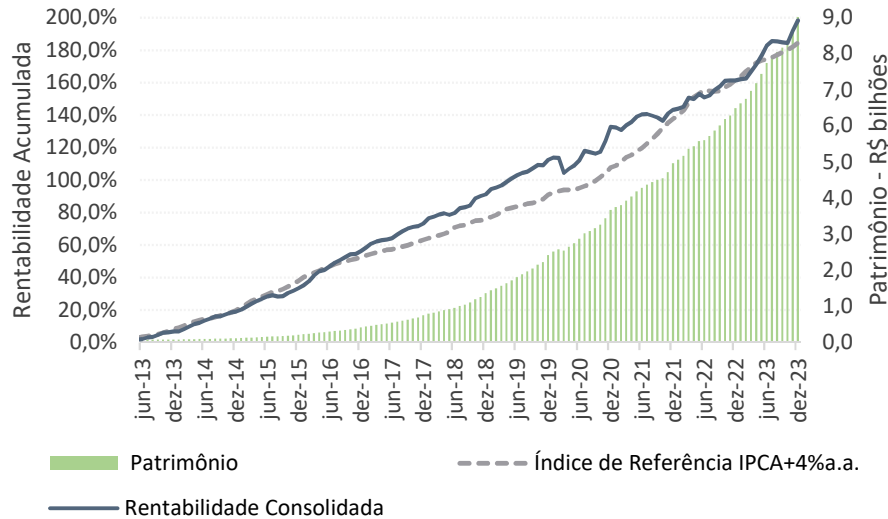
O ano de 2023 foi marcado por uma série de eventos que impactaram os mercados globais de investimento. O alto patamar da inflação, o aumento de taxas de juros, a guerra na Ucrânia, os conflitos no oriente médio, o enfraquecimento das atividades na Zona do Euro e na China foram alguns dos principais fatores que contribuíram para um cenário de volatilidade e incerteza.

A redução das incertezas no cenário internacional ganhou impulso, especialmente nos últimos meses do ano, devido à percepção dos investidores sobre um ambiente mais propício para o controle da inflação global e aos efeitos positivos dos estímulos fiscais gerados na economia chinesa. Nesse contexto, as expectativas dos agentes econômicos apontam para o fim de um ciclo de aperto monetário e possíveis cortes nas taxas de juros em 2024 nas principais economias.

No Brasil, o destaque ficou para os indicadores de inflação que mantiveram trajetória consistente de desaceleração durante o ano, o que permitiu ao Comitê de Política Monetária (COPOM) iniciar o ciclo de redução da taxa de juros da economia a partir da sua reunião de agosto de 2023.

A diminuição das incertezas impactou positivamente a carteira da Fundação em 2023, que obteve uma rentabilidade consolidada no ano de 14,17%, resultado acima do índice de referência 8,81% (IPCA + 4% a.a.). Esse desempenho reflete a performance favorável no ano da bolsa local e das principais bolsas do exterior, em conjunto com os títulos públicos federais de prazos mais longos. A rentabilidade consolidada acumulada desde o início da Fundação atingiu 198,34% no final de 2023, superando o índice de referência de 184,57%, aliando-se ao objetivo de longo prazo dos investimentos da Fundação.

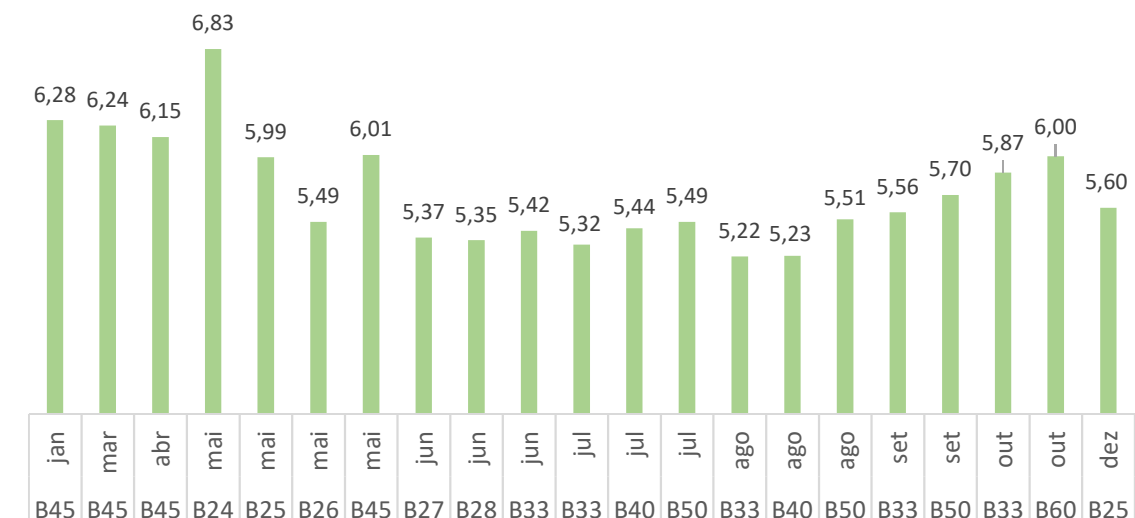
Gráfico 21 - Patrimônio e Rentabilidade da Funpresp-Exe



Fonte: DIRIN/Funpresp-Exe

Um dos destaques dos investimentos ao longo do ano de 2023 foi a aquisição de títulos públicos indexados à inflação (Notas do Tesouro Nacional Séria B – NTN-B). A Funpresp-Exe aproveitou as oportunidades de mercado para adquirir títulos que garantem rentabilidade real média (acima da inflação) entre 5,22% e 6,83% ao ano, significativamente superior ao índice de referência dos planos de benefícios (IPCA + 4% ao ano), quando carregados até os seus respectivos vencimentos. Importante notar que os prazos estão distribuídos entre os anos de 2024 e 2060, conforme pode ser verificado no gráfico a seguir:

Gráfico 22 - Taxas de Juros Reais das NTN-B adquiridas em 2023*

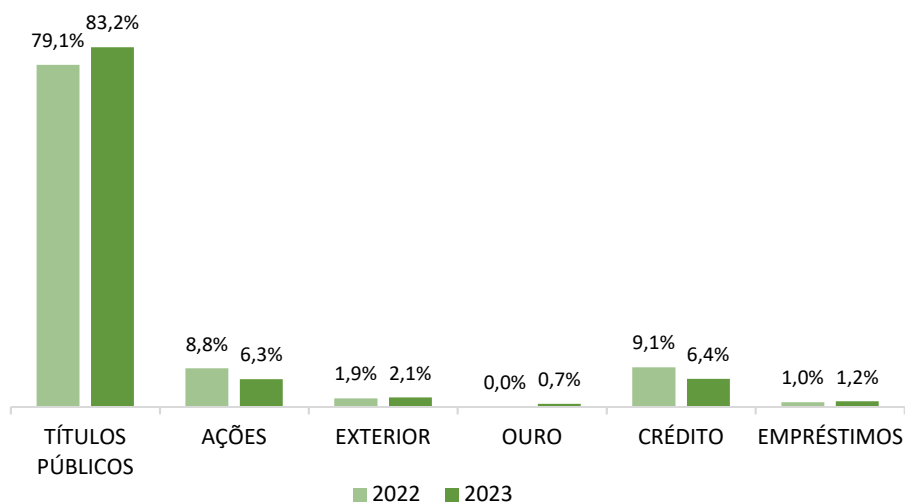


Fonte: DIRIN/Funpresp-Exe

*O gráfico apresenta a data de compra, o ano de vencimento e a taxa de aquisição das NTN-B.

A Funpresp-Exe encerrou o ano de 2023 com patrimônio total de R\$ 9,09 bilhões. A estratégia de alocação dos recursos foi centrada na diversificação da carteira, com ênfase nos resultados sustentáveis a longo prazo. Nesse sentido, o portfólio dos investimentos encerrou o ano com uma composição, em volume, equivalente a 83,21% em renda fixa pública (títulos públicos federais), 6,43% na renda fixa privada (debêntures e letras financeiras), 6,34% em renda variável local (ações), 2,13% em renda fixa e variável no exterior, 0,68% em ouro e 1,21% em operação com os participantes (empréstimos consignados).

Gráfico 23 - Composição dos Investimentos da Funpresp-Exe



Fonte: DIRIN/Funpresp-Exe

7.2. Perfis de investimentos à escolha do participante

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

Em 2023, mais de 9.129 mil participantes acessaram a ferramenta de troca de perfil, sendo que 23,39% desses acessos se converteram em trocas efetivas de perfil e 21,94% em manutenção do perfil indicado no Ciclo de Vida (CV). Os demais participantes que acessaram a ferramenta, 54,67%, não concluíram o processo e, portanto, não realizaram

ação sobre o perfil vigente. Comparativamente a 2022, além do registro do maior volume de participantes que acessaram a ferramenta, equivalente a um crescimento de 2,87%, a troca efetiva de perfil registrou crescimento de 17,37%.

A Análise de Perfil de Investidor (API) ou *suitability* foi disponibilizada para que a Funpresp-Exe possa estimar a tolerância ao risco dos participantes, de forma a ajudar o participante no seu processo de escolha. Para os que optaram por não realizar a API, foi aplicado, automaticamente, o modelo “Ciclo de Vida”, em que o participante é alocado em função da sua faixa etária

Tabela 11 - Ações na Ferramenta de Troca de Perfil – 2023

	2022	%	2023	%	Comparação % 2022/2023
Participantes que acessaram o PIN	8.874	100,00%	9.129	100,00%	2,87%
Participantes que executaram ação sobre seu Perfil	3.696	41,65%	4.138	45,33%	11,96%
Manutenção Ciclo de Vida	1.877	21,15%	2.003	21,94%	6,71%
Troca de Perfil	1.819	20,50%	2.135	23,39%	17,37%
Participantes que não executaram ação sobre seu Perfil	5.178	58,35%	4.991	54,67%	-3,61%

Fonte: DIRIN/Funpresp-Exe

O número de participantes e as correspondentes reservas financeiras ficaram concentrados nos perfis 1 e 2 dos Planos de Benefícios ExecPrev e LegisPrev representando 84,27% do total. Isso decorre principalmente da composição etária dos participantes da Fundação que possuem em sua maioria até 40 anos de idade, com um longo período de acumulação pela frente, o que permite partir de um patamar mais elevado na exposição ao risco em busca de retornos maiores para seus investimentos.

A tabela abaixo apresenta a distribuição da quantidade de participantes, o volume de recursos e a rentabilidade no exercício de 2023 por perfil:

Tabela 12 - Quantidade, Recursos e Rentabilidade por Perfil – 2023

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	54.529	R\$ 2.819,99	14,77%	1.212	R\$ 266,85	14,73%
Perfil 2	42.987	R\$ 3.148,56	14,45%	1.279	R\$ 287,51	14,27%
Perfil 3	13.920	R\$ 864,03	14,11%	809	R\$ 104,69	13,91%
Perfil 4	3.781	R\$ 279,70	14,03%	163	R\$ 28,98	13,80%

Fonte: DIRIN/Funpresp-Exe

O Manual Técnico de Perfis de Investimentos, disponível no sítio oficial da Funpresp-Exe, 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 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 2023, devido ao cenário de menor aversão ao risco observado especialmente no final do ano, a Carteira Performance apresentou desempenho superior à Carteira Preservação. Com isso, os perfis que possuem maior exposição à Carteira Performance atingiram retornos superiores aos perfis de menor apetite ao risco.

Tabela 13 - Rentabilidade das Carteiras no ano de 2023

Carteiras	ExecPrev	LegisPrev
Preservação	14,01%	13,76%
Performance	16,10%	16,27%

Fonte: DIRIN/Funpresp-Exe

Dado o perfil demográfico dos participantes, o horizonte para aplicação das carteiras é de longo prazo, período que a maioria dos participantes ativos se tornará elegível ao recebimento dos benefícios associados as suas reservas. Dessa forma, vale ressaltar que é fundamental manter a estratégia traçada na Política de Investimentos, a qual é revisada anualmente, para atingir resultados consistentes no longo prazo, reforçar a governança dos investimentos e cumprir com a responsabilidade fiduciária da Funpresp-Exe em relação às reservas dos participantes.

7.3. As Políticas de Investimentos e a Aplicação dos Recursos

Para os investimentos e desinvestimentos dos recursos garantidores, a Fundação observou as diretrizes estabelecidas pelas políticas de investimentos dos planos administrados para o período de 2023 a 2027, os normativos internos e a regulamentação vigente no setor.

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

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

As normas internas são continuamente 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 2023.

Tabela 14 - Alocações Objetivo e Observada dos planos administrados pela Funpresp-Exe, por segmento de aplicação, conforme política de investimentos para o período de 2023 a 2027

Segmentos de Aplicação	Alocação Objetivo - 2023			Alocação Observada - 2023		
	Execprev	Legisprev	PGA	Execprev	Legisprev	PGA
Renda Fixa	85,2%	86,8%	100,0%	89,4%	91,4%	100,0%
Renda Variável	5,0%	4,7%	0,0%	7,7%	6,9%	0,0%
Estruturados	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Imobiliário	3,4%	3,3%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Op. Participantes	2,1%	1,2%	0,0%	1,3%	0,0%	0,0%
Exterior	4,3%	4,0%	0,0%	1,6%	1,7%	0,0%

Fonte: DIRIN/Funpresp-Exe

Em relação à alocação objetivo para 2023 (traçada ao final de 2022) comparada à alocação observada ao final de 2023, é importante observar que investimento no segmento “imobiliário” foi postergado para 2024. O recurso está alocado provisoriamente em renda fixa até a devida habilitação dos instrumentos para alocação no segmento imobiliário.

7.4. Diversificação continuada gera segurança

Apesar das incertezas que pairavam sobre a economia brasileira no início de 2023, especialmente com relação ao cenário fiscal desafiador, o fim do ano trouxe resultados bem melhores do que os inicialmente projetados. A aprovação do novo arcabouço fiscal e da reforma tributária facilitaram o início do processo de relaxamento da política monetária e trouxeram otimismo para o mercado, apesar do cenário internacional ainda seguir incerto e se recuperar em um ritmo mais lento.

O otimismo conquistado ao longo do ano no Brasil se traduziu em queda das taxas reais, mas estas ainda se mantiveram em patamares historicamente elevados. Diante disso, optou-se por reduzir a exposição no segmento de renda variável (doméstica e

exterior), aproveitando movimentos favoráveis nas bolsas e no câmbio. Ademais, acreditando na confiança que se criou em torno da economia brasileira, optou-se por alongar de forma moderada a carteira de renda fixa ao longo do ano de 2023.

Com o cenário internacional desafiador e as altas taxas de juros norte-americanas, e como parte do contínuo processo de diversificação das classes de ativos nas carteiras de investimentos da Fundação, foram feitas alocações em títulos do Tesouro norte-americano e em ouro por meio de ETF (*Exchange-Traded Funds*) e BDR (*Brazilian Depositary Receipts*) de ETF negociados na B3. O primeiro tipo de investimento visou não só aproveitar as taxas de juros internacionais, mas também trazer proteção parcial para a carteira da Fundação contra a variação do dólar. Já o aporte em ouro trouxe proteção para a carteira diante do cenário econômico internacional incerto que provavelmente perdurará ao longo dos próximos anos.

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

7.5. Sustentabilidade como critério de avaliação

Além da Política de Governança dos Investimentos da Funpresp-Exe, vigente desde 2020, que estabelece critérios e fatores ambientais, sociais, éticos e de governança corporativa e de integridade a serem observados nos procedimentos de monitoramento de investimentos e desinvestimentos, a instituição da Política de Responsabilidade Ambiental, Social e de Governança, em 2023, complementou o instrumento orientador para promover práticas responsáveis sob os pilares da agenda ASG, e trouxe reflexos para as políticas de investimentos.

Nesse contexto, foram incorporados à *due diligence* dos gestores terceirizados aspectos como a avaliação da consistência dos processos de trabalho sob a ótica ASG. Essa abordagem visa assegurar que os gestores que administram os recursos dos planos administrados pela Funpresp-Exe estejam alinhados com princípios que garantam a sustentabilidade dos investimentos.

7.6. 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 externos, por meio de fundos de investimentos (gestão terceirizada).

O processo de contratação dos gestores terceirizados, realizado compulsoriamente por licitação pública, considera a solidez, o porte e a experiência em gestão de recursos, seguindo os princípios da eficiência, da economicidade, 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 eram: BNP Paribas, Bradesco, Caixa, Daycoval, Icatú, Itaú, JPMorgan, Mongeral, Safra, SulAmérica, Santander e Votorantim.

Quanto à carteira de gestão própria, observando a conjuntura econômica e o princípio da economicidade, manteve-se a concentração majoritária em títulos públicos federais atrelados à inflação, no segmento de renda fixa, e iniciou-se a aplicação de recursos em títulos de dívida pública americana, por meio de BDR (*Brazilian Depositary Receipts*), e em ouro, através de ETF (*Exchange-Traded Funds*) e BDR de ETF. A carteira também possui exposição à taxa de juros prefixada e pós-fixada, além de exposição ao Ibovespa e ao S&P500 por meio de ETF. A carteira própria conta ainda com as operações com participantes - empréstimos consignados.

Como parte da estratégia de realocação de ativos da carteira e conforme estabelecido nas Políticas de Investimentos dos planos, a posição de alocação em crédito privado e ações nacionais foi reduzida em 2023. A tabela seguinte 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 15 - Carteira de Investimentos consolidada, terceirizada e própria por fator de risco (Posição: 31/12/2023)

Total da Carteira de Investimentos:	R\$ 9,09 bilhões
Renda Fixa	89,64%
Renda Variável	7,60%
Investimento no Exterior	1,55%
Operações com Participantes	1,21%
Gestão Terceirizada	R\$ 3,24 bilhões
Renda Fixa	88,43%
Renda Variável	7,23%
Investimento no Exterior	4,34%
Gestão Própria	R\$ 5,85 bilhões
Renda Fixa	90,31%
Renda Variável	7,81%
Operações com Participantes	1,88%
Investimento no Exterior	0,00%

Elaboração e fonte: DIRIN/Funpresp-Exe

7.7. Oferta de crédito mais vantajosa

A carteira de empréstimos consignados seguiu com forte crescimento em 2023. O número de novas contratações alcançou 2.482 no período, fazendo com o que o saldo da carteira ultrapassasse R\$ 110 milhões (variação de aproximadamente +62% em relação a 2022). O produto encontra-se cada vez mais bem estabelecido na carteira de investimentos da Fundação, além de continuar sendo bastante competitivo com outros similares em seu segmento de mercado. A média das taxas de juros mensais nos contratos celebrados foi de aproximadamente 1,14%.

Vale destacar que no ano ocorreram avanços em relação à modernização do sistema de empréstimos consignados, que permitirão a oferta também a participantes dos Planos de Benefícios LegisPrev e ExecPrev, vinculados ao Banco Central do Brasil, já a partir do início de 2024.

Ademais, destacam-se melhorias no processo de concessão e esforços contínuos para a diminuição do CET (Custo Efetivo Total) das operações, como a diminuição da taxa de administração de 2,0% para 1,6%. A partir de janeiro de 2024 essa taxa será escalonada conforme o prazo contratado do empréstimo, podendo variar entre 0,55% e 1,6%. 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, na média, inferiores às praticadas pela grande maioria das instituições do mercado; e, sob a ótica dos investimentos, benéfica coletivamente a todos os participantes dos planos que contam com um ativo de boa rentabilidade e baixo risco. Assim, o retorno da carteira de operações com participantes representa um importante apoio à carteira de investimentos consolidada, principalmente em cenários de incerteza macroeconômica.

7.8. Comunicação sobre os investimentos aos participantes

Visando reforçar a transparência, que se constitui em um dos valores da Fundação, a Funpresp-Exe tem constantemente buscado ampliar os canais de comunicação para informar seus participantes sobre investimentos e rentabilidade do patrimônio.

Nesse sentido, durante o ano de 2023, novos produtos de comunicação foram implementados e outros aprimorados.

O Radar de Investimentos, lançado em junho de 2023, é um produto de análise desenvolvido pela equipe da Diretoria de Investimentos da Fundação, que traz avaliações gerais sobre economia e mercado financeiro, bem como sobre a carteira de investimentos (própria e terceirizada) e os ativos dos quais ela é formada.

Nesse ano, a Funpresp-Exe iniciou as *Lives* trimestrais exclusivas para falar sobre investimentos e esclarecer dúvidas dos participantes. Essas transmissões ao vivo visam não apenas fortalecer a transparência, mas também criaram um espaço interativo, proporcionando aos participantes a oportunidade de se envolver ativamente na gestão de seus investimentos, promovendo assim uma relação mais próxima e colaborativa.

Também é importante destacar a reformulação do produto “Panorama Funpresp” que passou a ser produzido no formato de *videocast*, buscando uma linguagem mais próxima do participante. Este produto mensal contempla abordagens sobre rentabilidade, cenários, planejamento, eventos políticos e econômicos no Brasil e no mundo.

7.9. Responsabilidade na gestão das despesas com investimentos

As despesas com gestão de investimentos corresponderam a 0,03% 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\$ 3,02 milhões ao longo de 2023. A discriminação dessas despesas, segregadas por tipo de gestão, encontra-se na tabela a seguir.

Tabela 16 - Despesas e taxas por tipo de gestão de investimentos da Funpresp-Exe no ano de 2023 – (valores em R\$)

Despesas e tipos de Gestão	2022				2023			
	Consolidado	ExecPrev	LegisPrev	PGA	Consolidado	ExecPrev	LegisPrev	PGA
Gestão da Carteira Terceirizada	1.330.950	1.205.608	113.366	11.976	2.284.439	2.059.167	202.346	22.926
Despesa BM&F	7.941	7.265	676	0	200.367	182.338	18.030	0
Despesa CBLC	3	3	0	0	439	395	39	5
Despesa CETIP	178.447	161.564	15.216	1.666	317.021	285.416	28.114	3.491
Despesa com Corretagem	38.446	35.172	3.274	0	209	190	19	0
Despesa de Auditoria dos Fundos	0	0	0	0	39.189	35.302	3.454	434
Despesa de Cartório	57	51	5	1	0	0	0	0
Despesa SELIC	38.956	35.276	3.318	362	34.837	31.368	3.086	382
Taxa ANBIMA	17.825	16.137	1.521	167	25.567	23.021	2.267	279
Taxa CVM	122.770	111.258	10.368	1.144	182.148	164.154	15.988	2.006
Taxa de Administração	736.590	666.915	62.806	6.869	1.203.870	1.083.983	106.673	13.214
Taxa de Custódia	189.915	171.967	16.180	1.767	279.256	251.618	24.540	3.097
Outras	0	0	0	0	1.537	1.382	138	18
Gestão da Carteira Própria	812.531	736.551	69.218	6.762	1.016.622	895.754	100.756	20.112
Taxa CETIP	66.745	60.451	5.677	618	123.865	90.467	21.964	11.434
Taxa Selic	75.606	68.472	6.434	700	145.065	129.339	12.542	3.185
Despesa CBLC	7.496	6.790	637	69	3.346	2.930	401	15
Taxa de Custódia	582.630	527.721	49.534	5.375	490.117	441.517	43.123	5.478
Taxa/Corretagem de empréstimos de Ações	80.053	73.117	6.936	0	254.229	231.502	22.727	0
TOTAL	2.143.481	1.942.160	182.584	18.737	3.301.062	2.954.921	303.103	43.038

Elaboração: DIRIN/Funpresp-Exe

Além das despesas elencadas na tabela acima, a Funpresp-Exe pagou R\$ 12 mil à Associação Brasileira das Entidades Fechadas de Previdência Complementar (ABRAPP) por serviços de consultoria jurídica especializada com emissão de parecer acerca dos principais aspectos jurídicos que envolvem as recuperações judiciais das empresas Americanas S.A. e Light S.A..

8. TRANSPARÊNCIA, COMUNICAÇÃO, RELACIONAMENTO

8.1. Comunicação

O ano de 2023 marcou a primeira década de existência da Funpresp-Exe, ao longo da qual a entidade firmou a convicção de que comunicar bem as ações e as informações previdenciárias é muito mais que uma obrigação, sendo também uma forma de auxiliar os participantes a cuidarem de seu patrimônio e, assim, incentivar a educação previdenciária e fortalecer o sistema de previdência complementar no País.

A oferta e a promoção da educação financeira é também um elo que aproxima a Funpresp-Exe dos órgãos patrocinadores e das entidades que representam os servidores públicos federais. Fortalecer essas parcerias foi uma iniciativa reforçada pela entidade em 2023. Como resultado, destacam-se as 178 ações realizadas ao longo do ano - como palestras, plantões de atendimento, eventos e realização de treinamentos -, junto a 82 órgãos e 17 sindicatos e associações de servidores federais das mais diversas carreiras que abriram seus espaços físicos. Em todas essas ações foi apresentado cenário detalhado de cada órgão sob a ótica da proteção previdenciária complementar de seus servidores em sedes de 53 patrocinadores, entre Ministérios, Autarquias e Fundações.

Nesse ano, a Funpresp-Exe integrou a pauta de reuniões do Conecta Gente, um encontro mensal do qual participam, além do Ministério da Gestão e Inovação, gestores de pessoas de cerca de 200 órgãos e entidades do Poder Executivo federal integrantes do Sistema de Pessoal Civil da Administração Federal (SIPEC). A entidade também realizou treinamentos para mais de 700 servidores que atuam nas áreas de gestão de pessoal. Adicionalmente, foram desenvolvidas 33 ações voltadas a apresentar e conscientizar servidores recém-ingressos sobre a previdência complementar.

Por meio do trabalho dos mais de 80 assessores previdenciários presentes em todo o país, a Fundação agregou simulações e esclarecimentos individuais sobre os planos de benefícios. Com a educação previdenciária foi possível, em 2023, manter 683 participantes que manifestaram um desejo inicial de desistir do plano.

Visando proporcionar a melhor experiência aos participantes, a Funpresp-Exe adotou a estratégia de comunicação integrada para comunicarmos com a sociedade e reforçar a imagem da marca. Por meio dessa estratégia, houve planejamento, análise e execução de ações em diferentes canais de comunicação e *marketing*. Em 2023, um dos focos das divulgações foi o aniversário de 10 anos da entidade, com a criação de logomarca e identidade visual comemorativa, além de uma série de conteúdo para as redes sociais, *lives*, eventos e participação da Fundação na Feira da Previdência.

As eleições de representantes dos participantes nos órgãos colegiados e o processo seletivo para composição da Diretoria-Executiva também foram destaques, além da campanha “A melhor previdência é um direito seu”, que visou atingir, informar e sensibilizar o público de 27 mil servidores que migraram do RPPS (Regime Próprio de Previdência dos

Servidores) para o RPC (Regime de Previdência Complementar), mas ainda não haviam feito a adesão à Funpresp-Exe.

8.1.1. Destaques nas Redes Sociais

Nas redes sociais, um caminho direto de comunicação com os participantes e assistidos, a Funpresp-Exe fechou o ano de 2023 com um total de 37,2 mil seguidores em seus canais oficiais: Instagram, LinkedIn, Twitter, Facebook e Youtube. Isso representa um crescimento de 9,4% em relação ao ano anterior, que fechou o período com 34 mil seguidores.

Ao todo, a Funpresp-Exe efetivou 891 publicações nos canais, alcançando mais de 484,9 mil pessoas. Seis milhões de e-mails foram disparados, com uma taxa de abertura de 30,31%.

Em relação à imprensa, no segundo semestre de 2023 a Funpresp-Exe foi tema de 39 matérias publicadas nas mídias, equivalendo a 1 matéria a cada 10 dias.

8.2. Relacionamento

A Funpresp-Exe manteve o enfoque na interação humana e na resolução eficaz de solicitações dos diversos públicos de interesse. Ao longo do ano foram registradas mais de 55 mil solicitações nos diversos canais de atendimento – 0800, *e-mail*, *WhatsApp*, *chatbot* e demais redes sociais. Com uma média de 5 mil atendimentos mensais, as ações de planejamento já começaram a mostrar avanços significativos na operação de atendimento, refletindo positivamente na satisfação e bem-estar dos participantes.

O índice de satisfação com o atendimento aumentou 3% em relação ao ano anterior e a resolução de problemas no primeiro contato se mostrou eficiente com o registro de 44 mil solicitações resolvidas diretamente pela Central de Atendimento, sem a necessidade de envolvimento de outras áreas da Fundação. Isso implica em um tempo médio de resposta abaixo de 2 dias, evidenciando a agilidade e a eficácia dos serviços prestados. A eficácia do atendimento se reflete também no índice de solução no Reclame Aqui, que registrou uma taxa de 84%, resultado de várias ações junto aos participantes. O destaque foram 30 ações do programa de reparação, que teve o objetivo de reverter experiências negativas.

Houve também a elaboração de nova estratégia de *marketing* digital realizada pela área responsável pela comunicação e relacionamento. O resultado deste trabalho foi sentido nos atendimentos digitais. A *Vic*, *chatbot* implantado em 2020, atendeu mais 8 mil solicitações com uma taxa de assertividade 5% melhor que 2022, solidificando como um

canal importante para o participante. Já o *WhatsApp*, se consolidou como o terceiro canal mais acessado, ficando atrás apenas do 0800 e do *e-mail*.

Ao longo do ano, a Fundação enviou 800 mil *e-mails*, tanto de relacionamento como transacionais, com uma taxa de abertura média de 46%, destacando a relevância e assertividade das comunicações. Esses resultados evidenciam o compromisso contínuo da Funpresp-Exe em modernizar a Central de Atendimento e aprimorar a jornada dos participantes, com comunicação eficaz para fortalecer o relacionamento.

Tabela 17 - Performance dos canais de atendimento da Funpresp-Exe em 2023

Itens	2020	2021	2022	2023
NPS da Central de Atendimento	66%	91%	87%	90%
Total de atendimentos	45.325	43.138	60.411	55.609
Solução de problemas	78%	83%	84%	80,7%
Tempo médio de respostas (em dias decorridos)	1,74	1,85	1,93	1,97
Assertividade da Vic	67%	79%	84%	89%
Resolução de problemas no site <i>Reclame Aqui</i>	90,9%	86,7%	84%	84%

Fonte/Elaboração: GECOM/PRESI/Funpresp

Em 2023, a Funpresp-Exe realizou a revisão de todos os processos de relacionamento com os participantes, considerando a integração com tecnologias para otimização da eficiência operacional. Também foi dada atenção ao aprimoramento da estrutura normativa, assegurando a conformidade com a legislação vigente, como a Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais (LGPD).

Esses esforços culminaram na atualização da Política de Relacionamento da Funpresp-Exe com Públicos de Interesse, aprovada em novembro de 2023 pelo Conselho Deliberativo, que estabeleceu um pilar essencial para proporcionar um serviço de excelência, que busca antecipar as necessidades dos participantes e seguir as tendências e regulamentações do setor.

8.3. Transparência

A transparência é um dos principais valores da Funpresp-Exe, como previsto em seu Estatuto e mapa estratégico. As ações e produção de conteúdo institucional nos canais de comunicação corporativa visam estimular o envolvimento dos participantes, assistidos, patrocinadores, parceiros e da sociedade em geral nos assuntos relacionados à entidade.

A Funpresp-Exe segue as recomendações da Controladoria Geral da União (CGU) e da Lei nº 12.527/2011, a Lei de Acesso à Informação (LAI), sobre a disponibilização de

dados e informações em seu sítio eletrônico, dispondo de um sistema de comunicação que visa minimizar a assimetria de informação entre as partes interessadas.

Nos últimos anos, a Funpresp-Exe promoveu diversas medidas de fortalecimento da transparência. Seguindo essa tendência, em 2023 a entidade implementou ações que visaram a melhoria contínua dos padrões de transparência e de comunicação eficaz.

Importa mencionar que o Relatório Anual de Informações (RAI), exigência regulatória estabelecida pela Resolução nº 32/2019 do Conselho Nacional de Previdência Complementar, prevê os requisitos que as entidades fechadas de previdência complementar devem atender para dar a transparência necessária sobre diversos aspectos das entidades, prestando contas aos seus participantes, assistidos, patrocinadores e demais partes interessadas, inclusive à sociedade em geral.

A Ouvidoria da Funpresp-Exe, unidade responsável pela gestão da transparência, também aprimorou diversos mecanismos e canais, instituindo, por exemplo, a Tabela de Classificação de Denúncias e a Matriz de Responsabilidades de Apuração de Denúncias, documentos que têm caráter consultivo e orientador do processo de recebimento, classificação e apuração de denúncias, dando maior transparência ao processo de registro e encaminhamento de denúncias, propiciando o aprimoramento dos padrões de transparência, presteza e tempestividade no atendimento.

8.3.1. Divulgação de Informações no Portal

A Funpresp-Exe busca disponibilizar às partes interessadas, de forma tempestiva, clara e precisa, as informações que sejam de seu interesse, não se limitando àquelas impostas por disposições de leis ou regulamentos.

O Portal da Fundação oferece ao usuário informações institucionais a respeito da governança, produtos, serviços, investimentos, rentabilidade, história, legislação e normativos, além de acesso a todos os canais de atendimento. Nele são divulgados dados e informações sobre a estrutura organizacional, relação de autoridades (Quem é quem), horário de atendimento, legislação aplicável à entidade, agenda da Diretoria-Executiva.

Outras importantes informações disponíveis no portal da entidade são: informações sobre os Conselhos, Comitês e demais órgãos colegiados da entidade, com informações sobre a sua estrutura, composição, legislação, data e horário das reuniões, atas, deliberações e resolução; licitações e contratos realizados pela entidade; informações sobre concurso público e pessoal; perguntas frequentes sobre as atividades desempenhadas pela entidade.

8.3.2. Ouvidoria

A Funpresp-Exe possui canais mantidos pela Ouvidoria da entidade para a representação de denúncias, solicitações, sugestões, reclamações e elogios referentes a seus serviços e profissionais.

Instituída em 2020, a Ouvidoria – OUVIR foi criada com a missão de ajudar no aperfeiçoamento contínuo dos padrões de atendimento da Fundação, a Ouvidoria funciona como a última instância administrativa a ser acionada quando esgotarem-se as possibilidades de tratativa de solicitações, reclamações e sugestões recebidas dos participantes, assistidos e do público em geral pelos canais de atendimento primário da Funpresp-Exe.

A OUVIR busca elevar continuamente os padrões de transparência, presteza e tempestividade no atendimento. Apresenta periodicamente à Diretoria-Executiva os estudos e apontamentos baseados nos dados gerados pelo atendimento e opinião de participantes, assistidos e profissionais da Fundação.

Em 2023, a Fundação recebeu 38 pedidos de acesso à informação, sendo todos respondidos. Dos tipos de resposta aos pedidos, para 63,16% o acesso foi concedido, 7,89% o acesso foi negado e 5,26% o acesso foi parcialmente concedido. Nesse ano, foram interpostos 9 recursos, sendo 6 para a 1ª instância (chefe hierárquico), 2 para a 2ª instância (autoridade máxima do órgão) e 1 para a 3ª instância (CGU).

8.3.3. 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

Em 2023 a Funpresp-Exe completou 10 anos de uma história marcada pela governança robusta, excelência na performance e resultados sólidos, consolidando sua credibilidade e segurança junto aos participantes, assistidos e patrocinadores. O trabalho desenvolvido nesse período se sustentou nos valores transparência, confiança e empatia, valores fundamentais para consolidar o papel da entidade no sistema de previdência complementar brasileiro e como fomentadora da cultura do planejamento previdenciário entre os servidores públicos federais.

No ano de 2023, ocorreram as eleições dos representantes dos participantes e assistidos nos Conselhos Deliberativo e Fiscal e nos Comitês de Assessoramento Técnico ExecPrev e LegisPrev. O processo foi conduzido com estabilidade e transparência, sendo o mais participativo da história da entidade.

A composição da Diretoria-Executiva também foi renovada por meio de processo seletivo, em que foram escolhidos o novo Diretor-Presidente e a nova Diretora de Seguridade, em substituição aos ocupantes que encerraram seus mandatos.

A Fundaçãoperseguiu o seu compromisso com a gestão financeira das reservas previdenciárias. Os investimentos feitos resultaram em uma rentabilidade consolidada de 14,17%, acima do índice de referência de 8,81% (IPCA +4% a.a). Na parte administrativa, houve um esforço por mais eficiência, e, com isso, as receitas administrativas superaram as despesas administrativas.

Os resultados apresentados ao longo deste Relatório de Gestão na forma de relato integrado demonstram que a Funpresp-Exe entrou em sua segunda década alinhada aos seus objetivos estratégicos e sua missão de zelar pela segurança e prosperidade do servidor e de sua família.

Para 2024, a Funpresp-Exe seguirá empenhada em oferecer a melhor experiência aos seus participantes, assistidos, beneficiários e patrocinadores, propiciar excelência nos serviços prestados e perseguir novas conquistas, buscando ser mais digital, mais ágil, com investimentos mais diversificados e mais barata na administração do patrimônio dos servidores públicos federais.

10. ÍNDICES

Lista de figuras

Figura 1 - Mapa Estratégico da Funpresp-Exe

Figura 2 – Execução do portfólio de projetos PAA 2023

Figura 3 - Estrutura Organizacional da Funpresp-Exe

Figura 4 – Panorama das contratações realizadas em 2023

Lista de gráficos

Gráfico 1 – Perfil de pessoal da Funpresp-Exe

Gráfico 2 - Evolução anual dos participantes ativos nos planos de benefícios administrados pela Funpresp-Exe

Gráfico 3 - Adesões aos planos de benefícios administrados pela Funpresp-Exe por tipo de adesão

Gráfico 4 - Distribuição de participantes ativos por gênero e idade (dezembro/2023)

Gráfico 5 - Distribuição de participantes ativos normais por remuneração (dezembro/2023)

Gráfico 6 - Distribuição de participantes ativos por região (dezembro/2023)

Gráfico 7 - Distribuição de participantes ativos por órgão (dezembro/2023)

Gráfico 8 - Distribuição de participantes ativos por cargo (dezembro/2023)

Gráfico 9 - Evolução anual da taxa de permanência dos participantes aderidos automaticamente

Gráfico 10 - Evolução anual das contribuições facultativas e das portabilidades – 2022-2023

Gráfico 11 - Distribuição dos valores das reservas por fonte do recurso (dezembro/2023)

Gráfico 12 - Evolução do montante da folha de benefícios pagos pela Funpresp-Exe

Gráfico 13 - Distribuição de benefícios pagos pela Funpresp-Exe por tipo (dezembro/2023)

Gráfico 14 – Evolução do número de benefícios concedidos e pagos mensalmente pela Funpresp-Exe

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/2023)

Gráfico 18 – Taxa de Carregamento Média

Gráfico 19 - Distribuição da contribuição a partir do sétimo ano de filiação ao plano previdenciário na Funpresp-Exe

Gráfico 20 - Evolução anual das contratações de PAR

Gráfico 21 - Patrimônio e Rentabilidade da Funpresp-Exe

Gráfico 22 - Taxas de Juros Reais das NTN-B adquiridas em 2023

Gráfico 23 - Composição dos Investimentos da Funpresp-Exe

Lista de tabelas

Tabela 1 – Projetos do PAA 2023

Tabela 2 – Indicadores do PAA 2023

Tabela 3 – Rol de Responsáveis pela Funpresp-Exe

Tabela 4 - Execução das Receitas e Despesas PGA - 2023

Tabela 5 - Indicadores Orçamentários do PGA - 2023

Tabela 6 – Fontes de Financiamento do PGA, por Plano de Benefícios - 2023

Tabela 7 – Contratações realizadas em 2023

Tabela 8 - Economia gerada em processos licitatórios 2023

Tabela 9 – Distribuição dos cargos comissionados

Tabela 10 - Evolução anual dos resgates e das portabilidades de saídas

Tabela 11 - Ações na Ferramenta de Troca de Perfil – 2023

Tabela 12 - Quantidade, Recursos e Rentabilidade por Perfil – 2023

Tabela 13 - Rentabilidade das Carteiras no ano de 2023

Tabela 14 - Alocações Objetivo e Observada dos planos administrados pela Funpresp-Exe, por segmento de aplicação, conforme política de investimentos para o período de 2023 a 2027

Tabela 15 - Carteira de Investimentos consolidada, terceirizada e própria por fator de risco (Posição: 31/12/2023)

Tabela 16 - Despesas e taxas por tipo de gestão de investimentos da Funpresp-Exe no ano de 2023 – (valores em R\$)

Tabela 17 - Performance dos canais de atendimento da Funpresp-Exe em 2023

Anexos

ANEXO I
DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2023

BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em milhares de reais)

CNPJ: 17.312.597/0001-02

Código da Entidade: 0472-4

ATIVO		31/12/2023	31/12/2022	PASSIVO		31/12/2023	31/12/2022
Disponível		4.914	22	Exigível Operacional		75.414	52.911
				Gestão Previdencial	Nota 6.3	59.574	43.697
Realizável		9.262.336	6.633.322	Gestão Administrativa	Nota 6.3	12.318	7.517
Gestão Previdencial	Nota 6.1.1	138.740	122.549	Investimentos	Nota 6.3	3.522	1.697
Gestão Administrativa	Nota 6.1.2	30.881	24.001	Exigível Contingencial		Nota 6.4	25.014
Investimentos		9.092.715	6.486.772	Gestão Administrativa		25.014	18.176
Títulos Públicos		5.283.521	4.056.313	Patrimônio Social		Nota 6.5	9.172.696
Renda Variável		95.289	-	Patrimônio de Cobertura do Plano			8.802.516
Fundos de Investimentos		3.603.703	2.362.266	Provisões Matemáticas			8.802.516
Operações com Participantes		110.202	68.193	Benefícios Concedidos		328.844	239.280
Imobilizado e Intangível		5.874	6.094	Benefícios a Conceder		8.473.672	6.115.876
Imobilizado	Nota 6.2	2.026	1.827	Fundos			370.180
Intangível		3.848	4.267	Fundos Previdenciais		258.756	143.580
				Fundos Administrativos		110.161	68.950
				Fundos para Garantia das Operações com Participantes		1.263	665
TOTAL DO ATIVO		9.273.124	6.639.438	TOTAL DO PASSIVO		9.273.124	6.639.438

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

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
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 DA MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO SOCIAL CONSOLIDADO
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em milhares de reais)

CNPJ: 17.312.597/0001-02
Código da Entidade: 0472-4

DESCRIÇÃO		31/12/2023	31/12/2022	VARIAÇÃO (%)
A) Patrimônio Social - início do exercício		6.568.351	5.037.213	30,39
1. Adições		3.061.631	1.890.585	61,94
(+)	Contribuições Previdenciais	1.727.027	1.255.979	37,50
(+)	Portabilidade	20.323	14.596	39,24
(+)	Indenização de Riscos Terceirizados	108.525	63.810	70,08
(+)	Outras Adições Previdenciais	13.242	9.964	32,90
(+)	Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	1.084.896	476.285	127,78
(+)	Reversão Líquida de Contingências - Gestão Previdencial	-	2	-
(+)	Receitas Administrativas	96.691	63.293	52,77
(+)	Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Administrativa	10.330	6.330	63,19
(+)	Constituição de Fundos para Garantia das Operações com Participantes	597	326	83,13
2. Deduções		(457.286)	(359.447)	27,22
(-)	Benefícios	(68.601)	(39.732)	72,66
(-)	Resgates	(5.949)	(4.272)	39,26
(-)	Portabilidade	(12.750)	(3.611)	253,09
(-)	Provisão para Perdas	(12)	-	-
(-)	Repasse de Prêmio de Riscos Terceirizados	(229.756)	(158.587)	44,88
(-)	Outras Deduções	(10.911)	(12.784)	(14,65)
(-)	Resultado Negativo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	(63.497)	(83.527)	(23,98)
(-)	Despesas Administrativas	(60.830)	(53.335)	14,05
(-)	Constituição Líquida de Contingências - Gestão Administrativa	(4.980)	(3.599)	38,37
3. Acréscimo/Decréscimo no Patrimônio Social (1+2)		2.604.345	1.531.138	70,09
(+/-)	Provisões Matemáticas	2.447.360	1.517.015	61,33
(+/-)	Fundos Previdenciais	115.176	1.108	10.294,95
(+/-)	Fundos Administrativos	41.211	12.689	224,78
(+/-)	Fundos para Garantia das Operações com Participantes	598	326	83,44
B) Patrimônio Social no final do exercício (A+3)		9.172.696	6.568.351	39,65

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

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
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 2023 e 2022
(Em milhares de reais)

CNPJ: 17.312.597/0001-02
Código da Entidade: 0472-4

DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022	VARIÇÃO (%)
A) Fundo Administrativo do Exercício Anterior	68.950	56.261	22,55
1. Custeio da Gestão Administrativa	107.020	69.623	53,71
1.1. Receitas	107.020	69.623	53,71
Custeio Administrativo da Gestão Previdencial	82.415	60.867	35,40
Taxa de Administração de Empréstimos e Financiamentos	1.417	1.019	39,06
Receitas Diretas	12.738	1.405	806,62
Outras Receitas	120	2	5.900,00
Resultado Positivo Líquido dos Investimentos	10.330	6.330	63,19
2. Despesas Administrativas	60.829	53.335	14,05
2.1. Administração dos Planos Previdenciais	60.829	53.335	14,05
Pessoal e encargos	39.651	34.941	13,48
Treinamentos/congressos e seminários	500	384	30,21
Viagens e estadias	755	435	73,56
Serviços de terceiros	13.751	11.502	19,55
Despesas gerais	3.098	3.274	(5,38)
Depreciações e amortizações	2.306	2.292	0,61
Tributos	768	507	51,48
3. Constituição/Reversão de Contingências Administrativas	4.980	3.599	38,37
6. Sobre/Insuficiência da Gestão Administrativa (1-2-3-5)	41.211	12.689	224,78
7. Constituição /Reversão do Fundo Administrativo (6)	41.211	12.689	224,78
B) Fundo Administrativo do Exercício Atual (A+7)	110.161	68.950	59,77

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

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
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 2023 e 2022
(Em milhares de reais)

DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022	VARIÇÃO (%)
1. Ativos	8.418.781	6.053.657	39,07
Disponível	94	-	-
Recebíveis Previdencial	238.886	186.848	27,85
Investimentos	8.179.801	5.866.809	39,43
Títulos Públicos	4.820.772	3.703.873	30,15
Renda Variável	87.420	-	-
Fundos de Investimentos	3.161.407	2.094.743	50,92
Operações com Participantes	110.202	68.193	61,60
2. Obrigações	58.021	42.151	37,65
Operacional	58.021	42.151	37,65
3. Fundos não Previdenciais	101.895	64.969	56,84
Fundos Administrativos	100.632	64.304	56,49
Fundos para Garantia das Operações com Participantes	1.263	665	89,92
5. Ativo Líquido (1-2-3)	8.258.865	5.946.537	38,89
Provisões Matemáticas	8.035.254	5.819.082	38,08
Fundos Previdenciais	223.611	127.455	75,44

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

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 Celia Dias
Diretora de Seguridade
CPF: 539.592.641-00

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 2023 e 2022
(Em milhares de reais)

DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022	VARIÇÃO (%)
A) Ativo Líquido - Início do Exercício	5.946.537	4.567.104	30,20
1. Adições	2.736.077	1.712.515	59,77
(+) Contribuições	1.621.755	1.197.694	35,41
(+) Portabilidade	13.498	13.474	0,18
(+) Indenização de Riscos Terceirizados	97.089	54.564	77,94
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	990.502	437.044	126,64
(+) Reversão Líquida de Contingências - Gestão Previdencial	-	2	-
(+) Outras Adições	13.233	9.737	35,90
2. Deduções	(423.749)	(333.082)	27,22
(-) Benefícios	(67.251)	(38.745)	73,57
(-) Resgate	(5.940)	(3.932)	51,07
(-) Portabilidade	(11.910)	(3.422)	248,04
(-) Provisão para Perdas Estimadas	(6)	-	-
(-) Repasse de Prêmio de Riscos Terceirizados	(196.987)	(143.373)	37,39
(-) Resultado Negativo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	(58.622)	(76.420)	(23,29)
(-) Custeio Administrativo	(72.506)	(54.671)	32,62
(-) Outras Deduções	(10.527)	(12.519)	(15,91)
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	2.312.328	1.379.433	67,63
(+/-) Provisões Matemáticas	2.216.172	1.380.472	60,54
(+/-) Fundos Previdenciais	96.156	(1.038)	(9.363,58)
B) Ativo Líquido - Final do Exercício (A+3)	8.258.865	5.946.537	38,89
C) Fundos não Previdenciais	101.895	12.414	720,81
(+/-) Fundos Administrativos	100.632	12.088	732,50
(+/-) Fundos para Garantia das Operações com Participantes	1.263	326	287,42

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

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 Celia Dias
Diretora de Seguridade
CPF: 539.592.641-00

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 2023 e 2022
(Em milhares de reais)

DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022	VARIAÇÃO (%)
Provisões Técnicas (1+3+4+5)	8.318.149	5.989.353	38,88
1. Provisões Matemáticas Nota 6.5	8.035.254	5.819.082	38,08
1.1. Benefícios Concedidos	303.989	215.164	41,28
Contribuição Definida	26.089	18.457	41,35
Benefício Definido	277.900	196.707	41,28
1.2. Benefício a Conceder	7.731.265	5.603.918	37,96
Contribuição Definida	7.216.872	5.167.893	39,65
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es)	3.445.260	2.457.168	40,21
Saldo de Contas - Parcela Participantes	3.771.612	2.710.725	39,14
Benefício Definido	514.393	436.025	17,97
3. Fundos	224.874	128.120	75,52
3.1. Fundos Previdenciais	223.611	127.455	75,44
3.2. Fundos para Garantia das Operações com Participantes - Gestão Previdencial	1.263	665	89,92
4. Exigível Operacional	58.021	42.151	37,65
4.1. Gestão Previdencial	54.712	40.536	34,97
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	3.309	1.615	104,89

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

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 Celia Dias
Diretora de Seguridade
CPF: 539.592.641-00

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 2023 e 2022
(Em milhares de reais)

	31/12/2023	31/12/2022	VARIÇÃO (%)
1. Ativos	817.011	560.088	45,87
Recebíveis Previdenciais	10.016	4.651	115,35
Investimentos	806.995	555.437	45,29
Títulos Públicos	456.110	344.359	32,45
Renda Variável	7.869	-	-
Fundos de Investimentos	343.016	211.078	62,51
2. Obrigações	5.075	3.243	56,49
Operacional	5.075	3.243	56,49
3. Fundos não Previdenciais	9.529	4.646	105,10
Fundos Administrativos	9.529	4.646	105,10
5. Ativo Líquido (1-2-3)	802.407	552.199	45,31
Provisões Matemáticas	767.262	536.075	43,13
Fundos Previdenciais	35.145	16.124	117,97

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

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 Celia Dias
Diretora de Seguridade
CPF: 539.592.641-00

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 2023 e 2022
(Em milhares de reais)

DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022	VARIÇÃO (%)
A) Ativo Líquido - Início do Exercício	552.199	413.509	33,54
1. Adições	300.352	168.988	77,74
Contribuições	187.688	119.151	57,52
Portabilidade	6.825	1.122	508,29
Indenização de Riscos Terceirizados	11.435	9.246	23,68
Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	94.394	39.242	140,54
Outras Adições	10	227	(95,59)
2. Deduções	(50.144)	(30.298)	65,50
Benefícios	(1.350)	(987)	36,78
Resgates	(10)	(340)	(97,06)
Portabilidade	(840)	(189)	344,44
Perdas Estimadas	(5)	-	-
Repasse de Prêmio de Riscos Terceirizados	(32.769)	(15.214)	115,39
Resultado Negativo líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	(4.876)	(7.107)	(31,39)
Custeio Administrativo	(9.910)	(6.196)	59,94
Outras Deduções	(384)	(265)	44,91
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	250.208	138.690	80,41
Provisões Matemáticas	231.187	136.544	69,31
Fundos Previdenciais	19.021	2.146	786,35
B) Ativo Líquido - Final do Exercício (A+3)	802.407	552.199	45,31
C) Fundos não Previdenciais	9.529	601	1.485,52
Fundos Administrativos	9.529	601	1.485,52

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

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 Celia Dias
Diretora de Seguridade
CPF: 539.592.641-00

Cleitton 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 DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO DE BENEFÍCIOS
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em milhares de reais)

DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022	VARIÇÃO (%)
Provisões Técnicas (1+3+4)	807.482	555.442	45,38
1. Provisões Matemáticas Nota 6.5	767.262	536.075	43,13
1.1. Benefícios Concedidos	24.855	24.116	3,06
Contribuição Definida	51	240	(78,75)
Benefício Definido	24.804	23.876	3,89
1.2. Benefício a Conceder	742.407	511.959	45,01
Contribuição Definida	688.500	467.721	47,20
Saldo de Contas - Parcela Patrocinador(es)	338.083	232.626	45,33
Saldo de Contas - Parcela Participantes	350.417	235.095	49,05
Benefício Definido	53.907	44.238	21,86
3. Fundos	35.145	16.124	117,97
Fundos Previdenciais Nota 6.5	35.145	16.124	117,97
4. Exigível Operacional	5.075	3.243	56,49
Gestão Previdencial	4.862	3.160	53,86
Investimentos - Gestão Previdencial	213	83	156,63

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

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 Celia Dias
Diretora de Seguridade
CPF: 539.592.641-00

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 2023 e 2022

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

SUMÁRIO

1. INFORMAÇÕES GERAIS.....	10
2. PLANOS ADMINISTRADOS.....	11
3. LEGISLAÇÃO APLICÁVEL.....	13
4. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	14
5. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS	16
6. PRINCIPAIS CONTAS CONTÁBEIS	22
7. PARTES RELACIONADAS.....	44
8. PROCEDIMENTO DE CONSOLIDAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	45
9. OUTRAS INFORMAÇÕES	45

1. INFORMAÇÕES GERAIS

A Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo (Funpresp-Exe), com sede no SCN QD. 02, Bloco A, Salas 202/203/204 do Edifício Corporate Financial Center (Brasília-DF), 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 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.

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

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

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.

Ademais, em atendimento à Resolução CNPC nº 46, que dispõe sobre as condições e os procedimentos para a identificação e o cadastramento dos planos de benefícios no Cadastro Nacional de Planos de Benefícios e no Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica, os planos de benefícios administrados pela Funpresp-Exe e o plano de gestão administrativa passaram a ter registros individualizados no Cadastro Nacional de Pessoas Jurídicas e, conseqüentemente, custódias e contas bancárias próprias a partir de maio de 2023.

Tabela 01: Informações sobre Planos de Benefícios

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

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

Tabela 02: Número de Patrocinadores, Participantes e Assistidos

Plano	Patrocinadores		Participantes		Assistidos	
			(exceto os assistidos)		(assistidos e beneficiários)	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ExecPrev	194	184	104.675	100.286	423	306
LegisPrev	3	3	3.417	2.943	6	6
Total	197	187	108.092	103.229	429	312

Fonte: Gedep/Diseg/Funpresp-Exe

A Funpresp-Exe encerrou o exercício de 2023 com 108.092 participantes e 429 assistidos, administrando 2 Planos de Benefícios, com 194 patrocinadores no Plano Executivo

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

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

Federal (ExecPrev) e 3 no Legislativo Federal (LegisPrev), ambos classificados na modalidade de Contribuição Definida (CD).

A fim de fortalecer as ações de relacionamento com os participantes, foram ampliadas parcerias com Patrocinadores e entidades representativas de servidores, resultando em 178 ações junto a 82 Órgãos e 17 Sindicatos e Associações de servidores, como a participação em eventos e a realização de treinamentos para centenas de servidores que atuam nas áreas de gestão de pessoas.

No decorrer do exercício, a Fundação monitorou as nomeações de servidores públicos federais e manteve contato com os órgãos e entidades públicas para apresentação da Funpresp-Exe aos novos ingressantes, visando conscientizá-los sobre a importância da previdência complementar e do planejamento previdenciário logo no ingresso da carreira, o que levou à maior taxa de permanência nos Planos de Benefícios desde a criação da Fundação.

Ademais, a disponibilização de mais de 80 assessores previdenciários em todo o país complementa a estratégia de atuação junto aos servidores, uma vez que esses profissionais realizam simulações e esclarecimentos individuais sobre os Planos de Benefícios da Fundação, além de serem responsáveis pela formalização de adesões voluntárias e pela simulação e contratação da Parcela Adicional de Risco.

Tabela 03: Perfis de Investimentos

Tipos de perfis	ExecPrev				
	Quantidade			Volume de Recursos	Rentabilidade
	Participantes	Cancelados com Reserva	Total		
Perfil 01	49.171	5.358	54.529	2.819.992	14,77%
Perfil 02	39.454	3.533	42.987	3.148.556	14,45%
Perfil 03	12.654	1.266	13.920	864.031	14,11%
Perfil 04	3.396	385	3.781	279.696	14,03%
TOTAL	104.675	10.542	115.217	7.112.275	

Tipos de perfis	LegisPrev				
	Quantidade			Volume de Recursos	Rentabilidade
	Participantes	Cancelados com Reserva	Total		
Perfil 01	1.193	19	1.212	266.853	14,73%
Perfil 02	1.268	11	1.279	287.512	14,27%
Perfil 03	795	14	809	104.688	13,91%
Perfil 04	161	2	163	28.984	13,80%
TOTAL	3.417	46	3.463	688.037	

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

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

Tipos de perfis	CONSOLIDADO				
	Quantidade				Volume de Recursos
	Participantes	Vinculados	Cancelados com Reserva	Total	
Perfil 01	50.160	204	5.377	55.741	3.086.845
Perfil 02	40.598	124	3.544	44.266	3.436.068
Perfil 03	13.420	29	1.280	14.729	968.719
Perfil 04	3.547	10	387	3.944	308.679
TOTAL	107.725	367	10.588	118.680	7.800.312

Fonte: Gedep/Diseg e Gerência de Controle de Investimentos (Gecoi)/Diretoria de Investimentos (Dirin)/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/>).

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 115.217 pessoas com os seus recursos alocados em perfis de investimento, sendo 104.675 de participantes (104.308 ativos e 367 vinculados) e 10.542 de ex-participantes que se desligaram do plano e não saíram da patrocinadora (“cancelados com reserva”), mantendo seus recursos na Funpresp-Exe. No LegisPrev, a quantidade participantes foi de 3.463, sendo 3.417 de participantes ativos e 46 de ex-participantes que se desligaram do plano e não saíram da patrocinadora (“cancelados com reserva”), mantendo seus recursos na Funpresp-Exe. O volume dos recursos e a rentabilidade obtida em 2023 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

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

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

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 2001, de 15 de dezembro de 2022, que aprova a interpretação técnica referente às 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.
- ✓ 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.
- ✓ Resolução CNPC nº 46, de 1º de outubro de 2021, com as respectivas alterações, que dispõe sobre as condições e os procedimentos para a identificação e o cadastramento dos planos de benefícios no Cadastro Nacional de Planos de Benefícios e no Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica para fins de operacionalização da independência patrimonial dos planos de benefícios administrados pelas entidades fechadas de previdência complementar.
- ✓ Resolução PREVIC nº 23, de 14 de agosto de 2023, que estabelece procedimentos para aplicação das normas relativas às atividades desenvolvidas pela Superintendência Nacional de Previdência Complementar, bem como normas complementares às diretrizes do Conselho Nacional de Previdência Complementar e do Conselho Monetário Nacional.

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

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

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

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.

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.

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

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

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 Resolução PREVIC nº 23, de 14 de agosto de 2023.

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

Em sua 507ª Reunião Ordinária, realizada em 07 de março de 2024, a Diretoria Executiva aprovou o encaminhamento das demonstrações contábeis e notas explicativas referentes ao exercício de 2023 ao Conselho Fiscal e ao Conselho Deliberativo.

A publicação e divulgação das demonstrações contábeis e notas explicativas foram aprovadas e autorizadas pelo Conselho Deliberativo em 22 de março de 2024.

5. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As práticas adotadas seguem princípios, métodos e critérios uniformes em relação às Demonstrações Contábeis do exercício social anterior, conforme a Resolução PREVIC nº 23, de 14 de agosto de 2023.

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).

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

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

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 carteira de investimentos sob gestão própria e terceirizada. A carteira de gestão própria é composta por títulos públicos federais, fundos de índice¹ (conhecidos como ETF – *Exchange Traded Funds*) e operações com participantes. A carteira terceirizada, cujos administradores e/ou gestores são contratados 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; e b) fundos não-exclusivos - seis fundos de investimentos de renda fixa referenciados, dois fundos de renda variável e dois fundos de investimentos no exterior.

O registro dos títulos públicos federais considera a classificação dos ativos nas categorias previstas no artigo 30 da seção I da Resolução CNPC nº 43, de 06 de agosto de 2021, quais sejam: (i) títulos para negociação; e (ii) títulos mantidos até o vencimento. Em 2023, 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 carteira própria possui títulos públicos federais classificados tanto na categoria “títulos para negociação” quanto na categoria “títulos mantidos até o vencimento”, 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

¹ IShares 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 2023 e 2022

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

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 2023, foram firmados 2.482 novos contratos, perfazendo 3.780 contratos ativos 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 referido segmento correspondente ao IPCA+5% ao ano. Esse referencial é estabelecido na política de investimentos do respectivo plano de benefícios ao qual o Participante esteja vinculado, proposto pela Diretoria Executiva e aprovado pelo Conselho Deliberativo.

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 e varia 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. Também é cobrada uma taxa de administração para cobrir despesas com a gestão das operações de mútuo, conforme nota explicativa 5.11.

Além disso, a provisão de crédito de liquidação duvidosa (PCLD) é constituída com base nos valores vencidos e vincendos, de acordo com o número de dias de atraso, atendendo ao disposto no art. 199 da Resolução PREVIC nº 23, de 14 de agosto de 2023, conforme tabela a seguir:

Tabela 05: Parâmetros de constituição de PCLD

Período de Atraso	Porcentagem para Provisão Mínima
entre 31 e 60 dias	1%
entre 61 e 90 dias	5%
entre 91 e 120 dias	10%
entre 121 e 180 dias	25%
entre 181 e 240 dias	50%
entre 241 e 360 dias	75%
superior a 360 dias	100%

Fonte: Gerência de Operações Financeiras (Geofi)/Dirin

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.

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

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

5.5. Depósitos Judiciais

Os depósitos judiciais compreendem os valores transferidos para contas judiciais em razão de demandas judiciais ainda em curso.

5.6. Imobilizado e Intangível

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.

Tabela 06: 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 nº 1.700, de 16 de março de 2017

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).

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

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

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

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 – constituída com a taxa de FLQM, definida 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:

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% (até janeiro/2023) e de 1,6% (a partir de fevereiro/2023) 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 Parcela Adicional de Risco (PAR) dos participantes dos Planos ExecPrev e LegisPrev, conforme definido no item 7.24 do

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

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

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

A Funpresp-Exe goza de isenção tributária de Imposto de Renda Pessoa Jurídica e da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido, conforme o art. 5º da Lei nº 11.053/2004, o art. 5º da Lei 10.426/2002 e Instrução Normativa SRF nº 588/2005. Porém, está sujeita à incidência da Taxa de Fiscalização e Controle da Previdência Complementar (TAFIC), conforme o art. 12 da Lei nº 12.154/2009 e à tributação do PIS e da COFINS no regime cumulativo, nos termos da Lei nº 9.718/1998.

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 RFB nº 2.121, de 15 de dezembro de 2022, e têm sido recolhidos mediante depósito judicial em virtude de judicialização iniciada em 2018 e ainda em curso, cujo maior detalhamento consta na nota 6.4.

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 Resolução PREVIC nº 23, de 14 de agosto de 2023. As taxas quadrimestrais pagas no ano de 2023 estão demonstradas na Tabela 07.

Tabela 07: TAFIC paga pela Funpresp-Exe, por Plano de Benefícios.

Mês	ExecPrev		LegisPrev	
	Recurso Garantidor	TAFIC	Recurso Garantidor	TAFIC
Janeiro	5.687.302	200	533.622	20
Maio	6.290.275	200	602.010	20
Setembro	6.972.346	200	682.773	20
Total		600		60

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

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.

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

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

6. PRINCIPAIS CONTAS CONTÁBEIS

6.1. Realizável

Tabela 08: Saldo do Realizável por Plano

Plano	2023	2022
GESTÃO PREVIDENCIAL	138.740	122.549
ExecPrev	138.254	122.544
LegisPrev	486	5
GESTÃO ADMINISTRATIVA	30.881	24.001
PGA	30.881	24.001
INVESTIMENTOS	9.092.715	6.486.772
ExecPrev	8.179.801	5.866.809
LegisPrev	806.995	555.437
PGA	105.919	64.526
Totais	9.262.336	6.633.322

Fonte: Gecot/Dirad/Funpresp-Exe

A variação de R\$ 2.629.014, de 2022 para 2023, no total do realizável representa um incremento de 39% e teve como fator mais relevante a evolução do resultado previdencial. Os itens mais representativos do resultado previdencial foram as contribuições previdenciais, que tiveram uma evolução de 37,5% em relação a 2022, e o resultado de investimentos consolidado, que evoluiu 160% em relação a 2022.

6.1.1. Gestão Previdencial

O valor de R\$ 138.740 refere-se a recursos a receber a título de contribuições normais e de contribuições facultativas mensais relativas a dezembro de 2023, mas realizadas em janeiro de 2024, cuja evolução, de cerca de 13%, deve-se também ao resultado das contribuições previdenciais.

Até 31 de dezembro de 2023 a Fundação registrou um saldo de inadimplência referente a contribuição remuneratória parte patronal no valor de R\$ 74.

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

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

Tabela 09: Contribuição em atraso ExecPrev

Descrição	2023	2022
Saldo	74	25
Contribuição em atraso	86	25
(-) Provisão Perdas	12	-

Fonte: Gecot/Dirad/Funpresp-Exe

6.1.2. Gestão Administrativa

O saldo registrado em 2023 é composto pelos seguintes valores:

Tabela 10: Gestão administrativa

Descrição	2023
Custeio Adm. Dez/23	5.795
Férias, Seguro (D&O) e Caução	540
Depósito Judicial, nota nº 6.4	24.546

Fonte: Gecot/Dirad/Funpresp-Exe

6.1.3. Investimentos

Os investimentos financeiros da Funpresp-Exe, no valor de R\$ 9.092.715, estão assim distribuídos: i) carteira sob gestão própria, totalizando R\$ 5.850.573, composta por Títulos Públicos Federais, no valor de R\$ 5.283.521, fundo BOVA11, no valor de R\$ 296.424, fundo IVVB11, no valor de R\$ 45.041, ETFs em Ouro, no valor de R\$ 62.245, ETFs em Renda Fixa Exterior, no valor de R\$ 53.049, Aluguel de ações, no valor de R\$ 90, e Carteira de Empréstimos, no valor de R\$ 110.203; e ii) carteira sob gestão terceirizada, totalizando R\$ 3.242.142, composta por Fundos Exclusivos Multimercado, no valor de R\$ 838.929, Renda Fixa de Crédito Privado, no valor de R\$ 563.717, e por Fundos Renda Fixa Referenciados, Renda Variável e de Investimento no Exterior, no valor de R\$ 1.839.496.

As aplicações nos fundos de investimento exclusivos e não exclusivos são registradas no momento inicial ao custo de aquisição, e atualizadas pelo valor das cotas de fechamento diário divulgadas pelos respectivos administradores, cuja posição consolidada da carteira de investimentos em 31 de dezembro de 2023 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 2023 e 2022

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

Tabela 11: Composição da carteira de investimentos da Funpresp-Exe

Ativo	2023	%	2022
I – CARTEIRA TERCEIRIZADA	3.242.142	35,66%	2.003.451
BNB PARIBAS (Exclusivo)	205.439	2,26%	182.300
TPF a mercado (TN)**	196.601		126.424
Operações compromissadas	3.750		53.128
Crédito Privado	1.642		1.430
Futuros	70		(7)
Ações	3.328		1.332
Contas a pagar/receber	(6)		(7)
Opções de Futuros	54		0
DAYCOVAL CP (Exclusivo)	222.091	2,44%	307.135
TPF a mercado (TN)**	2.201		0
Operações compromissadas	18.936		32.922
Futuros	11		0
Crédito Privado	200.935		274.234
Contas a pagar/receber	8		(21)
SANTANDER FUN FI RF(Exclusivo)	341.626	3,76%	306.670
TPF a mercado (TN)**	11.454		15.792
Crédito Privado	317.076		289.064
Operações compromissadas	12.930		1.770
Futuros	193		86
Contas a pagar/receber	(27)		(42)
FI CAIXA FUNPRESP (Exclusivo)	214.969	2,36%	188.235
TPF a mercado (TN)**	121.151		132.285
Operações compromissadas	93.859		55.947
Futuros	(47)		8
Contas a pagar/receber/Swap	6		(5)
FI SULAMÉRICA FUNPRESP (Exclusivo)	211.046	2,32%	187.073
TPF a mercado (TN)**	86.202		89.554
Operações compromissadas	89.205		71.892
Crédito Privado	35.630		25.649
Opções de Futuros	25		0
Futuros	(15)		(17)
Contas a pagar/receber	(1)		(5)
FI MAG FUNPRESP (Exclusivo)	207.475	2,28%	182.397
TPF a mercado (TN)**	159.566		180.234
Operações compromissadas	17.786		2.121

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

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

Crédito Privado	29.813		0
Opções de Índice BOV	332		75
Opções de Futuros	0		2
Futuros	(20)		(27)
Contas a pagar/receber	(2)		(8)
FIC Santander Sovereign	282.958	3,11%	147.501
TPF a mercado (TN)**	282.958		147.501
FIC Safra Soberano	1.167.158	12,84%	147.548
TPF a mercado (TN)**	1.167.158		147.548
FI SANTANDER FI IMAB-5	10.373	0,11%	9.238
TPF a mercado (TN)**	10.373		9.238
ICATU VANGUARDA INFLAÇÃO LONGA FI	2.365	0,03%	1.988
TPF a mercado (TN)**	2.365		1.988
BV ALOCAÇÃO INFLAÇÃO RENDA FIXA FI	2.630	0,03%	2.352
TPF a mercado (TN)**	2.630		2.352
ITAÚ INSTITUCIONAL IMA-B 5 FIC RF	2.641	0,03%	2.360
TPF a mercado (TN)**	2.641		2.360
ITAÚ PRIVATE INDEX IBOVESPA FIA	192.517	2,12%	156.746
Ações	192.517		156.746
BRADESCO IBOVESPA PLUS FIA	38.273	0,42%	56.277
Ações	38.273		56.277
BRADESCO GLOBAL FIA - EXTERIOR	80.209	0,88%	73.093
Ações	80.209		73.093
JP GLOBAL RESEARCH - EXTERIOR	60.372	0,66%	52.538
Ações	60.372		52.538
II - CARTEIRA PRÓPRIA FUNPRESP	5.850.573	64,34%	4.483.321
TPF na curva (TMV)*	1.931.155		1.891.185
TPF a mercado (TN)**	3.352.366		2.165.128
BOVA11 (Ações)	296.424		310.803
IVVB11 (Ações)	45.041		47.889
Ouro (Ações)	62.245		0
Renda Fixa Exterior (Ações)	53.049		0
Aluguel de Ações	90		123
Empréstimos Consignados	110.203		68.193
Total dos Investimentos	9.092.715		6.486.772

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 2023 e 2022

(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 negociá-los no mercado, mas sim mantê-los até que expirem e receba o valor nominal corrigido conforme pactuado 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 a qualquer momento até seu vencimento. Os valores desses títulos são atualizados diariamente com base nas flutuações de suas taxas no mercado (valor de mercado), podendo subir ou cair dependendo das condições do mercado financeiro. Importa observar que os **(TN) também recebem o valor nominal corrigido, conforme pactuado no momento da compra, caso mantidos até o vencimento.

Ademais, a Funpresp-Exe gerencia a liquidez de sua carteira mantendo um percentual de seus recursos totais em ativos de liquidez imediata, incluindo disponibilidades, em função tanto das suas projeções de necessidade de caixa quanto de momentos de maior volatilidade do mercado, mais propícios para a exposição a taxas pós-fixadas. Para quantificar os ativos em termos de liquidez, foi elaborada metodologia que contempla o deságio e o tempo para liquidação dos ativos.

Tabela 12: Distribuição de recursos por Plano – Modalidade de liquidez - 31/12/2023

CLASSIFICAÇÃO	Plano ExecPrev	%	Plano LegisPrev	%	PGA	%
A1 - LIQUIDEZ IMEDIATA	2.469.787	30,19%	294.476	36,49%	102.202	96,49%
A2 - CURTISSIMO PRAZO	2.524.226	30,86%	235.581	29,19%	0	0,00%
A3 - CURTO PRAZO	1.228.154	15,01%	117.270	14,53%	0	0,00%
A4 - MÉDIO PRAZO	86.305	1,06%	5.996	0,74%	3.614	3,41%
A5 - BAIXA LIQUIDEZ	1.871.336	22,88%	153.670	19,04%	102	0,10%
TOTAL	8.179.808	100,00	806.993	100,00	105.918	100,00

Fonte: Gecoi/Dirin/Funpresp-Exe

¹Modalidades:

- 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 1.260 dias úteis.

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

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

- 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 art. 36 da Resolução CNPC nº 43, de 6 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.

Tabela 13: Títulos para Negociação Consolidados

TÍTULOS PARA NEGOCIAÇÃO – 29/12/2023					
VALORES CONSOLIDADOS					
Título	Data Vencimento	Custo Aquisição 2022	Custo Aquisição 2023	Valor de Mercado 2022	Valor de Mercado 2023
LTN	01/04/2024	8.047	8.047	8.579	9.744
LTN	01/01/2026	33.986	0	34.906	0
LTN	01/07/2027	0	33.542	0	35.956
NTNB	15/05/2023	191.632	0	201.331	0
NTNB	15/08/2024	227.492	330.839	233.809	352.152
NTNB	15/05/2025	80.381	184.379	80.227	190.870
NTNB	15/08/2026	0	84.816	0	87.064
NTNB	15/05/2027	41.180	62.343	40.047	64.607
NTNB	15/08/2028	0	43.242	0	44.062
NTNB	15/08/2030	80.392	80.392	81.471	89.146
NTNB	15/08/2032	41.281	41.281	40.587	44.704
NTNB	15/08/2033	0	405.270	0	410.006
NTNB	15/05/2035	40.083	40.083	39.985	44.499
NTNB	15/08/2040	181.888	272.135	181.016	296.539
NTNB	15/05/2045	579.733	703.155	573.643	788.708
NTNB	15/08/2050	142.050	213.478	139.473	234.830
NTNB	15/05/2055	273.185	273.185	267.446	309.782
NTNB	15/08/2060	218.950	281.935	219.548	323.769
NTNF	01/01/2031	23.457	23.457	23.060	25.928
Total Geral		2.163.737	3.081.579	2.165.128	3.352.366

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 2023 e 2022

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

Tabela 14: Títulos Mantidos Até o Vencimento Consolidados

TÍTULOS MANTIDOS ATÉ O VENCIMENTO – 29/12/2023							
VALORES CONSOLIDADOS							
Título	Data Vencimento	Custo Aquisição 2022	Custo Aquisição 2023	Valor de Mercado 2022	Valor de Mercado 2023	Valor na Curva 2022	Valor na Curva 2023
NTNB	15/05/2023	42.639	0	45.179	0	45.023	0
NTNB	15/08/2030	15.122	15.122	15.928	17.428	15.852	16.619
NTNB	15/05/2035	39.105	39.105	45.406	50.533	41.153	43.384
NTNB	15/08/2040	3.724	3.724	4.022	4.562	3.905	4.100
NTNB	15/05/2045	235.863	235.863	204.393	232.957	246.334	257.175
NTNB	15/08/2050	825.564	825.564	746.887	861.032	863.640	903.800
NTNB	15/05/2055	611.073	611.073	521.216	603.724	639.223	668.820
NTNF	01/01/2025	30.746	30.746	34.254	35.758	33.145	34.317
NTNF	01/01/2029	2.760	2.760	2.831	3.138	2.910	2.940
Total Geral		1.806.596	1.763.957	1.620.116	1.809.132	1.891.185	1.931.155

Fonte: Gecoi/Dirin/Funpresp-Exe

Tesouro-Pré: LTN, NTNF

Tesouro-Pós: NTNB

Tabela 15: Títulos para Negociação – Plano ExecPrev

TÍTULOS PARA NEGOCIAÇÃO – 29/12/2023					
PLANO EXECPREV					
Título	Data Vencimento	Custo Aquisição 2022	Custo Aquisição 2023	Valor de Mercado 2022	Valor de Mercado 2023
LTN	01/04/2024	5.150	5.150	5.490	6.236
LTN	01/01/2026	31.073	0	31.915	0
LTN	01/07/2027	0	30.718	0	32.929
NTNB	15/05/2023	172.082	0	180.795	0
NTNB	15/08/2024	205.808	298.613	211.522	317.874
NTNB	15/05/2025	72.944	167.085	72.806	172.963
NTNB	15/08/2026	0	76.165	0	78.183
NTNB	15/05/2027	37.063	56.068	36.043	58.104
NTNB	15/08/2028	0	38.832	0	39.567
NTNB	15/08/2030	73.640	73.640	74.628	81.658
NTNB	15/08/2032	37.854	37.854	37.218	40.994
NTNB	15/05/2033	0	370.302	0	374.635
NTNB	15/05/2035	36.266	36.266	36.186	40.271
NTNB	15/08/2040	160.870	243.216	160.099	264.827
NTNB	15/05/2045	530.509	641.137	524.887	719.159
NTNB	15/08/2050	133.738	198.908	131.312	218.934
NTNB	15/05/2055	247.072	247.072	241.881	280.170

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

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

NTNB	15/08/2060	200.872	258.553	201.421	296.924
NTNF	01/01/2031	20.829	20.829	20.478	23.024
Total Geral		1.965.770	2.800.408	1.966.681	3.046.452

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

Tabela 16: Títulos para Negociação – Plano LegisPrev

TÍTULOS PARA NEGOCIAÇÃO – 29/12/2023					
PLANO LEGISPREV					
Título	Data Vencimento	Custo Aquisição 2022	Custo Aquisição 2023	Valor de Mercado 2022	Valor de Mercado 2023
LFT	01/03/2022	0	0	0	0
LTN	01/04/2024	483	483	515	585
LTN	01/01/2026	2.913	0	2.991	0
LTN	01/07/2027	0	2.824	0	3.028
NTNB	15/05/2023	19.550	0	20.536	0
NTNB	15/08/2024	21.685	32.226	22.287	34.278
NTNB	15/05/2025	7.437	17.295	7.421	17.908
NTNB	15/08/2026	0	8.651	0	8.881
NTNB	15/05/2027	4.118	6.276	4.005	6.504
NTNB	15/08/2028	0	4.411	0	4.494
NTNB	15/08/2030	6.753	6.753	6.843	7.488
NTNB	15/08/2032	3.426	3.426	3.369	3.711
NTNB	15/05/2033	0	34.968	0	35.371
NTNB	15/05/2035	3.816	3.816	3.798	4.227
NTNB	15/08/2040	21.018	28.919	20.917	31.711
NTNB	15/05/2045	49.224	62.018	48.756	69.549
NTNB	15/08/2050	8.312	14.570	8.161	15.895
NTNB	15/05/2055	26.113	26.113	25.565	29.612
NTNB	15/08/2060	18.078	23.381	18.127	26.845
NTNF	01/01/2031	2.627	2.627	2.583	2.904
Total Geral		195.553	278.757	195.874	302.991

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 2023 e 2022

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

Tabela 17: Títulos para Negociação – PGA

TÍTULOS PARA NEGOCIAÇÃO – 29/12/2023					
PLANO PGA					
Título	Data Vencimento	Custo Aquisição 2022	Custo Aquisição 2023	Valor de Mercado 2022	Valor de Mercado 2023
LTN	01/04/2024	2.414	2.414	2.574	2.923
Total Geral		2.414	2.414	2.574	2.923

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 – 29/12/2023							
PLANO EXECPREV							
Título	Data Vencimento	Custo Aquisição 2022	Custo Aquisição 2023	Valor de Mercado 2022	Valor de Mercado 2023	Valor na Curva 2022	Valor na Curva 2023
NTNB	15/08/2022	0	0	0	0	0	0
NTNB	15/05/2023	38.900	0	41.229	0	41.083	0
NTNB	15/08/2030	14.383	14.383	15.150	16.577	15.07	15.807
NTNB	15/05/2035	37.208	37.208	43.203	48.081	39.156	41.279
NTNB	15/08/2040	3.545	3.545	3.829	4.343	3.718	3.904
NTNB	15/05/2045	222.423	222.423	192.664	219.588	232.294	242.513
NTNB	15/08/2050	761.660	761.660	689.539	794.921	796.797	833.863
NTNB	15/05/2055	552.260	552.260	472.746	547.580	577.717	604.495
NTNF	01/01/2025	29.080	29.080	32.398	33.821	31.350	32.459
Total Geral		1.659.459	1.620.559	1.490.758	1.664.911	1.737.192	1.774.320

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 – 29/12/2023							
PLANO LEGISPREV							
Título	Data Vencimento	Custo Aquisição 2022	Custo Aquisição 2023	Valor de Mercado 2022	Valor de Mercado 2023	Valor na Curva 2022	Valor na Curva 2023
NTNB	15/08/2022	0	0	0	0	0	0
NTNB	15/05/2023	1.979	0	2.098	0	2.090	0
NTNB	15/08/2030	739	739	778	851	774	812
NTNB	15/05/2035	1.897	1.897	2.203	2.452	1.997	2.105
NTNB	15/08/2040	179	179	193	219	188	197
NTNB	15/05/2045	13.441	13.441	11.729	13.369	14.040	14.661
NTNB	15/08/2050	63.811	63.811	57.260	66.011	66.745	69.835

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

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

NTNB	15/05/2055	58.813	58.812	48.471	56.143	61.506	64.324
NTNF	01/01/2025	1.062	1.062	1.183	1.235	1.145	1.185
Total Geral		141.921	139.941	123.915	140.280	148.485	153.119

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

Tabela 20: Títulos Mantidos Até o Vencimento – PGA

TÍTULOS MANTIDOS ATÉ O VENCIMENTO – 29/12/2023							
PLANO PGA							
Título	Data Vencimento	Custo Aquisição 2022	Custo Aquisição 2023	Valor de Mercado 2022	Valor de Mercado 2023	Valor na Curva 2022	Valor na Curva 2023
NTNB	15/05/2023	1.759	0	1.852	0	1.849	0
NTNB	15/08/2050	93	93	88	101	97	102
NTNF	01/01/2025	604	604	672	702	651	674
NTNF	01/01/2029	2.760	2.760	2.831	3.138	2.910	2.940
Total Geral		5.216	3.457	5.443	3.941	5.507	3.716

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). 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 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.

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”.

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

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

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.

Em junho de 2023, foi realizada revisão metodológica e avaliação da adequação das métricas de apetite e tolerância desses indicadores para aperfeiçoamento e melhoria contínua, conforme boas práticas e metodologia adotada pela Funpresp-Exe, de forma a auxiliar no alcance dos objetivos estratégicos e na gestão de riscos e de oportunidades.

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 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

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

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

interpretação judicial. Definiu-se como métricas o acompanhamento dos processos classificados como prováveis, possíveis ou remotos, sob a perspectiva do Pronunciamento Técnico CPC 25 do Comitê de Pronunciamentos Contábeis, bem como o cumprimento das obrigações oriundas de legislações e/ou regulamentações às quais a Funpresp-Exe está sujeita.

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

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 documento **Gestão de Riscos de Investimentos** para o período 2024-2028, cujo objetivo é estabelecer diretrizes para o gerenciamento de riscos para os planos de benefícios administrados pela Funpresp-Exe, bem como ao Plano de Gestão Administrativa (PGA), pode ser consultado em <https://www.funpresp.com.br/politicas-de-investimentos>. Os conceitos dos riscos e os principais métodos de gerenciamento são apresentados a seguir.

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 ou à desvalorização de contrato de crédito decorrente da deterioração na classificação de risco do tomador.

Risco de Liquidez pode ser de dois tipos: risco de liquidez de financiamento, que se refere à habilidade de equacionar desequilíbrios no fluxo de caixa; e o risco de liquidez de mercado, que se refere ao grau de dificuldade de um ativo financeiro de ser convertido em dinheiro na quantidade suficiente, a um preço justo e em um determinado prazo.

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

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

Por fim, o **Risco Sistemico** 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</i> (B-VaR.)	Estimativa do risco por meio das diferenças entre o resultado dos investimentos e seus referenciais de rentabilidade.
Crédito	<i>Rating</i> de crédito	Baixo risco de crédito de acordo com agências classificadoras de risco.
	Inadimplência da Carteira	Monitoramento da taxa de inadimplência do empréstimo consignado.
Liquidez	Índices de liquidez	Suficiência de ativos líquidos para fazer frente às exigibilidades dos planos de benefícios.
		Suficiência de ativos líquidos, acrescidos das entradas de recursos (projetadas ou executadas para o ano corrente), em relação às projeções de saídas de recursos (projetadas ou executadas para o ano corrente) do PGA.
Sistêmico	<i>Credit Default Swap</i> (CDS) Brasil – 5 anos.	Acompanhamento do CDS dos títulos soberanos brasileiros com vencimento de 5 anos.

Fonte: Gerência de Conformidade e Controles Internos (Gecci)/Presidência (Presi)/Funpresp-Exe

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 2023 pelo processamento das carteiras e controladoria dos Fundos Exclusivos, da Carteira Própria e da Carteira Consolidada da 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 2023 e 2022

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

6.2. Imobilizado e Intangível

Tabela 22: Composição do Imobilizado e do Intangível

Descrição	2023	2022
Imobilizado	2.026	1.827
Intangível	3.848	4.267
TOTAL	5.874	6.094

Fonte: Gecot/Dirad/Funpresp-Exe

Tabela 23: Movimentação do Imobilizado e do Intangível

Descrição	Saldo em 2022	Adições	Baixas	Depr./amort.	Saldo em 2023
Imobilizado	1.827	729	-	(530)	2.026
Intangível	4.267	1.757	-	(2.176)	3.848
TOTAL	6.094	2.486	-	(2.706)	5.874

Fonte: Gecot/Dirad/Funpresp-Exe

A variação tanto no Imobilizado quanto no Intangível refere-se às aquisições/baixas no valor de R\$ 2.486 e depreciações/amortizações no valor de R\$ 2.706 ocorridas no período.

6.3. Exigível operacional

Tabela 24: Saldos do Exigível Operacional por Plano

Plano	2023	2022
GESTÃO PREVIDENCIAL (i)	59.574	43.696
ExecPrev	54.712	40.536
LegisPrev	4.862	3.160
GESTÃO ADMINISTRATIVA (ii)	12.318	7.517
PGA	12.318	7.517
INVESTIMENTOS	3.522	1.698
ExecPrev	3.309	1.615
LegisPrev	213	83
Totais	75.414	52.911

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 2023 e 2022

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

6.3.1. Gestão Previdencial

Tabela 25: Saldos da Gestão Previdencial do ExecPrev

Descrição	2023	2022
Total	54.712	40.536
Taxa de Carregamento Normal e de 13º Salário	5.788	6.009
Pensões, Benefícios e Tributos Retidos	14.209	6.765
Prêmio de Seguro	33.518	26.896
Outras Exigibilidades	1.197	866

Fonte: Gecot/Dirad/Funpresp-Exe

Tabela 26: Saldos da Gestão Previdencial do LegisPrev

Descrição	2023	2022
Total	4.862	3.160
Taxa de Carregamento Normal e de 13º Salário	-	-
Pensões, Benefícios e Tributos Retidos	175	118
Prêmio de Seguro	4.678	3.039
Outras Exigibilidades	9	3

Fonte: Gecot/Dirad/Funpresp-Exe

6.3.2. Gestão Administrativa

Tabela 27: Saldos da Gestão Administrativa

Descrição	2023	2022
Total	12.318	7.517
Pessoal e Encargos	7.010	5.621
Ressarcimento ao Patrocinador	310	895
Serviços de Terceiros	264	205
Aluguéis	139	150
Outras Despesas	4.595	646

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.

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

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

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 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 28: Provisão Contingencial e Depósito Judicial

Descrição	Provisão		Deposito judicial	
	2023	2022	2023	2022
CONTINGENCIAL	25.014	18.177	24.546	17.740
CONTINGENCIAL ADMINISTRATIVO	25.014	18.177	24.546	17.740
TRIBUTÁRIA	25.006	18.172	24.546	17.740
COFINS - PROVISÃO	21.210	15.632	20.815	15.260
PIS - PROVISÃO	3.796	2.540	3.731	2.480
TRANSITADO EM JULGADO	8	5	-	-
HONORÁRIOS	8	5	-	-
CONTINGENCIAL PREVIDENCIAL	0	0	-	-
FUNPRESP-EXE	-	-	-	-

Fonte: Gecot/Dirad/Funpresp-Exe

Até 31 de dezembro de 2023, a Fundação contava com 622 ações judiciais, sendo que 464 ações ainda estão em andamento, o que exige atuação efetiva da GEJUR. Informamos também a classificação das ações para efeito de prognóstico de acordo com o que orienta o Pronunciamento Técnico CPC 25 (Provável, Possível), cujo parâmetro de análise envolve questões que serão objeto de decisão futura e a possibilidade de ter ou não impacto na situação econômico-financeira da Funpresp-Exe, conforme os quadros a seguir:

Tabela 29: Resumo e Classificação das ações judiciais da Funpresp-Exe

Descrição	2023	2022
QUANTIDADE DE AÇÕES	220	48
PROVÁVEL	11	10
POSSÍVEL	209	38

Fonte: Gerência Jurídica (Gejur)/Presi/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 2023 e 2022

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

De maneira detalhada, cumpre apresentar os seguintes panoramas:

Tabela 30: Quantidade de ações por assunto da Funpresp-Exe

Quantidade de Processos por Assuntos	Possível	Provável	Total
Oriundo de outros entes	116	5	121
Oriundo do Serviço Militar	15		15
Aposentadoria Especial Policial Federal	33		33
Cancelamento do Plano	3	3	6
Omissão na contratação da PAR	1		1
Ação de Superendividamento	3		3
Ação Trabalhista	1		1
Outros	37	3	40
Total	209	11	220

Fonte: Gejur/Presi/Funpresp-Exe

Tabela 31: Valores por classificação contábil

Processos Judiciais	Valor
Prováveis	8
Possíveis	139
Total	147

Fonte: Gejur/Presi/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 advocatícios, 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 nem de divulgação, 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).

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

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

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 2023, está descrito na tabela a seguir:

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

Descrição	Alíquota
Fundo de Cobertura de Benefícios Extraordinários (FCBE)	2,20%
Aporte Extraordinário de Aposentadoria por Invalidez (AEAI)	0,62%
Aporte Extraordinário por Morte do Participante Ativo (AEMAt)	0,42%
Aporte Extraordinário por Morte do Participante Assistido (AEMAss)	0,18%
Benefício por Sobrevivência do Assistido (BSA)	0,98%
Oscilação de Risco (OR)	0,00%

Fonte: Gerência de Atuária e Benefícios (Geabe)/Diseg/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 33: Distribuição do percentual de contribuição do ExecPrev para 2024 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%

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

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

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)
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 2023, está descrito na tabela a seguir:

Tabela 34: Custeio do FCBE por Plano de Benefícios – LegisPrev

Descrição	Alíquota
Fundo de Cobertura de Benefícios Extraordinários (FCBE)	3,00%
Aporte Extraordinário de Aposentadoria por Invalidez (AEAI)	0,88%
Aporte Extraordinário por Morte do Participante Ativo (AEMAt)	1,01%
Aporte Extraordinário por Morte do Participante Assistido (AEMAss)	0,17%
Benefício por Sobrevivência do Assistido (BSA)	0,94%
Oscilação de Risco (OR)	0,00%

Fonte: Geabe/Diseg/Funpresp-Exe

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 35: Distribuição do percentual de contribuição do LegisPrev para 2024 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	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

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

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

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 2023 e 2022

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

Tabela 36: Provisões Matemáticas por Planos de benefícios

Plano	Ano	
I) Plano ExecPrev	2023	2022
Provisões Matemáticas	8.035.254	5.819.082
Benefícios Concedidos	303.989	215.164
Contribuição Definida	26.089	18.457
Benefício Definido não programado (FCBE)	277.900	196.707
Benefícios a Conceder	7.731.265	5.603.918
Contribuição Definida	7.216.872	5.167.893
Benefício Definido não programado (FCBE)	514.393	436.025
Fundos Previdenciais	223.611	127.455
Previstos em Nota técnica atuarial	223.611	127.455
Fundo Administrativo	100.632	64.304
Fundo Para Garantia das Operações com Participantes	1.263	665
Patrimônio Social – ExecPrev	8.360.760	6.011.506
II) Plano LegisPrev	2023	2022
Provisões Matemáticas	767.262	536.075
Benefícios Concedidos	24.855	24.116
Contribuição Definida	51	240
Benefício Definido não programado (FCBE)	24.804	23.876
Benefícios a Conceder	742.407	511.959
Contribuição Definida	688.500	467.721
Benefício Definido não programado (FCBE)	53.907	44.238
Fundos Previdenciais	35.145	16.124
Previstos em Nota técnica atuarial	35.145	16.124
Fundo Administrativo	9.529	4.646
Patrimônio Social – LegisPrev	811.935	556.845
III) Patrimônio Social – CONSOLIDADO	9.172.696	6.568.351

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 2023 e 2022

(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 relativo inferior aos saldos individuais dos participantes devido à alteração das premissas de mortalidade geral e entrada em invalidez, contribuindo para o aumento dos 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 23, de 14 de agosto de 2023.

Em setembro de 2023, foi realizado no FCBE do Plano ExecPrev o crédito do excedente técnico firmado pelo Contrato nº 12/2019, no valor de R\$ 10.066. O Plano LegisPrev teve resultado negativo na operação do Contrato nº 12/2019, sendo nulo o valor referente ao excedente técnico desse plano.

Conforme previsto pela cláusula 7.24 do contrato de prestação de serviço nº 12/2019, por decorrência da operação de faturamento dos prêmios da Parcela Adicional de Riscos (PAR) liquidados no ano de 2023, foi transferido R\$ 12.667 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 2023 e 2022

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

Tabela 37: Hipóteses atuariais da Funpresp-Exe

Hipóteses Atuariais	2023	2022
*Taxa de Juros Real/FCBE-BD	4,00%	4,00%
Tábua de Mortalidade	RP2000 Geracional, suavizada em 30%	RP2000 Geracional
Tábua de Entrada em Invalidez	Tábua específica dos servidores civis da União elaborada pelo IPEA, segregada por sexo, escolaridade superior.	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) ¹	Experiência do Regime Geral de Previdência Social – RGPS segmentada por sexo, construída por Ribeiro (2006) ¹

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.

Nesse viés, e de acordo com a Resolução Previc nº 23/2023, todas as premissas atuariais foram fundamentadas nas boas práticas atuariais e respeitam a legislação vigente sobre o tema, conforme descrito no Relatório de Fundamentação das Premissas Atuariais utilizadas na Avaliação Atuarial de 2023 e estudo específico de Convergência da Taxa de Juros – Ano 2023 para os Planos ExecPrev e LegisPrev.

Destaca-se a alteração da hipótese da tábua de mortalidade geral: era utilizada a Tábua RP2000 - Geracional, segregada por sexo, e passou-se a adotar a mesma tábua suavizada linearmente em 30%. Também foi alterada a tábua de entrada em invalidez: era utilizada a Tábua Funpresp-Exe, construída a partir da experiência de entrada em invalidez dos Servidores Públicos Federais, e passou-se a adotar a Tábua específica dos servidores civis da União elaborada pelo IPEA, segregada por sexo (escolaridade superior), também construída com a experiência dos servidores federais, porém mais recente e adotada pelo RPPS da União para Avaliação Atuarial do Regime Próprio do ano de 2022.

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

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

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

chave da Administração (Diretoria Executiva, Conselho Deliberativo, Conselho Fiscal e Comitê de Auditoria) foi de R\$ 3.071 no ano de 2023 (R\$ 3.767 no ano de 2022).

8. PROCEDIMENTO DE CONSOLIDAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Em atendimento ao art. 188 da Resolução PREVIC nº 23/2023, foram realizados lançamentos de eliminação dos saldos referentes à participação dos planos no fundo administrativo, para evitar a duplicação dos saldos que aparecem tanto no PGA como nos Planos quando da consolidação das demonstrações contábeis, conforme a tabela a seguir:

Tabela 38: Eliminação de saldo para consolidação

Descrição	Plano ExecPrev	Plano LegisPrev	PGA	(-) Eliminação	Consolidado
1.02.02.03 – Conta do Ativo	100.632	9.529	-	(110.161)	-
Participação no Fundo Administrativa	100.632	9.529	-	(110.161)	-
2.03.02.02 – Fundo Adm.	100.632	9.529	110.161	(110.161)	110.161
Fundo Administrativo	100.632	9.529	110.161	(110.161)	110.161

Fonte: Gecot/Dirad/Funpresp-Exe

9. OUTRAS INFORMAÇÕES

9.1. Provisão para Perdas

Em 11 de janeiro de 2023, a Americanas S/A. comunicou ao mercado a identificação de inconsistências contábeis na conta fornecedores, resultando no rebaixamento de sua nota de rating pelas principais agências do mercado (Moody's, Standard & Poor's e Fitch). Esse rebaixamento culminou na perda do selo de bom pagador e, como consequência, a empresa iniciou um processo de Recuperação Judicial.

No dia do evento, a exposição total da Funpresp-Exe a Americanas S.A., entre ações por meio do ETF BOVA11 e debêntures na carteira terceirizada – fundos exclusivos de crédito privado, era de 0,32% do patrimônio, equivalente a R\$ 21.567 em um patrimônio total de R\$ 6.636.022 posicionado naquela data.

Diante dos fatos, a Fundação provisionou para perdas 100% dos valores das debêntures da Americanas S.A. em sua carteira no dia 31 de janeiro de 2023. O desinvestimento dos fundos foi realizado dentro do período estabelecido no regulamento (63 dias úteis após o rebaixamento da nota do *rating*), e o valor nominal recuperado com o desinvestimento foi de R\$ 2,5 milhões, equivalentes a 12,3% do valor do dia 11 de janeiro de 2023. Desta forma, a Fundação não possui mais exposição a ativos da Americanas S/A.

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

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

Em 02 de fevereiro de 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, que indicou a perda do grau de investimento (selo de bom pagador) para os ativos da empresa, sinalizando dificuldades de financiamento.

Naquela época, tais dificuldades estavam associadas tanto a um mercado de crédito mais restrito quanto à contratação, por parte da Light S.A., de uma empresa especializada em renegociação de dívidas para aprimorar sua estrutura de capital. Em 1º de fevereiro de 2023, a carteira terceirizada da Funpresp-Exe possuía uma exposição de 0,18% do patrimônio da Fundação em debêntures da Light S.A. (R\$ 11.603 de um patrimônio total de R\$ 6.625.367).

O desinvestimento dos fundos foi realizado dentro do período estabelecido no regulamento (63 dias úteis após o rebaixamento da nota do *rating*), e o valor nominal recuperado com o desinvestimento foi de R\$ 4,1 milhões, equivalentes a 35,1% do valor do dia 1º de fevereiro. Com essa ação, a Funpresp-Exe liquidou completamente os ativos da Light S.A. em sua carteira de investimentos.

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
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

Demonstracoes_Contabeis_CF_CD_2023.pdf

Documento número #1f63cfab-5cb4-4c84-962e-52bb0295c00e

Hash do documento original (SHA256): a99d56f13e8ff5b61034c5b8492957f34b41eb1fd83c7a388ab98521adf2d8a9

Assinaturas

✓ **Reginaldo Guedes da Silva**
CPF: 505.561.181-20
Assinou em 14 mar 2024 às 11:52:26

✓ **Cícero Rafael Barros Dias**
CPF: 629.731.263-04
Assinou em 15 mar 2024 às 12:08:48

✓ **Regina Célia Dias**
CPF: 539.592.641-00
Assinou em 14 mar 2024 às 09:59:44

✓ **José Luiz Barros Junior**
CPF: 745.294.719-34
Assinou em 14 mar 2024 às 12:11:22

✓ **Cleiton dos Santos Araújo**
CPF: 851.631.201-15
Assinou em 14 mar 2024 às 10:03:43

✓ **JOSÉ DÓRIA PUPO NETO**
CPF: 149.598.598-90
Assinou em 14 mar 2024 às 11:13:48

Log

14 mar 2024, 00:32:52 Operador com email marcos.ordonho@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 criou este documento número 1f63cfab-5cb4-4c84-962e-52bb0295c00e. Data limite para assinatura do documento: 13 de abril de 2024 (00:26). Finalização automática após a última assinatura: habilitada. Idioma: Português brasileiro.

- 14 mar 2024, 00:32:52 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.
- 14 mar 2024, 00:32:52 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.
- 14 mar 2024, 00:32:52 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.
- 14 mar 2024, 00:32:52 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.
- 14 mar 2024, 00:32:52 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.
- 14 mar 2024, 00:32:52 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.
- 14 mar 2024, 09:59:44 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 -15.7886509 e longitude -47.8841879. URL para abrir a localização no mapa: <https://app.clicksign.com/location>. Componente de assinatura versão 1.782.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.
- 14 mar 2024, 10:03:44 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 -15.7915301 e longitude -47.8915393. URL para abrir a localização no mapa: <https://app.clicksign.com/location>. Componente de assinatura versão 1.782.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.
- 14 mar 2024, 11:13:48 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 1.782.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.
- 14 mar 2024, 11:52:26 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 1.782.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.

-
- 14 mar 2024, 12:11:22 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 -15.890237 e longitude -48.015083. URL para abrir a localização no mapa: <https://app.clicksign.com/location>. Componente de assinatura versão 1.782.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.
- 15 mar 2024, 12:08:48 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 1.784.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.
- 15 mar 2024, 12:08:48 Processo de assinatura finalizado automaticamente. Motivo: finalização automática após a última assinatura habilitada. Processo de assinatura concluído para o documento número 1f63cfab-5cb4-4c84-962e-52bb0295c00e.
-

**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 1f63cfab-5cb4-4c84-962e-52bb0295c00e, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso da Clicksign, disponível em www.clicksign.com.

ANEXO II
RELATÓRIO DE EXECUÇÃO
DAS POLÍTICAS DE INVESTIMENTOS
DEZEMBRO/2023



Funpresp

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO DAS POLÍTICAS DE INVESTIMENTOS

Data-base: Dezembro/2023

FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO
SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO



Índice

Sumário Executivo	3
Introdução.....	4
Seção 1 – Cenário Econômico	4
Subseção 1.1 – Cenário Externo.....	6
Subseção 1.2 – Cenário Doméstico.....	8
Seção 2 – Estratégia de investimentos.....	11
Seção 3 – Desempenho dos planos.....	12
Subseção 3.1 – Exposição por tipo de gestão e fator de risco.....	12
Subseção 3.2 – Rentabilidade.....	15
Seção 4 – Enquadramento e limites	17
Seção 5 – Monitoramento dos riscos financeiros	19
Subseção 5.1 – Risco de Mercado	19
Subseção 5.2 – Risco de Crédito.....	20
Subseção 5.3 – Situação de liquidez dos ativos dos planos.....	25
Seção 6 – Perfis de Investimentos.....	27
Conclusão.....	32
Encaminhamento	33
Glossário	34



Sumário Executivo

- A análise da execução das políticas de investimentos do mês de dezembro de 2023 indica aderência às diretrizes estabelecidas, sejam de alocação, riscos e rentabilidade no longo prazo.
- O patrimônio de investimentos da Funpresp-Exe alcançou R\$ 9.092,72 milhões em dezembro de 2023, sendo R\$ 8.179,80 milhões correspondentes ao plano ExecPrev, R\$ 807,00 milhões ao plano LegisPrev e R\$ 105,92 milhões ao Plano de Gestão Administrativa (PGA). Do ponto de vista de execução da estratégia de investimentos, vale mencionar a aquisição, na carteira própria, de pouco mais de R\$ 46,16 milhões em NTN-B de vencimento 2025 com taxa real de 5,60% ao ano e a venda de LTN de vencimento 2027 no valor total de R\$ 14,20 milhões com taxa média de 10,16% a.a.
- As rentabilidades dos planos de benefícios ExecPrev e LegisPrev registraram resultados de 2,23% e 2,20%, respectivamente, superior ao índice de referência de 0,89% (IPCA + 4% a.a.). Esse resultado refletiu o desempenho favorável no mês da bolsa local e no exterior, em conjunto com os títulos públicos federais de prazos mais longos. O PGA teve uma rentabilidade de 0,89% no mês, próximo ao índice de referência de 0,91% (IRF-M1). Durante o ano, os planos ExecPrev, LegisPrev e PGA acumularam alta de 14,21%, 14,22% e 12,86%, respectivamente, enquanto os índices de referência dos planos de benefícios e PGA registraram taxas de 8,81% e 13,25%, respectivamente.
- Em relação ao cenário econômico, o ambiente externo foi marcado por redução das incertezas impulsionada pela percepção dos investidores de ambiente mais propício para a desinflação global e pelos efeitos positivos dos estímulos fiscais gerados na economia chinesa. Nesse contexto, houve manutenção das taxas de juros nos Estados Unidos e na Zona do Euro com as expectativas dos agentes econômicos apontando para o fim de ciclo de aperto monetário e possíveis cortes nas taxas de juros em 2024.
- No âmbito doméstico, o destaque ficou para a decisão do Comitê de Política Monetária (COPOM) em reduzir a taxa de juros da economia, em resposta aos indicadores de inflação que mantiveram trajetória consistente de desaceleração. Os sinais da desaceleração econômica e a contínua desinflação reforçam a percepção de que a autoridade monetária deve continuar com a flexibilização da política monetária ao longo de 2024.



Introdução

1. O objetivo dessa relatório 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. 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.
3. O documento está estruturado nas seções:
 - 3.1. Cenário econômico;
 - 3.2. Estratégias de investimentos;
 - 3.3. Desempenho dos planos;
 - 3.4. Enquadramento e limites;
 - 3.5. Monitoramento dos riscos financeiros; e
 - 3.6. Perfis de investimentos;
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 dezembro de 2023.

Seção 1 – Cenário Econômico

5. No cenário global, a percepção em dezembro foi de redução das incertezas em relação ao ambiente inflacionário e aos efeitos positivos dos estímulos fiscais na economia chinesa. As expectativas dos agentes econômicos eram de que o ciclo de aumento das taxas de juros tinha chegado ao fim nas principais economias e que possíveis cortes nas taxas devem acontecer em 2024.
6. Em relação ao mercado de ouro, os ETFs, em dezembro, registraram o sétimo mês consecutivo de saída, reduzindo-se para 3,224 toneladas em 2023, não obstante, houve crescimento de 6% nos ativos sob gestão (*AUM*), atribuído ao aumento do preço de cerca de 15% no ano, influenciados pela demanda dos bancos centrais, riscos geopolíticos, perspectivas do fim do ciclo contracionista da política monetária, queda das taxas de juros já nos próximos meses e recuperação dos retornos do ativo ante períodos de menor precificação¹.
7. Os indicadores econômicos dos Estados Unidos continuam a refletir uma economia robusta, mesmo com a nova revisão do PIB real de 5,2% para de 4,9% no terceiro trimestre de 2023. As projeções do Federal Reserve (FED) indicam perspectiva de moderação para inflação, mas a trajetória de queda nos preços deve atingir a meta de 2% apenas em 2026. Na reunião de dezembro, o FED confirmou as previsões do mercado e manteve a atual faixa da taxa de fundos federais entre 5,25% e 5,50% ao ano².

¹ <https://www.gold.org/goldhub/research/gold-market-commentary-december-2023>;

<https://www.gold.org/goldhub/research/gold-etfs-holdings-and-flows/2024/01>

² <https://www.cnbc.com/2023/12/13/fed-lowers-inflation-forecast-for-2024-seeing-core-pce-falling-to-2point4percent.html>;

[FED "otimista" com juros faz bolsas subirem no Brasil e nos EUA - Forbes](#);



8. Na Zona do Euro, os indicadores econômicos de dezembro continuam sinalizando a queda preocupante na produção industrial, que atingiu o ponto mais baixo desde 2020. Na reunião de dezembro, o Banco Central Europeu (BCE) manteve as taxas de juros inalteradas. Apesar das projeções de queda na inflação para 2023 e 2024, as pressões internas persistem devido ao crescimento nos custos unitários do trabalho. O BCE antecipa condições econômicas fracas no curto prazo, influenciadas por restrições financeiras e demanda contida, especialmente na construção e manufatura. No entanto, prevê uma recuperação no médio prazo impulsionada pelo aumento da renda real e melhora na demanda externa³.
9. Na China, embora o PIB tenha crescido 5,2% nos três primeiros trimestres de 2023, desafios no setor imobiliário representam uma ameaça ao crescimento para 2024. O governo, no entanto, tem atuado para acelerar a expansão econômica⁴.
10. No mercado interno, o resultado do Produto Interno Bruto (PIB) do terceiro trimestre de 2023 indicou avanço de 0,1% em relação ao trimestre imediatamente anterior com ajuste sazonal, acima das expectativas de mercado que esperavam uma desaceleração. Todavia, os indicadores de atividade de outubro sugerem desaceleração na atividade econômica no quarto trimestre de 2023, especialmente influenciada pela indústria de transformação e pelo setor de serviços. Além disso, os dados relativos aos níveis de preços apontam para a persistência do processo de desinflação, abrangendo tanto o índice geral quanto as medidas subjacentes. Essas tendências indicavam a probabilidade de o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA) finalizar o acumulado no ano de 2023 abaixo do teto superior da meta estabelecida pelo Conselho Monetário Nacional (CMN), que é de 4,75%. É relevante destacar que esse cenário está em conformidade com as projeções delineadas pelo Comitê de Política Monetária (COPOM) em seus últimos comunicados, favorecendo a continuidade do processo de flexibilização da política monetária.
11. A continuidade do processo de flexibilização da política monetária foi evidenciada na ata da 259ª reunião do COPOM, realizada nos dias 12 e 13 de dezembro de 2023. Nessa ocasião, o comitê optou por reduzir a taxa Selic em 0,5 ponto percentual, encerrando o ano de 2023 com uma taxa de 11,75% ao ano. Adicionalmente, o comitê antecipou sua intenção de efetuar reduções de 0,5 ponto percentual nas próximas reuniões de 2024, desde que o cenário permaneça conforme o esperado. Foi ressaltado pelo comitê que a continuidade da flexibilização da política monetária está condicionada à persistência da desinflação e à convergência das expectativas de inflação para suas metas nos prazos mais longos.
12. A elevação da nota de crédito do Brasil de “BB-” para “BB”, com perspectiva estável, pela agência de classificação de risco *Standard & Poor's* representou acontecimento relevante em dezembro, ampliando as perspectivas positivas dos agentes econômicos. A agência atribuiu essa elevação a diversos fatores, incluindo a aprovação da reforma tributária, o robusto desempenho das contas externas e a manutenção do regime de metas de inflação, destacando a presença de um banco central autônomo como um dos fundamentos que contribuíram para melhoria na percepção de risco.
13. Devido à melhoria das condições externas, impulsionada pela percepção de um cenário inflacionário favorável nas principais economias, incluindo o Brasil, observou-se um aumento no desempenho de ativos mais arriscados, especialmente no mercado de ações:

[The Fed - December 12-13, 2023 FOMC Meeting \(federalreserve.gov\)](https://www.federalreserve.gov/)

³ <https://www.ecb.europa.eu/press/pressconf/2023/html/ecb.is231214~df8627de60.en.html>

⁴ https://www.stats.gov.cn/english/PressRelease/202312/t20231215_1945568.html;

<https://www.cnn.com/2023/12/07/chinas-big-property-market-problem-will-take-years-to-resolve.html>;

<https://www.reuters.com/breakingviews/beijing-will-build-safety-net-around-housing-hole-2023-12-18/>



Tabela 1 - Rentabilidade dos indicadores de mercado:

Indicadores	nov-23	dez-23	No ano (até dez-23)	Acumulado 12 meses
CDI	0,92%	0,90%	13,05%	13,05%
IBOVESPA	12,54%	5,38%	22,28%	22,28%
TÍTULOS PÚBLICOS ¹	1,84%	1,63%	14,80%	14,80%
DÓLAR	-2,41%	-1,91%	-7,21%	-7,21%
POUPANÇA	0,58%	0,57%	8,04%	8,04%

¹IMA-G

Fonte/Elaboração: Quantum Axis/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

14. Em relação ao cenário prospectivo, as expectativas do Boletim Focus⁶ indicavam um IPCA de 4,45% ao término de 2023 e 3,90% no encerramento de 2024, ambos abaixo do teto superior da meta estabelecida pelo CMN, de 4,75% e 4,50%, respectivamente. Após a taxa Selic encerrar o ano de 2023 em 11,75% a.a., as expectativas para 2024 indicavam redução para 9,0% a.a. Quanto ao câmbio, após encerrar 2023 em R\$ 4,84, as projeções indicam fechamento em torno de R\$ 4,98 ao término de 2024.
15. Quanto ao nível de atividade econômica, espera-se crescimento de 2,9% para 2023, seguido por desaceleração para 1,50% em 2024. Essa expectativa de diminuição pode ser parcialmente atribuída aos efeitos da política monetária contracionista, às condições climáticas adversas que influenciaram negativamente na safra projetada para 2024, resultando em uma ligeira diminuição da safra em relação a 2023, e ao baixo carregamento estatístico do PIB de 2023 para 2024.
16. Dentre as informações econômicas e financeiras mais relevantes para os mercados, divulgadas no mês de dezembro, destacaram-se as seguintes:

Subseção 1.1 – Cenário Externo

- Nos Estados Unidos, uma nova estimativa com dados mais abrangentes do *Bureau of Economic Analysis* (BEA) mostram expansão do produto a taxa anualizada de 4,9% para economia americana no terceiro trimestre. Esse resultado supera as expectativas iniciais de mercado e representa o período de maior crescimento desde o quarto trimestre de 2021⁷. Esse avanço decorre principalmente dos gastos do consumidor, investimento em estoque privado, exportações, gastos do governo estadual, local e federal, bem como investimento fixo residencial e não residencial. A expansão em 14 dos 22 setores da economia ressalta a natureza abrangente desse aumento. Além disso, os investimentos das empresas desempenharam papel importante no crescimento, refletindo um ambiente propício para o desenvolvimento econômico. Indicadores adicionais, como o aumento dos lucros corporativos e a forte demanda doméstica fortaleceram o crescimento⁸.
- As vendas no varejo nos EUA cresceram 0,3% em novembro, mais forte do que os 0,2% de outubro e melhor do que as estimativas do *Dow Jones* que previam queda de 0,1%. Os dados de outubro poderiam indicar sinal de desaceleração na economia, à medida que os consumidores nos EUA enfrentam custos de empréstimos mais altos e continuam acumulando dívidas no cartão

⁵ O IMA-Geral representa a evolução, a preços de mercado, da carteira de títulos públicos federais.

⁶ Mediana das expectativas informadas nos últimos 5 dias úteis, de 29/12/2023.

⁷ <https://www.bea.gov/news/2023/gross-domestic-product-third-quarter-2023-advance-estimate/>; <https://www.bea.gov/news/2023/gross-domestic-product-second-estimate-corporate-profits-preliminary-estimate-third>; <https://www.reuters.com/world/us/us-economic-growth-accelerates-third-quarter-2023-10-26/>

⁸ [Gross Domestic Product \(Third Estimate\), Corporate Profits \(Revised Estimate\), and GDP by Industry, Third Quarter 2023 | U.S. Bureau of Economic Analysis \(BEA\)](#)



de crédito. No entanto, os dados positivos de novembro, à primeira vista, não parecem confirmar essa hipótese. Nesse sentido, mesmo com os custos de empréstimos mais altos e do aumento das dívidas, o crescimento do mercado de consumo ainda demonstra resiliência⁹.

- Em dezembro, foram divulgados dados referentes a novembro, indicando que os gastos de consumo pessoal (PCE) registraram aumento de 0,4% em comparação com outubro. No mesmo período, observou-se queda de 0,1% no índice de preços do PCE decorrente da redução de 0,7% nos preços de bens e do aumento de 0,2% nos preços de serviços. Excluindo alimentos e energia, o núcleo do índice de preços PCE apresentou uma variação de 0,1% no mês correspondente.
- Em análise para 12 meses, o PCE de novembro fechou em 2,6%, refletindo o aumento de 4,1% nos preços de serviços e queda de 0,3% nos preços de bens. Os preços de alimentos aumentaram 1,8%, enquanto os preços de energia diminuíram 6,0% no acumulado de 12 meses. Excluindo alimentos e energia, o núcleo do índice de preços PCE apresentou crescimento de 3,2%¹⁰.
- O *Federal Reserve* (FED) reduziu, em comparação com as projeções da atualização de setembro, a sua previsão para o núcleo do PCE para 2,2% até 2025, eventualmente atingindo a meta de 2% em 2026. A revisão das previsões do FED indica perspectivas de moderação na inflação nos próximos anos. Contudo, a trajetória para a meta acontecerá somente no médio prazo, o que reflete nas definições da política monetária do Banco.
- Na reunião de dezembro, o FED confirmou as previsões do mercado e optou por manter a atual faixa da taxa de fundos federais entre 5,25% e 5,50% ao ano. Nesse sentido, as projeções do Banco indicam que a Taxa de fundos federais deve ficar em 4,6% no final de 2024, 0,5 pontos percentuais a menos do que indicavam as previsões de setembro¹¹.
- A percepção predominante no mercado após a publicação das projeções e do comunicado da reunião de dezembro do FED era de que os aumentos das taxas de juros americana havia chegado ao fim e com as expectativas predominantes entre os analistas de que o início dos cortes já ocorreria a partir de março, o que afetou positivamente as bolsas no Brasil e nos Estados Unidos¹². Contudo, na ata, o Banco não indicou o momento em que iniciaria a redução dos juros e reafirmou que manterá postura cautelosa até observar queda sustentável da inflação em direção à meta de 2%¹³.
- Na Zona do Euro, os dados econômicos publicados em dezembro, continuam reforçando a preocupante tendência de queda na produção industrial¹⁴. Em outubro de 2023, a produção industrial atingiu seu ponto mais baixo desde 2020, com queda de 0,7% em relação ao mês

⁹ https://www.census.gov/retail/marts/www/marts_current.pdf;

<https://www.cnbc.com/2023/12/14/retail-sales-rose-0point3percent-in-november-vs-expectations-for-a-decline.html>;

¹⁰ [Personal Income and Outlays, November 2023 | U.S. Bureau of Economic Analysis \(BEA\)](https://www.bea.gov/news-rooms/2023-12-14-personal-income-and-outlays-november-2023)

¹¹ <https://www.federalreserve.gov/monetarypolicy/fomcprojtabl20231213.htm>

<https://www.cnbc.com/2023/12/13/fed-lowers-inflation-forecast-for-2024-seeing-core-pce-falling-to-2point4percent.html>

¹² <https://www.cnbc.com/2023/12/13/fed-lowers-inflation-forecast-for-2024-seeing-core-pce-falling-to-2point4percent.html>;

[FED "otimista" com juros faz bolsas subirem no Brasil e nos EUA - Forbes](https://www.forbes.com/2023/12/13/fed-optimista-com-juros-faz-bolsas-subirem-no-brasil-e-nos-eua/)

¹³ [The Fed - December 12-13, 2023 FOMC Meeting \(federalreserve.gov\)](https://www.federalreserve.gov/monetarypolicy/fomcprojtabl20231213.htm). Em comunicado no início de janeiro, o FED adotou oficialmente posição cautelosa, sinalizando que as taxas de juros atuais estão no máximo ou próximas disso, deixando em aberto a possibilidade remota de novos aumentos e não indicou momento definido para iniciar o seu ciclo de cortes, esfriando as expectativas otimistas do mercado que esperava queda nos próximos meses (ver: [fomcminutes20231213.pdf \(federalreserve.gov\)](https://www.federalreserve.gov/monetarypolicy/fomcminutes20231213.pdf)

¹⁴ <https://ec.europa.eu/eurostat/documents/2995521/18089579/4-13122023-AP-EN.pdf/64da7bf8-3c83-d014-f6df-50fc8e832188?version=2.0&t=1702489397319>; <https://www.reuters.com/markets/europe/euro-zone-industry-output-falls-by-more-than-expected-october-2023-12-13/>. Os dados da produção industrial do Euro são defasados, portanto os dados de outubro foram divulgados em dezembro.



anterior e 6,6% em comparação com o mesmo período do ano anterior. Essa contração impactou diversos países.

- Na reunião de dezembro, o Banco Central Europeu (BCE) decidiu manter as taxas de juros inalteradas. A perspectiva econômica aponta trajetória de queda da inflação até se aproximar da meta em 2025. Apesar das reduções nas projeções de inflação para 2023 e 2024, as pressões inflacionárias internas persistem, principalmente devido aos custos unitários do trabalho¹⁵.
- O BCE espera que as condições econômicas permaneçam fracas no curto prazo, influenciadas por condições financeiras mais apertadas e demanda contida, especialmente nos setores da construção e manufatura. No entanto, uma recuperação no médio prazo é antecipada, impulsionada pelo aumento da renda real e pela melhora na demanda externa¹⁶.
- Na China, os dados mostraram que vendas no varejo de bens de consumo e o setor de serviços cresceram, mas a lucratividade das empresas industriais e os investimentos em desenvolvimento imobiliário caíram¹⁷.
- Nos três primeiros trimestres do ano, o PIB chinês cresceu 5,2% a.a. se comparado com o mesmo período de 2022¹⁸. O setor imobiliário, um pilar importante da economia, enfrenta considerável deterioração, representando um desafio para a sustentação do crescimento econômico¹⁹.
- O governo continua atuando para acelerar a recuperação do setor industrial e da demanda interna. As expectativas do mercado e do Governo são de que o PIB ficará acima da meta de 5,0% em 2023. Contudo, as visões prospectivas divergem entre diferentes entidades financeiras.

Subseção 1.2 – Cenário Doméstico

- No terceiro trimestre de 2023, o PIB brasileiro apresentou crescimento de 0,1% em comparação com o trimestre anterior, ajustado sazonalmente. Embora tenha ocorrido desaceleração em relação aos crescimentos de 1,4% e 1,0% nos trimestres precedentes²⁰, o resultado positivo surpreendeu, contrariando as expectativas que indicavam a possibilidade de desempenho negativo.
- Pela ótica da demanda, destaca-se a persistente contribuição das exportações, impulsionada pela demanda global por *commodities*. O consumo das famílias, mais uma vez, apresentou expansão significativa no terceiro trimestre (1,1%), consolidando-se como um dos principais impulsionadores do crescimento em 2023. No entanto, os investimentos produtivos tiveram contribuição negativa para o PIB, registrando queda de 2,5%, marcando o quarto trimestre

¹⁵ <https://www.ecb.europa.eu/press/pressconf/2023/html/ecb.is231214~df8627de60.en.html>

¹⁶ <https://www.ecb.europa.eu/press/pressconf/2023/html/ecb.is231214~df8627de60.en.html> ; https://economy-finance.ec.europa.eu/economic-forecast-and-surveys/economic-forecasts/autumn-2023-economic-forecast-modest-recovery-ahead-after-challenging-year_en

¹⁷ https://www.stats.gov.cn/english/PressRelease/202312/t20231215_1945568.html

¹⁸ https://www.stats.gov.cn/english/PressRelease/202312/t20231215_1945568.html

¹⁹ <https://www.cnn.com/2023/12/07/chinas-big-property-market-problem-will-take-years-to-resolve.html>;

<https://www.reuters.com/breakingviews/beijing-will-build-safety-net-around-housing-hole-2023-12-18/> ;

<https://www.fitchratings.com/research/corporate-finance/china-property-developers-outlook-2024-27-11-2023>

²⁰ De acordo com dados do relatório de Contas Nacionais Trimestrais divulgado pelo IBGE em 05 de dezembro de 2023, o PIB apresentou crescimento de 1,4% no primeiro trimestre de 2023 e 1,0% no segundo trimestre do mesmo ano, ambos com ajuste sazonal.



consecutivo de variação negativa²¹. A retração acumulada nos últimos quatro trimestres totalizou 1,1%.

- Na ótica da oferta, a queda de 3,4% na agropecuária era antecipada pelo mercado, dada a sazonalidade das safras concentradas nos primeiros meses do ano. Mesmo assim, o setor acumula aumento de 18,1% no ano e de 14,4% nos últimos quatro trimestres²². Destaca-se também a resiliência do setor de serviços, que registrou crescimento de 0,6% no terceiro trimestre, impulsionado principalmente pelos serviços financeiros e imobiliários, ambos com expansão de 1,3% no período.
- O crescimento observado na indústria no terceiro trimestre é atribuído ao aumento expressivo de 3,6% no setor de eletricidade, gás, água, esgoto e atividades de gestão de resíduos. As indústrias extrativas e de transformação mantiveram estabilidade, ambas registrando crescimento modesto de 0,1%. Em contrapartida, a indústria da construção enfrentou notável retração de 3,8%.
- A partir do desempenho do PIB no terceiro trimestre, o *carry over*²³ passou para 3,0% em 2023. Em termos práticos, isso significa que, caso a economia não apresente crescimento no quarto trimestre, esse será o crescimento anual do PIB. Importante ressaltar que a mediana das expectativas do Focus para o PIB de 2023 está em torno de 2,9%, indicando implicitamente expectativa de crescimento negativo no último trimestre do ano.
- No que concerne aos indicadores de atividade mensal, em outubro, o Índice de Atividade Econômica do Banco Central (IBC-Br) registrou desaceleração de -0,06%, contribuindo para as expectativas de moderação no quarto trimestre. As Pesquisas Mensais do IBGE²⁴ apontam para redução de 0,6% no setor de serviços e 0,3% no volume do comércio²⁵. A produção industrial de outubro evidenciou a continuidade da estagnação do setor ao longo de 2023, apresentando aumento de 0,1% na comparação mensal e crescimento nulo no ano²⁶.
- Para o ano de 2024, as expectativas do Boletim Focus apontam para uma desaceleração do crescimento do PIB em relação a 2023, finalizando o ano em 1,5%. Esse crescimento moderado do PIB está relacionado, em partes, aos seguintes fatores: (i) efeitos da política monetária

²¹ A Formação Bruta de Capital Fixo apresentou variações de -1,21% no quarto trimestre de 2022, -2,92% no primeiro trimestre de 2023, -0,30% no segundo trimestre de 2023 e -2,53% no terceiro trimestre, todas em relação aos trimestres imediatamente anteriores e ajustadas sazonalmente.

²² O quarto trimestre de 2023 e os três trimestres subsequentes (primeiro, segundo e terceiro trimestres de 2024) em comparação com os quatro trimestres imediatamente anteriores.

²³ Efeito do carregamento estatístico.

²⁴ A Pesquisa Mensal de Comércio (PMC), divulgada em 14 de dezembro de 2023; a Pesquisa Mensal de Serviços (PMS), publicada em 13 de dezembro de 2023; e a Pesquisa Industrial Mensal (PIM), disponibilizada em 01 de dezembro de 2023.

²⁵ O volume do Comércio restrito representou retração de 0,3% em outubro e o volume de comércio ampliado retraiu 0,4% no mesmo período, ambos na comparação mensal com ajuste sazonal.

²⁶ A comparação mensal indica a variação percentual em relação ao mês imediatamente anterior, ajustada sazonalmente, enquanto a comparação anual refere-se ao acumulado do ano t em relação ao mesmo período do ano t-1.



contracionista; (ii) redução das safras em 2024 em relação a 2023²⁷; e (iii) baixo carregamento estatístico de 2023 para 2024²⁸.

- No âmbito fiscal, apesar dos desafios substanciais para atingir a meta de resultado primário zero em 2024, observa-se tendência de redução no índice de Risco Brasil, mensurado pelo CDS²⁹ de cinco anos, ao longo de 2023. Em dezembro, o indicador apresentou queda de 6,8% em comparação com o mês anterior, encerrando o ano com diminuição de 47,1% em relação a dezembro de 2022³⁰. Essa evolução reforça a percepção positiva da agência de classificação de risco *Standard & Poor's*, que elevou a nota de crédito do Brasil de “BB-” para “BB”, mantendo uma perspectiva estável.
- A agência ressaltou a recente aprovação da reforma tributária, o sólido desempenho nas contas externas com necessidades limitadas de financiamento externo, além da manutenção do regime de metas de inflação com a presença de um Banco Central autônomo, como alguns dos elementos fundamentais para essa melhoria na percepção de risco.
- Em novembro, o IPCA registrou variação positiva de 0,28%, ficando abaixo das expectativas de mercado (0,30%) e acima da projeção da Funpresp-Exe (0,25%). Os grupos de alimentação e bebidas, em conjunto com habitação, foram os principais impulsionadores desse aumento, contribuindo com 0,13 e 0,07 ponto percentual, respectivamente. Por outro lado, comunicação, artigos de residência e vestuário apresentaram impacto negativo, cada um contribuindo com - 0,02 ponto percentual. O decréscimo observado em artigos de residência e vestuário pode estar relacionado às ofertas da *Black Friday*.
- Destaca-se no mês a contribuição baixa e persistente dos preços monitorados (0,16%), influenciado principalmente pela queda de 1,69% nos preços da gasolina, o que compensou parcialmente as elevações nos demais segmentos que compõem os preços monitorados. Pelo lado dos preços livres (0,32%), ressalta-se a contínua expansão nos preços das passagens aéreas (19,12%), impulsionada em parte por fatores sazonais, como a antecipação de passagens para as festividades de fim de ano. Outro elemento sazonal que tem impacto na inflação de preços livres são as altas temperaturas verificadas em determinadas regiões do país, que afetam a oferta de alimentos *in natura* (2,13%), sobretudo tubérculos, raízes e legumes (3,87%) e hortaliças e verduras (7,27%). O alto volume de chuvas em algumas regiões do país este ano também tem sido um fator agravante.

²⁷ Conforme divulgado pelo IBGE em 7 de dezembro de 2023, o Levantamento Sistemático da Produção Agrícola prevê que a safra brasileira de grãos (cereais, leguminosas e oleaginosas) atingirá 306,2 milhões de toneladas em 2024, marcando uma queda de 3,2% em relação ao volume produzido em 2023 (equivalente a 10,1 milhões de toneladas a menos). Essa redução é parcialmente atribuída às condições climáticas instáveis, incluindo o elevado volume de chuvas em algumas regiões, a seca no norte do país e as altas temperaturas na região central do Brasil.

²⁸ O Boletim Macro, divulgado pela FGV em 21 de dezembro de 2023, estima um carregamento estatístico para 2024 de 0,3%. Isso implica que, caso a economia não apresente crescimento nos quatro trimestres de 2024, o PIB terá uma expansão de 0,3%.

²⁹ *Credit Default Swap* (CDS) de cinco anos corresponde a um tipo de seguro para cobertura de eventual calote em operações de crédito do país.

³⁰ Em 29 de dezembro de 2023, o índice de CDS de cinco anos do Brasil encerrou em 132,5 pontos base, representando uma redução em relação aos 142,2 pontos base registrados no encerramento de novembro de 2023 e uma significativa diminuição em comparação com os 250,3 pontos base do fechamento de dezembro de 2022.



- Os resultados confirmam a persistência do processo de desinflação, especialmente quando se observam as medidas subjacentes de inflação, como os núcleos³¹ e o índice de difusão³². Em novembro, a média dos núcleos apresentou redução de 0,23% em outubro para 0,16% em novembro, houve leve reversão no índice de difusão, passando de 52,5% para 51,7%. Até novembro de 2023, o IPCA acumulou alta de 4,04%, enquanto o índice acumulado nos últimos 12 meses encerrou em 4,68%, abaixo do teto superior da meta estabelecido pelo CMN, de 4,75%.
- A redução do risco no panorama global e a contínua tendência de desinflação motivaram o COPOM a diminuir a taxa Selic em 0,5 ponto percentual na 259ª reunião de dezembro. Dessa forma, a taxa Selic encerra o ano de 2023 em 11,75%, conforme antecipado nos comunicados mais recentes.
- Para o ano de 2024, o comitê antecipou reduções de 0,5 ponto percentual nas próximas reuniões, desde que o balanço de riscos se mantenha equilibrado. O comitê enfatizou também que a continuidade da flexibilização da política monetária estará condicionada à persistência do processo de desinflação e à convergência das expectativas de inflação ao redor de suas metas.
- O mercado espera reduções de 0,5 ponto percentual na taxa Selic até a quinta reunião de 2024 (julho), seguida por decréscimo de 0,25 ponto percentual na sexta reunião (setembro) e manutenção da taxa em 9,0% ao ano nas próximas reuniões do ano³³.

Seção 2 – Estratégia de investimentos

17. A estratégia elaborada para alocação dos recursos em dezembro de 2023 previa a possibilidade de aproveitar as taxas de juros atrativas dos Títulos Públicos Federais, bem como aplicar em ouro e renda fixa no exterior. Assim, foi apresentada na 10ª reunião ordinária do Comitê de Investimentos (COINV) de 29 de novembro de 2023, a seguinte estratégia de investimentos e desinvestimentos dos recursos financeiros:

17.1. **Preservação:** Aplicação em NTN-B, sendo compra de até R\$ 65 milhões (15.000 unidades) nas curtas; e/ou de até R\$ 95 milhões (20.000 unidades) na 2033; e/ou até R\$ 45 milhões (10.000 unidades) a partir da 2040, em caso de abertura das taxas;

17.2. **Performance:** Resgate de até R\$ 30 milhões em fundos passivos atrelados ao Ibovespa, Movimentação em BOVA e/ou IVVB11, com compra de até R\$ 30 milhões, em tranches, caso $IBOV \leq 110.000$ pontos ou $IVVB11 \leq R\$ 220,00$, e venda de até 100.000 unidades (aproximadamente R\$ 13 milhões) caso $IBOV \geq 125.000$ pontos e de até 38.000 unidades (aproximadamente R\$ 10 milhões), caso $IVVB11 \geq R\$ 250,00$; Resgate em LTN jul/2027, com possibilidade de venda de até 30.000 unidades (aproximadamente R\$ 21 milhões), em *tranches*, caso a taxa do papel esteja $\leq 10,30\%$ ao ano); Aplicação em ETF e BDR de ETF de ouro, com compra de aproximadamente R\$ 16 milhões em caso de cenário favorável (queda de preço do ouro em dólar e do dólar em relação ao Real); e aplicação em BDR de ETF de

³¹ Os núcleos de inflação são medidas específicas utilizadas para suavizar a volatilidade e a influência de itens temporários e excepcionais nos índices de inflação. A média dos núcleos é uma média aritmética dos núcleos de inflação divulgados pelo Banco Central do Brasil.

³² O índice de difusão é uma medida que indica a proporção de itens que tiveram aumento de preço em relação ao total de itens da cesta de produtos e serviços que compõem o IPCA.

³³ Mediana das expectativas do Boletim Focus informadas nos últimos cinco dias úteis, de 29 de dezembro de 2023.



Renda Fixa no exterior, com compra de aproximadamente R\$ 22 milhões, nos patamares atuais do dólar e de taxa das TIPS;

- 17.3. **FCBE:** aplicação em NTN-B Intermediária ou Longa, com compra de até R\$ 25 milhões (5.000 unidades) na 2.033; e/ou até R\$ 45 milhões (10.000 unidades) a partir da 2040 em caso de abertura das taxas;
- 17.4. **PGA:** Aplicação em NTN-B Curta, com compra de até R\$ 10 milhões (2.000 unidades) na 2025, 2026 ou 2027, caso taxa $\geq 6,00\%$; e
- 17.5. **Concedidos:** aplicação em Fundo IMA-B 5 ou IMA-B 5+;
18. Assim, seguindo a indicação da estratégia aprovada, destacaram-se as seguintes operações de investimentos realizadas durante o mês de dezembro de 2023, em valores agregados:
 - 18.1. Aplicações em Fundos de Liquidez no valor de R\$ 350,32 milhões, e resgates no valor de R\$ 69,31 milhões;
 - 18.2. Operações de compras de NTN-B, totalizando 42,16 milhões, com vencimento maio/2025 e taxa média de 5,6% a.a.;
 - 18.3. Venda de LTN vencimento jul/2027 pela taxa média de 10,16% a.a. no valor total de R\$ 14,2 milhões;
 - 18.4. Venda de ETF SP&500: IVVB11 (segmento de Renda Variável) pelo preço médio de R\$ 255,57 no valor total de R\$ 9,71 milhões;
 - 18.5. Resgates no valor total de R\$ 30 milhões no Fundo Bradesco Ações Ibovespa Plus.
 - 18.6. Não foram realizadas compras no segmento de Renda Variável em razão dos indicadores não terem atingido os níveis definidos como ponto de execução da estratégia traçada no mês. Os níveis de entrada e saída dos ativos, segundo a estratégia traçada, estão disponíveis no **Anexo 1** deste relatório.

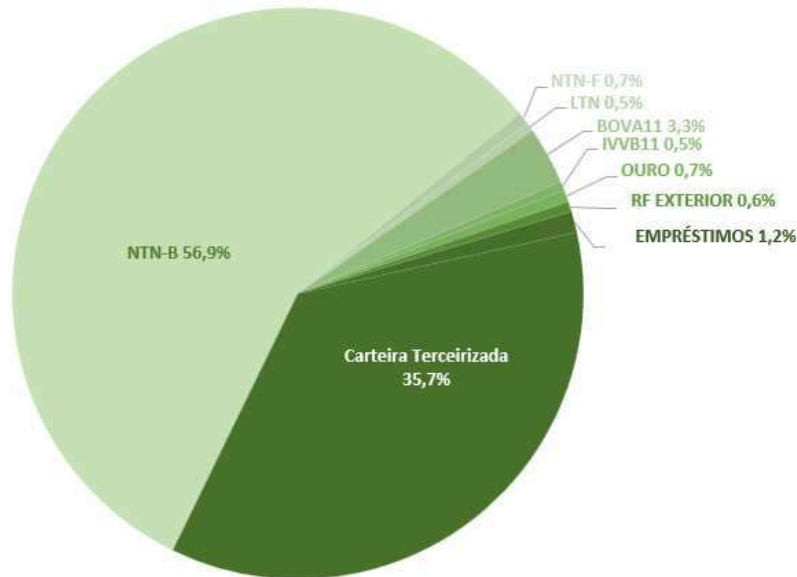
Seção 3 – Desempenho dos planos

Subseção 3.1 – Exposição por tipo de gestão e fator de risco

19. Na posição de dezembro de 2023, os investimentos totalizaram R\$ 9.092,72 milhões, sendo R\$ 3.242,14 milhões na carteira terceirizada e R\$ 5.850,58 milhões na carteira própria, distribuídos conforme ilustrado nos **Gráficos 1 e 2**.

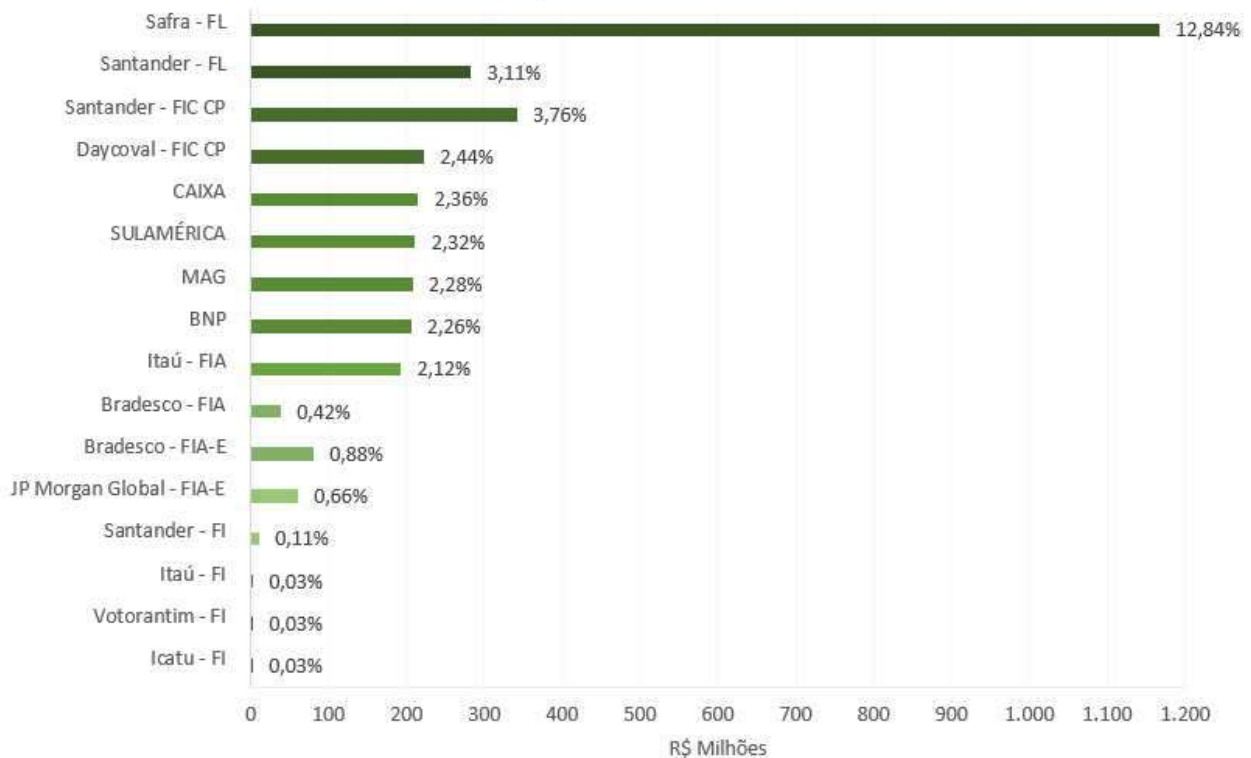


Gráfico 1 – Distribuição da carteira consolidada dos planos administrados pela Funpresp-Exe:



Fonte/Elaboração: Custódia Centralizada BTG/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

Gráfico 2 – Composição da Carteira Terceirizada da Funpresp-Exe:

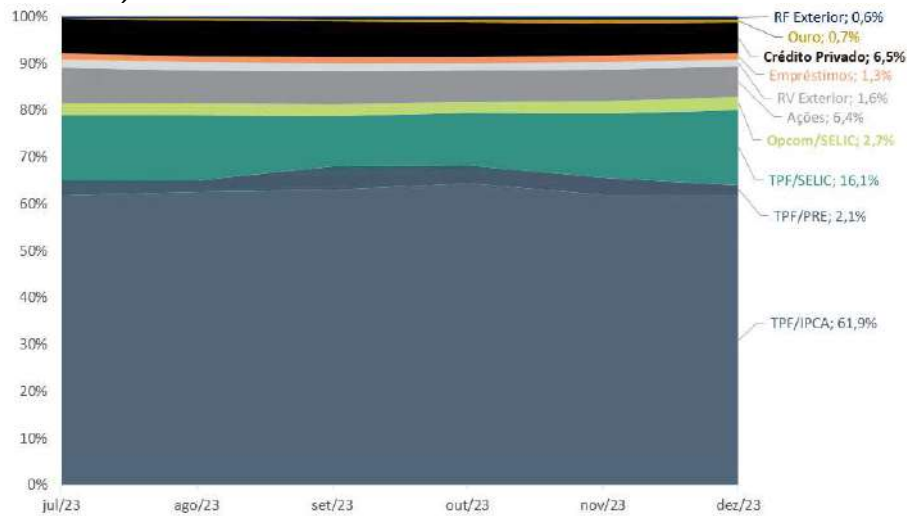


Fonte/Elaboração: Custódia Centralizada BTG/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

20. Nos **Gráficos 3 a 5**, 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 2023. Na composição dos Gráficos são desconsiderados os recursos disponíveis em conta corrente.

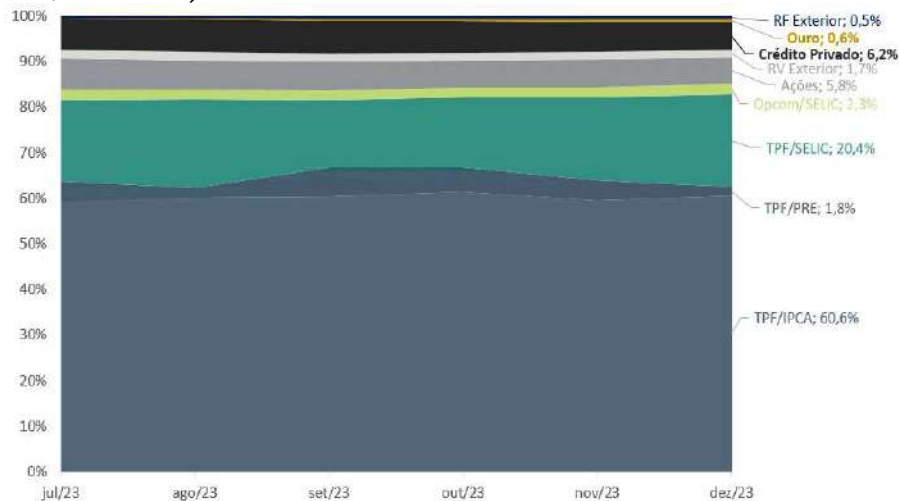


Gráfico 3 – Exposição da carteira consolidada por fator de risco - ExecPrev (Patrimônio Líquido de R\$ 8.179,80 milhões):



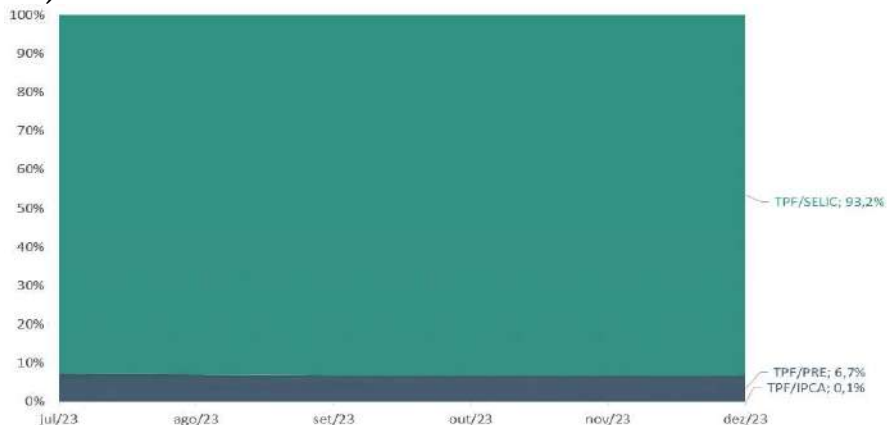
Fonte/Elaboração: Custódia Centralizada da Funpresp-Exe e Sistema BrPrev – Intech/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

Gráfico 4 – Exposição da carteira consolidada por fator de risco - LegisPrev (Patrimônio Líquido de R\$ 807,0 milhões):



Fonte/Elaboração: Custódia Centralizada da Funpresp-Exe e Sistema BrPrev – Intech/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

Gráfico 5 – Exposição da carteira consolidada por fator de risco - PGA (Patrimônio Líquido de R\$ 105,92 milhões):



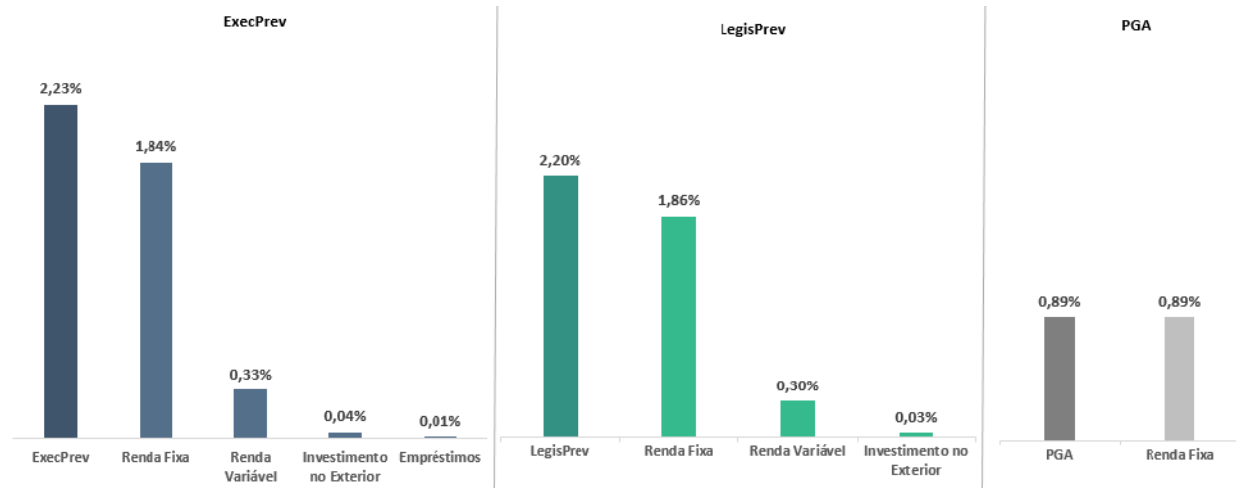
Fonte/Elaboração: Custódia Centralizada da Funpresp-Exe e Sistema BrPrev – Intech/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe. Os fundos liquidez estão sendo considerados como selicados.



Subseção 3.2 – Rentabilidade

21. O **Gráfico 6** apresenta a rentabilidade do mês de dezembro de 2023 dos planos de benefícios e a contribuição de cada segmento de aplicação para o alcance do resultado mensal dos planos de benefício e PGA.

Gráfico 6 – Rentabilidade mensal e contribuição de cada segmento de aplicação dos Planos de Benefícios e PGA:



Fonte/Elaboração: Sistema BrPrev – Intech/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

22. As rentabilidades de diferentes períodos das carteiras de investimentos são apresentadas de forma discriminada por plano e por segmento de aplicação previsto na Resolução CMN nº 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.

23. 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.



Tabela 2 - Indicadores de Rentabilidade – ExecPrev:

Mês	Plano		Renda Fixa		Renda Variável		Investimento no Exterior		Empréstimos	
	Índice de Referência ¹	Rentabilidade	Índice de Referência ²	Rentabilidade	Índice de Referência ³	Rentabilidade	Índice de Referência ⁴	Rentabilidade	Índice de Referência ⁵	Rentabilidade
jan/23	0,86%	0,33%	0,00%	-0,02%	3,37%	3,38%	4,58%	2,57%	0,94%	0,95%
fev/23	1,17%	0,18%	1,28%	0,90%	-7,49%	-7,04%	-0,45%	0,41%	1,25%	1,06%
mar/23	1,04%	1,62%	2,66%	2,02%	-2,91%	-2,45%	0,32%	-0,07%	1,12%	1,08%
abr/23	0,94%	1,61%	2,02%	1,59%	2,50%	2,25%	0,00%	-0,23%	1,02%	1,06%
mai/23	0,56%	2,10%	2,53%	1,99%	3,74%	3,65%	0,63%	1,29%	0,64%	1,19%
jun/23	0,25%	2,18%	2,39%	1,72%	9,00%	8,23%	0,18%	-0,47%	0,33%	1,08%
jul/23	0,45%	1,04%	0,81%	0,85%	3,27%	3,03%	1,62%	1,90%	0,53%	1,04%
ago/23	0,56%	-0,15%	-0,38%	0,11%	-5,09%	-3,62%	1,15%	2,18%	0,64%	1,03%
set/23	0,59%	-0,20%	-0,95%	-0,22%	0,71%	0,28%	-2,78%	-2,74%	0,67%	1,17%
out/23	0,57%	-0,19%	-0,66%	-0,01%	-2,94%	-1,93%	-2,00%	-2,91%	0,65%	1,13%
nov/23	0,61%	2,68%	2,62%	2,00%	12,54%	10,04%	6,58%	6,43%	0,69%	1,12%
dez/23	0,89%	2,23%	2,75%	2,06%	5,38%	4,25%	2,81%	3,31%	0,97%	1,02%
No ano	8,81%	14,21%	16,05%	13,74%	22,28%	20,47%	12,98%	11,90%	9,85%	13,73%
12 meses ⁶	8,81%	14,21%	16,05%	13,74%	22,28%	20,47%	12,98%	11,90%	9,85%	13,73%
36 meses ⁶	37,02%	28,07%	21,89%	29,34%	12,74%	12,10%	9,75%	10,71%	41,01%	44,24%
60 meses ⁶	61,56%	56,25%	59,46%	54,37%	52,68%	45,42%	n.d.	n.d.	69,48%	93,01%

Fonte/Elaboração: Sistema BrPrev – Intech e Quantum Axis/GECOI/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:

Mês	Plano		Renda Fixa		Renda Variável		Investimento no Exterior	
	Índice de Referência ¹	Rentabilidade	Índice de Referência ²	Rentabilidade	Índice de Referência ³	Rentabilidade	Índice de Referência ⁴	Rentabilidade
jan/23	0,86%	0,31%	0,00%	0,00%	3,37%	3,45%	4,58%	2,57%
fev/23	1,17%	0,23%	1,28%	0,90%	-7,49%	-7,30%	-0,45%	0,42%
mar/23	1,04%	1,65%	2,66%	2,00%	-2,91%	-2,56%	0,32%	-0,08%
abr/23	0,94%	1,61%	2,02%	1,58%	2,50%	2,34%	0,00%	-0,23%
mai/23	0,56%	2,10%	2,53%	1,98%	3,74%	3,72%	0,63%	1,29%
jun/23	0,25%	2,15%	2,39%	1,70%	9,00%	8,52%	0,18%	-0,47%
jul/23	0,45%	1,03%	0,81%	0,87%	3,27%	3,07%	1,62%	1,90%
ago/23	0,56%	-0,11%	-0,38%	0,14%	-5,09%	-3,89%	1,15%	2,18%
set/23	0,59%	-0,18%	-0,95%	-0,20%	0,71%	0,44%	-2,78%	-2,74%
out/23	0,57%	-0,16%	-0,66%	0,01%	-2,94%	-1,94%	-2,00%	-2,92%
nov/23	0,61%	2,60%	2,62%	1,98%	12,54%	10,17%	6,58%	6,43%
dez/23	0,89%	2,20%	2,75%	2,03%	5,38%	4,29%	2,81%	3,32%
No ano	8,81%	14,22%	16,05%	13,74%	22,28%	20,69%	12,98%	11,92%
12 meses ⁵	8,81%	14,22%	16,05%	13,74%	22,28%	20,69%	12,98%	11,92%
36 meses ⁵	37,02%	27,11%	21,89%	28,31%	12,74%	12,02%	9,75%	10,10%
60 meses ⁵	61,56%	53,81%	59,46%	51,62%	52,68%	45,24%	n.d.	n.d.

Fonte/Elaboração: Sistema BrPrev – Intech e Quantum Axis/GECOI/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 4 - Indicadores de Rentabilidade – PGA:

Mês	Plano		Renda Fixa	
	Índice de Referência ¹	Rentabilidade	Índice de Referência ²	Rentabilidade
jan/23	1,10%	1,11%	1,10%	1,11%
fev/23	0,98%	0,92%	0,98%	0,92%
mar/23	1,23%	1,17%	1,23%	1,17%
abr/23	0,86%	0,86%	0,86%	0,86%
mai/23	1,14%	1,13%	1,14%	1,13%
jun/23	1,19%	1,05%	1,19%	1,05%
jul/23	1,07%	1,05%	1,07%	1,05%
ago/23	1,15%	1,13%	1,15%	1,13%
set/23	0,93%	0,97%	0,93%	0,97%
out/23	0,96%	0,98%	0,96%	0,98%
nov/23	1,00%	0,90%	1,00%	0,90%
dez/23	0,91%	0,89%	0,91%	0,89%
No ano	13,25%	12,86%	13,25%	12,86%
12 meses	13,25%	12,86%	13,25%	12,86%
36 meses	30,57%	37,94%	30,57%	37,94%
60 meses	44,75%	59,24%	44,75%	58,92%

Fonte/Elaboração: Sistema BrPrev – Intech e Quantum Axis/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

1. IRF-M1.

2. Os índices de referência utilizados referem-se aos atualmente vigentes para todo o período analisado.

Seção 4 – Enquadramento e limites

24. 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.

24.1. 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.

24.2. 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.

24.2.1. 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.

As Tabelas 5 a 7 trazem o monitoramento na posição de dezembro de 2023 das alocações por ativo e segmento de aplicação, considerando os Recursos Garantidores, Reservas Individuais (Reservas) e Fundos.

Tabela 5 - 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	Descolamento
Patrimônio Líquido						8.179,8		Atual e Alvo
1. Renda Fixa.	Até 100%	49,0%	100,0%	85,2%	89,4%	7.312,1	Enquadrado	4,2%
1.1 Títulos da Dívida Pública Federal	Art. 21 Inciso I a)	36,0%	100,0%	77,3%	82,8%	6.772,6	Enquadrado	5,5%
1.2. Crédito Privado	Art. 21 Inciso II	0,0%	19,0%	7,9%	6,5%	535,3	Enquadrado	-1,4%
2. Renda Variável.	Até 70%	0,0%	27,0%	5,0%	7,7%	630,4	Enquadrado	2,7%
2.1 Ouro	Art. 22 Inciso III)	0,0%	2,0%	1,3%	0,7%	57,1	Enquadrado	-0,6%
3. Estruturado.	Até 20%	0,0%	5,0%	0,0%	0,0%	-	Enquadrado	0,0%
4. Imobiliário.	Até 20%	0,0%	18,0%	3,4%	0,0%	-	Enquadrado	-3,4%
5. Exterior.	Até 10%	0,0%	6,0%	4,3%	1,6%	127,1	Enquadrado	-2,7%
6. Operações Partic.	Até 15%	0,0%	10,0%	2,1%	1,3%	110,2	Enquadrado	-0,8%
6.1. Empréstimos pessoais concedidos com recursos do plano	Art. 25 Inciso I	0,0%	10,0%	2,1%	1,3%	110,2	Enquadrado	-0,8%

Fonte/Elaboração: Sistema BrPrev – Intech/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.



Tabela 6 - Enquadramento e Limites – LegisPrev:

Segmento de Aplicação	Resolução 4.994/22	Limite Inf. PI	Limite Sup. PI	Alocação Alvo PI	Alocação Atual	Valor (R\$ milhões)	Resultado	Descolamento
Patrimônio Líquido						807,0		Atual e Alvo
1. Renda Fixa.	Até 100%	49,0%	100,0%	86,8%	91,4%	737,5	Enquadrado	4,6%
1.1 Títulos da Dívida Pública Federal	Art. 21 Inciso I a)	36,0%	100,0%	78,8%	85,2%	687,3	Enquadrado	6,4%
1.2. Crédito Privado	Art. 21 Inciso II	0,0%	19,0%	8,0%	6,2%	49,8	Enquadrado	-1,8%
2. Renda Variável.	Até 70%	0,0%	27,0%	4,7%	6,9%	56,0	Enquadrado	2,2%
2.1 Ouro	Art. 22 Inciso III)	0,0%	2,0%	1,2%	0,6%	5,1	Enquadrado	-0,6%
3. Estruturado.	Até 20%	0,0%	5,0%	0,0%	0,0%	-	Enquadrado	0,0%
4. Imobiliário.	Até 20%	0,0%	18,0%	3,3%	0,0%	-	Enquadrado	-3,3%
5. Exterior.	Até 10%	0,0%	6,0%	4,0%	1,7%	13,5	Enquadrado	-2,3%
6. Operações Partic.	Até 15%	0,0%	10,0%	1,2%	0,0%	-	Enquadrado	-1,2%
6.1. Empréstimos pessoais concedidos com recursos do plano	Art. 25 Inciso I	0,0%	10,0%	1,2%	0,0%	-	Enquadrado	-1,2%

Fonte/Elaboração: Sistema BrPrev – Intech/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

Tabela 7 - Enquadramento e Limites – PGA:

Segmento de Aplicação	Resolução 4.994/22	Limite Inf. PI	Limite Sup. PI	Alocação Alvo PI	Alocação Atual	Valor (R\$ milhões)	Resultado	Descolamento
Patrimônio Líquido						105,9		Atual e Alvo
1. Renda Fixa.	Até 100%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	105,9	Enquadrado	0,0%
2. Renda Variável.	Até 70%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	-	Enquadrado	0,0%
3. Estruturado.	Até 20%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	-	Enquadrado	0,0%
4. Imobiliário.	Até 20%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	-	Enquadrado	0,0%
5. Exterior.	Até 10%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	-	Enquadrado	0,0%
6. Operações Partic.	Até 15%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	-	Enquadrado	0,0%
6.1. Empréstimos pessoais concedidos com recursos do plano	Art. 25 Inciso I	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	-	Enquadrado	0,0%

Fonte/Elaboração: Sistema BrPrev – Intech/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

1 - Não foram consideradas as disponibilidades para cálculo da composição.

25. As justificativas para os descolamentos em três pontos percentuais, para menos ou para mais, entre a posição atual da carteira e a alocação-alvo definida nas Políticas de Investimentos vigentes, estão disponíveis no **Anexo 2**.

26. A **Tabela 8** apresenta os limites de alocação por plano e por emissor na posição de encerramento do mês de referência. No caso dos emissores de crédito privado, a tabela exhibe os valores máximos de exposição, com informações detalhadas disponíveis no **Anexo 3** deste relatório.

Tabela 8 - 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	100,0%	100,0%	82,8%	85,2%	100,0%
Títulos e valores mobiliários de emissão e/ou coobrigação de uma mesma instituição financeira autorizada a funcionar pelo Banco Central do Brasil – BCB	Emissor com a maior alocação	10%	10%	0,4%	0,4%	0,0%
Ativos de emissão e/ou coobrigação de uma mesma pessoa jurídica não financeira	Emissor com a maior alocação	10%	10%	0,8%	0,8%	0,0%

Fonte/Elaboração: Sistema BrPrev – Intech/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

27. A **Tabela 9** apresenta a participação de cada gestor terceirizado na administração dos recursos dos planos de benefícios no mês de dezembro de 2023. A lei 12.618 de 2012 estabelece em seu art. 15, §



5º o limite máximo de 20% (vinte por cento) para cada gestor na administração dos recursos garantidores correspondentes às reservas técnicas, aos fundos e às provisões dos planos de benefícios.

Tabela 9 - Participação dos gestores terceirizados na gestão dos planos de benefícios:

Gestora	Participação ExecPrev	Participação LegisPrev
BNP Paribas Asset Management	2,31%	2,02%
Bradesco Asset Management	1,32%	1,34%
BV Asset	0,03%	-
CAIXA Asset	2,42%	2,11%
Daycoval Asset Management	2,48%	2,36%
Icatu Vanguarda	0,03%	-
Itaú Asset Management	2,18%	2,08%
JP Morgan Asset Management	0,67%	0,72%
Mongeral Aegon Investimentos	2,34%	2,04%
Safra Asset Management	12,04%	15,31%
Santander Brasil Asset Management	6,39%	8,93%
SulAmérica Investimentos	2,38%	2,07%

Fonte/Elaboração: Sistema BrPrev – Intech/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

Seção 5 – Monitoramento dos riscos financeiros

28. 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

29. 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.

30. 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.

31. Conforme as Políticas de Investimentos dos planos administrados pela Funpresp-Exe, o acompanhamento do risco de mercado é realizado por segmento de aplicação. A **Tabela 10** resume os critérios vigentes para monitoramento:

Tabela 10 - 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	10%	252 observações	21	95%
Exterior	<i>B-VaR</i>	Simulação Histórica	8%	252 observações	21	95%

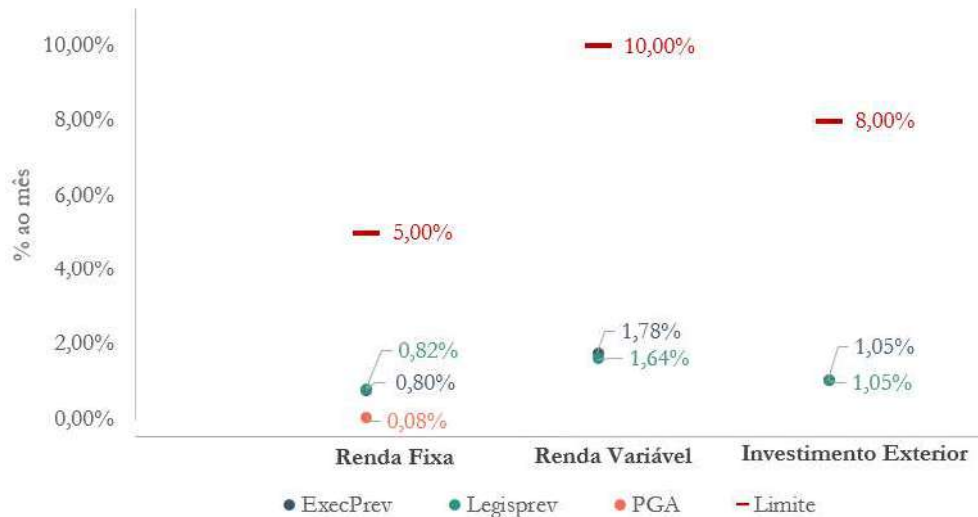
Fonte/Elaboração: Políticas de Investimentos/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

32. 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.



33. Os valores apurados pelo monitoramento do *B-VaR*, por segmento de aplicação em cada plano administrado, na posição do último dia útil do mês de referência deste documento, indicam que todos os segmentos se mantiveram enquadrados aos respectivos limites e denotam uma gestão passiva para todos os segmentos (**Gráfico 7**).

Gráfico 7 – Acompanhamento do *Benchmark-VaR* dos Planos de Benefícios e PGA:



Fonte/Elaboração: Sistema BrPrev – Intech/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

34. O nível do *B-VaR* no segmento de aplicação “Renda Variável” nos planos permanece dentro do limite estabelecido nas Políticas de Investimentos. Cabe destacar que atualmente a parcela do segmento de aplicação “Renda Variável” é composta por ações (tanto por meio dos FIA e dos FIM), *ETFs* e por *BDRs* lastreados em fundo de índice e em cotas de fundo de índice do exterior.
35. Os *B-VaR* do segmento de aplicação “Renda Fixa” dos Planos de Benefício mantiveram-se adequados, seguindo os limites das Políticas de Investimento. Cabe observar 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).
36. 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

37. O relatório de estabilidade financeira emitido pelo Banco Central aponta para a redução do apetite ao risco nas instituições financeiras na concessão de crédito a famílias e empresas, evidenciando uma desaceleração em modalidades consideradas arriscadas. Tanto para famílias quanto para empresas, observa-se uma postura conservadora nos critérios de concessão, embora o endividamento permaneça elevado. O Comitê de Estabilidade Financeira (Comef) destaca a importância de preservar a qualidade das concessões, especialmente considerando a exposição total dos clientes ao Sistema Financeiro Nacional (SFN). O Comef destaca a necessidade de governança efetiva nos arranjos de pagamento e alerta para riscos globais, incluindo reprecificação de ativos e vulnerabilidades no setor financeiro. O Comitê enfatiza a resiliência das economias emergentes e ressalta a importância da transparência e credibilidade nas políticas monetárias.
38. Em dezembro, o mercado de crédito privado continuou a atrair investidores, apresentando uma captação líquida positiva. Conforme apontado pelo gestor do fundo Daycoval, fatores como a



redução da taxa de juros pelo Banco Central, vencimento de operações de crédito e atrativos prêmios nas debêntures impulsionaram esse movimento. O gestor destacou que a diminuição da taxa básica Selic e a melhoria do cenário macroeconômico contribuíram para a estabilidade e liquidez do mercado, resultando em seis meses consecutivos de captação líquida positiva nos fundos de renda fixa crédito privado, apesar das taxas ainda elevadas em muitas operações.

39. O gestor do fundo Santander destacou que em dezembro, o mercado de crédito manteve um desempenho positivo, com o mercado primário aquecido na primeira semana e uma tendência de redução nas taxas. O ano de 2023 teve um desempenho global positivo, destacando-se o segundo semestre, no qual muitos ativos registraram fechamentos expressivos nas taxas, alguns superando os níveis de 2022.
40. A **Tabela 11** exibe o desempenho da carteira de fundos de renda fixa de crédito privado dos planos de benefícios no mês, no acumulado do ano e nos últimos doze meses.

Tabela 11 - Desempenho da carteira de fundos de renda fixa Crédito Privado dos planos de benefícios:

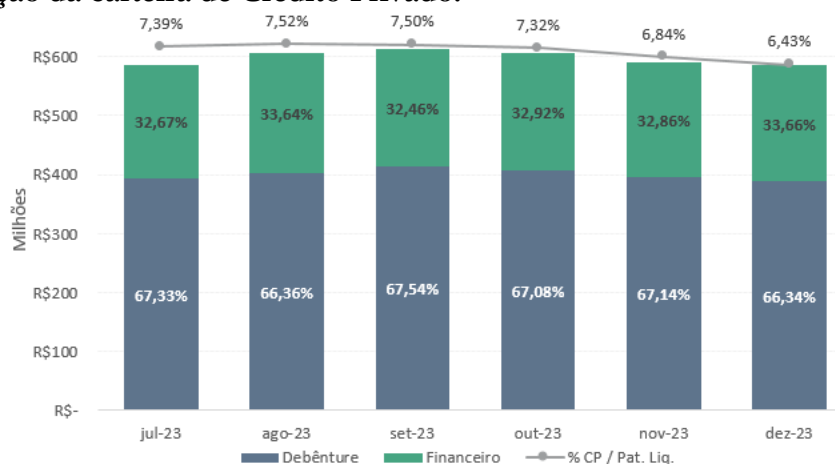
Mês	Bench FIRF_CP ¹	ExecPrev	LegisPrev
jan-23	0,90%	-1,83%	-1,83%
fev-23	1,21%	-0,04%	-0,04%
mar-23	1,08%	0,92%	0,92%
abr-23	0,98%	0,60%	0,60%
mai-23	0,60%	1,10%	1,10%
jun-23	0,29%	1,51%	1,51%
jul-23	0,49%	1,09%	1,09%
ago-23	0,60%	1,12%	1,12%
set-23	0,63%	0,41%	0,41%
out-23	0,61%	-0,18%	-0,18%
nov-23	0,65%	2,34%	2,34%
dez-23	0,93%	1,71%	1,71%
No ano	9,33%	9,02%	9,02%
12 meses	9,33%	9,02%	9,02%

Fonte/Elaboração: Custódia Centralizada da Funpresp-Exe e Sistema BrPrev – Intech/GECO/DIRIN/Funpresp-Exe.

1. IPCA + 4,5% a.a.

41. O **Gráfico 8** apresenta a evolução nos últimos seis meses da exposição da carteira consolidada em ativos do tipo crédito privado e sua proporção em relação ao Patrimônio Líquido da Fundação ao final do mês de dezembro de 2023:

Gráfico 8 - Evolução da carteira de Crédito Privado:

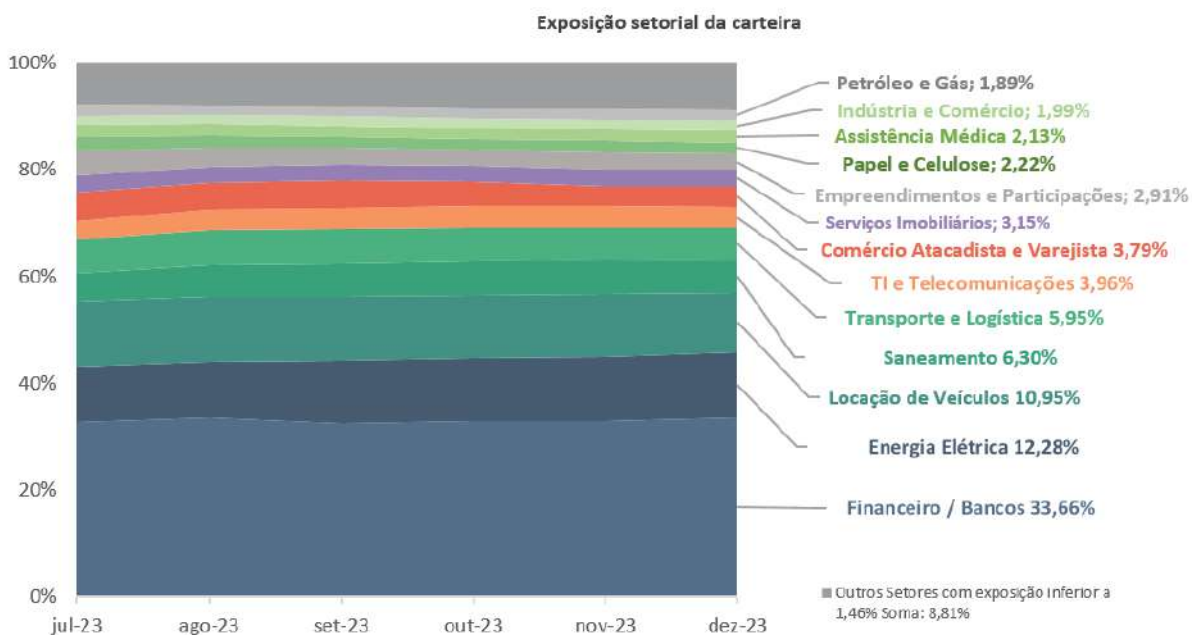


Fonte/Elaboração: Custódia BTG Pactual/Funpresp-Exe.



42. As carteiras de investimentos dos planos administrados pela Funpresp-Exe possuíam 199 (cento e noventa e nove) ativos de renda fixa cuja emissão é de pessoa jurídica de direito privado:
- 42.1. setenta ativos de crédito de emissão de pessoas jurídicas bancárias; e
 - 42.2. cento e vinte e nove valores mobiliários de emissão de pessoas jurídica não bancárias.
 - 42.3. No mês, as compras de ativos de crédito privado pelos fundos totalizaram o montante de R\$ 1 milhão e as vendas R\$ 8,30 milhões. Além disso, foi recebido R\$ 1,87 milhão relativo a cupom e R\$ 1,41 milhão relativo a amortização de ativos mantidas em carteira, conforme detalhamento no **Anexo 4**.
43. O **Anexo 5** apresenta a tabela que identifica os referidos ativos presentes na carteira de investimentos dos planos administrados pela Funpresp-Exe.
44. A seguir, o **Gráfico 9** apresenta a evolução histórica por setor nos últimos seis meses da exposição dos ativos de crédito da carteira consolidada dos planos administrados pela Funpresp-Exe. As informações detalhadas por ativo em carteira no mês estão disponíveis no **Anexo 6** desta nota. Em síntese, a classificação indica o tipo de exposição em que o título adquirido está envolvido, auxiliando a identificação do potencial risco de crédito com base na conjuntura econômica.

Gráfico 9 - Exposição por setor da carteira em títulos de Crédito Privado



Fonte/Elaboração: Quantum Axis, Anbima e Custódia BTG Pactual/Funpresp-Exe.

45. No fechamento de dezembro, foi observado um descompasso mais significativo entre os preços marcados a mercado e os preços na curva em quatro ativos específicos (CBRDA8, MGLUA0 e GUAR15). Os gestores atribuem as discrepâncias a alta aversão ao risco por parte dos investidores, em especial empresas ligadas ao setor de consumo de forma geral. A última sinalização do gestor vai na direção de que essas diferenças de precificação devem diminuir nos próximos meses com a expectativa de continuação redução dos juros da economia doméstica. O **Anexo 7** mensura as diferenças entre as formas de apreçamento dos títulos de crédito privado em carteira.



46. A Tabela 12 e o Gráfico 10 apresentam uma relação dos ativos com maior volatilidade e a relação risco e retorno dos títulos em carteira, respectivamente.

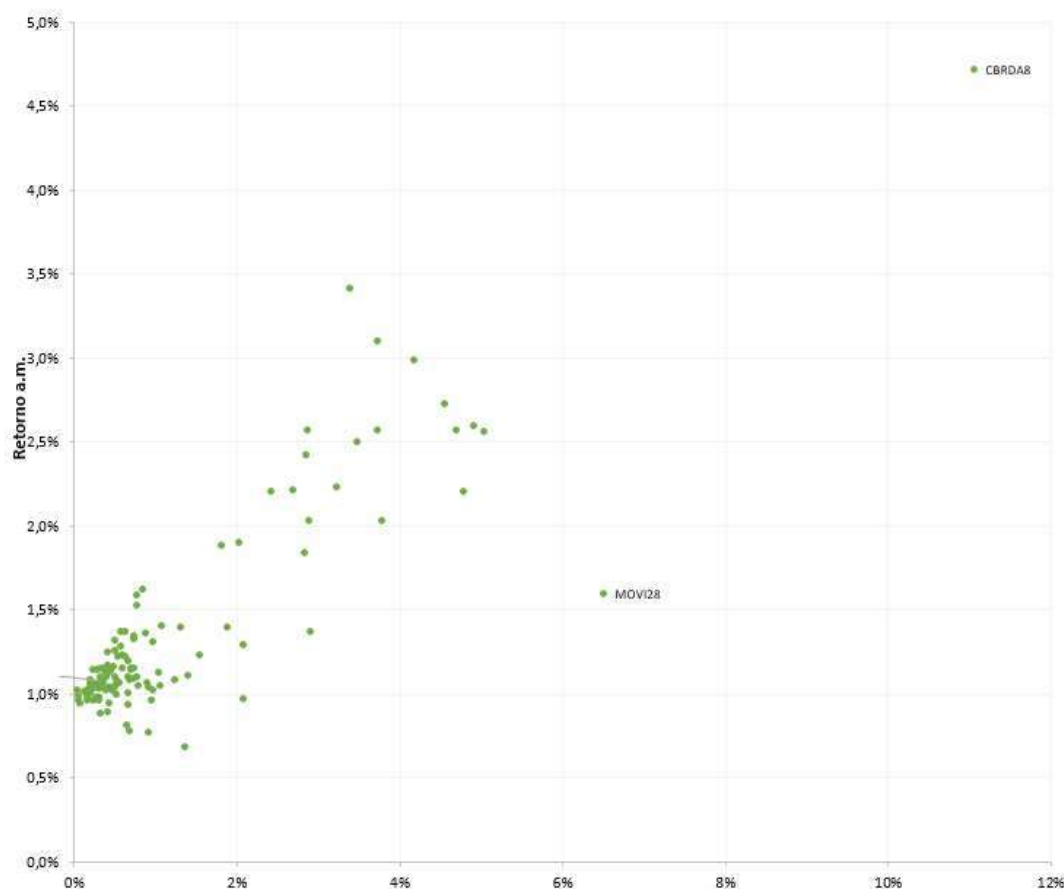
Tabela 12 - Monitoramento do Risco de Mercado da Carteira de Crédito Privado:

Nome	Retorno mensal	Volatilidade anualizada	Volatilidade (EWMA) anualizada
CBRDA8 - COMPANHIA BRASILEIRA DE DISTRIBUICAO - 20260510 - DI + 1.7%	4,72%	11,05%	10,33%
MOVI28 - MOVIDA PARTICIPACOES - 20320615 - IPCA + 8.3368%	1,60%	6,50%	6,27%

*(01/12/2023 até 29/12/2023)

Fonte/Elaboração: Quantum Axis/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

Gráfico 10 - Relação Risco de Mercado x Retorno dos ativos de Crédito Privado:



Fonte/Elaboração: Quantum Axis/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

47. Em relação ao acompanhamento do crédito privado nas Políticas de Investimentos dos planos importa registrar que a Funpresp-Exe apenas pode alocar recursos em títulos de crédito privado desde que atendidas as seguintes condições:

- 47.1. emissores classificados como baixo risco de crédito no curto e longo prazos;
- 47.2. emissões classificadas como baixo risco de crédito no curto e longo prazos; e
- 47.3. por meio de fundos de investimento cujo regulamento permita aquisição de títulos de crédito emitidos por pessoas jurídicas de natureza privada.



48. Os critérios de classificação – ratings – e agências aceitas pela Fundação são apresentados a seguir:

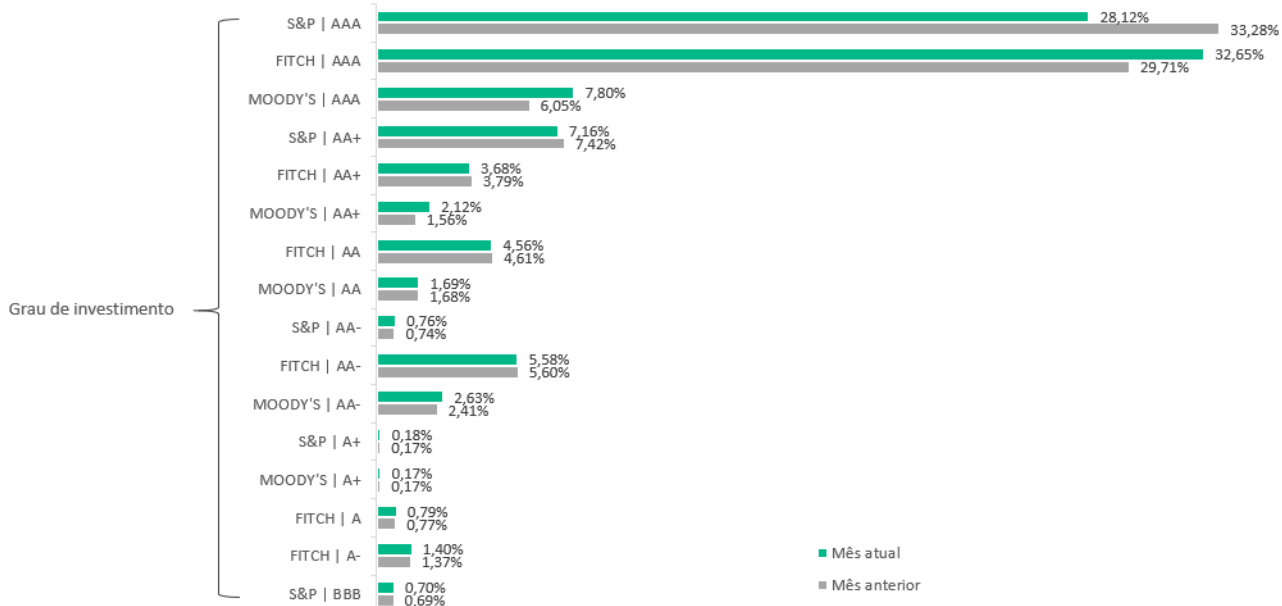
Tabela 13 - Ratings e agências classificadoras de risco de crédito aceitas pela Funpresp-Exe:

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: GECO/DIRIN/Funpresp-Exe.

49. O **Gráfico 11** fornece uma representação visual da distribuição das notas de crédito atribuídas aos ativos em carteira, segundo avaliação das principais agências classificadoras de risco de crédito.

Gráfico 11 - Classificação de risco de crédito pelas agências:



Fontes: Custódia BTG Pactual/Fitch Ratings Brasil Ltda., Moody's Investors Service e Standard & Poor's Financial Services
Elaboração: GECO/DIRIN/Funpresp-Exe.

50. A **Tabela 14** apresenta a lista dos ativos da carteira de crédito com os ratings iguais ou inferiores à nota AA- atribuída pelas agências classificadoras de risco, indicando sua proximidade com a possível perda do grau de investimento.



Tabela 14 – Ativos mais próximos de perderem grau de investimento:

Classificação	Ativo	Isin	Emissor	Instrumento
FITCH A	GUAR15	BRGUARDBS071	Guararapes Confeções S.A.	DAYCOVAL FUNPRESF FIRF CP
FITCH AA-	AMBP13	BRAMPDBS024	Ambipar Participações e Empreendimentos S.A.	DAYCOVAL FUNPRESF FIRF CP
FITCH AA-	ARML12	BRARMLDBS011	Armac Locação Logística e Serviços S.A.	DAYCOVAL FUNPRESF FIRF CP
FITCH AA-	CEAB11	BRCEABDBS011	C&A Modas S.A.	DAYCOVAL FUNPRESF FIRF CP
FITCH AA-	OMGE31	BROMGEDBS028	Serena Geração S.A.	DAYCOVAL FUNPRESF FIRF CP
FITCH AA-	TIET19	BRTIETDBS0B1	AES Tiete Energia S.A.	DAYCOVAL FUNPRESF FIRF CP
FITCH AA-	VIXL14	BRVIXLDBS047	Vix Logística S.A.	SANTANDER FUNPRESF FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA FIX
FITCH AA-	VIXL15	BRVIXLDBS054	Vix Logística S.A.	DAYCOVAL FUNPRESF FIRF CP
FITCH AA-	VIXL25	BRVIXLDBS062	Vix Logística S.A.	DAYCOVAL FUNPRESF FIRF CP
MOODY'S AA-	AEGP23	BRAEGPDBS038	Aegea Saneamento e Participações S.A.	DAYCOVAL FUNPRESF FIRF CP
MOODY'S AA-	CMDT33	BRCMGDDBS041	Cemig Distribuição S.A.	DAYCOVAL FUNPRESF FIRF CP
S&P AA-	MGLUA0	BRMGLUDBS0A0	Magazine Luiza S.A.	DAYCOVAL FUNPRESF FIRF CP
S&P BBB	LF002200ED4	BRBMTNLFIOV0	Banco Original S.A.	DAYCOVAL FUNPRESF FIRF CP
MOODY'S AA-	LF002200F4U	BRBRPTLFIO3	BR Partners Banco de Investimento S.A.	DAYCOVAL FUNPRESF FIRF CP
MOODY'S AA-	LF002308G12	BRSFSALFI4Y2	Banco Sofisa S.A.	DAYCOVAL FUNPRESF FIRF CP
MOODY'S A+	LF002200MEQ	BRBINDLFI1W0	Banco Industrial do Brasil S.A.	SANTANDER FUNPRESF FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA FIX
MOODY'S A+	CDBA239Y4S8	BRBINDC03GM3	Banco Industrial do Brasil S.A.	SANTANDER FUNPRESF FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA FIX
FITCH A-	LF002200ECQ	BRBMGBLFI5J3	Banco Bmg S.A.	DAYCOVAL FUNPRESF FIRF CP
FITCH A-	LF002200KPZ	BRBMGBLFI5Y2	Banco Bmg S.A.	DAYCOVAL FUNPRESF FIRF CP
S&P A+	TRIS18	BRTRISDBS071	Trisul S.A.	MAG FUNPRESF FIM

Fonte/Elaboração: Sistema BrPrev – Intech/Quantum Axis/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

51. O **Anexo 8** contempla os *ratings* atuais de todos os ativos de crédito privado e o status evolutivo em relação à nota anterior atribuídas pelas agências de risco de crédito.

Subseção 5.3 – Situação de liquidez dos ativos dos planos

52. A liquidez se refere à capacidade de um ativo ser convertido em moeda ao longo do prazo.

53. 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.

54. 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.

55. A **Tabela 15** 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 15 - 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.

56. O acompanhamento da situação de liquidez é realizado observando as regras de negociação dos ativos, conforme sua classificação por classe:

56.1. 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).

56.2. Debêntures: serão avaliadas de acordo com os vencimentos dos papéis e conforme o volume máximo de negociação permitido no mercado secundário.

56.3. 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).

56.4. 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.

56.5. 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.

56.6. 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.



56.7. 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).

56.8. 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.

56.9. Operações com participantes: serão consideradas ativos de baixa liquidez (A5) pelas características dos empréstimos, que são operações de longo prazo, sem mercado secundário.

57. Com base no exposto e nos fechamentos consolidados das carteiras de investimentos da Funpresp-Exe em dezembro de 2023, apresenta-se na **Tabela 16** a situação de liquidez dos planos.

Tabela 16 - Distribuição dos ativos gerenciais de liquidez em valores absolutos e proporcionais:

CLASSIFICAÇÃO	Plano ExecPrev	%	Plano LegisPrev	%	PGA	%
A1 - LIQUIDEZ IMEDIATA	2.469.786.595,61	30,19	294.476.276,74	36,49	102.202.361,18	96,49
A2 - CURTÍSSIMO PRAZO	2.524.226.006,02	30,86	235.581.230,27	29,19	0,00	0,00
A3 - CURTO PRAZO	1.228.153.785,10	15,01	117.270.493,31	14,53	0,00	0,00
A4 - MÉDIO PRAZO	86.304.568,57	1,06	5.996.568,84	0,74	3.614.089,01	3,41
A5 - BAIXA LIQUIDEZ	1.871.336.439,74	22,88	153.670.277,35	19,04	101.863,99	0,10
TOTAL	8.179.807.395,05	100,00	806.994.846,51	100,00	105.918.314,18	100,00

Fonte/Elaboração: Sistema BrPrev – Intech /GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

1. Não foram consideradas as disponibilidades para cálculo do PL.

58. A **Tabela 17** 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 17 - Distribuição dos passivos por classes gerenciais de liquidez em valores absolutos e proporcionais:

CLASSIFICAÇÃO	Plano ExecPrev	%	Plano LegisPrev	%
P1 - PASSIVOS DE CURTÍSSIMO PRAZO	8.872.507,97	0,11	1.533.290,21	0,19
P2 - PASSIVOS DE CURTO PRAZO	26.358.654,40	0,32	4.438.471,66	0,55
P3 - PASSIVOS DE MÉDIO PRAZO	227.774.172,18	2,78	30.343.006,23	3,76
P4 - PASSIVOS DE LONGO PRAZO	7.916.802.060,50	96,78	770.680.078,42	95,50
TOTAL	8.179.807.395,05	100,00	806.994.846,51	100,00

Elaboração: GEABE/DISEG/Funpresp-Exe.

Seção 6 – Perfis de Investimentos

59. 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.

60. 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.



61. 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.
62. 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.
63. 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.
64. Conforme consta no art. 5º dos Manuais Técnicos, os intervalos de aplicação por perfil de investimento podem ser verificados na **Tabela 18** a seguir:

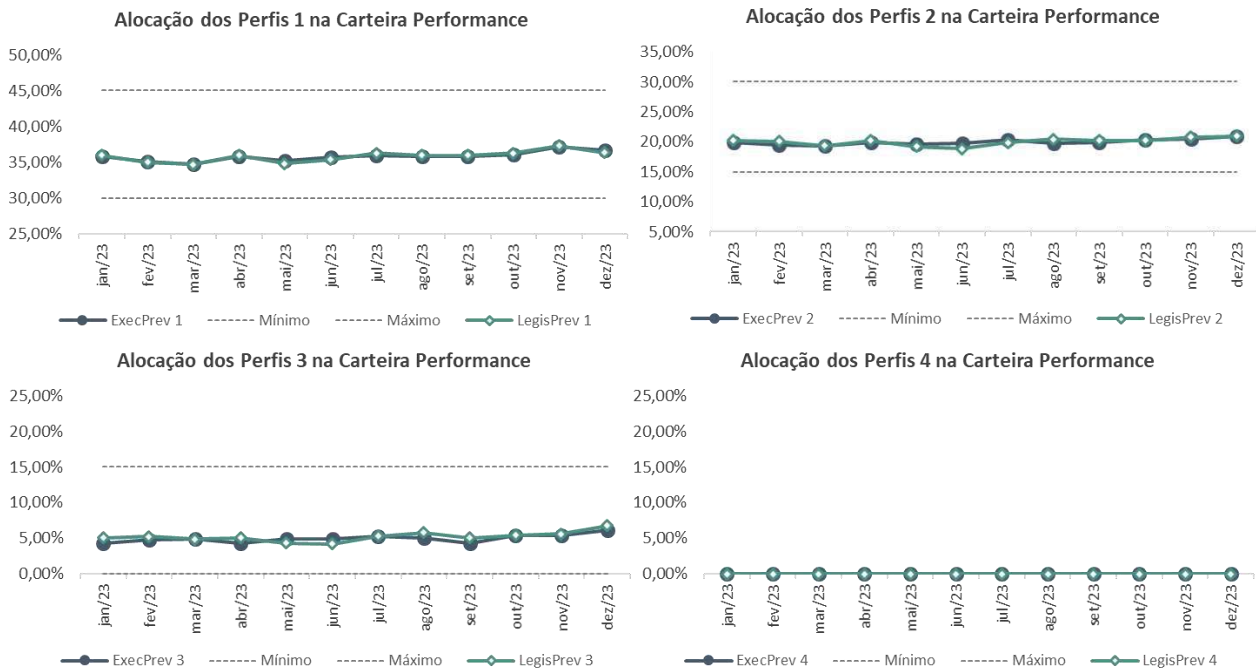
Tabela 18 - Definição e Regras dos Perfis de Investimentos – planos de benefícios administrados pela Funpresp-Exe:

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: GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe

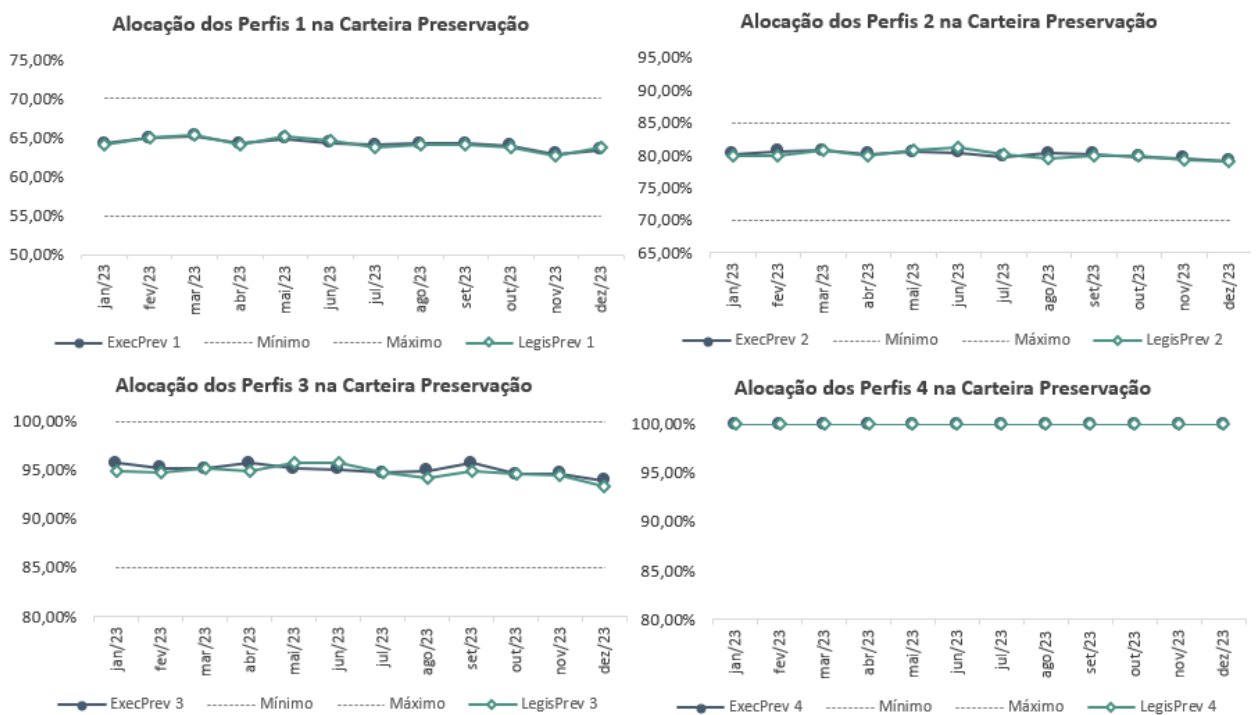
65. Baseado no que foi definido nos manuais técnicos é feito um acompanhamento da exposição às Carteiras Preservação e Performance, por perfil e por plano de benefícios. Tais acompanhamentos podem ser verificados nos **Gráficos 12 e 13**.

Gráfico 12 – Alocação dos Perfis ExecPrev e LegisPrev na Tese Performance:



Fontes: Manual Técnico de Perfis de Investimentos ExecPrev, Manual Técnico de Perfis de Investimentos LegisPrev e Sistema BrPrev – Intech. Elaboração: GECCI/DIRIN/Funpresp-Exe

Gráfico 13 – Alocação dos Perfis ExecPrev e LegisPrev na Tese Preservação:



Fontes: Manual Técnico de Perfis de Investimentos ExecPrev, Manual Técnico de Perfis de Investimentos LegisPrev e Sistema BrPrev – Intech. Elaboração: GECCI/DIRIN/Funpresp-Exe



66. A seguir, as **Tabelas 19 e 20** apresentam as rentabilidades de cada perfil e seus respectivos índices de referência por plano de benefício.

Tabela 19 – Indicadores de Rentabilidades – Perfis de Investimentos - ExecPrev:

Mês	ExecPrev 1		ExecPrev 2		ExecPrev 3		ExecPrev 4	
	Índice de Referência ¹	Rentabilidade	Índice de Referência ²	Rentabilidade	Índice de Referência ³	Rentabilidade	Índice de Referência ⁴	Rentabilidade
jan/23	0,92%	0,50%	0,90%	0,13%	0,88%	-0,26%	0,86%	-0,36%
fev/23	1,23%	-0,17%	1,21%	0,31%	1,19%	0,77%	1,17%	0,92%
mar/23	1,10%	1,43%	1,08%	1,79%	1,06%	2,13%	1,04%	2,25%
abr/23	1,00%	1,63%	0,98%	1,72%	0,96%	1,79%	0,94%	1,82%
mai/23	0,62%	2,19%	0,60%	2,21%	0,57%	2,23%	0,56%	2,23%
jun/23	0,31%	2,48%	0,29%	2,23%	0,26%	1,98%	0,25%	1,90%
jul/23	0,51%	1,18%	0,49%	1,01%	0,46%	0,85%	0,45%	0,80%
ago/23	0,62%	-0,33%	0,60%	-0,24%	0,57%	-0,15%	0,56%	-0,12%
set/23	0,65%	-0,20%	0,63%	-0,33%	0,60%	-0,44%	0,59%	-0,48%
out/23	0,63%	-0,34%	0,61%	-0,25%	0,58%	-0,17%	0,57%	-0,14%
nov/23	0,67%	3,21%	0,65%	2,72%	0,62%	2,26%	0,61%	2,10%
dez/23	0,95%	2,37%	0,93%	2,35%	0,91%	2,32%	0,89%	2,31%
Em 2023	9,64%	14,79%	9,33%	14,45%	9,02%	14,10%	8,81%	13,99%
12 meses	9,64%	14,79%	9,33%	14,45%	9,02%	14,10%	8,81%	13,99%

Fonte/Elaboração: Sistema BrPrev – Intech e Quantum Axis/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

1. IPCA + 4,8% a.a.; 2. IPCA + 4,5% a.a.; 3. IPCA + 4,2% a.a. e 4. IPCA + 4,0% a.a.

Tabela 20 – Indicadores de Rentabilidades – Perfis de Investimentos - LegisPrev:

Mês	LegisPrev 1		LegisPrev 2		LegisPrev 3		LegisPrev 4	
	Índice de Referência ¹	Rentabilidade	Índice de Referência ²	Rentabilidade	Índice de Referência ³	Rentabilidade	Índice de Referência ⁴	Rentabilidade
jan/23	0,92%	0,56%	0,90%	0,14%	0,88%	-0,23%	0,86%	-0,33%
fev/23	1,23%	-0,17%	1,21%	0,31%	1,19%	0,77%	1,17%	0,92%
mar/23	1,10%	1,41%	1,08%	1,75%	1,06%	2,09%	1,04%	2,21%
abr/23	1,00%	1,60%	0,98%	1,68%	0,96%	1,75%	0,94%	1,77%
mai/23	0,62%	2,17%	0,60%	2,16%	0,57%	2,17%	0,56%	2,17%
jun/23	0,31%	2,47%	0,29%	2,19%	0,26%	1,94%	0,25%	1,86%
jul/23	0,51%	1,18%	0,49%	1,00%	0,46%	0,84%	0,45%	0,80%
ago/23	0,62%	-0,31%	0,60%	-0,19%	0,57%	-0,11%	0,56%	-0,08%
set/23	0,65%	-0,15%	0,63%	-0,28%	0,60%	-0,41%	0,59%	-0,45%
out/23	0,63%	-0,30%	0,61%	-0,22%	0,58%	-0,14%	0,57%	-0,12%
nov/23	0,67%	3,13%	0,65%	2,64%	0,62%	2,20%	0,61%	2,05%
dez/23	0,95%	2,30%	0,93%	2,27%	0,91%	2,24%	0,89%	2,23%
Em 2023	9,64%	14,73%	9,33%	14,25%	9,02%	13,87%	8,81%	13,76%
12 meses	9,64%	14,73%	9,33%	14,25%	9,02%	13,87%	8,81%	13,76%

Fonte/Elaboração: Sistema BrPrev – Intech e Quantum Axis/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

1. IPCA + 4,8% a.a.; 2. IPCA + 4,5% a.a.; 3. IPCA + 4,2% a.a. e 4. IPCA + 4,0% a.a.

67. 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 21 e 22** apresentam alocação por segmento de cada perfil de investimentos.

68. A Carteira Preservação, de ambos os planos, é composta por TPF e FIRF e, no caso do plano ExecPrev, também por Empréstimos.

69. A Carteira Performance, de ambos os planos, possui FIA, FIA – Investimento no Exterior, FIM, ETFs e FIRF – DI.



70. 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 21 – Enquadramento 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	Descolamento (Atual e Alvo)
ExecPrev 1								
Patrimônio Líquido						2.820,0		
1. Renda Fixa	Até 100%	37,0%	100,0%	75,2%	83,3%	2.348,7	Enquadrado	8,1%
1.1. Título Público	Até 100%	27,0%	100,0%	68,0%	77,3%	2.178,8	Enquadrado	9,3%
1.2. Título Privado	Até 80%	0,0%	20,0%	7,2%	5,9%	167,7	Enquadrado	-1,3%
2. Renda Variável	Até 70%	0,0%	45,0%	9,8%	13,2%	373,2	Enquadrado	3,4%
2.1 Ouro	Até 10%	0,0%	3,0%	2,5%	1,2%	33,8	Enquadrado	-1,3%
3. Estruturado	Até 20%	0,0%	9,0%	0,0%	0,0%	-	Enquadrado	0,0%
4. Imobiliário	Até 20%	0,0%	20,0%	5,0%	0,0%	-	Enquadrado	-5,0%
5. Op. Participantes	Até 15%	0,0%	8,0%	1,8%	1,3%	36,7	Enquadrado	-0,5%
6. Exterior	Até 10%	0,0%	10,0%	8,3%	2,2%	61,5	Enquadrado	-6,1%
ExecPrev 2								
Patrimônio Líquido						3.148,6		
1. Renda Fixa	Até 100%	47,0%	100,0%	83,2%	89,6%	2.820,6	Enquadrado	6,4%
1.1. Título Público	Até 100%	34,0%	100,0%	75,5%	82,9%	2.608,8	Enquadrado	7,4%
1.2. Título Privado	Até 80%	0,0%	19,0%	7,7%	6,7%	210,5	Enquadrado	-1,0%
2. Renda Variável	Até 70%	0,0%	30,0%	5,9%	7,5%	237,7	Enquadrado	1,6%
2.1 Ouro	Até 10%	0,0%	2,0%	1,5%	0,7%	21,6	Enquadrado	-0,8%
3. Estruturado	Até 20%	0,0%	6,0%	0,0%	0,0%	-	Enquadrado	0,0%
4. Imobiliário	Até 20%	0,0%	20,0%	3,8%	0,0%	-	Enquadrado	-3,8%
5. Op. Participantes	Até 15%	0,0%	11,0%	2,2%	1,6%	51,1	Enquadrado	-0,6%
6. Exterior	Até 10%	0,0%	7,0%	5,0%	1,2%	39,1	Enquadrado	-3,8%
ExecPrev 3								
Patrimônio Líquido						864,0		
1. Renda Fixa	Até 100%	57,0%	100,0%	91,2%	95,5%	825,3	Enquadrado	4,3%
1.1. Título Público	Até 100%	41,0%	100,0%	83,0%	88,1%	761,4	Enquadrado	5,1%
1.2. Título Privado	Até 80%	0,0%	19,0%	8,2%	7,4%	63,8	Enquadrado	-0,8%
2. Renda Variável	Até 70%	0,0%	15,0%	2,0%	2,2%	19,0	Enquadrado	0,2%
2.1 Ouro	Até 10%	0,0%	1,0%	0,5%	0,2%	1,7	Enquadrado	-0,3%
3. Estruturado	Até 20%	0,0%	3,0%	0,0%	0,0%	-	Enquadrado	0,0%
4. Imobiliário	Até 20%	0,0%	19,0%	2,6%	0,0%	-	Enquadrado	-2,6%
5. Op. Participantes	Até 15%	0,0%	13,0%	2,6%	1,9%	16,7	Enquadrado	-0,7%
6. Exterior	Até 10%	0,0%	3,0%	1,7%	0,4%	3,1	Enquadrado	-1,3%
ExecPrev 4								
Patrimônio Líquido						279,7		
1. Renda Fixa	Até 100%	67,0%	100,0%	95,2%	97,9%	274,0	Enquadrado	2,7%
1.1. Título Público	Até 100%	49,0%	100,0%	86,7%	90,3%	252,5	Enquadrado	3,6%
1.2. Título Privado	Até 80%	0,0%	18,0%	8,5%	7,7%	21,4	Enquadrado	-0,8%
2. Renda Variável	Até 70%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	-	Enquadrado	0,0%
2.1 Ouro	Até 10%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	-	Enquadrado	0,0%
3. Estruturado	Até 20%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	-	Enquadrado	0,0%
4. Imobiliário	Até 20%	0,0%	18,0%	2,0%	0,0%	-	Enquadrado	-2,0%
5. Op. Participantes	Até 15%	0,0%	15,0%	2,8%	2,1%	5,7	Enquadrado	-0,7%
6. Exterior	Até 10%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	-	Enquadrado	0,0%

Fonte/Elaboração: Sistema BrPrev – Intech/GECO/DIRIN/Funpresp-Exe.



Tabela 22 – Enquadramento 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	Descolamento (Atual e Alvo)
LegisPrev 1								
Patrimônio Líquido						266,9		
1. Renda Fixa	Até 100%	37,0%	100,0%	76,0%	85,2%	227,3	Enquadrado	9,2%
1.1. Título Público	Até 100%	27,0%	100,0%	68,8%	79,5%	212,2	Enquadrado	10,7%
1.2. Título Privado	Até 80%	0,0%	20,0%	7,2%	5,6%	14,9	Enquadrado	-1,6%
2. Renda Variável	Até 70%	0,0%	45,0%	9,8%	12,4%	33,0	Enquadrado	2,6%
2.1 Ouro	Até 10%	0,0%	3,0%	2,5%	1,1%	3,0	Enquadrado	-1,4%
3. Estruturado	Até 20%	0,0%	9,0%	0,0%	0,0%	-	Enquadrado	0,0%
4. Imobiliário	Até 20%	0,0%	20,0%	5,0%	0,0%	-	Enquadrado	-5,0%
5. Op. Participantes	Até 15%	0,0%	8,0%	1,0%	0,0%	-	Enquadrado	-1,0%
6. Exterior	Até 10%	0,0%	10,0%	8,3%	2,5%	6,5	Enquadrado	-5,8%
LegisPrev 2								
Patrimônio Líquido						287,5		
1. Renda Fixa	Até 100%	47,0%	100,0%	84,1%	91,4%	262,9	Enquadrado	7,3%
1.1. Título Público	Até 100%	34,0%	100,0%	76,4%	85,1%	244,7	Enquadrado	8,7%
1.2. Título Privado	Até 80%	0,0%	19,0%	7,7%	6,3%	18,0	Enquadrado	-1,4%
2. Renda Variável	Até 70%	0,0%	30,0%	5,9%	7,1%	20,5	Enquadrado	1,2%
2.1 Ouro	Até 10%	0,0%	2,0%	1,5%	0,7%	1,9	Enquadrado	-0,8%
3. Estruturado	Até 20%	0,0%	6,0%	0,0%	0,0%	-	Enquadrado	0,0%
4. Imobiliário	Até 20%	0,0%	19,0%	3,8%	0,0%	-	Enquadrado	-3,8%
5. Op. Participantes	Até 15%	0,0%	11,0%	1,3%	0,0%	-	Enquadrado	-1,3%
6. Exterior	Até 10%	0,0%	7,0%	5,0%	1,4%	4,1	Enquadrado	-3,6%
LegisPrev 3								
Patrimônio Líquido						104,7		
1. Renda Fixa	Até 100%	57,0%	100,0%	92,3%	97,2%	101,8	Enquadrado	4,9%
1.1. Título Público	Até 100%	41,0%	100,0%	84,1%	90,3%	94,6	Enquadrado	6,2%
1.2. Título Privado	Até 80%	0,0%	19,0%	8,2%	6,9%	7,2	Enquadrado	-1,3%
2. Renda Variável	Até 70%	0,0%	15,0%	2,0%	2,3%	2,4	Enquadrado	0,3%
2.1 Ouro	Até 10%	0,0%	1,0%	0,5%	0,2%	0,2	Enquadrado	-0,3%
3. Estruturado	Até 20%	0,0%	3,0%	0,0%	0,0%	-	Enquadrado	0,0%
4. Imobiliário	Até 20%	0,0%	19,0%	2,6%	0,0%	-	Enquadrado	-2,6%
5. Op. Participantes	Até 15%	0,0%	13,0%	1,5%	0,0%	-	Enquadrado	-1,5%
6. Exterior	Até 10%	0,0%	3,0%	1,7%	0,5%	0,5	Enquadrado	-1,2%
LegisPrev 4								
Patrimônio Líquido						29,0		
1. Renda Fixa	Até 100%	67,0%	100,0%	96,4%	100,0%	29,0	Enquadrado	3,6%
1.1. Título Público	Até 100%	49,0%	100,0%	87,9%	92,8%	26,9	Enquadrado	4,9%
1.2. Título Privado	Até 80%	0,0%	18,0%	8,5%	7,2%	2,1	Enquadrado	-1,3%
2. Renda Variável	Até 70%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	-	Enquadrado	0,0%
2.1 Ouro	Até 10%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	-	Enquadrado	0,0%
3. Estruturado	Até 20%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	-	Enquadrado	0,0%
4. Imobiliário	Até 20%	0,0%	18,0%	2,0%	0,0%	-	Enquadrado	-2,0%
5. Op. Participantes	Até 15%	0,0%	15,0%	1,6%	0,0%	-	Enquadrado	-1,6%
6. Exterior	Até 10%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	-	Enquadrado	0,0%

Fonte/Elaboração: Sistema BrPrev – Intech/GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

Conclusão

71. Diante do exposto, registra-se a aderência dos investimentos dos planos às respectivas políticas e normativos aplicáveis. Encaminha-se à Diretoria de Investimentos para apreciação e posterior encaminhamento à Diretoria Executiva.



Encaminhamento

- 72. 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.
- 73. 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 Complementar

Assinatura Digital

THALES MAIA MENDONÇA

Gerente de Controle de Investimentos
Substituto

Assinatura Digital

GILBERTO TADEU STANZIONE

Diretor de Investimentos

Assinatura Digital



Glossário

Aluguel de ações: operação de empréstimo de ações em carteira por prazo determinado de forma remunerada.

Benchmark: é uma medida de referência usada para avaliar o desempenho de um investimento ou carteira de investimentos.

Certificado de Depósito Interbancário (CDI): é um título emitido por instituições financeiras com o objetivo de captar recursos de outras instituições financeiras. Ele é utilizado como uma referência para a taxa de juros praticada no mercado brasileiro.

Empréstimos: carteira lastreada em contratos de concessão de empréstimos consignados aos participantes e assistidos dos planos de benefícios administrados pela Funpresp-Exe.

Exchange Traded Fund (ETF): é um tipo de fundo de investimento negociado em bolsa de valores. Um ETF é composto por um conjunto de ativos financeiros, como ações, títulos, moedas ou commodities, e seu valor é calculado com base no valor desses ativos subjacentes. São exemplos de ETFs, o BOVA11 e o IVVB11 que tem como referencial o índice Bovespa e o S&P 500, respectivamente.

Exterior: corresponde aos investimentos no exterior.

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.

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.

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.

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.

Ibovespa: é o principal indicador de desempenho das ações negociadas na B3 (bolsa de valores brasileira), reunindo as maiores empresas no mercado de capitais brasileiro.

Índice de Mercado ANBIMA (IMA): é uma referência importante para investimentos em renda fixa. Ele oferece aos investidores uma forma de acompanhar o desempenho de suas aplicações e comparar as opções de produtos disponíveis no mercado. O índice é composto por uma carteira de títulos públicos semelhante à que compõe a dívida pública interna brasileira.

IMA-B: é uma referência para investimento em renda fixa que reflete o desempenho dos títulos públicos atrelados ao IPCA, que são as NTN-Bs (Notas do Tesouro Nacional – Série B).

IMA-S: índice composto por títulos públicos pós-fixados atrelados à taxa de juros Selic, que são as LFTs (Letras Financeira do Tesouro Selic).



Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA): é o indicador oficial utilizado no Brasil para medir a variação média dos preços de um conjunto de produtos e serviços consumidos pelas famílias brasileiras. Esse índice é calculado mensalmente pelo Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística (IBGE) e é amplamente utilizado como referência para o acompanhamento da inflação no país.

Letras do Tesouro Nacional (LTN): título de dívida pública emitido pelo Tesouro Nacional brasileiro, com taxa de juros pré-fixada.

Letras Financeiras do Tesouro (LFT): título de dívida pública emitido pelo Tesouro Nacional brasileiro, pós fixados e com rentabilidade diária indexada à Taxa Selic.

MSCI World: é um índice de ações que mede o desempenho das principais empresas de capital aberto em todo o mundo. O índice é composto por mais de 1.600 empresas de 23 países desenvolvidos, incluindo os Estados Unidos, Canadá, Reino Unido, Japão e vários países europeus.

Notas do Tesouro Nacional - Série B (NTN-B): título de dívida pública emitido pelo Tesouro Nacional brasileiro, com rendimento igual à variação da inflação, medida pela variação do Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA), mais uma taxa prefixada de juros. Esses títulos possuem diferentes datas de vencimento: anos pares (sempre no mês de agosto) e anos ímpares (sempre no mês de maio).

Notas do Tesouro Nacional - Série F (NTN-F): título de dívida pública emitido pelo Tesouro Nacional brasileiro prefixado com taxa de juros fixa e cupons de juros semestrais.

Operações compromissadas (OpCom): transações financeiras em que o vendedor dos títulos públicos assume o compromisso de compra-los de volta numa data futura com juros pré-determinados.

Produto Interno Bruto (PIB): é o indicador que reflete o nível de atividade econômica de um país por representar o valor total de todos os bens e serviços finais produzidos dentro das fronteiras de um país durante um determinado período de tempo, geralmente um trimestre ou um ano.

Renda variável: ativos cujos rendimentos não podem ser previstos antecipadamente; a rentabilidade varia de acordo com o mercado. São exemplos de renda variável as ações e os fundos de índices (ETF).

Risco de crédito: representa o risco de que a contraparte de uma transação não honre sua obrigação nos termos e condições do contrato.

Risco sistêmico: conhecido como “efeito dominó”, está associado ao risco de colapso em todo sistema financeiro, com impacto relevante sobre o mercado.

Sistema Especial de Liquidação e Custódia (SELIC): é um sistema criado pelo Banco Central do Brasil para realizar a negociação e liquidação de títulos públicos federais emitidos pelo Tesouro Nacional. A taxa Selic, por sua vez, é a taxa básica de juros da economia brasileira, que é definida pelo Comitê de Política Monetária (Copom) do Banco Central e serve como referência para todas as outras taxas de juros do mercado financeiro

Swap DI 360: é um contrato financeiro que estabelece uma troca entre a taxa de juros de um ativo e a taxa DI, que é a taxa média de juros dos empréstimos interbancários no Brasil. O Swap DI 360 possui um prazo de 360 dias e é utilizado como uma ferramenta de hedge para proteção contra variações nas taxas de juros no mercado financeiro brasileiro.

Títulos pré fixado (PRÉ): é um tipo de investimento financeiro em que a taxa de retorno é definida antecipadamente, no momento da compra do título. Nesse caso, o investidor já sabe qual será a taxa de juros ou o rendimento que será recebido ao final do prazo estabelecido.



Títulos privados: Papéis, emitidos por bancos, financeiras ou empresas, que representam dívida a serem pagas ao investidor acrescida de juros. Exemplos: Certificados de Depósito Bancário (CDB), Debêntures, Letras de Câmbio.

Volatilidade: é uma medida estatística que mede a variação de preço de um ativo financeiro em relação à sua média histórica, ao longo de um determinado período de tempo. Em outras palavras, a volatilidade representa a amplitude das oscilações de preços de um ativo, em relação ao seu valor médio.

TPF: títulos da dívida pública mobiliária federal interna.

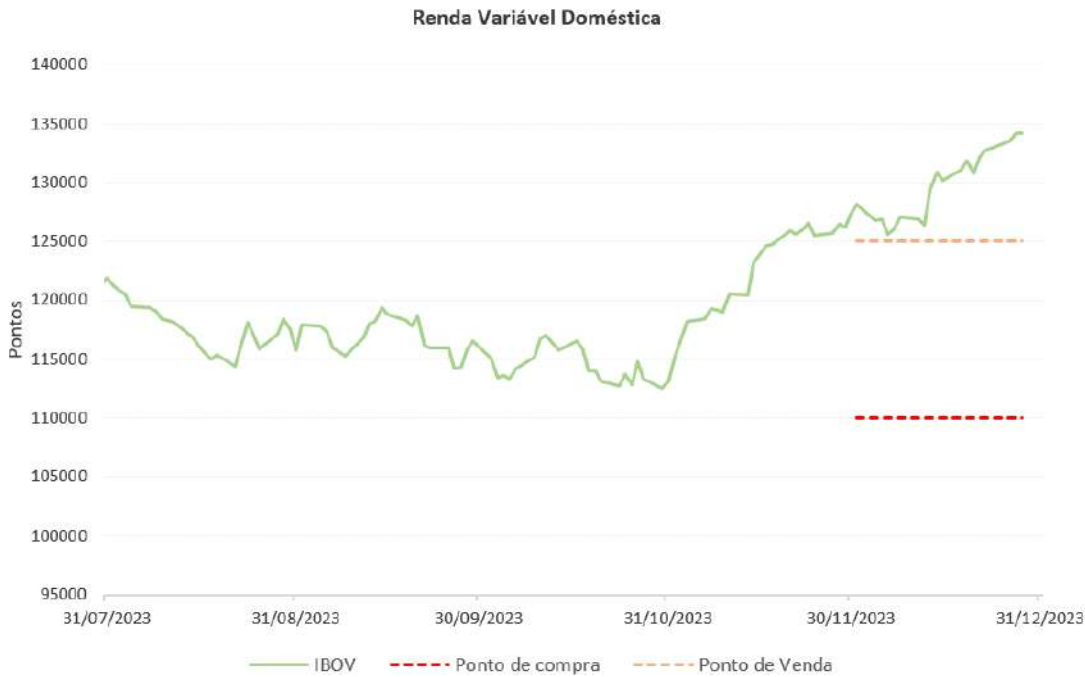
Treasuries: são títulos públicos emitidos pelo governo dos Estados Unidos para financiar as suas atividades, como projetos de infraestrutura, programas sociais, entre outros. Eles são considerados um dos ativos mais seguros do mercado financeiro, pois o governo americano é visto como um emissor confiável e com alta capacidade de pagamento.



Anexos

Anexo 1 – Estratégia para os ativos de Renda Variável:

1. BOVA11:



2. IVVB11



Fontes: Broadcast+ e Custódia Centralizada Funpresp-Exe,
Elaboração: GECCI/DIRIN/Funpresp-Exe.



Anexo 2 – Posicionamento para os descolamentos entre a posição atual e alocação alvo por segmento de aplicação (variações de três pontos percentuais para menos ou mais)

ExecPrev

Segmento de Aplicação	Alocação Alvo PI	Alocação Atual	Descolamento	Justificativa do Gestor
1. Renda Fixa.	85,2%	89,4%	4,2%	Recurso alocado provisoriamente em renda fixa até a habilitação dos instrumentos para alocação no segmento imobiliário.
4. Imobiliário.	3,4%	0,0%	-3,4%	Investimento no segmento não realizado até o momento, em processo de licitação dos instrumentos.

LegisPrev

Segmento de Aplicação	Alocação Alvo PI	Alocação Atual	Descolamento	Justificativa do Gestor
1. Renda Fixa.	86,8%	91,4%	4,6%	Recurso alocado provisoriamente em renda fixa até a habilitação dos instrumentos para alocação no segmento imobiliário.
4. Imobiliário.	3,3%	0,0%	-3,3%	Investimento no segmento não realizado até o momento, em processo de licitação dos instrumentos.



Anexo 3 – Limites e alocação dos ativos por plano e emissor – Dezembro/2023:

Tipo de Emissor	Emissor (Grupo Econômico)	Crédito	Limite 4.994/22	Limite PI	Alocação ExecPrev	Alocação LegisPrev	Alocação PGA
Tesouro Nacional	Tesouro Nacional	Não Bancário	100%	100%	82,8%	85,2%	100,0%
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.	Bancário	20%	10%	0,1%	0,1%	-
	Banco Bmg S.A.	Bancário	20%	10%	0,1%	0,1%	-
	Banco Bradesco S.A.	Bancário	20%	10%	0,5%	0,4%	-
	Banco BTG Pactual S.A.	Bancário	20%	10%	0,3%	0,3%	-
	Banco Citibank S.A.	Bancário	20%	10%	0,0%	0,0%	-
	Banco Cnh Industrial Capital S.A.	Bancário	20%	10%	0,0%	0,0%	-
	Banco de Lage Landen Brasil S.A.	Bancário	20%	10%	0,0%	0,0%	-
	Banco do Brasil S.A.	Bancário	20%	10%	0,1%	0,1%	-
	Banco GM S.A.	Bancário	20%	10%	0,0%	0,0%	-
	Banco Industrial do Brasil S.A.	Bancário	20%	10%	0,0%	0,0%	-
	Banco John Deere S.A.	Bancário	20%	10%	0,1%	0,1%	-
	Banco Mercedes-Benz do Brasil S.A.	Bancário	20%	10%	0,0%	0,0%	-
	Banco Original S.A.	Bancário	20%	10%	0,0%	0,0%	-
	Banco Safra S.A.	Bancário	20%	10%	0,1%	0,1%	-
	Banco Toyota do Brasil S.A.	Bancário	20%	10%	0,1%	0,1%	-
	Banco Volkswagen S.A.	Bancário	20%	10%	0,1%	0,1%	-
	Banco Votorantim S.A.	Bancário	20%	10%	0,1%	0,1%	-
	Banco XP S.A.	Bancário	20%	10%	0,0%	0,0%	-
	Banco Yamaha Motor do Brasil S.A.	Bancário	20%	10%	0,0%	0,0%	-
	BR Partners Banco de Investimento S.A.	Bancário	20%	10%	0,0%	0,0%	-
Banco RCI Brasil S.A.	Bancário	20%	10%	0,0%	0,0%	-	
Ativos de emissão e/ou coobrigação de uma mesma pessoa jurídica não financeira	Algar Telecom S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,2%	0,2%	-
	Alupar Investimento S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,0%	0,0%	-
	Ambipar Participações e Empreendimentos S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,0%	0,0%	-
	Armac Locação Logística e Serviços S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,0%	0,0%	-
	B3 S.A. - Brasil Bolsa Balcão	Não Bancário	10%	10%	0,1%	0,1%	-
	BRF S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,0%	0,0%	-
	C&A Modas S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,0%	0,0%	-
	Camil Alimentos S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,0%	0,0%	-
	CEMIG - Companhia Energética de Minas Gerais	Não Bancário	10%	10%	0,1%	0,1%	-
	Centrais Elétricas Brasileiras S.A. Eletrobras	Não Bancário	10%	10%	0,2%	0,2%	-
	Cia de Saneamento Básico do Estado de São Paulo - SABESP	Não Bancário	10%	10%	0,1%	0,1%	-
	Cogna Educação S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,0%	0,0%	-
	Companhia Brasileira de Distribuição	Não Bancário	10%	10%	0,1%	0,0%	-
	Companhia de Saneamento de Minas Gerais Copasa Mg	Não Bancário	10%	10%	0,1%	0,1%	-
	Concessionária Das Rodovias Ayrton Senna e Carvalho Pinto S.A. - Ecopistas	Não Bancário	10%	10%	0,0%	0,0%	-
	Concessionária de Rodovias do Interior Paulista S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,0%	0,0%	-
	Concessionária do Sistema Anhanguera-Bandeirantes S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,1%	0,0%	-
	Concessionária Ecovias Dos Imigrantes S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,1%	0,1%	-
	COPEL - Companhia Paranaense de Energia	Não Bancário	10%	10%	0,1%	0,1%	-



Cosan S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,1%	0,1%	-
CSN - Companhia Siderúrgica Nacional	Não Bancário	10%	10%	0,1%	0,1%	-
Cteep - Companhia de Transmissão de Energia Elétrica Paulista	Não Bancário	10%	10%	0,0%	0,0%	-
Cyrela Brazil Realty S.A. Empreendimentos e Participações	Não Bancário	10%	10%	0,0%	0,0%	-
Diagnósticos da América S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,0%	0,0%	-
Ecorodovias Concessões e Serviços S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,1%	0,0%	-
Energisa S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,1%	0,1%	-
Eneva S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,0%	0,0%	-
Equatorial Energia S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,1%	0,1%	-
Gerdau S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,0%	0,0%	-
Guararapes Confeções S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,1%	0,1%	-
Hapvida Participações e Investimentos S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,0%	0,0%	-
Hospital Mater Dei S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,0%	0,0%	-
Iguatemi Empresa de Shopping Centers S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,1%	0,1%	-
Iochpe-Maxion S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,1%	0,1%	-
Itaúsa S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,9%	0,8%	-
Klabin S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,2%	0,1%	-
Lm Transportes Interestaduais Serviços e Comercio S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,0%	0,0%	-
Localiza Rent A Car S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,5%	0,5%	-
Magazine Luiza S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,1%	0,0%	-
Minerva S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,1%	0,1%	-
Multiplan Empreendimentos Imobiliários S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,1%	0,1%	-
Natura Cosméticos S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,1%	0,0%	-
Neoenergia S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,1%	0,1%	-
Oncoclinicas do Brasil Serviços Medicos S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,0%	0,0%	-
Petróleo Brasileiro S.A. Petrobras	Não Bancário	10%	10%	0,1%	0,1%	-
Raia Drogasil S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,0%	0,0%	-
Rede D'Or Sao Luiz S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,0%	0,0%	-
Saneamento de Goiás S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,1%	0,1%	-
Sendas Distribuidora S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,0%	0,0%	-
Smartfit Escola de Ginástica e Dança S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,0%	0,0%	-
Telefônica Brasil S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,1%	0,1%	-
Tigre S.A. Participações	Não Bancário	10%	10%	0,0%	0,0%	-
Tim Brasil Serviços e Participações S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,0%	0,0%	-
Tupy S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,0%	0,0%	-
Unipar Carbocloro S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,1%	0,1%	-
Vert-11 Companhia Securitizadora de Créditos Financeiros	Não Bancário	10%	10%	0,0%	0,0%	-
Vibra Energia S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,0%	0,0%	-
Vix Logística S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,1%	0,1%	-
Allos S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,1%	0,1%	-
Trisul S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,0%	0,0%	-
Simpar S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,3%	0,3%	-
Serena Geração S.A.	Não Bancário	10%	10%	0,1%	0,1%	-

Fontes: Custódia Centralizada Funpresp-Exe,
Elaboração: GECCI/DIRIN/Funpresp-Exe.



Anexo 4 – Crédito Privado – Compras de Ativos – Dezembro/2023:

NOME DO FUNDO	DATA	ATIVO	QTDE	PREÇO MÉDIO	FINANCEIRO
Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	11/12/2023	LF002308G12	20	R\$ 50.009,94	R\$ 1.000.198,81
Total Geral					R\$ 1.000.198,81

Crédito Privado – Vendas de Ativos – Dezembro/2023:

NOME DO FUNDO	DATA	ATIVO	QTDE	PREÇO MÉDIO	FINANCEIRO
Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	04/12/2023	CBRDA8	75	R\$ 2.641,77	R\$ 198.132,79
Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	14/12/2023	LORTA7	478	R\$ 1.100,51	R\$ 526.042,09
Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	14/12/2023	VAMO33	582	R\$ 3.437,35	R\$ 2.000.540,12
Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	14/12/2023	LCAMD1	500	R\$ 955,50	R\$ 477.751,73
Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	15/12/2023	LORTA7	89	R\$ 5.958,96	R\$ 530.347,40
Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	20/12/2023	LORTA7	90	R\$ 2.360,65	R\$ 212.458,50
Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	21/12/2023	LORTA7	91	R\$ 2.341,88	R\$ 213.111,46
Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	21/12/2023	CBRDA8	92	R\$ 5.435,31	R\$ 500.048,76
MAG FI Funpresp Multimercado	21/12/2023	VIXL15	93	R\$ 5.448,01	R\$ 506.665,17
Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	22/12/2023	LORTA7	94	R\$ 22.682,77	R\$ 2.132.180,17
Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	26/12/2023	LCAMD1	95	R\$ 10.530,78	R\$ 1.000.423,69
Total Geral					R\$ 8.297.701,88

Crédito Privado – Vencimentos – Dezembro/2023:

NOME DO FUNDO	DATA	ATIVO	QTDE	PREÇO MÉDIO	FINANCEIRO
Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	01/12/2023	ITSA15	64	R\$ 28.100,48	R\$ 1.798.430,70
Total Geral					R\$ 1.798.430,70

Crédito Privado – Cupons recebidos – Dezembro/2023:

NOME DO FUNDO	ATIVO	DATA	FINANCEIRO
Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	ITSA15	01/12/2023	R\$ 6.055,99
Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	SNGO19	11/12/2023	R\$ 54.735,37
Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	ANHBA4	14/12/2023	R\$ 118.558,30
SulAmérica FI Funpresp Multimercado	ANHBA4	14/12/2023	R\$ 123.406,41
Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	MOVI18	15/12/2023	R\$ 145.807,44
Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	MOVI28	15/12/2023	R\$ 293.606,94
Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	VAMO33	15/12/2023	R\$ 31.468,10
MAG FI Funpresp Multimercado	CSMGB6	15/12/2023	R\$ 58.126,46
MAG FI Funpresp Multimercado	SBSPC7	15/12/2023	R\$ 142.946,18
MAG FI Funpresp Multimercado	CCROA4	15/12/2023	R\$ 101.659,07
Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	EQTL15	15/12/2023	R\$ 104.274,39
Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	CSMGB4	15/12/2023	R\$ 110.596,09
Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	SBSPB7	15/12/2023	R\$ 64.979,88
Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	CPLD18	15/12/2023	R\$ 47.798,88
Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	CSMGB8	15/12/2023	R\$ 26.226,86
SulAmérica FI Funpresp Multimercado	CSMGB6	15/12/2023	R\$ 56.984,96
SulAmérica FI Funpresp Multimercado	ITSA24	15/12/2023	R\$ 10.642,91
MAG FI Funpresp Multimercado	CSMGA5	18/12/2023	R\$ 29.159,46
MAG FI Funpresp Multimercado	RDORB7	20/12/2023	R\$ 66.490,15
SulAmérica FI Funpresp Multimercado	CSAN16	20/12/2023	R\$ 60.745,78
Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	SMFT16	21/12/2023	R\$ 219.454,73
TOTAL GERAL			R\$ 1.873.724,35

Crédito Privado – Amortizações – Dezembro/2023:

NOME DO FUNDO	DATA	ATIVO	FINANCEIRO
Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	11/12/2023	SNGO19	R\$ 163.972,05
MAG FI Funpresp Multimercado	15/12/2023	CSMGB6	R\$ 148.845,57
Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	15/12/2023	CSMGB4	R\$ 859.560,58
SulAmérica FI Funpresp Multimercado	15/12/2023	CSMGB6	R\$ 145.922,50
MAG FI Funpresp Multimercado	18/12/2023	CSMGA5	R\$ 96.384,57
Total Geral			R\$ 1.414.685,27

Fontes: Custódia Centralizada Funpresp-Exe,
Elaboração: GECCI/DIRIN/Funpresp-Exe.



Anexo 5 – Identificação dos títulos e valores mobiliários privados – Dezembro/2023:

	Código	Ativo	Cód. ISIN	Emissor	Instrumento	Data entrada em Carteira	Vencimento	Garantias
1	LF001900P7J	LF	BRBPACLFNON6	Banco BTG Pactual S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	30/10/2023	24/05/2024	Quirografária
2	LF0021008AS	LF	BRBBDCLTRQ10	Banco Bradesco S.A.	MAG FI Funpresp Multimercado	17/05/2023	24/06/2025	Quirografária
3	LF002100EZE	LF	BRJDEELFI027	Banco John Deere S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	23/08/2023	23/09/2024	Quirografária
4	LF002100EZE	LF	BRJDEELFI027	Banco John Deere S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	02/10/2023	23/09/2024	Quirografária
5	LF0022002D7	LF	BRBITALFIYW5	Itaú Unibanco S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	09/08/2022	01/02/2024	Quirografária
6	LF00220074B	LF	BRBVKWLF18V0	Banco Volkswagen S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	12/09/2022	07/03/2024	Quirografária
7	LF00220083L	LF	BRBSAFLNN4J5	Banco Safra S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	16/08/2023	14/03/2025	Quirografária
8	LF0022008M4	LF	BRBITALFIZ70	Itaú Unibanco S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	02/08/2022	03/06/2024	Quirografária
9	LF002200ASD	LF	BRBPACLFN9C5	Banco BTG Pactual S.A.	MAG FI Funpresp Multimercado	17/05/2023	08/04/2024	Quirografária
10	LF002200DQQ	LF	BRBEVELFNB44	Banco Votorantim S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	22/11/2023	13/05/2024	Quirografária
11	LF002200ECQ	LF	BRBMGBLFI5J3	Banco Bmg S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	18/05/2022	16/06/2025	Quirografária
12	LF002200ECU	LF	BRBSAFLNN6D3	Banco Safra S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	18/05/2022	18/05/2026	Quirografária
13	LF002200ED2	LF	BRBPANLFI7Y7	Banco Pan S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	18/05/2022	19/05/2025	Quirografária
14	LF002200ED4	LF	BRBMTNLF10V0	Banco Original S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	18/05/2022	19/05/2025	Quirografária
15	LF002200F4U	LF	BRBRPTLFI0C3	BR Partners Banco de Investimento S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	27/05/2022	26/05/2025	Quirografária
16	LF002200FOM	LF	BRBITALFN1R0	Itaú Unibanco S.A.	MAG FI Funpresp Multimercado	17/05/2023	04/05/2026	Quirografária
17	LF002200IO9	LF	BRLAGELFI008	Banco de Lage Landen Brasil S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	07/08/2023	07/07/2024	Quirografária
18	LF002200KNN	LF	BRBBDCLFC0F3	Banco Bradesco S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	05/08/2022	05/08/2027	Quirografária
19	LF002200KPZ	LF	BRBMGBLFI5Y2	Banco Bmg S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	08/08/2022	08/08/2025	Quirografária
20	LF002200KUB	LF	BRBPANLFI8T5	Banco Pan S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	08/08/2022	23/07/2025	Quirografária
21	LF002200KYP	LF	BRABCLFIE05	Banco ABC Brasil S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	10/08/2022	10/02/2025	Subordinada
22	LF002200LC8	LF	BRBPACLFNF69	Banco BTG Pactual S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	05/10/2022	16/08/2024	Quirografária
23	LF002200LHR	LF	BRABCLFIFD5	Banco ABC Brasil S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	19/08/2022	19/02/2025	Subordinada
24	LF002200LJS	LF	BRBTOYLF12K4	Banco Toyota do Brasil S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	22/08/2022	22/08/2025	Quirografária
25	LF002200M2W	LF	BRBITALFN2L1	Itaú Unibanco S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	14/02/2023	02/09/2024	Quirografária
26	LF002200MEQ	LF	BRBINDLFI1W0	Banco Industrial do Brasil S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	29/09/2023	18/09/2024	Quirografária
27	LF002200MFQ	LF	BRJDEELFI076	Banco John Deere S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	02/10/2023	09/09/2024	Quirografária
28	LF002200MFT	LF	BRJDEELFI076	Banco John Deere S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	02/10/2023	09/09/2024	Quirografária
29	LF002200MGK	LF	BRJDEELFI084	Banco John Deere S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	26/10/2023	08/09/2026	Quirografária
30	LF002200N19	LF	BRBCGMLFI891	Banco GM S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	26/09/2022	26/09/2025	Quirografária
31	LF002200N7A	LF	BRCNHCLFI390	Banco Cnh Industrial Capital S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	28/09/2022	28/09/2025	Quirografária
32	LF002200O4Y	LF	BRBEVELFNEL7	Banco Votorantim S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	20/10/2022	21/10/2024	Quirografária



33	LF002200RGK	LF	BRBCXPLFI675	Banco XP S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	21/07/2023	01/12/2025	Quirografía
34	LF002200TS9	LF	BRLAGELFI024	Banco de Lage Landen Brasil S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	22/12/2022	01/01/2025	Subordinada
35	LF002303PN6	LF	BRABCBFIPT0	Banco ABC Brasil S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	30/05/2023	30/05/2025	Quirografía
36	LF002305BD4	LF	BRBPACLFNML4	Banco BTG Pactual S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	21/07/2023	21/07/2025	Quirografía
37	LF002305J9U	LF	BRCITILFI483	Banco Citibank S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	28/07/2023	28/07/2026	Quirografía
38	LF002305KME	LF	BRBCXPLFI7B1	Banco XP S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	31/07/2023	31/07/2025	Quirografía
39	LF0023063WU	LF	BRBSAFLNNAL0	Banco Safra S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	16/08/2023	18/08/2025	Quirografía
40	LF002307DWA	LF	BRYAHALFI1G5	Banco Yamaha Motor do Brasil S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	26/09/2023	26/09/2026	Quirografía
41	LF002307KJ6	LF	BRCAMRLFI2K5	Banco RCI Brasil S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	02/10/2023	02/10/2026	Quirografía
42	LF002307LRL	LF	BRBCXPLFI8N4	Banco XP S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	03/10/2023	03/10/2025	Quirografía
43	LF002307YKT	LF	BRCNHCLFI3G0	Banco Cnh Industrial Capital S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	26/10/2023	05/11/2025	Quirografía
44	LF002308G12	LF	BRSFSALFI4Y2	Banco Sofisa S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	11/12/2023	11/12/2025	Quirografía
45	LFSC190009N	LF	BRITUBLFI0E3	Itaú Unibanco Holding S.A.	MAG FI Funpresp Multimercado	18/04/2023	15/01/2025	Quirografía
46	LFSC210013N	LF	BRBBDCLTROZ6	Banco Bradesco S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	16/06/2021	16/06/2026	Subordinada
47	LFSC21001K5	LF	BRBBDCLTRQV0	Banco Bradesco S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	13/07/2021	13/07/2026	Subordinada
48	LFSC22001K2	LF	BRBBASLFIBF5	Banco do Brasil S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	09/09/2022	09/09/2027	Subordinada
49	LFSC220020A	LF	BRBBASLFIBB4	Banco do Brasil S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	30/08/2023	16/09/2027	Subordinada
50	LFSC220020D	LF	BRBBASLFIBH1	Banco do Brasil S.A.	MAG FI Funpresp Multimercado	18/04/2023	19/09/2027	Subordinada
51	LFSC2200275	LF	BRBBASLFIBI9	Banco do Brasil S.A.	MAG FI Funpresp Multimercado	16/06/2023	22/09/2027	Subordinada
52	LFSC22002DA	LF	BRITUBLFI1J0	Itaú Unibanco Holding S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	23/11/2023	15/10/2027	Quirografía
53	LFSC22002ID	LF	BRBBASLFIBN9	Banco do Brasil S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	30/08/2023	28/09/2027	Subordinada
54	LFSN1800CTA	LF	BRZYTZLFIK55	Banco ABC Brasil S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	17/08/2022	19/05/2025	Subordinada
55	LFSN1800DWV	LF	BRZYTZLFINF6	Banco ABC Brasil S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	04/08/2022	25/08/2025	Subordinada
56	LFSN210023I	LF	BRBBDCLTROY9	Banco Bradesco S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	16/06/2021	16/06/2026	Subordinada
57	LFSN210028Q	LF	BRBBDCLTRQS6	Banco Bradesco S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	04/08/2022	08/07/2026	Subordinada
58	LFSN21003E6	LF	BRBITALFIX23	Itaú Unibanco S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	02/08/2022	21/09/2026	Quirografía
59	LFSN21003IW	LF	BRBITALFIX72	Itaú Unibanco S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	08/09/2021	21/09/2026	Quirografía
60	LFSN21003LR	LF	BRBITALFIXC9	Itaú Unibanco S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	02/08/2022	21/10/2026	Quirografía
61	LFSN21006TL	LF	BRBBDCLTRTX0	Banco Bradesco S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	10/11/2021	04/11/2026	Subordinada
62	LFSN21006TX	LF	BRBBDCLTRTX0	Banco Bradesco S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	23/08/2022	04/11/2026	Subordinada
63	LFSN21007AC	LF	BRBBDCLTRU22	Banco Bradesco S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	24/08/2022	09/11/2026	Subordinada
64	LFSN21007AD	LF	BRBBDCLTRU22	Banco Bradesco S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	24/08/2022	09/11/2026	Subordinada
65	LFSN210086X	LF	BRBBDCLTRU55	Banco Bradesco S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	24/08/2022	12/11/2026	Subordinada



66	LFSN22004DG	LF	BRBBDCLTRX78	Banco Bradesco S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	08/04/2022	08/04/2027	Subordinada
67	CDB322IX6H3	CDB	BRBVKWC00QP0	Banco Volkswagen S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	06/10/2022	29/08/2024	Quirografária
68	CDB323EWULR	CDB	BRDCLSC004E9	Banco Mercedes-Benz do Brasil S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	02/08/2023	01/08/2025	Quirografária
69	CDBA239Y4S8	CDB	BRBINDC03GM3	Banco Industrial do Brasil S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	24/10/2023	18/10/2024	Quirografária
70	LF0022007R7	LF	BRPTSGLFI207	Portoseg S.A. - Crédito Financiamento e Investimento	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	17/08/2022	24/03/2024	Quirografária
71	LF002200L2P	LF	BRPTSGLFI2B5	Portoseg S.A. - Crédito Financiamento e Investimento	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	12/08/2022	12/08/2025	Quirografária
72	AEGP19	Debênture	BRAEGPDBS079	Aegea Saneamento e Participações S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	14/10/2021	04/10/2028	Quirografária
73	AEGP19	Debênture	BRAEGPDBS079	Aegea Saneamento e Participações S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	02/09/2022	04/10/2028	Quirografária
74	AEGP23	Debênture	BRAEGPDBS038	Aegea Saneamento e Participações S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	07/06/2022	15/07/2025	Quirografária
75	AEGP23	Debênture	BRAEGPDBS038	Aegea Saneamento e Participações S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	15/08/2022	15/07/2025	Quirografária
76	AEGPA7	Debênture	BRAEGPDBS0C6	Aegea Saneamento e Participações S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	28/09/2023	15/09/2026	Quirografária
77	AEGPB7	Debênture	BRAEGPDBS0D4	Aegea Saneamento e Participações S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	28/09/2023	15/09/2028	Quirografária
78	ALGA28	Debênture	BRALGTDBS0A7	Algar Telecom S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	11/08/2022	18/02/2026	Quirografária
79	ALGAA1	Debênture	BRALGTDBS0E9	Algar Telecom S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	12/08/2021	17/07/2028	Quirografária
80	ALGAA1	Debênture	BRALGTDBS0E9	Algar Telecom S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	16/08/2022	17/07/2028	Quirografária
81	ALGAA1	Debênture	BRALGTDBS0E9	Algar Telecom S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	17/08/2022	17/07/2028	Quirografária
82	ALGAA2	Debênture	BRALGTDBS0G4	Algar Telecom S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	19/08/2022	15/01/2029	Quirografária
83	ALGAA2	Debênture	BRALGTDBS0G4	Algar Telecom S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	21/06/2023	15/01/2029	Quirografária
84	ALSO15	Debênture	BRALOSDBS031	Allos S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	19/06/2023	15/03/2027	Quirografária
85	ALSO16	Debênture	BRALOSDBS056	Allos S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	05/09/2022	26/08/2027	Quirografária
86	ALUP17	Debênture	BRALUPDBS034	Alupar Investimento S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	19/10/2022	15/10/2025	Quirografária
87	AMBP13	Debênture	BRAMPDBS024	Ambipar Participações e Empreendimentos S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	16/09/2022	10/01/2028	Quirografária
88	AMBP13	Debênture	BRAMPDBS024	Ambipar Participações e Empreendimentos S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	01/11/2022	10/01/2028	Quirografária
89	ANHBA2	Debênture	BRANHBDBS0H9	Concessionária do Sistema Anhanguera- Bandeirantes S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	21/09/2022	04/11/2026	Quirografária
90	ANHBA4	Debênture	BRANHBDBS0J5	Concessionária do Sistema Anhanguera- Bandeirantes S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	16/06/2023	14/06/2028	Quirografária
91	ANHBA4	Debênture	BRANHBDBS0J5	Concessionária do Sistema Anhanguera- Bandeirantes S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	16/06/2023	14/06/2028	Quirografária



92	ARML12	Debênture	BRARMLDBS011	Armac Locação Logística e Serviços S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	27/10/2022	27/11/2028	Quirografária
93	ASAI22	Debênture	BRASAI22DBS044	Sendas Distribuidora S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	01/06/2021	22/05/2028	Quirografária
94	ASAI22	Debênture	BRASAI22DBS044	Sendas Distribuidora S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	04/10/2022	22/05/2028	Quirografária
95	ASAI22	Debênture	BRASAI22DBS044	Sendas Distribuidora S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	19/10/2022	22/05/2028	Quirografária
96	ASCP13	Debênture	BRASCP13DBS045	Concessionária Das Rodovias Ayrton Senna e Carvalho Pinto S.A. - Ecopistas	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	10/04/2023	15/03/2030	Quirografária
97	BCBF16	Debênture	BRHAPVDBS063	Hapvida Participações e Investimentos S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	18/10/2021	07/10/2027	Quirografária
98	BRFS31	Debênture	BRBRFS31DBS026	BRF S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	10/08/2022	30/04/2026	Quirografária
99	BSA316	Debênture	BRB3SADBS065	B3 S.A. - Brasil Bolsa Balcão	MAG FI Funpresp Multimercado	09/08/2022	05/08/2027	Quirografária
100	BSA316	Debênture	BRB3SADBS065	B3 S.A. - Brasil Bolsa Balcão	MAG FI Funpresp Multimercado	30/08/2023	05/08/2027	Quirografária
101	BSA317	Debênture	BRB3SADBS073	B3 S.A. - Brasil Bolsa Balcão	MAG FI Funpresp Multimercado	26/10/2023	11/10/2028	Quirografária
102	CAMLB1	Debênture	BRCAMLB1DBS070	Camil Alimentos S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	05/10/2022	30/10/2028	Quirografária
103	CBRDA8	Debênture	BRPCARDBS0E1	Companhia Brasileira de Distribuição	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	09/01/2023	10/05/2026	Quirografária
105	CCROA4	Debênture	BRCCROA4DBS0J9	CCR S.A.	MAG FI Funpresp Multimercado	25/08/2023	15/12/2026	Quirografária
106	CCROA6	Debênture	BRCCROA6DBS0M3	CCR S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	26/09/2023	15/01/2029	Quirografária
107	CCROB6	Debênture	BRCCROB6DBS0N1	CCR S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	15/09/2022	15/01/2036	Quirografária
108	CCROB6	Debênture	BRCCROB6DBS0N1	CCR S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	10/10/2022	15/01/2036	Quirografária
109	CCROB6	Debênture	BRCCROB6DBS0N1	CCR S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	20/12/2022	15/01/2036	Quirografária
110	CEAB11	Debênture	BRCEAB11DBS011	C&A Modas S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	24/08/2022	20/05/2025	Quirografária
111	CEAB11	Debênture	BRCEAB11DBS011	C&A Modas S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	30/08/2022	20/05/2025	Quirografária
112	CEEBC3	Debênture	BRCEEBC3DBS0I9	Companhia de Eletricidade do Estado da Bahia Coelba	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	20/12/2022	15/10/2031	Quirografária
113	CELG12	Debênture	BRCELG12DBS011	Equatorial Goiás Distribuidora de Energia S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	23/05/2023	20/01/2026	Quirografária
114	CELP16	Debênture	BREQPADBS086	Equatorial Pará Distribuidora de Energia S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	23/09/2022	15/05/2028	Quirografária
115	CELP16	Debênture	BREQPADBS086	Equatorial Pará Distribuidora de Energia S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	10/10/2022	15/05/2028	Quirografária
116	CMDT33	Debênture	BRCMGDDBS041	Cemig Distribuição S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	31/05/2022	17/02/2025	Quirografária
117	CMGD19	Debênture	BRCMGDDBS0C8	Cemig Distribuição S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	06/06/2023	15/05/2026	Quirografária
118	COCE19	Debênture	BRCOCE19DBS0F2	Companhia Energética do Ceará	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	15/05/2023	10/01/2026	Quirografária
119	COCE19	Debênture	BRCOCE19DBS0F2	Companhia Energética do Ceará	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	29/06/2023	10/01/2026	Quirografária
120	COGN17	Debênture	BRCOGN17DBS079	Cogna Educação S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	18/08/2022	20/08/2024	Quirografária
121	CPGT27	Debênture	BRCPGT27DBS081	Copel Geração e Transmissão S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	21/12/2022	15/10/2031	Quirografária



122	CPLD18	Debênture	BRCPLDDBS0B0	Copel Distribuição S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	20/06/2023	15/06/2024	Quirografária
123	CPLD37	Debênture	BRCPLDDBS0A2	Copel Distribuição S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	20/12/2022	17/05/2032	Quirografária
124	CSAN16	Debênture	BRCSANDBS0A0	Cosan S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	30/06/2023	20/06/2028	Quirografária
125	CSAN23	Debênture	BRCSANDBS040	Cosan S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	11/08/2021	15/08/2031	Quirografária
126	CSAN23	Debênture	BRCSANDBS040	Cosan S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	14/07/2023	15/08/2031	Quirografária
127	CSAN24	Debênture	BRCSANDBS073	Cosan S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	13/07/2023	05/05/2032	Quirografária
128	CSMGA5	Debênture	BRCSMGDBS0H0	Companhia de Saneamento de Minas Gerais Copasa Mg	MAG FI Funpresp Multimercado	30/08/2023	16/12/2025	Quirografária
129	CSMGB4	Debênture	BRCSMGDBS0G2	Companhia de Saneamento de Minas Gerais Copasa Mg	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	28/07/2022	15/06/2026	Quirografária
130	CSMGB4	Debênture	BRCSMGDBS0G2	Companhia de Saneamento de Minas Gerais Copasa Mg	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	29/07/2022	15/06/2026	Quirografária
131	CSMGB4	Debênture	BRCSMGDBS0G2	Companhia de Saneamento de Minas Gerais Copasa Mg	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	01/08/2022	15/06/2026	Quirografária
132	CSMGB6	Debênture	BRCSMGDBS0J6	Companhia de Saneamento de Minas Gerais Copasa Mg	MAG FI Funpresp Multimercado	29/09/2021	15/09/2026	Quirografária
133	CSMGB6	Debênture	BRCSMGDBS0J6	Companhia de Saneamento de Minas Gerais Copasa Mg	MAG FI Funpresp Multimercado	30/08/2023	15/09/2026	Quirografária
134	CSMGB8	Debênture	BRCSMGDBS0M0	Companhia de Saneamento de Minas Gerais Copasa Mg	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	28/09/2023	15/09/2030	Quirografária
135	CSNAA1	Debênture	BRCSNADBS0E2	Companhia Siderúrgica Nacional	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	16/08/2022	10/11/2028	Quirografária
136	CSNAA1	Debênture	BRCSNADBS0E2	Companhia Siderúrgica Nacional	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	11/11/2022	10/11/2028	Quirografária
137	CTEE19	Debênture	BRTRPLDDBS0C3	Cteep - Companhia de Transmissão de Energia Elétrica Paulista	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	04/10/2022	16/11/2028	Quirografária
138	CYREA4	Debênture	BRCYREDBS090	Cyrela Brazil Realty S.A. Empreendimentos e Participações	MAG FI Funpresp Multimercado	18/05/2021	18/05/2026	Quirografária
139	CYREA4	Debênture	BRCYREDBS090	Cyrela Brazil Realty S.A. Empreendimentos e Participações	MAG FI Funpresp Multimercado	28/09/2023	18/05/2026	Quirografária
140	DASAA4	Debênture	BRDASADBS017	Diagnósticos da América S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	28/07/2022	20/10/2025	Quirografária
141	DASAA5	Debênture	BRDASADBS0K3	Diagnósticos da América S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	19/09/2022	30/10/2026	Quirografária
142	DASAA5	Debênture	BRDASADBS0K3	Diagnósticos da América S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	05/10/2022	30/10/2026	Quirografária
143	ECOV14	Debênture	BRECOVDBS069	Concessionária Ecovias Dos Imigrantes S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	20/09/2022	17/04/2024	Quirografária
144	ELET13	Debênture	BRELETDBS040	Centrais Elétricas Brasileiras S.A. Eletrobras	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	01/09/2023	15/04/2026	Quirografária



145	ELET24	Debênture	BRELETDBS073	Centrais Elétricas Brasileiras S.A. Eletrobras	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	21/09/2023	15/09/2028	Quirografária
146	ELET32	Debênture	BRELETDBS024	Centrais Elétricas Brasileiras S.A. Eletrobras	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	10/10/2022	27/04/2026	Quirografária
147	ELET42	Debênture	BRELETDBS032	Centrais Elétricas Brasileiras S.A. Eletrobras	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	26/05/2022	15/05/2029	Quirografária
148	ENEV19	Debênture	BRENEVDBS0K8	Eneva S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	04/04/2023	15/09/2032	Quirografária
149	ENEV19	Debênture	BRENEVDBS0K8	Eneva S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	20/04/2023	15/09/2032	Quirografária
150	ENGIA6	Debênture	BRENGIDBS0U2	Energisa S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	16/12/2022	16/04/2029	Quirografária
151	ENGIA6	Debênture	BRENGIDBS0U2	Energisa S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	21/12/2022	16/04/2029	Quirografária
152	ENGIA7	Debênture	BRENGIDBS0X6	Energisa S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	20/10/2022	20/10/2027	Quirografária
153	ENGIA8	Debênture	BRENGIDBS0Z1	Energisa S.A.	MAG FI Funpresp Multimercado	16/08/2023	20/06/2026	Quirografária
154	EQMA19	Debênture	BREQMADBS042	Equatorial Maranhão Distribuidora de Energia S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	26/05/2023	15/05/2028	Quirografária
155	EQTL15	Debênture	BREQTLDBS051	Equatorial Energia S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	03/10/2022	15/12/2026	Quirografária
156	EQTL55	Debênture	BREQTLDBS093	Equatorial Energia S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	04/10/2022	24/02/2025	Quirografária
157	ERDV17	Debênture	BRERDVDBS0E8	Ecorodovias Concessões e Serviços S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	21/07/2023	16/06/2025	Quirografária
158	ERDV36	Debênture	BRERDVDBS0D0	Ecorodovias Concessões e Serviços S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	01/06/2022	15/11/2024	Quirografária
159	GGBRB6	Debênture	BRGGBRDBS052	Gerdau S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	12/05/2021	06/05/2026	Quirografária
160	GGBRB6	Debênture	BRGGBRDBS052	Gerdau S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	19/10/2022	06/05/2026	Quirografária
161	GUAR15	Debênture	BRGUARDBS071	Guararapes Confecções S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	25/08/2022	10/05/2027	Quirografária
162	IGTAB0	Debênture	BRIGTADBS0A2	Iguatemi Empresa de Shopping Centers S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	01/08/2022	28/09/2027	Quirografária
163	IGTAB0	Debênture	BRIGTADBS0A2	Iguatemi Empresa de Shopping Centers S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	10/08/2022	28/09/2027	Quirografária
164	IGTAB0	Debênture	BRIGTADBS0A2	Iguatemi Empresa de Shopping Centers S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	04/10/2022	28/09/2027	Quirografária
165	IOCHA1	Debênture	BRMYPKDBS090	Iochpe-Maxion S.A.	MAG FI Funpresp Multimercado	29/09/2023	15/04/2025	Quirografária
166	IOCHB1	Debênture	BRMYPKDBS0A6	Iochpe-Maxion S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	20/12/2022	15/04/2027	Quirografária
167	IOCHB1	Debênture	BRMYPKDBS0A6	Iochpe-Maxion S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	28/12/2022	15/04/2027	Quirografária
168	ITSA24	Debênture	BRITSADBS044	Itaúsa S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	29/06/2021	16/06/2031	Quirografária
169	IVIA18	Debênture	BRIVIADBS0A6	Concessionária de Rodovias do Interior Paulista S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	14/05/2021	07/05/2026	Quirografária
170	KLBNA2	Debênture	BRKLBNDBS004	Klabin S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	16/08/2022	19/03/2029	Quirografária
171	KLBNA2	Debênture	BRKLBNDBS004	Klabin S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	18/08/2022	19/03/2029	Quirografária
172	LCAMC3	Debênture	BRLCAMDBS0T8	Companhia de Locação das Américas	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	15/09/2022	15/04/2027	Quirografária
173	LCAMD1	Debênture	BRLCAMDBS0R2	Companhia de Locação das Américas	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	18/05/2022	15/09/2031	Quirografária



174	LCAMD1	Debênture	BRLCAMDBS0R2	Companhia de Locação das Américas	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	08/08/2022	15/09/2031	Quirografária
175	LCAMD1	Debênture	BRLCAMDBS0R2	Companhia de Locação das Américas	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	12/08/2022	15/09/2031	Quirografária
176	LCAMD3	Debênture	BRLCAMDBS0U6	Companhia de Locação das Américas	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	23/06/2022	15/04/2029	Quirografária
177	LCAMD3	Debênture	BRLCAMDBS0U6	Companhia de Locação das Américas	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	05/08/2022	15/04/2029	Quirografária
178	LMTP16	Debênture	BRLMTPDBS064	Lm Transportes Interestaduais Serviços e Comercio S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	29/09/2022	25/09/2025	Quirografária
179	LORTA2	Debênture	BRRENTDBS0D2	Localiza Rent A Car S.A.	MAG FI Funpresp Multimercado	17/10/2023	15/05/2024	Quirografária
180	LORTA7	Debênture	BRRENTDBS0K7	Localiza Rent A Car S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	14/06/2022	17/03/2031	Quirografária
181	LORTA7	Debênture	BRRENTDBS0K7	Localiza Rent A Car S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	12/08/2022	17/03/2031	Quirografária
182	LORTA7	Debênture	BRRENTDBS0K7	Localiza Rent A Car S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	26/09/2022	17/03/2031	Quirografária
183	LORTA8	Debênture	BRRENTDBS0L5	Localiza Rent A Car S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	19/10/2022	05/10/2026	Quirografária
184	LORTA9	Debênture	BRRENTDBS0M3	Localiza Rent A Car S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	05/09/2022	25/02/2027	Quirografária
185	MATD11	Debênture	BRMATDDBS006	Hospital Mater Dei S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	05/11/2021	03/11/2028	Quirografária
186	MATD11	Debênture	BRMATDDBS006	Hospital Mater Dei S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	17/10/2022	03/11/2028	Quirografária
187	MATD11	Debênture	BRMATDDBS006	Hospital Mater Dei S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	18/07/2023	03/11/2028	Quirografária
188	MGLUA0	Debênture	BRMGLUDBS0A0	Magazine Luiza S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	01/09/2022	15/10/2026	Quirografária
189	MNRVA1	Debênture	BRBEEFDBS057	Minerva S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	28/09/2022	15/10/2026	Quirografária
190	MOVI16	Debênture	BRMOVIDBS0E6	Movida Participações S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	15/09/2021	15/04/2027	Flutuante
191	MOVI17	Debênture	BRMOVIDBS0F3	Movida Participações S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	19/06/2023	15/09/2026	Quirografária
192	MOVI18	Debênture	BRMOVIDBS0I7	Movida Participações S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	04/07/2022	15/06/2029	Quirografária
193	MOVI25	Debênture	BRMOVIDBS0D8	Movida Participações S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	16/06/2023	15/10/2025	Quirografária
194	MOVI25	Debênture	BRMOVIDBS0D8	Movida Participações S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	05/07/2023	15/10/2025	Quirografária
195	MOVI27	Debênture	BRMOVIDBS0G1	Movida Participações S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	14/07/2023	17/09/2029	Quirografária
196	MOVI28	Debênture	BRMOVIDBS0J5	Movida Participações S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	01/07/2022	15/06/2032	Quirografária
197	MOVI28	Debênture	BRMOVIDBS0J5	Movida Participações S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	05/08/2022	15/06/2032	Quirografária
198	MOVI37	Debênture	BRMOVIDBS0H9	Movida Participações S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	23/05/2022	15/09/2031	Quirografária
199	MULPA0	Debênture	BRMULTDBS080	Multiplan Empreendimentos Imobiliários S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	22/09/2022	16/10/2028	Quirografária
200	MULPB1	Debênture	BRMULTDBS0A5	Multiplan Empreendimentos Imobiliários S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	10/10/2022	10/01/2028	Quirografária
201	MVLV19	Debênture	BRMVLVDBS084	Movida Locação de Veiculos S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	11/07/2023	05/04/2027	Flutuante
202	NATUA1	Debênture	BRNATUDBS0H2	Natura Cosméticos S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	22/05/2023	21/07/2027	Quirografária



203	NATUA1	Debênture	BRNATUDBS0H2	Natura Cosmetics S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	24/05/2023	21/07/2027	Quirografária
204	NATUA1	Debênture	BRNATUDBS0H2	Natura Cosmetics S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	29/05/2023	21/07/2027	Quirografária
205	NATUA1	Debênture	BRNATUDBS0H2	Natura Cosmetics S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	30/05/2023	21/07/2027	Quirografária
206	NATUA1	Debênture	BRNATUDBS0H2	Natura Cosmetics S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	13/07/2023	21/07/2027	Quirografária
207	NATUA1	Debênture	BRNATUDBS0H2	Natura Cosmetics S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	16/08/2023	21/07/2027	Quirografária
208	NEOE26	Debênture	BRNEOEDBS054	Neoenergia S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	20/12/2022	15/06/2033	Quirografária
209	NTSD15	Debênture	BRNTSDDBS030	Nova Transportadora do Sudeste S.A. - Nts	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	06/10/2022	13/09/2027	Quirografária
210	OMGE31	Debênture	BROMGEDBS028	Serena Geração S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	21/06/2022	15/05/2026	Quirografária
211	ONCO19	Debênture	BRNOCODBS052	Oncoclinicas do Brasil Serviços Medicos S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	09/06/2023	25/11/2027	Quirografária
212	PASS12	Debênture	BRPASSDBS017	Compass Gas e Energia S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	01/11/2023	01/11/2030	Quirografária
213	PETR36	Debênture	BRPETRDBS0A6	Petróleo Brasileiro S.A. Petrobras	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	19/09/2022	15/01/2026	Quirografária
214	PETR45	Debênture	BRPETRDBS084	Petróleo Brasileiro S.A. Petrobras	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	28/07/2022	15/08/2024	Quirografária
215	PETR45	Debênture	BRPETRDBS084	Petróleo Brasileiro S.A. Petrobras	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	10/08/2022	15/08/2024	Quirografária
216	PETR45	Debênture	BRPETRDBS084	Petróleo Brasileiro S.A. Petrobras	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	06/10/2022	15/08/2024	Quirografária
217	RADL15	Debênture	BRRADLDBS0B0	Raia Drogasil S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	31/08/2022	25/01/2029	Quirografária
218	RADL15	Debênture	BRRADLDBS0B0	Raia Drogasil S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	05/09/2022	25/01/2029	Quirografária
219	RADL15	Debênture	BRRADLDBS0B0	Raia Drogasil S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	17/10/2022	25/01/2029	Quirografária
220	RADL15	Debênture	BRRADLDBS0B0	Raia Drogasil S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	19/06/2023	25/01/2029	Quirografária
221	RDORB7	Debênture	BRRDORDBS026	Rede D'Or Sao Luiz S.A.	MAG FI Funpresp Multimercado	26/10/2023	21/12/2026	Quirografária
222	RDORC9	Debênture	BRRDORDBS0C6	Rede D'Or Sao Luiz S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	01/06/2023	20/08/2031	Quirografária
223	RLOG11	Debênture	BRRLOGDBS006	Cosan S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	28/07/2022	25/08/2025	Quirografária
224	RLOG11	Debênture	BRRLOGDBS006	Cosan S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	01/08/2022	25/08/2025	Quirografária
225	RLOG11	Debênture	BRRLOGDBS006	Cosan S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	10/08/2022	25/08/2025	Quirografária
226	RLOG11	Debênture	BRRLOGDBS006	Cosan S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	17/08/2022	25/08/2025	Quirografária
227	RLOG11	Debênture	BRRLOGDBS006	Cosan S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	05/09/2022	25/08/2025	Quirografária
228	RLOG11	Debênture	BRRLOGDBS006	Cosan S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	19/12/2022	25/08/2025	Quirografária
229	SBSPB3	Debênture	BRSBSPDBS007	Cia de Saneamento Básico do Estado de São Paulo - SABESP	MAG FI Funpresp Multimercado	24/08/2023	10/05/2024	Quirografária
230	SBSPB7	Debênture	BRSBSPDBS1M2	Cia de Saneamento Básico do Estado de São Paulo - SABESP	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	31/08/2023	15/12/2025	Quirografária
231	SBSPC7	Debênture	BRSBSPDBS1N0	Cia de Saneamento Básico do Estado de São Paulo - SABESP	MAG FI Funpresp Multimercado	22/09/2023	15/12/2027	Quirografária
232	SBSPD4	Debênture	BRSBSPDBS1F6	Cia de Saneamento Básico do Estado de São Paulo - SABESP	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	20/05/2022	16/07/2029	Quirografária



233	SBSPG0	Debênture	BRSBSPDBS1U5	Cia de Saneamento Básico do Estado de São Paulo - SABESP	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	06/10/2022	15/03/2027	Quirografária
234	SMFT16	Debênture	BRSMFTDBS086	Smartfit Escola de Ginástica e Dança S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	16/08/2022	21/12/2028	Quirografária
235	SNGO19	Debênture	BRSNGODBS0K9	Saneamento de Goiás S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	02/09/2022	11/08/2026	Real
236	SNGO19	Debênture	BRSNGODBS0K9	Saneamento de Goiás S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	16/06/2023	11/08/2026	Real
237	TAEEC1	Debênture	BRTAEEDBS009	Transmissora Aliança de Energia Elétrica S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	29/07/2022	15/01/2027	Quirografária
238	TBSP11	Debênture	BRTBSPDBS005	Tim Brasil Serviços e Participações S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	31/07/2023	25/07/2028	Real
239	TBSP11	Debênture	BRTBSPDBS005	Tim Brasil Serviços e Participações S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	30/08/2023	25/07/2028	Real
240	TBSP11	Debênture	BRTBSPDBS005	Tim Brasil Serviços e Participações S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	15/09/2023	25/07/2028	Real
241	TFLEB0	Debênture	BRTFLEDBS0A4	Localiza Fleet S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	11/08/2022	05/04/2028	Quirografária
242	TIET19	Debênture	BRTIETDBS0B1	AES Tiete Energia S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	02/09/2022	15/03/2027	Quirografária
243	TIGR21	Debênture	BRTIGRDBS019	Tigre S.A. Participações	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	10/11/2021	10/11/2028	Quirografária
244	TLPP27	Debênture	BRVIVTDBS093	Telefônica Brasil S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	15/02/2023	12/07/2027	Quirografária
245	TLPP27	Debênture	BRVIVTDBS093	Telefônica Brasil S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	19/06/2023	12/07/2027	Quirografária
246	TLPP27	Debênture	BRVIVTDBS093	Telefônica Brasil S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	09/11/2023	12/07/2027	Quirografária
247	TRIS18	Debênture	BRTRISDBS071	Trisul S.A.	MAG FI Funpresp Multimercado	17/10/2023	21/09/2026	Quirografária
248	TUPY14	Debênture	BRTUPYDBS003	Tupy S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	09/06/2023	06/09/2027	Quirografária
249	UNIP17	Debênture	BRUNIPDBS082	Unipar Carbocloro S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	05/09/2022	13/10/2028	Quirografária
250	UNIP17	Debênture	BRUNIPDBS082	Unipar Carbocloro S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	19/09/2022	13/10/2028	Quirografária
251	UNIP17	Debênture	BRUNIPDBS082	Unipar Carbocloro S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	07/06/2023	13/10/2028	Quirografária
252	UNIP17	Debênture	BRUNIPDBS082	Unipar Carbocloro S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	30/10/2023	13/10/2028	Quirografária
253	USIM18	Debênture	BRUSIMDBS070	Usinas Siderúrgicas de Minas Gerais S.A. - USIMINAS	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	28/09/2022	24/05/2027	Quirografária
254	VAMO14	Debênture	BRVAMODBS058	Vamos Locação de Caminhões, Máquinas e Equipamentos S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	12/07/2023	15/10/2028	Flutuante
255	VAMO22	Debênture	BRVAMODBS017	Vamos Locação de Caminhões, Máquinas e Equipamentos S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	30/08/2023	20/08/2026	Quirografária
256	VAMO33	Debênture	BRVAMODBS041	Vamos Locação de Caminhões, Máquinas e Equipamentos S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	12/08/2022	15/06/2031	Quirografária
256	VAMO34	Debênture	BRVAMODBS074	Vamos Locação de Caminhões, Máquinas e Equipamentos S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	17/05/2022	15/10/2031	Flutuante
257	VAMO34	Debênture	BRVAMODBS074	Vamos Locação de Caminhões, Máquinas e Equipamentos S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	18/05/2022	15/10/2031	Flutuante
258	VAMO34	Debênture	BRVAMODBS074	Vamos Locação de Caminhões,	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	01/07/2022	15/10/2031	Flutuante



				Máquinas e Equipamentos S.A.				
259	VBBR15	Debênture	BRVBBRDBS037	Vibra Energia S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	11/10/2022	03/10/2029	Quirografária
260	VECS11	Debênture	BRVECSDBS003	Vert-11 Companhia Securitizadora de Créditos Financeiros	SulAmérica FI Funpresp Multimercado	05/07/2023	18/07/2025	Real
261	VIXL14	Debênture	BRVIXLDBS047	Vix Logística S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado	26/07/2023	16/03/2026	Quirografária
262	VIXL15	Debênture	BRVIXLDBS054	Vix Logística S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	15/12/2022	26/10/2026	Quirografária
263	VIXL25	Debênture	BRVIXLDBS062	Vix Logística S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado	15/08/2022	26/10/2028	Quirografária

Garantia real - os bens e direitos garantidos pela empresa na emissão não podem ser comprometidos, portanto só podem ser negociados com aprovação dos debenturistas.

Garantia flutuante - assegura o privilégio geral sobre o ativo da empresa emissora, mas não impede que ela negocie os bens vinculados à emissão sem autorização prévia dos debenturistas.

Quirografária - emissões sem garantia ou preferência ao investidor em caso de liquidação da companhia.

Subordinada - emissões sem garantia ao investidor. Neste caso, se houver liquidação da companhia, há preferência de pagamento aos debenturistas em relação aos acionistas.

Fontes: Custódia Centralizada Funpresp-Exe e ANBIMA,
Elaboração: GECCI/DIRIN/Funpresp-Exe.



Anexo 6 – Classificação econômico do emissor – Dezembro/2023:

#	Código	Emissor	Tipo de Exposição -	Crédito	Financeiro
			Emissor Setor		
1	LF002200KYP	Banco ABC Brasil S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	2.781.230,39
2	LF002200LHR	Banco ABC Brasil S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	1.927.499,09
3	LFSC22001K2	Banco do Brasil S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	2.549.060,87
4	LFSC220020D	Banco do Brasil S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	1.587.779,57
5	LF002200KNN	Banco Bradesco S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	16.982.064,41
6	LFSN210023I	Banco Bradesco S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	427.557,52
7	LFSC210013N	Banco Bradesco S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	2.011.277,41
8	LFSN210028Q	Banco Bradesco S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	2.553.125,21
9	LFSC21001K5	Banco Bradesco S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	1.988.746,46
10	LFSN21006TL	Banco Bradesco S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	1.642.381,72
11	LFSN21006TX	Banco Bradesco S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	4.516.549,73
12	LFSN21007AC	Banco Bradesco S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	1.230.453,56
13	LFSN21007AD	Banco Bradesco S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	410.151,19
14	LFSN210086X	Banco Bradesco S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	6.145.611,34
15	LFSN22004DG	Banco Bradesco S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	1.172.805,36
16	LF002200N19	Banco GM S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	2.438.650,65
17	LF002200O4Y	Banco Votorantim S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	6.289.494,69
18	LFSN21003E6	Itaú Unibanco S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	3.884.125,84
19	LFSN21003IW	Itaú Unibanco S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	554.566,85
20	LFSN21003LR	Itaú Unibanco S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	554.069,52
21	LF002200D7	Itaú Unibanco S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	18.796.090,30
22	LF0022008M4	Itaú Unibanco S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	2.648.151,62
23	LF002200M2W	Itaú Unibanco S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	715.373,24
24	LF002200ECQ	Banco Bmg S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	4.120.899,50
25	LF002200KPZ	Banco Bmg S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	4.054.679,15
26	LF002200ED4	Banco Original S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	4.100.675,03
27	LF002200LC8	Banco BTG Pactual S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	5.120.725,53
28	LF002200ED2	Banco Pan S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	7.627.463,85
29	LF002200KUB	Banco Pan S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	5.757.227,11
30	LF002200F4U	BR Partners Banco de Investimento S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	2.935.983,05
31	LF002200ECU	Banco Safra S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	7.651.376,77
32	LF002200LJS	Banco Toyota do Brasil S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	9.144.976,25
33	CDB322IX6H3	Banco Volkswagen S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	4.506.917,74
34	LF00220074B	Banco Volkswagen S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	5.103.840,32
35	LF002200N7A	Banco Cnh Industrial Capital S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	890.550,67
36	LFSC190009N	Itaú Unibanco Holding S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	3.959.844,00
37	LF002200TS9	Banco de Lage Landen Brasil S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	2.586.416,23
38	LFSN1800CTA	Banco ABC Brasil S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	4.042.949,34
39	LFSN1800DWV	Banco ABC Brasil S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	1.426.379,22
40	LF002303PN6	Banco ABC Brasil S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	1.740.360,00
41	LF002200FOM	Itaú Unibanco S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	124.069,01
42	LF002200ASD	Banco BTG Pactual S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	63.114,18
43	LF0021008AS	Banco Bradesco S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	68.091,69
44	LFSC2200275	Banco do Brasil S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	1.268.065,24
45	LF002305BD4	Banco BTG Pactual S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	1.327.925,14
46	LF002200RGK	Banco XP S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	1.045.803,27



47	LF002305J9U	Banco Citibank S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	3.413.162,98
48	LF002305KME	Banco XP S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	795.676,57
49	LFSC220020A	Banco do Brasil S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	317.730,55
50	LFSC22002ID	Banco do Brasil S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	316.320,38
51	LF002100EZE	Banco John Deere S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	3.839.835,53
52	LF0023063WU	Banco Safra S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	891.101,81
53	LF00220083L	Banco Safra S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	447.569,78
54	CDB323EWULR	Banco Mercedes-Benz do Brasil S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	1.060.959,24
55	LF002200IO9	Banco de Lage Landen Brasil S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	1.227.379,20
56	LF002307DWA	Banco Yamaha Motor do Brasil S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	521.388,02
57	LF002200MEQ	Banco Industrial do Brasil S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	722.179,70
58	CDBA239Y4S8	Banco Industrial do Brasil S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	288.769,70
59	LF002307YKT	Banco Cnh Industrial Capital S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	562.311,47
60	LF002307KJ6	Banco RCI Brasil S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	1.031.913,03
61	LF002307LRL	Banco XP S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	826.795,17
62	LF002200MGK	Banco John Deere S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	524.001,93
63	LF002200MFQ	Banco John Deere S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	238.696,88
64	LF002200MFT	Banco John Deere S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	298.371,10
65	LF001900P7J	Banco BTG Pactual S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	2.830.018,77
66	LF002200DQQ	Banco Votorantim S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	2.187.776,54
67	LFSC22002DA	Itaú Unibanco Holding S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	1.261.204,69
68	LF002308G12	Banco Sofisa S.A.	Financeiro / Bancos	Bancário	1.006.574,85
69	AEGP23	Aegea Saneamento e Participações S.A.	Saneamento	Não Bancário	9.240.178,89
70	AEGP19	Aegea Saneamento e Participações S.A.	Saneamento	Não Bancário	3.766.809,76
71	ALGA28	Algar Telecom S.A.	TI e Telecomunicações	Não Bancário	5.542.977,49
72	ALGAA1	Algar Telecom S.A.	TI e Telecomunicações	Não Bancário	7.130.551,32
73	ALGAA2	Algar Telecom S.A.	TI e Telecomunicações	Não Bancário	1.476.477,81
74	ALUP17	Alupar Investimento S.A.	Energia Elétrica	Não Bancário	510.938,03
75	AMBPI3	Ambipar Participações e Empreendimentos S.A.	Empreendimentos e Participações	Não Bancário	4.087.077,34
76	ANHBA2	Concessionária do Sistema Anhanguera-Bandeirantes S.A.	Transporte e Logística	Não Bancário	970.054,54
77	ARML12	Armac Locação Logística e Serviços S.A.	Máquinas e Equipamentos	Não Bancário	2.865.233,35
78	ASAI22	Sendas Distribuidora S.A.	Comércio Atacadista e Varejista	Não Bancário	4.236.484,64
79	ASCP13	Concessionária Das Rodovias Ayrton Senna e Carvalho Pinto S.A. - Ecopistas	Transporte e Logística	Não Bancário	1.628.865,89
80	BSA316	B3 S.A. - Brasil Bolsa Balcão	Financeiro	Não Bancário	7.212.183,09
81	MNRVA1	Minerva S.A.	Alimentos e Bebidas	Não Bancário	4.745.115,81
82	BRFS31	BRF S.A.	Alimentos e Bebidas	Não Bancário	2.544.683,11
83	CAMLB1	Camil Alimentos S.A.	Alimentos e Bebidas	Não Bancário	1.183.942,05
84	CCROB6	CCR S.A.	Transporte e Logística	Não Bancário	9.648.994,41
85	CEAB11	C&A Modas S.A.	Comércio Atacadista e Varejista	Não Bancário	3.627.632,60
86	CEEBC3	Companhia de Eletricidade do Estado da Bahia Coelba	Energia Elétrica	Não Bancário	5.708.611,75
87	CMDT33	Cemig Distribuição S.A.	Energia Elétrica	Não Bancário	2.213.661,31
88	COGN17	Cogna Educação S.A.	Educação	Não Bancário	3.558.868,58
89	CPGT27	Copel Geração e Transmissão S.A.	Energia Elétrica	Não Bancário	4.022.208,21
90	CPLD37	Copel Distribuição S.A.	Energia Elétrica	Não Bancário	1.146.716,16
91	CSAN23	Cosan S.A.	Empreendimentos e Participações	Não Bancário	704.914,13
92	CSMGB4	Companhia de Saneamento de Minas Gerais Copasa Mg	Saneamento	Não Bancário	4.170.036,07
93	CSMGB6	Companhia de Saneamento de Minas Gerais Copasa Mg	Saneamento	Não Bancário	3.276.099,12
94	CSNAA1	Companhia Siderúrgica Nacional	Metalurgia e Siderurgia	Não Bancário	5.727.931,87



95	CYREA4	Cyrela Brazil Realty S.A. Empreendimentos e Participações	Construção Civil	Não Bancário	3.631.167,19
96	DASAA4	Diagnósticos da América S.A.	Assistência Médica	Não Bancário	2.927.666,67
97	DASAA5	Diagnósticos da América S.A.	Assistência Médica	Não Bancário	1.275.426,43
98	ECOV14	Concessionária Ecovias Dos Imigrantes S.A.	Transporte e Logística	Não Bancário	5.134.855,28
99	ELET32	Centrais Elétricas Brasileiras S.A. Eletrobras	Energia Elétrica	Não Bancário	529.624,98
100	ELET42	Centrais Elétricas Brasileiras S.A. Eletrobras	Energia Elétrica	Não Bancário	2.542.178,19
101	ENEV19	Eneva S.A.	Empreendimentos e Participações	Não Bancário	1.712.179,00
102	ENGIA6	Energisa S.A.	Energia Elétrica	Não Bancário	5.013.582,55
103	ENGIA7	Energisa S.A.	Energia Elétrica	Não Bancário	2.525.753,12
104	CELP16	Equatorial Pará Distribuidora de Energia S.A.	Energia Elétrica	Não Bancário	3.935.939,41
105	EQTL15	Equatorial Energia S.A.	Energia Elétrica	Não Bancário	1.472.360,99
106	EQTL55	Equatorial Energia S.A.	Energia Elétrica	Não Bancário	2.005.868,05
107	ERDV36	Ecorodovias Concessões e Serviços S.A.	Transporte e Logística	Não Bancário	3.350.952,48
108	GGBRB6	Gerdau S.A.	Metalurgia e Siderurgia	Não Bancário	2.144.916,02
109	GUAR15	Guararapes Confecções S.A.	Têxtil e Calçados	Não Bancário	4.620.467,26
110	IGTAB0	Iguatemi Empresa de Shopping Centers S.A.	Serviços Imobiliários	Não Bancário	6.569.111,23
111	ITSA24	Itaúsa S.A.	Empreendimentos e Participações	Não Bancário	149.626,19
112	IVIA18	Concessionária de Rodovias do Interior Paulista S.A.	Transporte e Logística	Não Bancário	37.833,57
113	KLBNA2	Klabin S.A.	Papel e Celulose	Não Bancário	12.980.980,21
114	LCAMD1	Companhia de Locação das Américas	Locação de Veículos	Não Bancário	9.235.471,95
115	LCAMC3	Companhia de Locação das Américas	Locação de Veículos	Não Bancário	2.051.308,87
116	LCAMD3	Companhia de Locação das Américas	Locação de Veículos	Não Bancário	4.207.246,18
117	LMTP16	Im Transportes Interestaduais Serviços e Comercio S.A.	Locação de Veículos	Não Bancário	1.267.148,64
118	MATD11	Hospital Mater Dei S.A.	Assistência Médica	Não Bancário	2.613.333,28
119	MGLUA0	Magazine Luiza S.A.	Comércio Atacadista e Varejista	Não Bancário	4.419.735,30
120	MOVI16	Movida Participações S.A.	Locação de Veículos	Não Bancário	423.734,77
121	MOVI37	Movida Participações S.A.	Locação de Veículos	Não Bancário	1.142.808,60
122	MOVI18	Movida Participações S.A.	Locação de Veículos	Não Bancário	3.583.185,79
123	MOVI28	Movida Participações S.A.	Locação de Veículos	Não Bancário	7.183.742,47
124	MULPA0	Multiplan Empreendimentos Imobiliários S.A.	Serviços Imobiliários	Não Bancário	2.950.715,53
125	MULPB1	Multiplan Empreendimentos Imobiliários S.A.	Serviços Imobiliários	Não Bancário	2.116.666,70
126	IOCHB1	Iochepe-Maxion S.A.	Indústria e Comércio	Não Bancário	5.037.010,90
127	NEOE26	Neenergia S.A.	Energia Elétrica	Não Bancário	6.686.966,90
128	NTSD15	Nova Transportadora do Sudeste S.A. - Nts	Petróleo e Gás	Não Bancário	6.250.064,11
129	OMGE31	Serena Geração S.A.	Energia Elétrica	Não Bancário	5.444.917,66
130	CBRDA8	Companhia Brasileira de Distribuição	Comércio Atacadista e Varejista	Não Bancário	3.818.984,83
131	PETR45	Petróleo Brasileiro S.A. Petrobras	Petróleo e Gás	Não Bancário	2.715.943,35
132	PETR36	Petróleo Brasileiro S.A. Petrobras	Petróleo e Gás	Não Bancário	2.078.614,66
133	LF0022007R7	Portoseg S.A. - Crédito Financiamento e Investimento	Financeiro / Bancos	Não Bancário	7.377.454,05
134	LF002200L2P	Portoseg S.A. - Crédito Financiamento e Investimento	Financeiro / Bancos	Não Bancário	2.480.107,33
135	RADL15	Raia Drogasil S.A.	Comércio Atacadista e Varejista	Não Bancário	3.519.245,29
136	LORTA7	Localiza Rent A Car S.A.	Locação de Veículos	Não Bancário	7.847.808,78
137	LORTA8	Localiza Rent A Car S.A.	Locação de Veículos	Não Bancário	6.132.721,67
138	LORTA9	Localiza Rent A Car S.A.	Locação de Veículos	Não Bancário	4.124.436,21
139	RLOG11	Cosan S.A.	Empreendimentos e Participações	Não Bancário	6.237.187,42
140	SBSPD4	Cia de Saneamento Básico do Estado de São Paulo - SABESP	Saneamento	Não Bancário	2.395.088,91
141	SBSPG0	Cia de Saneamento Básico do Estado de São Paulo - SABESP	Saneamento	Não Bancário	360.314,10



142	SMFT16	Smartfit Escola de Ginástica e Dança S.A.	Outros Serviços	Não Bancário	2.981.868,90
143	SNGO19	Saneamento de Goiás S.A.	Saneamento	Não Bancário	5.348.179,55
144	TAEEC1	Transmissora Aliança de Energia Elétrica S.A.	Energia Elétrica	Não Bancário	3.653.015,81
145	TFLEB0	Localiza Fleet S.A.	Locação de Veículos	Não Bancário	3.954.169,03
146	TIET19	AES Tiete Energia S.A.	Energia Elétrica	Não Bancário	3.919.601,00
147	TIGR21	Tigre S.A. Participações	Serviços Imobiliários	Não Bancário	1.592.231,01
148	CTEE19	Cteep - Companhia de Transmissão de Energia Elétrica Paulista	Energia Elétrica	Não Bancário	738.292,80
149	UNIP17	Unipar Carbocloro S.A.	Química e Petroquímica	Não Bancário	8.413.154,35
150	USIM18	Usinas Siderúrgicas de Minas Gerais S.A. - USIMINAS	Metalurgia e Siderurgia	Não Bancário	289.074,24
151	VAMO33	Vamos Locação de Caminhões, Máquinas e Equipamentos S.A.	Locação de Veículos	Não Bancário	900.063,53
152	VAMO34	Vamos Locação de Caminhões, Máquinas e Equipamentos S.A.	Locação de Veículos	Não Bancário	4.552.229,12
153	VBBR15	Vibra Energia S.A.	Comércio Atacadista e Varejista	Não Bancário	2.581.863,96
154	TLPP27	Telefônica Brasil S.A.	TI e Telecomunicações	Não Bancário	4.844.779,42
155	VIXL15	Vix Logística S.A.	Transporte e Logística	Não Bancário	4.970.430,21
156	VIXL25	Vix Logística S.A.	Transporte e Logística	Não Bancário	1.897.635,86
157	NATUA1	Natura Cosméticos S.A.	Indústria e Comércio	Não Bancário	4.406.479,66
158	EQMA19	Equatorial Maranhão Distribuidora de Energia S.A.	Energia Elétrica	Não Bancário	3.019.070,53
159	CELG12	Equatorial Goiás Distribuidora de Energia S.A.	Energia Elétrica	Não Bancário	1.039.493,60
160	COCE19	Companhia Energética do Ceará	Energia Elétrica	Não Bancário	1.767.089,04
161	BCBF16	Hapvida Participações e Investimentos S.A.	Assistência Médica	Não Bancário	1.638.595,35
162	CSAN16	Cosan S.A.	Empreendimentos e Participações	Não Bancário	886.524,34
163	ANHBA4	Concessionária do Sistema Anhanguera-Bandeirantes S.A.	Transporte e Logística	Não Bancário	3.402.630,63
164	CMGD19	Cemig Distribuição S.A.	Energia Elétrica	Não Bancário	367.692,97
165	CPLD18	Copel Distribuição S.A.	Energia Elétrica	Não Bancário	693.293,18
166	ONCO19	Oncoclinicas do Brasil Serviços Medicos S.A.	Assistência Médica	Não Bancário	1.011.037,20
167	RDORC9	Rede D'Or Sao Luiz S.A.	Assistência Médica	Não Bancário	2.034.706,30
168	TUPY14	Tupy S.A.	Indústria e Comércio	Não Bancário	300.506,39
169	MOVI17	Movida Participações S.A.	Locação de Veículos	Não Bancário	405.659,00
170	MOVI25	Movida Participações S.A.	Locação de Veículos	Não Bancário	2.759.505,30
171	ERDV17	Ecorodovias Concessões e Serviços S.A.	Transporte e Logística	Não Bancário	1.062.093,24
172	CSAN24	Cosan S.A.	Empreendimentos e Participações	Não Bancário	329.188,06
173	TBSP11	Tim Brasil Serviços e Participações S.A.	TI e Telecomunicações	Não Bancário	4.182.119,97
174	MVLV19	Movida Locação de Veículos S.A.	Locação de Veículos	Não Bancário	158.087,38
175	VAMO14	Vamos Locação de Caminhões, Máquinas e Equipamentos S.A.	Locação de Veículos	Não Bancário	128.631,67
176	MOVI27	Movida Participações S.A.	Locação de Veículos	Não Bancário	354.115,90
177	VECS11	Vert-11 Companhia Securitizadora de Créditos Financeiros	Energia Elétrica	Não Bancário	563.198,00
178	VIXL14	Vix Logística S.A.	Transporte e Logística	Não Bancário	508.428,37
179	VAMO22	Vamos Locação de Caminhões, Máquinas e Equipamentos S.A.	Locação de Veículos	Não Bancário	3.163.188,43
180	SBSPB7	Cia de Saneamento Básico do Estado de São Paulo - SABESP	Saneamento	Não Bancário	905.129,70
181	CCROA4	CCR S.A.	Transporte e Logística	Não Bancário	1.386.532,15
182	SBSPB3	Cia de Saneamento Básico do Estado de São Paulo - SABESP	Saneamento	Não Bancário	2.057.370,48
183	CSMGA5	Companhia de Saneamento de Minas Gerais Copasa Mg	Saneamento	Não Bancário	780.901,85
184	ENGLA8	Energisa S.A.	Energia Elétrica	Não Bancário	3.139.260,74
185	SBSPC7	Cia de Saneamento Básico do Estado de São Paulo - SABESP	Saneamento	Não Bancário	1.959.171,07
186	IOCHA1	Ioche-Maxion S.A.	Indústria e Comércio	Não Bancário	1.927.455,48



187	CSMGB8	Companhia de Saneamento de Minas Gerais Copasa Mg	Saneamento	Não Bancário	1.837.571,25
188	CCROA6	CCR S.A.	Transporte e Logística	Não Bancário	810.269,18
189	ELET13	Centrais Elétricas Brasileiras S.A. Eletrobras	Energia Elétrica	Não Bancário	7.945.509,01
190	ELET24	Centrais Elétricas Brasileiras S.A. Eletrobras	Energia Elétrica	Não Bancário	1.250.913,75
191	AEGPA7	Aegea Saneamento e Participações S.A.	Saneamento	Não Bancário	224.760,40
192	AEGPB7	Aegea Saneamento e Participações S.A.	Saneamento	Não Bancário	525.983,81
193	ALSO15	Allos S.A.	Serviços Imobiliários	Não Bancário	542.801,44
194	LORTA2	Localiza Rent A Car S.A.	Locação de Veículos	Não Bancário	506.997,58
195	ALSO16	Allos S.A.	Serviços Imobiliários	Não Bancário	4.664.424,51
196	TRIS18	Trisul S.A.	Construção Civil	Não Bancário	1.029.056,66
197	RDORB7	Rede D'Or Sao Luiz S.A.	Assistência Médica	Não Bancário	957.751,95
198	BSA317	B3 S.A. - Brasil Bolsa Balcão	Financeiro	Não Bancário	620.421,46
199	PASS12	Compass Gas e Energia S.A.	Empreendimentos e Participações	Não Bancário	2.911.227,17

Fontes: Custódia Centralizada Funpresp-Exe,
Elaboração: GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

Anexo 7 – Diferença entre a precificação da carteira por critério de marcação³⁴ – Dezembro/2023:

Seq	Código	Indexador	PU MtM	Taxa MtM	PU HtM	Taxa HtM	Diferença	Razão	Emissor	Instrumento
1	MGLUA0	CDI	867,29	10,11	1014,11	1,84	-146,81	-14,48%	Magazine Luiza S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
2	CBRDA8	CDI	880,15	10,93	1016,52	1,74	-136,37	-13,42%	Companhia Brasileira de Distribuição	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
3	GUAR15	CDI	962,60	5,32	1022,25	2,25	-59,65	-5,84%	Guararapes Confeccões S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
4	CSNAA1	CDI	951,48	3,63	996,87	2,24	-45,38	-4,55%	Companhia Siderúrgica Nacional	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
5	BRFS31	IPCA	1226,35	9,40	1277,84	6,84	-51,49	-4,03%	BRF S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
6	CSNAA1	CDI	951,48	3,63	988,12	2,50	-36,64	-3,71%	Companhia Siderúrgica Nacional	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
7	LCAMD1	IPCA	1083,85	7,96	1120,20	7,30	-36,35	-3,25%	Companhia de Locação das Américas	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
8	MOVH18	IPCA	1023,77	8,71	1052,14	8,05	-28,37	-2,70%	Movida Participações S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
9	LCAMD1	IPCA	1083,85	7,96	1109,58	7,49	-25,73	-2,32%	Companhia de Locação das Américas	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
10	DASAA5	CDI	1003,48	2,33	1026,78	1,38	-23,30	-2,27%	Diagnósticos da América S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
11	DASAA5	CDI	1003,48	2,33	1026,04	1,41	-22,55	-2,20%	Diagnósticos da América S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
12	USIM18	CDI	993,38	2,19	1013,90	1,46	-20,52	-2,02%	Usinas Siderúrgicas de Minas Gerais S.A. - USIMINAS	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
13	AEGP23	IPCA	13548,65	8,98	13813,08	6,89	-264,43	-1,91%	Aegea Saneamento e Participações S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
14	LORTA7	IPCA	1083,20	7,61	1103,74	7,24	-20,54	-1,86%	Localiza Rent A Car S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
15	VAMO34	IPCA	1104,91	8,32	1125,47	7,94	-20,56	-1,83%	Vamos Locação de Caminhões, Máquinas e Equipamentos S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
16	AEGP19	CDI	1013,95	2,48	1031,38	1,90	-17,44	-1,69%	Aegea Saneamento e Participações S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
17	LCAMD1	IPCA	1083,85	7,96	1102,39	7,62	-18,54	-1,68%	Companhia de Locação das Américas	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
18	AEGP23	IPCA	13548,65	8,98	13779,52	7,15	-230,87	-1,68%	Aegea Saneamento e Participações S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
19	MNRVA1	CDI	1012,62	2,19	1028,77	1,52	-16,16	-1,57%	Minerva S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
20	LORTA8	CDI	1030,36	1,75	1045,79	1,12	-15,42	-1,47%	Localiza Rent A Car S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
21	OMGE31	IPCA	1296,41	7,56	1313,65	6,79	-17,25	-1,31%	Serena Geração S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
22	VAMO33	IPCA	1055,17	8,52	1067,51	8,28	-12,34	-1,16%	Vamos Locação de Caminhões, Máquinas e Equipamentos S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
23	LORTA7	IPCA	1083,20	7,61	1095,81	7,38	-12,61	-1,15%	Localiza Rent A Car S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
24	AMBP13	CDI	1063,24	3,16	1074,89	2,61	-11,66	-1,08%	Ambipar Participações e Empreendimentos S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
25	LCAMD3	IPCA	1055,77	7,71	1066,95	7,45	-11,18	-1,05%	Companhia de Locação das Américas	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
26	VIXL15	CDI	1018,11	2,41	1026,86	1,98	-8,74	-0,85%	Vix Logística S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
27	AEGP19	CDI	1013,95	2,48	1022,55	2,19	-8,60	-0,84%	Aegea Saneamento e Participações S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
28	AMBP13	CDI	1063,24	3,16	1072,12	2,74	-8,88	-0,83%	Ambipar Participações e Empreendimentos S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
29	ERDV36	IPCA	683,87	7,86	688,82	6,99	-4,95	-0,72%	Ecorodovias Concessões e Serviços S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
30	TBSP11	CDI	1034,92	1,80	1041,55	1,50	-6,63	-0,64%	Tim Brasil Serviços e Participações S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
31	DASAA4	CDI	1026,53	2,02	1033,03	1,49	-6,50	-0,63%	Diagnósticos da América S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
32	MATD11	CDI	1018,84	1,62	1025,28	1,44	-6,44	-0,63%	Hospital Mater Dei S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
33	PETR45	IPCA	704,71	7,39	708,44	6,49	-3,73	-0,53%	Petróleo Brasileiro S.A. Petrobras	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
34	BCBF16	CDI	1023,48	1,67	1028,70	1,45	-5,21	-0,51%	Hapvida Participações e Investimentos S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
35	LMTP16	CDI	1029,37	1,80	1034,26	1,49	-4,90	-0,47%	Lm Transportes Interestaduais Serviços e Comercio S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
36	ASAI22	CDI	1021,33	1,74	1025,63	1,61	-4,30	-0,42%	Sendas Distribuidora S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado

³⁴ 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.



37	CEAB11	CDI	1009,36	2,84	1013,55	2,33	-4,19	-0,41%	C&A Modas S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
38	LCAMD3	IPCA	1055,77	7,71	1059,53	7,62	-3,76	-0,35%	Companhia de Locação das Américas	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
39	CMDYT33	IPCA	955,81	7,62	959,19	6,99	-3,37	-0,35%	Cemig Distribuição S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
40	VIXI.25	CDI	1021,33	2,59	1024,89	2,47	-3,56	-0,35%	Vix Logística S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
41	TLPP27	CDI	1065,49	1,29	1068,85	1,18	-3,37	-0,31%	Telefônica Brasil S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
42	TRIS18	CDI	1029,06	2,50	1031,61	2,31	-2,56	-0,25%	Trisul S.A.	MAG FI Funpresp Multimercado
43	GGBRB6	CDI	1012,71	109,96	1015,16	108,70	-2,45	-0,24%	Gerdau S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
44	VAMO34	IPCA	1104,91	8,32	1107,41	8,27	-2,50	-0,23%	Vamos Locação de Caminhões, Máquinas e Equipamentos S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
45	PETR45	IPCA	704,71	7,39	705,95	7,09	-1,24	-0,18%	Petróleo Brasileiro S.A. Petrobras	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
46	TIGR21	CDI	1015,45	1,75	1017,19	1,70	-1,74	-0,17%	Tigre S.A. Participações	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
47	ELET42	IPCA	1271,09	5,88	1272,83	5,84	-1,74	-0,14%	Centrais Elétricas Brasileiras S.A. Eletrobras	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
48	LORTA7	IPCA	1083,20	7,61	1084,61	7,58	-1,41	-0,13%	Localiza Rent A Car S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
49	CPLD18	CDI	1003,32	1,70	1004,46	1,45	-1,14	-0,11%	Copel Distribuição S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
50	RLOG11	CDI	705,25	1,89	705,99	1,79	-0,75	-0,11%	Cosan S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
51	RLOG11	CDI	705,25	1,89	705,92	1,80	-0,68	-0,10%	Cosan S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
52	RLOG11	CDI	705,25	1,89	705,85	1,81	-0,60	-0,09%	Cosan S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
53	MATD11	CDI	1018,84	1,62	1019,70	1,60	-0,86	-0,08%	Hospital Mater Dei S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
54	LORTA2	CDI	1014,00	1,67	1014,19	1,62	-0,19	-0,02%	Localiza Rent A Car S.A.	MAG FI Funpresp Multimercado
55	MOVI37	IPCA	1142,81	8,14	1142,86	8,14	-0,06	0,00%	Movida Participações S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
56	SBSPC7	CDI	1031,14	1,34	1031,17	1,34	-0,03	0,00%	Cia de Saneamento Básico do Estado de São Paulo - SABESP	MAG FI Funpresp Multimercado
57	NTSD15	CDI	1038,22	1,30	1038,22	1,30	0,00	0,00%	Nova Transportadora do Sudeste S.A. - Nts	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
58	RLOG11	CDI	705,25	1,89	705,05	1,92	0,19	0,03%	Cosan S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
59	PETR45	IPCA	704,71	7,39	704,50	7,44	0,20	0,03%	Petróleo Brasileiro S.A. Petrobras	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
60	EQTL15	CDI	1009,85	1,30	1009,50	1,32	0,35	0,03%	Equatorial Energia S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
61	ALSO16	CDI	1047,24	1,25	1046,48	1,28	0,76	0,07%	Allos S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
62	SBSPB7	CDI	1014,72	1,06	1013,84	1,12	0,88	0,09%	Cia de Saneamento Básico do Estado de São Paulo - SABESP	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
63	CELP16	CDI	1,02	1,31	1,02	1,34	0,00	0,09%	Equatorial Pará Distribuidora de Energia S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
64	LORTA9	CDI	1045,48	1,62	1044,42	1,66	1,07	0,10%	Localiza Rent A Car S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
65	SBSPB3	CDI	1015,48	0,52	1014,34	0,84	1,15	0,11%	Cia de Saneamento Básico do Estado de São Paulo - SABESP	MAG FI Funpresp Multimercado
66	ECOV14	CDI	1026,97	0,70	1025,71	1,12	1,26	0,12%	Concessionária Ecovias Dos Imigrantes S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
67	EQTL55	CDI	1049,09	1,11	1047,67	1,24	1,43	0,14%	Equatorial Energia S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
68	PETR36	CDI	1058,36	106,84	1056,70	108,06	1,66	0,16%	Petróleo Brasileiro S.A. Petrobras	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
69	CSMGA5	CDI	623,23	0,89	622,16	1,06	1,06	0,17%	Companhia de Saneamento de Minas Gerais Copasa Mg	MAG FI Funpresp Multimercado
70	RDORB7	CDI	1003,93	1,19	1002,20	1,29	1,73	0,17%	Rede D'Or Sao Luiz S.A.	MAG FI Funpresp Multimercado
71	CELP16	CDI	1,02	1,31	1,02	1,37	0,00	0,18%	Equatorial Pará Distribuidora de Energia S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
72	LCAMC3	CDI	1030,29	1,74	1028,44	1,81	1,85	0,18%	Companhia de Locação das Américas	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
73	SBSPD4	IPCA	1197,54	5,68	1195,30	5,73	2,25	0,19%	Cia de Saneamento Básico do Estado de São Paulo - SABESP	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
74	VAMO22	CDI	1054,40	1,69	1052,32	1,83	2,08	0,20%	Vamos Locação de Caminhões, Máquinas e Equipamentos S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
75	TFLEB0	CDI	1030,27	1,76	1028,08	1,82	2,19	0,21%	Localiza Fleet S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
76	MOVI28	IPCA	1054,57	8,29	1051,95	8,34	2,62	0,25%	Movida Participações S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
77	CSMGB6	CDI	854,93	0,85	852,80	1,04	2,14	0,25%	Companhia de Saneamento de Minas Gerais Copasa Mg	MAG FI Funpresp Multimercado



78	IOCHA1	CDI	1032,93	1,57	1030,19	1,79	2,74	0,27%	Iochpe-Maxion S.A.	MAG FI Funpresp Multimercado
79	BSA316	CDI	1064,37	0,87	1060,42	1,02	3,95	0,37%	B3 S.A. - Brasil Bolsa Balcão	MAG FI Funpresp Multimercado
80	IVIA18	CDI	1022,53	1,43	1018,73	1,66	3,80	0,37%	Concessionária de Rodovias do Interior Paulista S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
81	ERDV17	IPCA	1388,36	8,25	1383,08	8,70	5,28	0,38%	Ecorodovias Concessões e Serviços S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
82	BSA317	CDI	1025,49	0,94	1021,49	1,05	4,00	0,39%	B3 S.A. - Brasil Bolsa Balcão	MAG FI Funpresp Multimercado
83	CYREA4	CDI	1025,46	1,08	1021,37	1,32	4,09	0,40%	Cyrela Brazil Realty S.A. Empreendimentos e Participações	MAG FI Funpresp Multimercado
84	TIET19	CDI	1030,12	1,26	1025,83	1,44	4,29	0,42%	AES Tiete Energia S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
85	ANHBA2	CDI	1025,43	0,98	1021,03	1,19	4,39	0,43%	Concessionária do Sistema Anhanguera-Bandeirantes S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
86	ALGA28	CDI	10478,22	0,91	10433,02	1,21	45,19	0,43%	Algar Telecom S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
87	MOV116	CDI	834,12	2,39	830,39	2,69	3,73	0,45%	Movida Participações S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
88	TBSP11	CDI	1034,92	1,80	1030,21	2,02	4,71	0,46%	Tim Brasil Serviços e Participações S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
89	ENGLA8	CDI	1076,93	1,40	1071,72	1,60	5,22	0,49%	Energisa S.A.	MAG FI Funpresp Multimercado
90	SBSPG0	CDI	1044,39	0,82	1039,23	1,16	5,16	0,50%	Cia de Saneamento Básico do Estado de São Paulo - SABESP	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
91	COGN17	CDI	1056,04	1,95	1050,80	2,79	5,24	0,50%	Cogna Educação S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
92	VIXL14	CDI	1044,00	2,31	1038,75	2,79	5,25	0,51%	Vix Logística S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
93	CCROA4	CDI	1022,52	1,19	1017,17	1,49	5,35	0,53%	CCR S.A.	MAG FI Funpresp Multimercado
94	ALUP17	CDI	1036,39	0,59	1030,56	1,06	5,82	0,56%	Alupar Investimento S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
95	CAMLB1	CDI	1032,21	1,24	1026,14	1,41	6,07	0,59%	Camil Alimentos S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
96	CSMGB6	CDI	854,93	0,85	849,88	1,30	5,05	0,59%	Companhia de Saneamento de Minas Gerais Copasa Mg	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
97	UNIP17	CDI	1040,33	1,54	1034,17	1,72	6,16	0,60%	Unipar Carbocloro S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
98	IGTAB0	CDI	1074,61	1,02	1068,16	1,25	6,45	0,60%	Iguatemi Empresa de Shopping Centers S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
99	TAEEC1	CDI	1070,32	0,91	1063,88	1,26	6,44	0,61%	Transmissora Aliança de Energia Elétrica S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
100	CCROA6	CDI	1080,36	1,19	1073,84	1,39	6,52	0,61%	CCR S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
101	IOCHB1	CDI	1052,45	1,62	1045,89	1,89	6,56	0,63%	Iochpe-Maxion S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
102	SNGO19	CDI	906,01	0,85	900,26	1,39	5,75	0,64%	Saneamento de Goiás S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
103	ASAI22	CDI	1021,33	1,74	1014,82	1,95	6,51	0,64%	Sendas Distribuidora S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
104	TLPP27	CDI	1065,49	1,29	1058,47	1,53	7,02	0,66%	Telefônica Brasil S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
105	CTEE19	CDI	1073,10	1,07	1065,84	1,29	7,26	0,68%	Cteep - Companhia de Transmissão de Energia Elétrica Paulista	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
106	ELET32	CDI	1020,47	0,94	1013,55	1,27	6,92	0,68%	Centrais Elétricas Brasileiras S.A. Eletrobras	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
107	KLBNA2	CDI	10493,92	110,92	10422,27	113,10	71,65	0,69%	Klabin S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
108	KLBNA2	CDI	10493,92	110,92	10421,94	113,11	71,98	0,69%	Klabin S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
109	VBBR15	CDI	1038,56	1,31	1031,00	1,50	7,57	0,73%	Vibra Energia S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
110	MULPA0	CDI	1035,34	1,01	1027,78	1,25	7,56	0,74%	Multiplan Empreendimentos Imobiliários S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
111	RADL15	CDI	1075,89	1,03	1067,82	1,25	8,07	0,76%	Raia Drogasil S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
112	UNIP17	CDI	1040,33	1,54	1032,45	1,77	7,88	0,76%	Unipar Carbocloro S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
113	PASS12	CDI	1027,98	1,38	1020,17	1,55	7,81	0,77%	Compass Gas e Energia S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
114	ARML12	CDI	1032,89	1,66	1024,40	2,01	8,49	0,83%	Armac Locação Logística e Serviços S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
115	VAMO14	CDI	1029,05	2,38	1020,58	2,66	8,47	0,83%	Vamos Locação de Caminhões, Máquinas e Equipamentos S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
116	TLPP27	CDI	1065,49	1,29	1056,71	1,59	8,78	0,83%	Telefônica Brasil S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
117	MULPB1	CDI	1070,10	1,00	1061,28	1,30	8,83	0,83%	Multiplan Empreendimentos Imobiliários S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado



118	IGTAB0	CDI	1074,61	1,02	1065,34	1,35	9,28	0,87%	Iguatemi Empresa de Shopping Centers S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
119	RADL15	CDI	1075,89	1,03	1066,35	1,29	9,54	0,89%	Raia Drogasil S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
120	AEGPA7	CDI	1045,40	2,34	1035,76	2,75	9,64	0,93%	Aegea Saneamento e Participações S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
121	MOVI28	IPCA	1054,57	8,29	1044,83	8,47	9,74	0,93%	Movida Participações S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
122	IGTAB0	CDI	1074,61	1,02	1064,21	1,39	10,40	0,98%	Iguatemi Empresa de Shopping Centers S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
123	RADL15	CDI	1075,89	1,03	1065,25	1,32	10,64	1,00%	Raia Drogasil S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
124	CYREA4	CDI	1025,46	1,08	1015,06	1,69	10,40	1,03%	Cyrela Brazil Realty S.A. Empreendimentos e Participações	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
125	TBSP11	CDI	1034,92	1,80	1024,21	2,30	10,71	1,05%	Tim Brasil Serviços e Participações S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
126	BSA316	CDI	1064,37	0,87	1052,94	1,30	11,43	1,09%	B3 S.A. - Brasil Bolsa Balcão	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
127	ENGLA7	CDI	1035,57	1,11	1024,44	1,50	11,13	1,09%	Energisa S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
128	MOVI25	CDI	1037,41	2,30	1026,13	3,24	11,27	1,10%	Movida Participações S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
129	MOVI25	CDI	1037,41	2,30	1026,02	3,25	11,39	1,11%	Movida Participações S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
130	AEGPB7	CDI	1047,78	2,60	1036,25	2,95	11,52	1,11%	Aegea Saneamento e Participações S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
131	MATD11	CDI	1018,84	1,62	1007,63	1,95	11,21	1,11%	Hospital Mater Dei S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
132	ALSO15	CDI	1047,88	0,90	1036,30	1,49	11,58	1,12%	Allos S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
133	ELET24	CDI	1049,42	1,15	1037,57	1,49	11,85	1,14%	Centrais Elétricas Brasileiras S.A. Eletrobras	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
134	UNIP17	CDI	1040,33	1,54	1028,34	1,89	11,99	1,17%	Unipar Carbocloro S.A.	MAG FI Funpresp Multimercado
135	SNGO19	CDI	906,01	0,85	895,50	1,84	10,51	1,17%	Saneamento de Goiás S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
136	ALGAA1	CDI	1082,52	1,02	1069,12	1,42	13,40	1,25%	Algar Telecom S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
137	ALGAA2	CDI	1077,72	1,14	1064,03	1,52	13,69	1,29%	Algar Telecom S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
138	CSMGB8	IPCA	1024,86	6,75	1011,50	7,10	13,36	1,32%	Companhia de Saneamento de Minas Gerais Copasa Mg	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
139	ELET13	CDI	1047,12	0,84	1033,38	1,50	13,73	1,33%	Centrais Elétricas Brasileiras S.A. Eletrobras	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
140	RADL15	CDI	1075,89	1,03	1061,60	1,42	14,29	1,35%	Raia Drogasil S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
141	CMGD19	CDI	1029,95	1,23	1016,02	2,05	13,94	1,37%	Cemig Distribuição S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
142	NATUA1	CDI	1070,05	1,35	1055,38	1,84	14,68	1,39%	Natura Cosmeticos S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
143	COCE19	CDI	1070,31	1,23	1055,02	2,06	15,29	1,45%	Companhia Energética do Ceará	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
144	VECS11	CDI	1064,65	1,19	1049,21	2,29	15,44	1,47%	Vert-11 Companhia Securitizadora de Créditos Financeiros	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
145	SMFT16	CDI	1028,94	1,58	1012,84	2,08	16,10	1,59%	Smartfit Escola de Ginástica e Dança S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
146	CSMGB4	IPCA	783,40	6,85	770,85	8,09	12,55	1,63%	Companhia de Saneamento de Minas Gerais Copasa Mg	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
147	CSAN23	CDI	1069,67	1,63	1052,19	2,00	17,48	1,66%	Cosan S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
148	ALGAA1	CDI	1082,52	1,02	1063,19	1,60	19,33	1,82%	Algar Telecom S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
149	TUPY14	CDI	1047,06	1,28	1027,93	1,99	19,13	1,86%	Tupy S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
150	MVLV19	CDI	1040,05	2,66	1020,75	3,49	19,30	1,89%	Movida Locação de Veículos S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
151	MOVI17	CDI	1045,51	2,47	1026,02	3,49	19,49	1,90%	Movida Participações S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
152	NATUA1	CDI	1070,05	1,35	1049,52	2,04	20,54	1,96%	Natura Cosmeticos S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
153	COCE19	CDI	1070,31	1,23	1049,06	2,39	21,25	2,03%	Companhia Energética do Ceará	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
154	CELG12	CDI	1067,24	1,16	1045,80	2,32	21,44	2,05%	Equatorial Goiás Distribuidora de Energia S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
155	RDORC9	CDI	1050,44	1,88	1026,05	2,41	24,39	2,38%	Rede D'Or Sao Luiz S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
156	GGBRB6	CDI	1012,71	109,96	988,80	122,25	23,91	2,42%	Gerda S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
157	MOVI27	CDI	1044,59	2,82	1019,31	3,54	25,28	2,48%	Movida Participações S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado



158	UNIP17	CDI	1040,33	1,54	1014,14	2,31	26,19	2,58%	Unipar Carbocloro S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
159	CSAN16	CDI	1030,84	1,62	1003,19	2,40	27,65	2,76%	Cosan S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
160	ANHBA4	CDI	1032,98	1,30	1005,23	2,14	27,75	2,76%	Concessionária do Sistema Anhanguera-Bandeirantes S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
161	EQMA19	CDI	1019,96	1,23	990,51	2,29	29,44	2,97%	Equatorial Maranhão Distribuidora de Energia S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
162	ALGAA2	CDI	1077,72	1,14	1046,57	2,01	31,15	2,98%	Algar Telecom S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
163	NATUA1	CDI	1070,05	1,35	1035,65	2,52	34,40	3,32%	Natura Cosmeticos S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
164	NATUA1	CDI	1070,05	1,35	1035,37	2,53	34,68	3,35%	Natura Cosmeticos S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
165	NATUA1	CDI	1070,05	1,35	1034,80	2,55	35,26	3,41%	Natura Cosmeticos S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
166	CSAN23	CDI	1069,67	1,63	1034,32	2,39	35,35	3,42%	Cosan S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
167	ITSA24	CDI	1039,07	1,26	1004,65	2,00	34,42	3,43%	Itaúsa S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
168	NATUA1	CDI	1070,05	1,35	1032,89	2,62	37,17	3,60%	Natura Cosmeticos S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
169	NATUA1	CDI	1070,05	1,35	1031,66	2,66	38,39	3,72%	Natura Cosmeticos S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
170	CSAN24	CDI	1031,94	1,65	993,24	2,44	38,70	3,90%	Cosan S.A.	SulAmérica FI Funpresp Multimercado
171	ASCP13	IPCA	1085,91	6,38	1044,30	7,55	41,61	3,98%	Concessionária Das Rodovias Ayrton Senna e Carvalho Pinto S.A. - Ecopistas	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
172	ONCO19	CDI	1006,01	1,80	966,30	3,09	39,71	4,11%	Oncoclinicas do Brasil Serviços Medicos S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
173	NEOE26	IPCA	1114,49	6,12	1059,87	7,42	54,62	5,15%	Neoenergia S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
174	ENGIA6	IPCA	1081,68	5,93	1027,79	7,38	53,88	5,24%	Energisa S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
175	ENGIA6	IPCA	1081,68	5,93	1026,00	7,43	55,68	5,43%	Energisa S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
176	CCROB6	IPCA	1151,57	6,14	1089,06	6,99	62,51	5,74%	CCR S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
177	CCROB6	IPCA	1151,57	6,14	1086,26	7,03	65,31	6,01%	CCR S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
178	ENEV19	IPCA	1115,43	6,29	1048,43	7,40	67,00	6,39%	Eneva S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
179	CEEBC3	IPCA	1119,34	6,20	1049,05	7,44	70,28	6,70%	Companhia de Eletricidade do Estado da Bahia Coelba	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
180	CPGT27	IPCA	1117,28	6,02	1046,04	7,28	71,24	6,81%	Copel Geração e Transmissão S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
181	ENEV19	IPCA	1115,43	6,29	1042,65	7,50	72,78	6,98%	Eneva S.A.	Daycoval Funpresp FIRF Crédito Privado
182	CPLD37	IPCA	1069,70	6,02	987,21	7,46	82,49	8,36%	Copel Distribuição S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado
183	CCROB6	IPCA	1151,57	6,14	1060,78	7,40	90,79	8,56%	CCR S.A.	Santander Funpresp FIRF Crédito Privado

Fontes: Custódia Centralizada Funpresp-Exe,
Elaboração: GECCI/DIRIN/Funpresp-Exe.

Anexo 8 – Classificação de risco segundo as principais agências de *rating* – Dezembro/2023:

	Código	Política de Investimentos	Rating na aquisição	Rating anterior	Rating anterior	Rating atual	Rating atual	Status
				Data	Classificação	Data	Classificação	
1	LF001900P7J	Enquadrado	AAA (Fitch)	23/06/2023	AA (Fitch)	21/12/2023	AAA (Fitch)	Elevação
2	LF0021008AS	Enquadrado	brAAA (S&P)	15/12/2023	AAA (Moody's)	21/12/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
3	LF002100EZE	Enquadrado	AAA (Fitch)	17/08/2020	AAA (Fitch)	31/07/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
4	LF0022002D7	Enquadrado	AAA (Fitch)	11/01/2023	AAA (Fitch)	21/12/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
5	LF00220074B	Enquadrado	brAAA (S&P)	04/06/2021	brAAA (S&P)	12/07/2023	AAA (Moody's)	Manutenção
6	LF00220083L	Enquadrado	brAAA (S&P)	13/10/2022	brAAA (S&P)	18/12/2023	AAA (Moody's)	Manutenção
7	LF0022008M4	Enquadrado	AAA (Fitch)	11/01/2023	AAA (Fitch)	21/12/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
8	LF002200ASD	Enquadrado	AAA (Moody's)	23/06/2023	AA (Fitch)	21/12/2023	AAA (Fitch)	Elevação
9	LF002200DQO	Enquadrado	AA (Moody's)	12/04/2023	brAAA (S&P)	15/09/2023	AA (Moody's)	Rebaixamento
10	LF002200ECQ	Enquadrado	A (Fitch)	15/06/2023	A- (Moody's)	13/10/2023	A- (Fitch)	Manutenção
11	LF002200ECU	Enquadrado	brAAA (S&P)	13/10/2022	brAAA (S&P)	18/12/2023	AAA (Moody's)	Manutenção
12	LF002200ED2	Enquadrado	brAAA (S&P)	19/09/2023	brAAA (S&P)	13/10/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
13	LF002200ED4	Enquadrado	brA- (S&P)	08/07/2022	brA- (S&P)	06/07/2023	brBBB (S&P)	Rebaixamento
14	LF002200F4U	Enquadrado	A+ (Fitch)	19/06/2023	AA- (Fitch)	29/09/2023	AA- (Moody's)	Manutenção
15	LF002200FOM	Enquadrado	AAA (Fitch)	11/01/2023	AAA (Fitch)	21/12/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
16	LF002200IO9	Enquadrado	AAA (Fitch)	17/08/2020	AAA (Fitch)	31/07/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
17	LF002200KNN	Enquadrado	AAA (Moody's)	15/12/2023	AAA (Moody's)	21/12/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
18	LF002200KPZ	Enquadrado	A (Fitch)	15/06/2023	A- (Moody's)	13/10/2023	A- (Fitch)	Manutenção
19	LF002200KUB	Enquadrado	AAA (Moody's)	19/09/2023	brAAA (S&P)	13/10/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
20	LF002200KYP	Enquadrado	AAA (Fitch)	16/08/2023	AAA (Fitch)	19/09/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
21	LF002200LC8	Enquadrado	AAA (Moody's)	23/06/2023	AA (Fitch)	21/12/2023	AAA (Fitch)	Elevação
22	LF002200LHR	Enquadrado	AAA (Fitch)	16/08/2023	AAA (Fitch)	19/09/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
23	LF002200LJS	Enquadrado	brAAA (S&P)	20/12/2021	brAAA (S&P)	01/03/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
24	LF002200M2W	Enquadrado	AAA (Fitch)	11/01/2023	AAA (Fitch)	21/12/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
25	LF002200MEQ	Enquadrado	A+ (Moody's)	29/07/2021	A+ (Moody's)	29/08/2023	A+ (Moody's)	Manutenção
26	LF002200MFQ	Enquadrado	AAA (Fitch)	09/08/2021	AAA (Fitch)	31/07/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
27	LF002200MFT	Enquadrado	AAA (Fitch)	09/08/2021	AAA (Fitch)	31/07/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
28	LF002200MGK	Enquadrado	AAA (Fitch)	09/08/2021	AAA (Fitch)	31/07/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
29	LF002200N19	Enquadrado	AAA (Fitch)	09/08/2021	AAA (Fitch)	31/07/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
30	LF002200N7A	Enquadrado	AAA (Fitch)	09/08/2021	AAA (Fitch)	31/07/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
31	LF002200O4Y	Enquadrado	AA (Moody's)	12/04/2023	brAAA (S&P)	15/09/2023	AA (Moody's)	Rebaixamento
32	LF002200RGK	Enquadrado	AA (Fitch)	20/06/2023	AA (Fitch)	31/08/2023	AAA (Fitch)	Elevação
33	LF002200TS9	Enquadrado	AAA (Fitch)	09/08/2021	AAA (Fitch)	31/07/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
34	LF002303PN6	Enquadrado	AA+ (Moody's)	16/08/2023	AAA (Fitch)	19/09/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
35	LF002305BD4	Enquadrado	AA (Fitch)	23/06/2023	AA (Fitch)	21/12/2023	AAA (Fitch)	Elevação
36	LF002305J9U	Enquadrado	brAAA (S&P)	04/11/2022	brAAA (S&P)	11/08/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
37	LF002305KME	Enquadrado	AA (Fitch)	20/06/2023	AA (Fitch)	31/08/2023	AAA (Fitch)	Elevação
38	LF0023063WU	Enquadrado	AAA (Moody's)	13/10/2022	brAAA (S&P)	18/12/2023	AAA (Moody's)	Manutenção
39	LF002307DWA	Enquadrado	AAA (Moody's)	29/07/2022	AAA (Moody's)	15/06/2023	AAA (Moody's)	Manutenção
40	LF002307KJ6	Enquadrado	AA+ (Moody's)	30/07/2021	AA+ (Moody's)	19/10/2023	AA+ (Moody's)	Manutenção
41	LF002307LRL	Enquadrado	AAA (Fitch)	20/06/2023	AA (Fitch)	31/08/2023	AAA (Fitch)	Elevação
42	LF002307YKT	Enquadrado	AAA (Fitch)	02/08/2022	AAA (Fitch)	31/07/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
43	LF002308G12	Enquadrado	AA- (Moody's)	13/04/2023	AA- (Fitch)	18/05/2023	AA- (Moody's)	Manutenção
44	LFSC190009N	Enquadrado	AAA (Fitch)	11/01/2023	AAA (Fitch)	21/12/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
45	LFSC210013N	Enquadrado	brAAA (S&P)	11/01/2023	AAA (Fitch)	04/04/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
46	LFSC21001K5	Enquadrado	brAAA (S&P)	11/01/2023	AAA (Fitch)	04/04/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
47	LFSC22001K2	Enquadrado	AAA (Moody's)	01/06/2022	AA (Fitch)	12/09/2022	AAA (Moody's)	Elevação
48	LFSC220020A	Enquadrado	AAA (Moody's)	01/06/2022	AA (Fitch)	12/09/2022	AAA (Moody's)	Elevação
49	LFSC220020D	Enquadrado	AAA (Moody's)	01/06/2022	AA (Fitch)	12/09/2022	AAA (Moody's)	Elevação
50	LFSC2200275	Enquadrado	AAA (Moody's)	01/06/2022	AA (Fitch)	12/09/2022	AAA (Moody's)	Elevação
51	LFSC22002DA	Enquadrado	AAA (Fitch)	11/01/2023	AAA (Fitch)	21/12/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
52	LFSC22002ID	Enquadrado	AAA (Moody's)	01/06/2022	AA (Fitch)	12/09/2022	AAA (Moody's)	Elevação



53	LFSN1800CTA	Enquadrado	AAA (Fitch)	16/09/2022	brAAA (S&P)	06/04/2023	AA+ (Moody's)	Rebaixamento
54	LFSN1800DWV	Enquadrado	AAA (Fitch)	16/09/2022	brAAA (S&P)	06/04/2023	AA+ (Moody's)	Rebaixamento
55	LFSN210023I	Enquadrado	brAAA (S&P)	11/01/2023	AAA (Fitch)	04/04/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
56	LFSN210028Q	Enquadrado	AAA (Moody's)	11/01/2023	AAA (Fitch)	04/04/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
57	LFSN21003E6	Enquadrado	AAA (Fitch)	11/01/2023	AAA (Fitch)	21/12/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
58	LFSN21003IW	Enquadrado	brAAA (S&P)	11/01/2023	AAA (Fitch)	21/12/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
59	LFSN21003LR	Enquadrado	AAA (Fitch)	11/01/2023	AAA (Fitch)	21/12/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
60	LFSN21006TL	Enquadrado	brAAA (S&P)	11/01/2023	AAA (Fitch)	04/04/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
61	LFSN21006TX	Enquadrado	brAAA (S&P)	11/01/2023	AAA (Fitch)	04/04/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
62	LFSN21007AC	Enquadrado	AAA (Fitch)	11/01/2023	AAA (Fitch)	04/04/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
63	LFSN21007AD	Enquadrado	AAA (Fitch)	11/01/2023	AAA (Fitch)	04/04/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
64	LFSN210086X	Enquadrado	AAA (Fitch)	11/01/2023	AAA (Fitch)	04/04/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
65	LFSN22004DG	Enquadrado	brAAA (S&P)	11/01/2023	AAA (Fitch)	04/04/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
66	CDB322IX6H3	Enquadrado	brAAA (S&P)	20/12/2021	brAAA (S&P)	12/07/2023	AAA (Moody's)	Manutenção
67	CDB323EWULR	Enquadrado	AAA (Fitch)	02/08/2022	AAA (Fitch)	31/07/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
68	CDBA239Y4S8	Enquadrado	A+ (Moody's)	19/07/2022	A+ (Moody's)	29/08/2023	A+ (Moody's)	Manutenção
69	LF0022007R7	Enquadrado	AA (Fitch)	20/03/2020	AA (Fitch)	28/05/2020	AA (Fitch)	Manutenção
70	LF002200L2P	Enquadrado	AA (Fitch)	20/03/2020	AA (Fitch)	28/05/2020	AA (Fitch)	Manutenção
71	AEGP19	Enquadrado	AA+ (Fitch)	09/01/2023	AA (Fitch)	28/12/2023	AA- (Moody's)	Rebaixamento
72	AEGP23	Enquadrado	AA (Fitch)	18/10/2019	Aa2 (Moody's)	28/12/2023	AA- (Moody's)	Rebaixamento
73	AEGPA7	Enquadrado	AA (Fitch)	15/09/2023	AA (Fitch)	28/12/2023	AA- (Moody's)	Rebaixamento
74	AEGPB7	Enquadrado	AA (Fitch)	15/09/2023	AA (Fitch)	28/12/2023	AA- (Moody's)	Rebaixamento
75	ALGA28	Enquadrado	brAAA (S&P)	26/05/2022	brAAA (S&P)	15/05/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
76	ALGAA1	Enquadrado	brAAA (S&P)	26/05/2022	brAAA (S&P)	15/05/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
77	ALGAA2	Enquadrado	brAAA (S&P)	26/05/2022	brAAA (S&P)	15/05/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
78	ALSO15	Enquadrado	AAA (Fitch)	20/05/2022	AAA (Fitch)	11/05/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
79	ALSO16	Enquadrado	AAA (Fitch)	29/08/2022	AAA (Fitch)	11/05/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
80	ALUP17	Enquadrado	AAA (Fitch)	19/01/2023	AAA (Fitch)	28/07/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
81	AMBP13	Enquadrado	AA- (Fitch)	07/12/2022	AA- (Fitch)	03/10/2023	AA- (Fitch)	Manutenção
82	ANHBA2	Enquadrado	AAA (Moody's)	28/04/2023	brAAA (S&P)	18/08/2023	AAA (Moody's)	Manutenção
83	ANHBA4	Enquadrado	brAAA (S&P)	28/04/2023	brAAA (S&P)	18/08/2023	AAA (Moody's)	Manutenção
84	ARML12	Enquadrado	brA+ (S&P)	13/10/2022	A+ (Fitch)	09/10/2023	AA- (Fitch)	Elevação
85	ASAI22	Enquadrado	AAA (Fitch)	14/10/2022	AAA (Fitch)	08/09/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
86	ASCP13	Enquadrado	brAAA (S&P)	25/03/2022	AA- (Moody's)	02/03/2023	brAAA (S&P)	Elevação
87	BCBF16	Enquadrado	AA+ (Fitch)	17/02/2022	AAA (Fitch)	20/12/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
88	BRFS31	Enquadrado	AA+ (Fitch)	20/10/2022	AA+ (Fitch)	09/05/2023	AA+ (Fitch)	Manutenção
89	BSA316	Enquadrado	AAA (Moody's)	10/08/2022	AAA (Moody's)	09/08/2023	AAA (Moody's)	Manutenção
90	BSA317	Enquadrado	AAA (Fitch)	10/08/2022	AAA (Moody's)	09/08/2023	AAA (Moody's)	Manutenção
91	CAMLB1	Enquadrado	brAAA (S&P)	01/11/2022	brAAA (S&P)	13/03/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
92	CBRDA8	Enquadrado	brBBB (S&P)	18/04/2022	AAA (Fitch)	29/03/2023	AA (Fitch)	Rebaixamento
93	CCROA4	Enquadrado	AA (Moody's)	23/03/2021	brAAA (S&P)	27/09/2023	AA+ (Moody's)	Rebaixamento
94	CCROA6	Enquadrado	AAA (Fitch)	14/04/2022	brAAA (S&P)	27/09/2023	AA+ (Moody's)	Rebaixamento
95	CCROB6	Enquadrado	AA+ (Moody's)	14/04/2022	brAAA (S&P)	27/09/2023	AA+ (Moody's)	Rebaixamento
96	CEAB11	Enquadrado	AA- (Fitch)	11/04/2022	AA- (Fitch)	21/03/2023	AA- (Fitch)	Manutenção
97	CEEBC3	Enquadrado	brAAA (S&P)	27/01/2022	brAAA (S&P)	05/01/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
98	CELG12	Enquadrado	AA+ (Fitch)	20/01/2023	brAAA (S&P)	28/09/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
99	CELP16	Enquadrado	AA+ (Fitch)	29/09/2022	brAAA (S&P)	28/09/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
100	CMDT33	Enquadrado	brAA+ (S&P)	10/04/2018	AAA (Moody's)	18/10/2023	AA+ (Fitch)	Rebaixamento
101	CMGD19	Enquadrado	AA (Moody's)	15/05/2023	AA+ (Fitch)	18/10/2023	AA+ (Fitch)	Manutenção
102	COCE19	Enquadrado	AAA (Fitch)	06/01/2023	AAA (Fitch)	31/08/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
103	COGN17	Enquadrado	AA+ (Fitch)	01/06/2022	AA+ (Fitch)	14/06/2023	brAA+ (S&P)	Manutenção
104	CPGT27	Enquadrado	AAA (Fitch)	06/06/2022	AAA (Fitch)	31/05/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
105	CPLD18	Enquadrado	AAA (Fitch)	06/06/2022	AAA (Fitch)	31/05/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
106	CPLD37	Enquadrado	AAA (Fitch)	06/06/2022	AAA (Fitch)	31/05/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
107	CSAN16	Enquadrado	AAA (Fitch)	13/03/2023	AA+ (Moody's)	20/06/2023	AAA (Fitch)	Elevação
108	CSAN23	Enquadrado	AAA (Fitch)	11/10/2022	AAA (Fitch)	07/06/2023	AAA (Fitch)	Manutenção



109	CSAN24	Enquadrado	AAA (Fitch)	11/10/2022	AAA (Fitch)	07/06/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
110	CSMGA5	Enquadrado	AA+ (Fitch)	27/06/2022	AA+ (Fitch)	06/10/2023	AAA (Moody's)	Elevação
111	CSMGB4	Enquadrado	AA+ (Fitch)	27/06/2022	AA+ (Fitch)	06/10/2023	AAA (Moody's)	Elevação
112	CSMGB6	Enquadrado	AA+ (Fitch)	14/09/2021	AAA (Moody's)	06/10/2023	AAA (Moody's)	Manutenção
113	CSMGB8	Enquadrado	AA+ (Fitch)	21/06/2023	AA+ (Fitch)	06/10/2023	AAA (Moody's)	Elevação
114	CSNAA1	Enquadrado	AAA (Fitch)	20/10/2022	AAA (Fitch)	01/09/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
115	CTEE19	Enquadrado	AAA (Fitch)	27/07/2022	AAA (Fitch)	21/07/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
116	CYREA4	Enquadrado	brAAA (S&P)	23/11/2021	brAAA (S&P)	11/07/2023	AA+ (Moody's)	Rebaixamento
117	DASAA4	Enquadrado	AAA (Fitch)	17/02/2023	AA (Fitch)	13/12/2023	AA (Fitch)	Manutenção
118	DASAA5	Enquadrado	AAA (Fitch)	17/02/2023	AA (Fitch)	13/12/2023	AA (Fitch)	Manutenção
119	ECOV14	Enquadrado	brAAA (S&P)	18/10/2022	brAAA (S&P)	03/02/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
120	ELET13	Enquadrado	brAAA (S&P)	19/10/2022	brAAA (S&P)	18/08/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
121	ELET24	Enquadrado	brAAA (S&P)	16/06/2023	AA (Fitch)	18/08/2023	brAAA (S&P)	Elevação
122	ELET32	Enquadrado	AA (Fitch)	19/10/2022	brAAA (S&P)	18/08/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
123	ELET42	Enquadrado	brAAA (S&P)	19/10/2022	brAAA (S&P)	18/08/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
124	ENEV19	Enquadrado	brAAA (S&P)	05/09/2022	AAA (Fitch)	02/06/2023	AA+ (Fitch)	Rebaixamento
125	ENGIA6	Enquadrado	AAA (Fitch)	02/06/2023	AAA (Fitch)	13/12/2023	AA+ (Moody's)	Rebaixamento
126	ENGIA7	Enquadrado	AAA (Fitch)	02/06/2023	AAA (Fitch)	13/12/2023	AA+ (Moody's)	Rebaixamento
127	ENGIA8	Enquadrado	AAA (Fitch)	28/07/2023	AAA (Fitch)	13/12/2023	AA+ (Moody's)	Rebaixamento
128	EQMA19	Enquadrado	brAAA (S&P)	29/09/2022	brAAA (S&P)	28/09/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
129	EQTL15	Enquadrado	brAAA (S&P)	29/09/2022	brAAA+ (S&P)	28/09/2023	brAAA+ (S&P)	Manutenção
130	EQTL55	Enquadrado	brAAA (S&P)	29/09/2022	brAAA+ (S&P)	28/09/2023	brAAA+ (S&P)	Manutenção
131	ERDV17	Enquadrado	AA- (Fitch)	03/08/2023	AA- (Fitch)	25/08/2023	AA (Fitch)	Elevação
132	ERDV36	Enquadrado	brAAA (S&P)	18/10/2022	brAAA (S&P)	03/02/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
133	GGBRB6	Enquadrado	AAA (Fitch)	19/07/2022	brAAA (S&P)	09/10/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
134	GUAR15	Enquadrado	AA+ (Fitch)	14/04/2022	A+ (Fitch)	15/03/2023	A (Fitch)	Rebaixamento
135	IGTAB0	Enquadrado	AAA (Fitch)	08/12/2022	AAA (Fitch)	22/08/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
136	IOCHA1	Enquadrado	brAA+ (S&P)	31/05/2023	brAA+ (S&P)	22/09/2023	brAA+ (S&P)	Manutenção
137	IOCHB1	Enquadrado	brAA+ (S&P)	31/05/2023	brAA+ (S&P)	22/09/2023	brAA+ (S&P)	Manutenção
138	ITSA24	Enquadrado	A1.br (Moody's)	06/09/2022	AA (Moody's)	09/10/2023	brAAA (S&P)	Elevação
139	IVIA18	Enquadrado	Ba2.br (Moody's)	03/05/2022	AA (Moody's)	30/03/2023	AA (Moody's)	Manutenção
140	KLBNA2	Enquadrado	brAAA (S&P)	28/06/2022	brAAA (S&P)	23/06/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
141	LCAMC3	Enquadrado	AAA (Fitch)	14/07/2022	brAAA (S&P)	20/11/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
142	LCAMD1	Enquadrado	brAAA (S&P)	14/07/2022	brAAA (S&P)	20/11/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
143	LCAMD3	Enquadrado	brAAA (S&P)	14/07/2022	brAAA (S&P)	20/11/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
144	LMTP16	Enquadrado	AA (Fitch)	04/07/2023	brAA+ (S&P)	05/07/2023	brAA+ (S&P)	Manutenção
145	LORTA2	Enquadrado	AAA (Fitch)	19/10/2023	AAA (Fitch)	20/11/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
146	LORTA7	Enquadrado	brAAA (S&P)	14/07/2022	brAAA (S&P)	20/11/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
147	LORTA8	Enquadrado	AAA (Fitch)	19/10/2023	AAA (Fitch)	20/11/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
148	LORTA9	Enquadrado	AAA (Fitch)	19/10/2023	AAA (Fitch)	20/11/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
149	MATD11	Enquadrado	AA (Fitch)	24/02/2023	AA+ (Moody's)	20/09/2023	AA+ (Fitch)	Manutenção
150	MGLUA0	Enquadrado	brAAA (S&P)	05/01/2023	brAA+ (S&P)	30/08/2023	brAA- (S&P)	Rebaixamento
151	MNRVA1	Enquadrado	AA+ (Fitch)	13/03/2023	brAAA (S&P)	31/08/2023	AA+ (Fitch)	Rebaixamento
152	MOVI16	Enquadrado	brAA+ (S&P)	21/10/2022	AAA (Fitch)	14/09/2023	brAA+ (S&P)	Rebaixamento
153	MOVI17	Enquadrado	AA+ (Fitch)	01/09/2023	AAA (Fitch)	14/09/2023	brAA+ (S&P)	Rebaixamento
154	MOVI18	Enquadrado	AA (Fitch)	01/09/2023	AAA (Fitch)	14/09/2023	brAA+ (S&P)	Rebaixamento
155	MOVI25	Enquadrado	AA+ (Fitch)	28/02/2023	brAA+ (S&P)	14/09/2023	brAA+ (S&P)	Manutenção
156	MOVI27	Enquadrado	brAA+ (S&P)	01/09/2023	AAA (Fitch)	14/09/2023	brAA+ (S&P)	Rebaixamento
157	MOVI28	Enquadrado	AA (Fitch)	01/09/2023	AAA (Fitch)	14/09/2023	brAA+ (S&P)	Rebaixamento
158	MOVI37	Enquadrado	brAA+ (S&P)	01/09/2023	AAA (Fitch)	14/09/2023	brAA+ (S&P)	Rebaixamento
159	MULPA0	Enquadrado	AAA (Fitch)	20/07/2022	AAA (Fitch)	13/07/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
160	MULPB1	Enquadrado	brAAA (S&P)	25/10/2022	brAAA (S&P)	13/07/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
161	MVLV19	Enquadrado	brAA+ (S&P)	01/09/2023	AAA (Fitch)	14/09/2023	brAA+ (S&P)	Rebaixamento
162	NATUA1	Enquadrado	brAAA (S&P)	05/04/2023	brAAA (S&P)	11/04/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
163	NEOE26	Enquadrado	brAAA (S&P)	27/01/2022	brAA+ (S&P)	05/01/2023	brAA+ (S&P)	Manutenção
164	NTSD15	Enquadrado	AAA (Fitch)	06/01/2023	AAA (Fitch)	27/12/2023	AAA (Fitch)	Manutenção



165	OMGE31	Enquadrado	AA (Fitch)	13/12/2022	AA- (Fitch)	08/12/2023	AA- (Fitch)	Manutenção
166	ONCO19	Enquadrado	AA (Fitch)	10/11/2022	AA (Fitch)	14/07/2023	AA (Fitch)	Manutenção
167	PASS12	Enquadrado	AA+ (Fitch)	19/10/2022	AAA (Fitch)	13/10/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
168	PETR36	Enquadrado	AA (Fitch)	31/01/2023	AA (Fitch)	24/10/2023	AAA (Moody's)	Elevação
169	PETR45	Enquadrado	AA (Fitch)	31/01/2023	AA (Fitch)	24/10/2023	AAA (Moody's)	Elevação
170	RADL15	Enquadrado	AAA (Fitch)	12/01/2023	AAA (Fitch)	21/12/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
171	RDORB7	Enquadrado	brAAA (S&P)	28/07/2023	AAA (Fitch)	19/09/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
172	RDORC9	Enquadrado	AAA (Fitch)	07/02/2023	AAA (Fitch)	19/09/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
173	RLOG11	Enquadrado	A3.br (Moody's)	11/10/2022	AAA (Fitch)	07/06/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
174	SBSPB3	Enquadrado	brAAA (S&P)	03/05/2022	brAAA (S&P)	06/11/2023	AAA (Moody's)	Manutenção
175	SBSPB7	Enquadrado	brAAA (S&P)	03/05/2022	brAAA (S&P)	06/11/2023	AAA (Moody's)	Manutenção
176	SBSPC7	Enquadrado	AAA (Fitch)	03/05/2022	brAAA (S&P)	06/11/2023	AAA (Moody's)	Manutenção
177	SBSPD4	Enquadrado	brAAA (S&P)	03/05/2022	brAAA (S&P)	06/11/2023	AAA (Moody's)	Manutenção
178	SBSPO0	Enquadrado	AAA (Moody's)	19/04/2023	AAA (Fitch)	06/11/2023	AAA (Moody's)	Manutenção
179	SMFT16	Enquadrado	AA- (Fitch)	24/06/2022	AA- (Fitch)	07/06/2023	AA (Fitch)	Elevação
180	SNGO19	Enquadrado	A+ (Fitch)	24/02/2023	AA- (Fitch)	11/01/2024	AA (Fitch)	Elevação
181	TAEEC1	Enquadrado	AAA (Fitch)	28/07/2023	AAA (Fitch)	21/12/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
182	TBSP11	Enquadrado	AAA (Fitch)	13/07/2023	AAA (Fitch)	31/10/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
183	TFLEB0	Enquadrado	AAA (Fitch)	19/10/2023	AAA (Fitch)	20/11/2023	AAA (Fitch)	Manutenção
184	TIET19	Enquadrado	AA (Moody's)	20/04/2023	AA- (Fitch)	22/06/2023	AA- (Fitch)	Manutenção
185	TIGR21	Enquadrado	brAA+ (S&P)	24/11/2021	brAA+ (S&P)	25/11/2022	brAA+ (S&P)	Manutenção
186	TLPP27	Enquadrado	AAA (Fitch)	13/07/2023	AAA (Moody's)	19/09/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
187	TRIS18	Enquadrado	A+ (S&P)	26/01/2023	brA+ (S&P)	27/01/2023	brA+ (S&P)	Manutenção
188	TUPY14	Enquadrado	AAA (Fitch)	10/08/2022	brAAA (S&P)	27/04/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
189	UNIP17	Enquadrado	AA+ (Fitch)	19/12/2022	AA+ (Fitch)	18/12/2023	AA+ (Fitch)	Manutenção
190	USIM18	Enquadrado	brAAA (S&P)	23/06/2022	brAAA (S&P)	26/09/2023	AA+ (Fitch)	Rebaixamento
191	VAMO14	Enquadrado	brAA+ (S&P)	26/06/2023	brAA+ (S&P)	22/09/2023	brAA+ (S&P)	Manutenção
192	VAMO22	Enquadrado	AAA (Fitch)	21/10/2022	AAA (Fitch)	22/09/2023	brAA+ (S&P)	Rebaixamento
193	VAMO33	Enquadrado	AAA (Fitch)	26/06/2023	brAA+ (S&P)	22/09/2023	brAA+ (S&P)	Manutenção
194	VAMO34	Enquadrado	brAA+ (S&P)	26/06/2023	brAA+ (S&P)	22/09/2023	brAA+ (S&P)	Manutenção
195	VBBR15	Enquadrado	AAA (Moody's)	14/10/2022	AAA (Moody's)	16/10/2023	AAA (Moody's)	Manutenção
196	VECS11	Enquadrado	brAAA (S&P)	27/03/2023	brAAA (S&P)	27/03/2023	brAAA (S&P)	Manutenção
197	VIXL14	Enquadrado	AA- (Fitch)	17/03/2022	AA- (Fitch)	28/03/2023	brAA- (S&P)	Manutenção
198	VIXL15	Enquadrado	brAA- (S&P)	17/03/2022	AA- (Fitch)	28/03/2023	brAA- (S&P)	Manutenção
199	VIXL25	Enquadrado	AA- (Fitch)	17/03/2022	AA- (Fitch)	28/03/2023	brAA- (S&P)	Manutenção

Fontes: Custódia Centralizada Funpresp-Exe,
Elaboração: GECON/DIRIN/Funpresp-Exe.



Anexo 9 – Tabelas de rentabilidade dos Fundos Terceirizados – Dezembro/2023

Tabela I – Rentabilidade dos fundos de investimento multimercado e *benchmark*:

Mês	Mensal				
	Bench FIMM	BNP	Caixa	Mongeral	SulAmérica
jan/23	0,96%	1,00%	1,61%	1,31%	1,28%
fev/23	1,19%	0,84%	0,11%	1,35%	0,87%
mar/23	1,16%	1,36%	1,17%	1,03%	1,30%
abr/23	0,96%	0,95%	0,83%	0,54%	1,02%
mai/23	0,66%	1,07%	1,51%	1,32%	1,19%
jun/23	0,33%	1,56%	1,69%	1,40%	0,76%
jul/23	0,53%	1,11%	1,35%	1,08%	1,14%
ago/23	0,68%	0,45%	0,19%	0,83%	1,14%
set/23	0,65%	0,38%	0,76%	0,89%	0,59%
out/23	0,65%	0,04%	-0,12%	0,47%	0,42%
nov/23	0,67%	1,87%	2,91%	1,51%	1,48%
dez/23	0,95%	1,39%	1,37%	1,22%	0,94%
2023	9,79%	12,69%	14,20%	13,75%	12,82%
12 meses	9,79%	12,69%	14,20%	13,75%	12,82%
Desde o início ¹	137,37%	24,17%	159,92%	26,99%	28,92%

Elaboração: GECOI/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/23	3,37%	3,40%	3,43%	3,43%	3,83%
fev/23	-7,49%	-7,50%	-7,48%	-7,48%	-0,47%
mar/23	-2,91%	-2,90%	-2,86%	-2,87%	1,03%
abr/23	2,50%	2,50%	2,52%	2,51%	-0,01%
mai/23	3,74%	3,74%	3,76%	3,76%	2,31%
jun/23	9,00%	9,05%	9,07%	9,06%	0,69%
jul/23	3,27%	3,22%	3,26%	3,26%	1,56%
ago/23	-5,09%	-5,04%	-5,02%	-5,02%	2,09%
set/23	0,71%	0,70%	0,74%	0,73%	-3,19%
out/23	-2,94%	-2,96%	-2,94%	-2,93%	-1,25%
nov/23	12,54%	12,55%	12,58%	12,57%	6,50%
dez/23	5,38%	5,46%	5,48%	5,49%	2,47%
2023	22,28%	22,43%	22,82%	22,81%	16,35%
12 meses	22,28%	22,43%	22,82%	22,81%	16,35%
Desde o início ¹	30,30%	29,69%	29,73%	41,73%	0,85%

Fonte: Custódia Centralizada Funpresp-Exe. / Elaboração: GECOI/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*:

Mês	Mensal		
	Bench MSCI	Bradesco Global FIA	JP Morgan Global FIA
jan/23	4,58%	2,75%	2,32%
fev/23	-0,45%	-0,34%	1,46%
mar/23	0,32%	0,25%	-0,52%
abr/23	0,00%	-0,47%	0,11%
mai/23	0,63%	0,91%	1,81%
jun/23	0,18%	-0,53%	-0,39%
jul/23	1,62%	1,64%	2,25%
ago/23	1,15%	1,81%	2,69%
set/23	-2,78%	-3,04%	-2,35%
out/23	-2,00%	-2,41%	-3,59%
nov/23	6,58%	6,16%	6,80%
dez/23	2,81%	2,94%	3,81%
2023	12,98%	9,74%	14,91%
12 meses	12,98%	9,74%	14,91%
Desde o início ¹	57,42%	55,61%	14,08%

Fonte: Custódia Centralizada Funpresp-Exe. / Elaboração: GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

1. Datas Iniciais: Brad FIA-E (27/02/2020) e JP Morgan FIA-E (07/12/2022).

2 – Benchmark = MSCI World

Tabela IV – Rentabilidade mensal dos fundos referenciados IMA-B 5 e IMA-B 5+:

Mês	Mensal					
	Bench IMA-B 5	Itaú RF Inflação	Santander RF Inflação	Votorantim RF Inflação	Bench IMA-B 5+	Icatu RF Inflação Longa
jan/23	1,40%	1,38%	1,38%	1,36%	-1,26%	-1,28%
fev/23	1,41%	1,39%	1,39%	1,39%	1,17%	1,14%
mar/23	1,52%	1,50%	1,49%	1,51%	3,73%	3,71%
abr/23	0,90%	0,89%	0,89%	0,89%	3,03%	3,02%
mai/23	0,57%	0,56%	0,56%	0,57%	4,13%	4,09%
jun/23	1,05%	1,03%	1,03%	1,04%	3,37%	3,32%
jul/23	0,97%	0,96%	0,95%	0,94%	0,73%	0,72%
ago/23	0,61%	0,59%	0,59%	0,57%	-1,27%	-1,28%
set/23	0,13%	0,12%	0,11%	0,07%	-1,92%	-1,92%
out/23	-0,31%	-0,32%	-0,33%	-0,35%	-0,98%	-1,00%
nov/23	1,80%	1,79%	1,78%	1,82%	3,39%	3,39%
dez/23	1,46%	1,44%	1,44%	1,48%	3,94%	3,92%
2023	12,13%	11,92%	11,86%	11,85%	19,28%	18,99%
12 meses	12,13%	11,92%	11,86%	11,85%	19,28%	18,99%
Desde o início ¹	32,95%	32,07%	31,99%	31,51%	19,50%	18,27%

Fonte: Custódia Centralizada Funpresp-Exe. / Elaboração: GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

1. Datas iniciais: Itaú RF (25/08/2020), Sant RF (25/08/2020), Voto RF (25/08/2020) e Icatu (17/05/2021).



Tabela V – Rentabilidade mensal dos fundos de liquidez e *benchmark*:

Mês	Mensal		
	CDI	FL Santander	FL Safra
jan/23	1,12%	1,12%	1,12%
fev/23	0,92%	0,93%	0,91%
mar/23	1,17%	1,15%	1,17%
abr/23	0,92%	0,89%	0,90%
mai/23	1,12%	1,14%	1,12%
jun/23	1,07%	1,08%	1,08%
jul/23	1,07%	1,06%	1,05%
ago/23	1,14%	1,14%	1,14%
set/23	0,97%	0,97%	0,97%
out/23	1,00%	0,97%	0,99%
nov/23	0,92%	0,90%	0,90%
dez/23	0,90%	0,89%	0,89%
2023	13,05%	12,97%	12,96%
12 meses	13,05%	12,97%	12,96%
Desde o início¹	63,87%	62,38%	32,94%

Fonte: Custódia Centralizada Funpresp-Exe. / Elaboração: GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

1. Datas iniciais: FL SANTANDER (04/04/2017) e FL SAFRA (16/11/2020).

Tabela VI – Rentabilidade mensal dos fundos de Crédito Privado:

Mês	Mensal		
	Bench FIRF_CP	Daycoval	Santander
jan/23	0,92%	-2,76%	-0,90%
fev/23	1,16%	-1,17%	1,08%
mar/23	1,12%	0,33%	1,48%
abr/23	0,93%	0,62%	0,58%
mai/23	0,62%	1,43%	0,79%
jun/23	0,29%	1,50%	1,51%
jul/23	0,49%	0,97%	1,19%
ago/23	0,63%	1,12%	1,12%
set/23	0,61%	0,73%	0,15%
out/23	0,61%	0,34%	-0,58%
nov/23	0,63%	1,84%	2,68%
dez/23	0,91%	1,54%	1,81%
2023	9,27%	6,58%	11,40%
12 meses	9,27%	6,58%	11,40%
Desde o início¹	13,78%	12,30%	16,49%

Fonte: Custódia Centralizada Funpresp-Exe. / Elaboração: GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

- Índice de Referência FIMM: IPCA + 4,5%a.a.
- Datas iniciais: Daycoval (12/05/2022) e Santander (25/07/2022).



Anexo 10 – Fluxo de Caixa - Dezembro/2023

Descrição	ATIVO	Soma de Financeiro (R\$)
Saldo inicial	-	R\$ -
Aquisição de Cotas Liquidez	SAFRA SOBERANO FC RF	-R\$ 350.325.372,90
Compra de TPF (Renda Fixa)	NTN-B	-R\$ 42.163.453,36
Corretagem Aluguel ETF	-	-R\$ 118,23
Corretagem Aluguel ETF	BOVA11	-R\$ 23.056,59
Corretagem Aluguel ETF	IVVB11	-R\$ 2.622,82
Despesas CBLC	-	-R\$ 403,78
Despesas CETIP	-	-R\$ 14.470,84
Despesas SELIC	-	-R\$ 13.228,49
Dividendos (Renda Variável)	BSTP39	R\$ 18.620,77
Dividendos (Renda Variável)	BSHV39	R\$ 230.891,35
Liquidação aluguel ETF	-	R\$ 1.182,69
Liquidação aluguel ETF	BOVA11	R\$ 230.572,13
Liquidação aluguel ETF	IVVB11	R\$ 26.231,94
Operações Bolsa (Renda Variável)	-	-R\$ 4.886,65
Resgate de Cotas ExecPrev	-	-R\$ 17.390.396,04
Resgate de Cotas Funpresp	-	-R\$ 6.591.984,94
Resgate de Cotas LegisPrev	-	-R\$ 3.131.756,66
Resgate de Cotas Liquidez	SAFRA SOBERANO FC RF	R\$ 69.306.694,11
Transferência para aplicação de cotas	-	R\$ 295.932.058,88
Venda de TPF (Renda Fixa)	LTN	R\$ 14.205.159,43
Resgate de Cotas Fundo (Renda Variável)	BBDC FIA IBOV PLUS	R\$ 30.000.000,00
Venda (Renda Variável)	IVVB11	R\$ 9.710.340,00
Saldo final		R\$ -
Total Geral		-R\$ 0,00

Fonte: Custódia Centralizada.

Elaboração: GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

Anexo 11 – Relatório de Tunelamento de Preços

Data Operação	Instrumento	Operação Tipo	Papel	ISIN	Vencimento	Quantidade	Taxa %	Tipo	Limite Inferior	Limite Superior	Status
01/12/2023	SULAMERICA FUNPRESP FIM	VENDA	NTN-B	BRSTNCNTB4X0	15/08/2028	527	5,5	TPF	5,2641	5,7529	Enquadrado
04/12/2023	MAG FUNPRESP FIM	COMPRA	LFT	BRSTNCLF1R17	01/09/2026	321	0,08	TPF	0,069	0,1039	Enquadrado
04/12/2023	MAG FUNPRESP FIM	VENDA	LFT	BRSTNCLF1RD2	01/09/2025	321	0,02	TPF	0,0083	0,051	Enquadrado
04/12/2023	DAYCOVAL FUNPRESP FIM CP	VENDA	CBRDA8	BRPCARDBS0E1	10/05/2026	235	12,71	CP	10,4514	15,9855	Enquadrado
05/12/2023	MAG FUNPRESP FIM	COMPRA	NTN-B	BRSTNCNTB4X0	15/08/2028	505	5,56	TPF	5,3087	5,7975	Enquadrado
05/12/2023	MAG FUNPRESP FIM	COMPRA	LFT	BRSTNCLF1R17	01/09/2026	134	0,08	TPF	0,07	0,102	Enquadrado
05/12/2023	MAG FUNPRESP FIM	VENDA	LFT	BRSTNCLF1RE0	01/03/2026	134	0,05	TPF	0,0313	0,0838	Enquadrado
06/12/2023	MAG FUNPRESP FIM	COMPRA	LFT	BRSTNCLF1RL5	01/03/2029	223	0,17	TPF	0,1512	0,1786	Enquadrado
06/12/2023	MAG FUNPRESP FIM	VENDA	LFT	BRSTNCLF1RE0	01/03/2026	223	0,05	TPF	0,0313	0,0845	Enquadrado
07/12/2023	MAG FUNPRESP FIM	COMPRA	NTN-B	BRSTNCNTB4U6	15/08/2026	680	5,46	TPF	5,2546	5,7502	Enquadrado
07/12/2023	MAG FUNPRESP FIM	COMPRA	NTN-B	BRSTNCNTB4X0	15/08/2028	680	5,5	TPF	5,2686	5,7575	Enquadrado
07/12/2023	MAG FUNPRESP FIM	VENDA	LFT	BRSTNCLF1RE0	01/03/2026	500	0,04	TPF	0,0303	0,0841	Enquadrado
07/12/2023	MAG FUNPRESP FIM	COMPRA	NTN-B	BRSTNCNTB4U6	15/08/2026	340	5,45	TPF	5,2546	5,7502	Enquadrado
08/12/2023	MAG FUNPRESP FIM	COMPRA	NTN-B	BRSTNCNTB4U6	15/08/2026	804	5,48	TPF	5,2391	5,7348	Enquadrado
08/12/2023	MAG FUNPRESP FIM	VENDA	LFT	BRSTNCLF1RD2	01/09/2025	61	0,02	TPF	0,0083	0,0518	Enquadrado
08/12/2023	MAG FUNPRESP FIM	VENDA	LFT	BRSTNCLF1RD2	01/09/2025	71	0,02	TPF	0,0083	0,0518	Enquadrado
11/12/2023	MAG FUNPRESP FIM	COMPRA	LFT	BRSTNCLF1RH3	01/09/2027	82	0,13	TPF	0,1048	0,147	Enquadrado
12/12/2023	MAG FUNPRESP FIM	VENDA	NTN-B	BRSTNCNTB4X0	15/08/2028	20	5,53	TPF	5,2922	5,781	Enquadrado
12/12/2023	SULAMERICA FUNPRESP FIM	VENDA	NTN-B	BRSTNCNTB4X0	15/08/2028	650	5,5	TPF	5,2922	5,781	Enquadrado
12/12/2023	MAG FUNPRESP FIM	VENDA	LFT	BRSTNCLF1RD2	01/09/2025	420	0,02	TPF	0,008	0,0517	Enquadrado
12/12/2023	MAG FUNPRESP FIM	VENDA	LFT	BRSTNCLF1RC4	01/03/2025	396	0,01	TPF	-0,0109	0,0263	Enquadrado
12/12/2023	MAG FUNPRESP FIM	VENDA	LFT	BRSTNCLF1RC4	01/03/2025	198	0,01	TPF	-0,0109	0,0263	Enquadrado
13/12/2023	PLANO DE BENEFICIOS DO PODER LEGISLATIVO FEDERAL	VENDA	LTN	BRSTNCLTN871	01/07/2027	842	10,11	TPF	9,8296	10,6741	Enquadrado
13/12/2023	PLANO DE BENEFICIOS DO PODER LEGISLATIVO FEDERAL	VENDA	LTN	BRSTNCLTN871	01/07/2027	842	10,21	TPF	9,8296	10,6741	Enquadrado
13/12/2023	MAG FUNPRESP FIM	COMPRA	NTN-B	BRSTNCNTB4U6	15/08/2026	3060	5,41	TPF	5,1592	5,6551	Enquadrado
13/12/2023	DAYCOVAL FUNPRESP FIM CP	VENDA	VAMO33	BRVAMODBS041	15/06/2031	1877	8,91	CP	8,30	8,9678	Enquadrado
13/12/2023	SULAMERICA FUNPRESP FIM	VENDA	NTN-B	BRSTNCNTB4X0	15/08/2028	600	5,49	TPF	5,2484	5,7373	Enquadrado
13/12/2023	MAG FUNPRESP FIM	COMPRA	LFT	BRSTNCLF1RC4	01/03/2025	300	0,01	TPF	-0,0117	0,0267	Enquadrado
13/12/2023	DAYCOVAL FUNPRESP FIM CP	VENDA	LCAMD1	BRLCAMDBS0R2	15/09/2031	450	8,26	CP	7,8906	8,2534	Desenquadrado ²
13/12/2023	DAYCOVAL FUNPRESP FIM CP	VENDA	LORTA7	BRRENTDBS0K7	15/03/2031	500	8,06	CP	7,68	8,0478	Desenquadrado ³
13/12/2023	PLANO EXECUTIVO FEDERAL	VENDA	LTN	BRSTNCLTN871	01/07/2027	9158	10,11	TPF	9,8296	10,6741	Enquadrado
13/12/2023	PLANO EXECUTIVO FEDERAL	VENDA	LTN	BRSTNCLTN871	01/07/2027	9158	10,21	TPF	9,8296	10,6741	Enquadrado
14/12/2023	SULAMERICA FUNPRESP FIM	VENDA	NTN-B	BRSTNCNTB4X0	15/08/2028	1320	5,36	TPF	5,1084	5,5973	Enquadrado
14/12/2023	SULAMERICA FUNPRESP FIM	VENDA	NTN-B	BRSTNCNTB4X0	15/08/2028	1800	5,26	TPF	5,1084	5,5973	Enquadrado
14/12/2023	PLANO DE BENEFICIOS DO PODER LEGISLATIVO FEDERAL	COMPRA	NTN-B	BRSTNCNTB633	15/05/2025	842	5,6	TPF	5,3671	5,9706	Enquadrado
14/12/2023	DAYCOVAL FUNPRESP FIM CP	VENDA	LORTA7	BRRENTDBS0K7	15/03/2031	500	7,91	CP	7,5947	8,057999	Enquadrado
14/12/2023	PLANO EXECUTIVO FEDERAL	COMPRA	NTN-B	BRSTNCNTB633	15/05/2025	9158	5,6	TPF	5,3671	5,9706	Enquadrado
15/12/2023	MAG FUNPRESP FIM	VENDA	LFT	BRSTNCLF1RH3	01/09/2027	72	0,13	TPF	0,1025	0,149	Enquadrado
15/12/2023	MAG FUNPRESP FIM	VENDA	NTN-B	BRSTNCNTB096	15/08/2024	208	6,78	TPF	6,3188	7,3961	Enquadrado
15/12/2023	MAG FUNPRESP FIM	VENDA	LFT	BRSTNCLF1RH3	01/09/2027	10	0,13	TPF	0,1025	0,149	Enquadrado
15/12/2023	MAG FUNPRESP FIM	COMPRA	LFT	BRSTNCLF1RE0	01/03/2026	82	0,04	TPF	0,0277	0,0809	Enquadrado
15/12/2023	MAG FUNPRESP FIM	VENDA	LFT	BRSTNCLF1RD2	01/09/2025	426	0,02	TPF	0,0063	0,0505	Enquadrado
18/12/2023	BNP PARIBAS FUNPRESP FIM	COMPRA	NTN-B	BRSTNCNTB633	15/05/2025	117	5,59	TPF	5,3218	5,925	Enquadrado
18/12/2023	BNP PARIBAS FUNPRESP FIM	COMPRA	LTN	BRSTNCLTN863	01/10/2025	12500	9,79	TPF	9,4465	10,2151	Enquadrado
18/12/2023	BNP PARIBAS FUNPRESP FIM	VENDA	LTN	BRSTNCLTN830	01/04/2025	12500	9,92	TPF	9,6408	10,3065	Enquadrado
19/12/2023	DAYCOVAL FUNPRESP FIM CP	VENDA	LORTA7	BRRENTDBS0K7	15/03/2031	200	7,91	CP	7,5703	7,9414	Enquadrado
20/12/2023	BNP PARIBAS FUNPRESP FIM	VENDA	LTN	BRSTNCLTN830	01/04/2025	12900	9,87	TPF	9,5891	10,2529	Enquadrado
20/12/2023	BNP PARIBAS FUNPRESP FIM	VENDA	LTN	BRSTNCLTN830	01/04/2025	6400	9,86	TPF	9,5891	10,2529	Enquadrado

20/12/2023	BNP PARIBAS FUNPRESF FIM	COMPRA	LTN	BRSTNCLTN863	01/10/2025	6400	9,72	TPF	9,3946	10,162	Enquadrado
20/12/2023	SULAMERICA FUNPRESF FIM	VENDA	NTN-B	BRSTNCNTB4X0	15/08/2028	1830	5,25	TPF	5,0027	5,4918	Enquadrado
20/12/2023	BNP PARIBAS FUNPRESF FIM	COMPRA	LTN	BRSTNCLTN863	01/10/2025	12900	9,73	TPF	9,3946	10,162	Enquadrado
20/12/2023	DAYCOVAL FUNPRESF FIM CP	VENDA	LORTA7	BRRENTDBS0K7	15/03/2031	200	7,86	CP	7,5554	7,9183	Enquadrado
20/12/2023	MAG FUNPRESF FIM	VENDA	LFT	BRSTNCLF1RL5	01/03/2029	45	0,16	TPF	0,1471	0,1743	Enquadrado
20/12/2023	DAYCOVAL FUNPRESF FIM CP	VENDA	CBRDA8	BRPCARDBS0E1	10/05/2026	562	9,91	CP	7,7197	12,111	Enquadrado
20/12/2023	MAG FUNPRESF FIM	VENDA	LFT	BRSTNCLF1RL5	01/03/2029	19	0,16	TPF	0,1471	0,1743	Enquadrado
20/12/2023	SULAMERICA FUNPRESF FIM	COMPRA	LFT	BRSTNCLF1RF7	01/09/2026	1130	0,08	TPF	0,0662	0,0951	Enquadrado
20/12/2023	MAG FUNPRESF FIM	VENDA	LFT	BRSTNCLF1RL5	01/03/2029	45	0,16	TPF	0,1471	0,1743	Enquadrado
21/12/2023	BNP PARIBAS FUNPRESF FIM	COMPRA	LTN	BRSTNCLTN863	01/10/2025	6900	9,73	TPF	9,3737	10,1405	Enquadrado
21/12/2023	MAG FUNPRESF FIM	VENDA	VIXL15	BRVIXLDBS054	26/10/2026	500	2,51	CP	2,21	2,5757	Enquadrado
21/12/2023	MAG FUNPRESF FIM	VENDA	LFT	BRSTNCLF1RG5	01/03/2027	187	0,12	TPF	0,0779	0,1341	Enquadrado
21/12/2023	BNP PARIBAS FUNPRESF FIM	VENDA	LTN	BRSTNCLTN830	01/04/2025	6900	9,87	TPF	9,5807	10,2435	Enquadrado
22/12/2023	DAYCOVAL FUNPRESF FIM CP	VENDA	LORTA7	BRRENTDBS0K7	15/03/2031	2000	7,86	CP	7,5366	7,8983	Enquadrado
22/12/2023	MAG FUNPRESF FIM	COMPRA	LFT	BRSTNCLF1RD2	01/09/2025	150	0,02	TPF	0,0082	0,0489	Enquadrado
22/12/2023	DAYCOVAL FUNPRESF FIM CP	VENDA	LCAMD1	BRLCAMDBS0R2	15/09/2031	926	7,98	CP	7,786	8,1524	Enquadrado
26/12/2023	MAG FUNPRESF FIM	COMPRA	LFT	BRSTNCLF1RF7	01/09/2026	400	0,08	TPF	0,0655	0,099	Enquadrado
26/12/2023	MAG FUNPRESF FIM	VENDA	LFT	BRSTNCLF1RG5	01/03/2027	141	0,12	TPF	0,0778	0,1359	Enquadrado
26/12/2023	MAG FUNPRESF FIM	VENDA	LFT	BRSTNCLF1RG5	01/03/2027	283	0,12	TPF	0,0778	0,1359	Enquadrado
27/12/2023	MAG FUNPRESF FIM	COMPRA	LFT	BRSTNCLF1RD2	01/09/2025	108	0,02	TPF	0,0079	0,0472	Enquadrado
27/12/2023	MAG FUNPRESF FIM	COMPRA	LFT	BRSTNCLF1RC4	01/03/2025	92	0,01	TPF	-0,0119	0,0199	Enquadrado

1. Emissão Primária. Dado não disponível na ANBIMA, referência de preços: Custodiante.

2. Justificado pelo Gestor

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>, <https://www.anbima.com.br/pt_br/informar/taxas-de-titulos-publicos.htm>

Elaboração: GECOI/DIRIN/Funpresp-Exe.

VM Vitor Martins De Araujo <vitor.araujo@bancodaycoval.com.br> Lucas da Silva Vieira; André Monteiro Gomes; Silvano Costa Barbosa; Giovanni Lucas Gondim Oliveira; Roberto Kropp; Pedro Henrique Ferreira M
RES: Tunelamento - Operações 12/2023



Lucas, boa tarde!

As operações foram realizadas dentro do túnel de preços da Anbima do dia útil anterior às negociações (12/12/2023).

Seguem em anexo as evidências.

Títulos Privados - DEBENTURES		Índice/ Correção		Taxa de Compra		Taxa de Venda		Taxa Indicativa		Desvio Padrão		Intervalo	
Código	Nome	Repac./ Venc.	Índice/ Correção	Taxa de Compra	Taxa de Venda	Taxa Indicativa	Desvio Padrão	Min.	Máx.				
LCAMD1	COMPANHIA DE LOCAÇÃO DAS AMÉRICAS	15/09/2031	FGI+8,5119%	8,3943	8,0176	8,2305	0,04	8,18	8,26				

Títulos Privados - DEBENTURES		Índice/ Correção		Taxa de Compra		Taxa de Venda		Taxa Indicativa		Desvio Padrão		Intervalo	
Código	Nome	Repac./ Venc.	Índice/ Correção	Taxa de Compra	Taxa de Venda	Taxa Indicativa	Desvio Padrão	Min.	Máx.				
LORTA7	LOCALIZADORA DE C&M	15/03/2031	FGI+9,4702%	8,1847	7,8009	7,9943	0,06	7,93	8,06				

At.te,



Vitor Martins de Araujo
(11) 3138-1328
vitoraraujo@bancodaycoval.com.br
www.daycoval.com.br/Asset

De: Lucas da Silva Vieira <lucas.vieira@funpresp.com.br>

Enviada em: sexta-feira, 5 de janeiro de 2024 14:48

Para: Gabriel Ramos dos Santos <gabriel.ramos@bancodaycoval.com.br>; André Monteiro Gomes <andre.gomes@funpresp.com.br>; Arthur Henrique Maia Araujo <arthur.araujo@bancodaycoval.com.br>; MiddleAsset <Mid@Asset@bancodaycoval.com.br>

Cc: Silvano Costa Barbosa <silvano.barbosa@funpresp.com.br>; Giovanni Lucas Gondim Oliveira <giovannilucagondim@funpresp.com.br>

Assunto: RE: Tunelamento - Operações 12/2023

Prezados, boa tarde!

Poderiam justificar, por gentileza, o desenquadramento das operações abaixo?

Data Operação	Instrumento	Operação	Tip	Pagat	ISIN	Vencimento	Quantidade	Taxa %	Tip	Limite Inferior	Limite Superior	Status
13/12/2023	DAYCOVAL FUNPRESF FIM CP	VENDA		LCAMD1	BRLCAMDBS0R2	15/09/2031	-45E	8,26	CP	7,8906	8,2534	Desenquadrado
13/12/2023	DAYCOVAL FUNPRESF FIM CP	VENDA		LORTA7	BRRENTDBS0K7	15/03/2031	50C	8,06	CP	7,58	8,0478	Desenquadrado

Atenciosamente,

Lucas da Silva Vieira



Anexo 12 – Performance da Carteira Consolidada

Mês	Mês a Mês			Acumulado Ano		
	Rentabilidade (mês)	IPCA	IPCA + 4% a.a.	Rentabilidade (mês)	IPCA	IPCA + 4% a.a.
jan/23	0,34%	0,53%	0,86%	0,34%	0,53%	0,86%
fev/23	0,17%	0,84%	1,17%	0,51%	1,37%	2,04%
mar/23	1,61%	0,71%	1,04%	2,13%	2,09%	3,10%
abr/23	1,59%	0,61%	0,94%	3,75%	2,72%	4,07%
mai/23	2,09%	0,23%	0,56%	5,92%	2,95%	4,65%
jun/23	2,17%	-0,08%	0,25%	8,22%	2,87%	4,91%
jul/23	1,04%	0,12%	0,45%	9,34%	2,99%	5,38%
ago/23	-0,12%	0,23%	0,56%	9,21%	3,23%	5,97%
set/23	-0,18%	0,26%	0,59%	9,01%	3,50%	6,59%
out/23	-0,18%	0,24%	0,57%	8,82%	3,75%	7,19%
nov/23	2,65%	0,28%	0,61%	11,71%	4,04%	7,85%
dez/23	2,21%	0,56%	0,89%	14,17%	4,62%	8,81%


Fontes: Custódia Centralizada Funpresp-Exe e QuantumAxis

REPI - 202312 - Dezembro_Relatório.final_Gilberto.v1.pdf


Documento número #8d9ec207-a5cf-4203-a7ec-861f3aedf88f

Hash do documento original (SHA256): 0e004b5430307854a57284605a490b6ed58e789b6d2959113ca08849dec12484

Assinaturas

 **Lucas da Silva Vieira**
CPF: 036.960.471-71
Assinou em 22 jan 2024 às 19:48:10

 **Thales Maia Mendonça**
CPF: 606.619.003-20
Assinou em 22 jan 2024 às 19:51:52

 **Gilberto Tadeu Stanzione**
CPF: 261.568.398-52
Assinou em 22 jan 2024 às 19:48:36

Log

- 22 jan 2024, 19:45:23 Operador com email marcos.ordonho@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 criou este documento número 8d9ec207-a5cf-4203-a7ec-861f3aedf88f. Data limite para assinatura do documento: 21 de fevereiro de 2024 (19:44). Finalização automática após a última assinatura: habilitada. Idioma: Português brasileiro.
- 22 jan 2024, 19:45:24 Operador com email marcos.ordonho@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura: lucas.vieira@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 Lucas da Silva Vieira e CPF 036.960.471-71.
- 22 jan 2024, 19:45:24 Operador com email marcos.ordonho@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 adicionou à Lista de Assinatura: thales.mendonca@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 Thales Maia Mendonça e CPF 606.619.003-20.
- 22 jan 2024, 19:45:24 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.

-
- 22 jan 2024, 19:48:10 Lucas da Silva Vieira assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail lucas.vieira@funpresp.com.br. CPF informado: 036.960.471-71. 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 1.725.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.
- 22 jan 2024, 19:48:36 Gilberto Tadeu Stanzione assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail gilberto.stanzione@funpresp.com.br. CPF informado: 261.568.398-52. IP: 189.85.93.162. Localização compartilhada pelo dispositivo eletrônico: latitude -15.7961989 e longitude -47.9074746. URL para abrir a localização no mapa: <https://app.clicksign.com/location>. Componente de assinatura versão 1.725.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.
- 22 jan 2024, 19:51:53 Thales Maia Mendonça assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail thales.mendonca@funpresp.com.br. CPF informado: 606.619.003-20. IP: 189.85.93.162. Componente de assinatura versão 1.725.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.
- 22 jan 2024, 19:51:53 Processo de assinatura finalizado automaticamente. Motivo: finalização automática após a última assinatura habilitada. Processo de assinatura concluído para o documento número 8d9ec207-a5cf-4203-a7ec-861f3aedf88f.
-

**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 8d9ec207-a5cf-4203-a7ec-861f3aedf88f, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso da Clicksign, disponível em www.clicksign.com.



Funpresp

Uma parceira para a vida toda

ANEXO III
CARTEIRA DIÁRIA
POSIÇÃO 31/12/2023



BNP_PARIBAS_FUNP_FIM

Data 29/12/2023

Resumo			
Descricao	Financeiro	Ganho Diario	% PL
TAXA ADMINISTRACAO	-14.556,21	-732,89	-0,0071%
AJUSTE BM&F	69.837,93	0,00	0,0340%
OPÇÃO BM&F	54.352,50	0,00	0,0265%
AÇÕES	3.327.740,40	0,00	1,6198%
LFT	7.816.976,40	3.425,39	3,8050%
OPERAÇÃO COMPROMISSADA	3.749.888,83	1.638,12	1,8253%
DESPESA	8.195,73	-352,14	0,0040%
LTN OVER	85.386.203,23	31.446,02	41,5629%
NTNB IPCA	102.344.441,18	100.225,64	49,8175%
NTNF PRE	1.053.363,51	391,67	0,5127%
LFSN CDIE	1.642.381,72	830,21	0,7995%
TX PERMANÊNCIA BMF	-269,27	0,00	-0,0001%

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	
	205.438.555,95	2.60687918	0,0667	1,3918	5,3447	12,6922	152,4231	155,2787	86,9161	97,2771		78.806.320,482149	

Acoes														
Operador	Papel	Código	ISIN	Quantidade	Bloqueado	Termo	Emprestimo	Quantidade Total	Preço	Cotacao	Financeiro	Ganho Dia	Var. Dia	% PL
BNPPREV	ISHARES SMALC11	SMAL11	BRSMALCTF002	29.397,00	0,0000	0,00	0,00	9.240,00	9,74%	113,20	1.045.968,00	0,00	0,00	0,50%
CORR_BMF	ISHARES SMALC11	SMAL11	BRSMALCTF002	29.397,00	0,0000	0,00	0,00	20.157,00	9,74%	113,20	2.281.772,40	0,00	0,00	1,11%

Compromissada													
Operador	Emissor	Data Volta	Vencimento	Quantidade	ISIN	Título	Coupon Papel	Financeiro	PU	Qtd. Margem	% PL		
BNPPREV	BANCO BTG PACTU/	02/01/2024	15/08/2060		856	BRSTNCTNB690	NTNB IPCA	5,49%	3.749.888,83	4.380,7112501	0,00	1,82%	

Títulos Públicos																
Operador	Emissor	Data Compra	Vencimento	Quantidade	PU IDA	ISIN	Título	Financeiro	PU	Coupon	Ganho	Qtd. Margem	Qtd. Termo	Rent/Cdi	% PL	Id Interno Ativo
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	22/05/2020	01/09/2025	548	11.262.6240100	BRSTNCLF1RD2	LFT REF	7.816.976,40	14.264.5554730	2,10%	3.425,39	257,00	0,00	100,23%	3,81%	16639925
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	17/02/2022	01/07/2025	5.900	695.5498390	BRSTNCLN7Z6	LTN OVER	5.136.138,71	870,5319850	9,74%	1.893,61	0,00	0,00	84,32%	2,50%	17235943
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	27/01/2023	01/07/2026	12.400	661.4284190	BRSTNCLN848	LTN OVER	9.835.872,41	793,2155170	9,74%	3.627,66	0,00	0,00	84,35%	4,79%	32832022
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	09/06/2023	01/07/2026	4.500	733.3712490	BRSTNCLN848	LTN OVER	3.569.469,83	793,2155170	9,74%	1.316,49	0,00	0,00	84,35%	1,74%	54465538
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	12/06/2023	01/07/2026	200	733.7981570	BRSTNCLN848	LTN OVER	158.643,10	793,2155170	9,74%	58,51	0,00	0,00	84,35%	0,08%	54519526
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	23/06/2023	01/07/2026	2.200	737.4936280	BRSTNCLN848	LTN OVER	1.745.074,14	793,2155170	9,74%	643,62	0,00	0,00	84,35%	0,85%	55235641
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	25/08/2023	01/04/2025	100	854.8600770	BRSTNCLN830	LTN OVER	88.953,50	889,5349790	9,82%	33,05	0,00	0,00	84,98%	0,04%	59440642
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	31/08/2023	01/07/2025	19.700	837.1374800	BRSTNCLN7Z6	LTN OVER	17.149.480,10	870,5319850	9,74%	6.322,73	0,00	0,00	84,32%	8,35%	59739552
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	05/10/2023	01/07/2025	1.700	835.8254770	BRSTNCLN7Z6	LTN OVER	1.479.904,37	870,5319850	9,74%	545,62	0,00	0,00	84,32%	0,72%	62049350
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	10/10/2023	01/07/2026	16.800	757.9937330	BRSTNCLN848	LTN OVER	13.326.020,69	793,2155170	9,74%	4.914,89	0,00	0,00	84,35%	6,49%	62289835
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	18/12/2023	01/10/2025	12.500	846.3270090	BRSTNCLN863	LTN OVER	10.625.531,78	850,0425420	9,71%	3.904,99	0,00	0,00	84,05%	5,17%	70587000
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	20/12/2023	01/10/2025	6.400	847.9843530	BRSTNCLN863	LTN OVER	5.440.272,27	850,0425420	9,71%	1.999,35	0,00	0,00	84,05%	2,65%	72350018
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	20/12/2023	01/10/2025	12.900	847.98469710	BRSTNCLN863	LTN OVER	10.965.548,79	850,0425420	9,71%	4.029,95	0,00	0,00	84,05%	5,34%	72350066
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	21/12/2023	01/10/2025	6.900	848.1593980	BRSTNCLN863	LTN OVER	5.865.293,54	850,0425420	9,71%	2.155,55	0,00	0,00	84,05%	2,86%	72437049
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	13/07/2021	15/08/2024	4	3.937.6940620	BRSTNCTNB096	NTNB IPCA	17.032,74	4.258.1852780	6,62%	17,39	0,00	0,00	233,30%	0,01%	16639950
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	17/11/2021	15/08/2024	14	3.937.6940620	BRSTNCTNB096	NTNB IPCA	59.614,59	4.258.1852780	6,62%	60,77	0,00	0,00	233,30%	0,03%	16639948
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	18/04/2022	15/08/2024	787	3.964.7172710	BRSTNCTNB096	NTNB IPCA	3.351.191,81	4.258.1852780	6,62%	3.416,20	0,00	0,00	233,30%	1,63%	19474090
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	15/08/2022	15/08/2024	244	3.957.2948490	BRSTNCTNB096	NTNB IPCA	1.038.997,21	4.258.1852780	6,62%	1.059,15	0,00	0,00	233,30%	0,51%	24605832
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	16/08/2022	15/08/2024	502	3.956.4121260	BRSTNCTNB096	NTNB IPCA	2.137.609,01	4.258.1852780	6,62%	2.179,07	0,00	0,00	233,30%	1,04%	24677497
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	16/08/2022	15/08/2026	152	4.030.0777850	BRSTNCTNB4U6	NTNB IPCA	661.683,98	4.353.1840470	5,20%	639,73	0,00	0,00	221,26%	0,32%	24677498
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	16/08/2022	15/08/2026	328	4.039.5785140	BRSTNCTNB4U6	NTNB IPCA	1.427.844,37	4.353.1840470	5,20%	1.380,47	0,00	0,00	221,26%	0,70%	24677502
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	23/08/2022	15/08/2024	671	3.944.7419020	BRSTNCTNB096	NTNB IPCA	2.857.242,32	4.258.1852780	6,62%	2.912,67	0,00	0,00	233,30%	1,39%	24968769
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	16/09/2022	15/08/2024	161	3.920.0108940	BRSTNCTNB096	NTNB IPCA	685.567,83	4.258.1852780	6,62%	698,87	0,00	0,00	233,30%	0,33%	25940129
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	18/10/2022	15/05/2027	68	4.101.7412870	BRSTNCTNB682	NTNB IPCA	292.886,79	4.307.1586300	5,26%	283,80	0,00	0,00	221,75%	0,14%	27596279
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	11/11/2022	15/08/2026	173	4.013.4506210	BRSTNCTNB4U6	NTNB IPCA	753.100,84	4.353.1840470	5,20%	728,11	0,00	0,00	221,26%	0,37%	28641001
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	11/11/2022	15/08/2026	118	4.008.3498850	BRSTNCTNB4U6	NTNB IPCA	513.675,72	4.353.1840470	5,20%	496,63	0,00	0,00	221,26%	0,25%	28641002
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	17/11/2022	15/05/2027	756	3.967.8856410	BRSTNCTNB682	NTNB IPCA	3.256.211,92	4.307.1586300	5,26%	3.155,19	0,00	0,00	221,75%	1,59%	28865402
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	21/11/2022	15/05/2027	45	3.975.9168370	BRSTNCTNB682	NTNB IPCA	193.822,14	4.307.1586300	5,26%	187,81	0,00	0,00	221,75%	0,09%	28998003
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	21/11/2022	15/08/2024	149	3.995.5863620	BRSTNCTNB096	NTNB IPCA	634.469,61	4.258.1852780	6,62%	646,78	0,00	0,00	233,30%	0,31%	28998005
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	07/02/2023	15/05/2027	71	4.043.3296970	BRSTNCTNB682	NTNB IPCA	305.806,26	4.307.1586300	5,26%	296,32	0,00	0,00	221,75%	0,15%	33298909
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	16/02/2023	15/08/2024	323	4.039.0841070	BRSTNCTNB096	NTNB IPCA	1.375.393,84	4.258.1852780	6,62%	1.402,07	0,00	0,00	233,30%	0,67%	33738908
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	16/02/2023	15/05/2027	235	4.118.5691070	BRSTNCTNB682	NTNB IPCA	1.012.182,28	4.307.1586300	5,26%	980,78	0,00	0,00	221,75%	0,49%	33738913
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	16/02/2023	15/08/2026	223	4.054.8964200	BRSTNCTNB4U6	NTNB IPCA	970.760,04	4.353.1840470	5,20%	938,55	0,00	0,00	221,26%	0,47%	33738916
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	24/02/2023	15/08/2026	123	4.064.5559280	BRSTNCTNB4U6	NTNB IPCA	535.441,64	4.353.1840470	5,20%	517,88	0,00	0,00	221,26%	0,26%	33971980
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	24/02/2023	15/08/2024	320	4.043.5481340	BRSTNCTNB096	NTNB IPCA	1.362.619,29	4.258.1852780	6,62%	1.389,05	0,00	0,00	233,30%	0,66%	33971988
BNPPREV	BACEN-BANCO CEN	24/02/2023	15/05/2025	588	4.132.8797430	BRSTNCTNB633	NTNB IPCA	2.494.039,60	4.241.5639430	5,48%	2.436,80	0,00	0,00	223,60%	1,21%	33971989

BNPPREV	BNPPREV	BRBMEFV1LY0	IDIVFSH0	FSH0	544,00	234,44	127.535,97	381.300,00	02/01/2024	0,00	0,06%
---------	---------	-------------	----------	------	--------	--------	------------	------------	------------	------	-------



CAIXA_FUNPRES_FIM

Data 29/12/2023

Resumo			
Descricao	Financeiro	Ganho Diario	% PL
TAXA ADMINISTRACAO	-15.230,10	-766,99	-0,0071%
AJUSTE BM&F	-47.020,21	0,00	-0,0219%
OPÇÃO BM&F	9.493,39	0,00	0,0044%
LFT	84.707.906,91	37.317,32	39,4048%
OPERAÇÃO COMPROMISSADA	93.858.813,79	41.001,83	43,6616%
DESPESA	11.635,22	-379,96	-0,0054%
NTNB IPCA	36.443.144,82	36.007,50	16,9528%

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
	214.968.743,82	3,31026424	0,0527	1,3733	6,8098	14,2023	120,4344	153,2189	107,4894	108,8511		64.940.055,622486

Compromissada												
Operador	Emissor	Data Volta	Vencimento	Quantidade	ISIN	Título	Coupon Papel	Financeiro	PU	Qtd. Margem	% PL	
CASH_LOCAL	BANCO BTG PACTU/	02/01/2024	15/08/2060		21.419	BRSTNCNTB690	NTNB IPCA	5,49%	93.858.813,79	4.382,0352861	0,00	43,66%

Títulos Públicos																
Operador	Emissor	Data Compra	Vencimento	Quantidade	PU IDA	ISIN	Título	Financeiro	PU	Coupon	Ganho	Qtd. Margem	Qtd. Termo	Rent/Cdi	% PL	Id Interno Ativo
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	01/03/2019	01/09/2024	100	11.289,1187300	BRSTNCLF0008	LFT REF	1.428.962,12	14.269.6211630	-0,08%	623,87	0,00	0,00	100,00%	0,66%	16571058
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	04/10/2019	01/03/2026	3.000	11.229,9276400	BRSTNCLF1R60	LFT REF	42.767,938,42	14.255,9794740	4,40%	18.783,67	585,00	0,00	100,46%	19,89%	16571059
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	04/05/2021	01/09/2026	100	11.217,5759000	BRSTNCLF1R77	LFT REF	1.424.046,85	14.240,4684730	7,65%	626,87	0,00	0,00	100,69%	0,66%	16571064
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	04/05/2021	01/09/2026	100	11.217,5759000	BRSTNCLF1R77	LFT REF	1.424.046,85	14.240,4684730	7,65%	626,87	0,00	0,00	100,69%	0,66%	16571067
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	18/06/2021	01/03/2027	2.350	11.184,9320100	BRSTNCLF1R65	LFT REF	33.404,707,18	14.214,7690140	12,23%	14.772,09	0,00	0,00	101,15%	15,54%	16571078
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	19/11/2021	01/09/2027	42	11.164,3005300	BRSTNCLF1R43	LFT REF	596,428,77	14.200,6849680	13,23%	263,75	0,00	0,00	101,15%	0,28%	16571069
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	26/11/2021	01/09/2027	19	11.164,3005300	BRSTNCLF1R43	LFT REF	269,813,01	14.200,6849680	13,23%	119,32	0,00	0,00	101,15%	0,13%	16571072
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	26/11/2021	01/09/2027	239	11.164,3005300	BRSTNCLF1R43	LFT REF	3.393,963,71	14.200,6849680	13,23%	1.500,88	231,00	0,00	101,15%	1,58%	16571076
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	28/04/2021	15/05/2025	70	3.900,8093860	BRSTNCNTB633	NTNB IPCA	296.909,48	4.241,5639430	5,48%	290,10	0,00	0,00	223,60%	0,14%	16571131
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	19/05/2021	15/08/2024	19	3.934,0571550	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	80.905,52	4.258,1852780	6,62%	82,47	0,00	0,00	233,30%	0,04%	16571129
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	19/05/2021	15/05/2025	80	3.900,8093860	BRSTNCNTB633	NTNB IPCA	339.325,12	4.241,5639430	5,48%	331,54	0,00	0,00	223,60%	0,16%	16571132
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	10/06/2021	15/08/2024	280	3.934,0571550	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	1.192.291,88	4.258,1852780	6,62%	1.215,42	0,00	0,00	233,30%	0,55%	16571130
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	10/06/2021	15/05/2025	80	3.900,8093860	BRSTNCNTB633	NTNB IPCA	339.325,12	4.241,5639430	5,48%	331,54	0,00	0,00	223,60%	0,16%	16571138
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	08/07/2021	15/05/2025	280	3.900,8093860	BRSTNCNTB633	NTNB IPCA	1.187.637,90	4.241,5639430	5,48%	1.160,38	0,00	0,00	223,60%	0,55%	16571140
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	14/07/2021	15/05/2025	250	3.900,8093860	BRSTNCNTB633	NTNB IPCA	1.060.390,99	4.241,5639430	5,48%	1.036,06	0,00	0,00	223,60%	0,49%	16571133
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	26/07/2021	15/05/2025	200	3.900,8093860	BRSTNCNTB633	NTNB IPCA	848.312,79	4.241,5639430	5,48%	828,84	0,00	0,00	223,60%	0,39%	16571139
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	13/06/2021	15/05/2027	178	4.068,0902290	BRSTNCNTB682	NTNB IPCA	766.674,24	4.307,1586300	5,26%	742,89	0,00	0,00	221,75%	0,36%	21926569
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	27/07/2022	15/08/2026	735	4.043,3862710	BRSTNCNTB4U6	NTNB IPCA	3.199.590,27	4.353,1840470	5,20%	3.093,43	0,00	0,00	221,26%	1,49%	23842406
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	01/08/2022	15/08/2024	213	4.045,3262880	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	906.993,46	4.258,1852780	6,62%	924,59	0,00	0,00	233,30%	0,42%	23995109
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	02/08/2022	15/08/2024	480	4.047,2375020	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	2.043.928,93	4.258,1852780	6,62%	2.083,58	0,00	0,00	233,30%	0,95%	24039945
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	03/10/2022	15/08/2026	900	4.009,2592930	BRSTNCNTB4U6	NTNB IPCA	3.917.865,64	4.353,1840470	5,20%	3.787,88	0,00	0,00	221,26%	1,82%	27019837
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	03/10/2022	15/05/2025	500	4.049,0401400	BRSTNCNTB633	NTNB IPCA	2.120.781,97	4.241,5639430	5,48%	2.072,11	0,00	0,00	223,60%	0,99%	27019839
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	03/10/2022	15/05/2027	450	4.074,6930990	BRSTNCNTB682	NTNB IPCA	1.938.221,38	4.307,1586300	5,26%	1.878,09	0,00	0,00	221,75%	0,90%	27019859
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	21/11/2022	15/05/2027	299	3.952,6612630	BRSTNCNTB682	NTNB IPCA	1.287.840,43	4.307,1586300	5,26%	1.247,89	0,00	0,00	221,75%	0,60%	28984385
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	21/11/2022	15/05/2027	24	3.952,6612630	BRSTNCNTB682	NTNB IPCA	103.371,81	4.307,1586300	5,26%	100,16	0,00	0,00	221,75%	0,05%	28984387
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	21/11/2022	15/05/2027	16	3.952,6612630	BRSTNCNTB682	NTNB IPCA	68.914,54	4.307,1586300	5,26%	66,78	0,00	0,00	221,75%	0,03%	28984390
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	21/11/2022	15/05/2027	40	3.952,6612630	BRSTNCNTB682	NTNB IPCA	172.286,35	4.307,1586300	5,26%	166,94	0,00	0,00	221,75%	0,08%	28984395
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	20/12/2022	15/05/2027	109	3.940,3678900	BRSTNCNTB682	NTNB IPCA	469.480,29	4.307,1586300	5,26%	454,91	0,00	0,00	221,75%	0,22%	30710003
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	20/12/2022	15/05/2025	16	3.960,4631300	BRSTNCNTB633	NTNB IPCA	67.865,02	4.241,5639430	5,48%	66,31	0,00	0,00	223,60%	0,03%	30710004
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	17/01/2023	15/05/2025	14	4.038,6234270	BRSTNCNTB633	NTNB IPCA	59.381,90	4.241,5639430	5,48%	58,02	0,00	0,00	223,60%	0,03%	32316488
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	17/01/2023	15/05/2025	5	4.038,6234270	BRSTNCNTB633	NTNB IPCA	21.207,82	4.241,5639430	5,48%	20,72	0,00	0,00	223,60%	0,01%	32316490
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	17/01/2023	15/08/2026	20	4.094,7278960	BRSTNCNTB4U6	NTNB IPCA	87.063,68	4.353,1840470	5,20%	84,18	0,00	0,00	221,26%	0,04%	32316492
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	10/02/2023	15/08/2024	58	4.123,7792150	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	246.974,75	4.258,1852780	6,62%	251,77	0,00	0,00	233,30%	0,11%	33459918
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	10/02/2023	15/08/2024	32	4.118,3172290	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	136.261,93	4.258,1852780	6,62%	138,91	0,00	0,00	233,30%	0,06%	33459919
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	10/02/2023	15/08/2024	46	4.118,3172290	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	195.876,52	4.258,1852780	6,62%	199,68	0,00	0,00	233,30%	0,09%	33459921
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	10/02/2023	15/08/2026	9	4.132,4595840	BRSTNCNTB4U6	NTNB IPCA	39.178,66	4.353,1840470	5,20%	37,88	0,00	0,00	221,26%	0,02%	33459924
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	10/02/2023	15/05/2025	233	4.088,1433830	BRSTNCNTB633	NTNB IPCA	988.294,40	4.241,5639430	5,48%	965,60	0,00	0,00	223,60%	0,46%	33459925
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	13/02/2023	15/05/2027	69	4.077,0911280	BRSTNCNTB682	NTNB IPCA	297.193,95	4.307,1586300	5,26%	287,97	0,00	0,00	221,75%	0,14%	33534959
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	13/02/2023	15/08/2026	139	4.138,0737860	BRSTNCNTB4U6	NTNB IPCA	605.092,58	4.353,1840470	5,20%	585,02	0,00	0,00	221,26%	0,28%	33534966
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	13/02/2023	15/08/2024	233	4.133,9924280	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	992.157,17	4.258,1852780	6,62%	1.011,40	0,00	0,00	233,30%	0,46%	33534967
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	13/02/2023	15/05/2025	15	4.094,1216310	BRSTNCNTB633	NTNB IPCA	63.623,46	4.241,5639430	5,48%	62,16	0,00	0,00	223,60%	0,03%	33535907
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	15/02/2023	15/08/2026	134	4.032,5621040	BRSTNCNTB4U6	NTNB IPCA	583.326,66	4.353,1840470	5,20%	563,97	0,00	0,00	221,26%	0,27%	33667892
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	15/02/2023	15/05/2025	28	4.103,6312110	BRSTNCNTB633	NTNB IPCA	118.763,79	4.241,5639430	5,48%	116,04	0,00	0,00	223,60%	0,06%	33667900
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	17/03/2023	15/08/2026	6	4.124,3821320	BRSTNCNTB4U6	NTNB IPCA	26.119,10	4.353,1840470	5,20%	25,25	0,00	0,00	221,26%	0,01%	38698500
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	29/03/2023	15/08/2026	175	4.147,9742470	BRSTNCNTB4U6	NTNB IPCA	761.807,21	4.353,1840470	5,20%	736,53	0,00	0,00	221,26%	0,35%	39745156
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	29/03/2023	15/08/2026	131	4.149,1856480	BRSTNCNTB4U6	NTNB IPCA	570.267,11	4.353,1840470	5,20%	551,35	0,00	0,00	221,26%	0,27%	39749079
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN	29/03/2023	15/08/2026	44	4.147,9742470	BRSTNCNTB4U6	NTNB IPCA	191.540,10	4.353,1840470	5,20%	185,18	0,00	0,00	221,26%	0,09%	39749080

CXDTVM	BACEN-BANCO CEN'	10/04/2023	15/08/2024	225	4.108,0118070	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	958.091,69	4.258,1852780	6,62%	976,68	0,00	0,00	233,30%	0,45%	40403660
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN'	10/04/2023	15/08/2024	135	4.108,0118070	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	574.855,01	4.258,1852780	6,62%	586,01	0,00	0,00	233,30%	0,27%	40403661
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN'	10/04/2023	15/08/2024	135	4.108,0118070	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	574.855,01	4.258,1852780	6,62%	586,01	0,00	0,00	233,30%	0,27%	40403662
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN'	11/04/2023	15/08/2024	50	4.108,9227420	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	212.909,26	4.258,1852780	6,62%	217,04	0,00	0,00	233,30%	0,10%	40462154
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN'	11/04/2023	15/08/2024	220	4.108,9227420	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	936.800,76	4.258,1852780	6,62%	954,97	0,00	0,00	233,30%	0,44%	40462155
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN'	11/04/2023	15/08/2024	140	4.108,9227420	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	596.145,94	4.258,1852780	6,62%	607,71	0,00	0,00	233,30%	0,28%	40463148
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN'	11/04/2023	15/08/2024	40	4.108,4237580	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	170.327,41	4.258,1852780	6,62%	173,63	0,00	0,00	233,30%	0,08%	40463149
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN'	04/05/2023	15/08/2024	716	4.122,8099550	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	3.048.860,66	4.258,1852780	6,62%	3.108,00	0,00	0,00	233,30%	1,42%	41852005
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN'	09/05/2023	15/05/2025	204	4.247,5015000	BRSTNCNTB633	NTNB IPCA	865.279,04	4.241,5639430	5,48%	845,42	0,00	0,00	223,60%	0,40%	42055670
CXDTVM	BACEN-BANCO CEN'	09/05/2023	15/05/2027	26	4.309,2096980	BRSTNCNTB682	NTNB IPCA	111.986,12	4.307,1586300	5,26%	108,51	0,00	0,00	221,75%	0,05%	42055672

Bmf															
Departamento	Estratégia	ISIN	Objeto	Vencimento	Op. Dia	Contratos	Financeiro	Aj. Estática	Aj. Iniciada	Aj. Total	Margem	Pr. Abertura	Pr. Fechamento	% PL	
ASSET	ASSET	BRBMFAUS1Q7	AUSF	MAR24		0	139	4.619.090,71	-4.798,28	0,00	-4.798,28	0,00	684,88	684,88	0,00%
ASSET	ASSET	BRBMEFIBV3G4	INDF	FEV24		0	108	14.665.320,00	-18.252,00	0,00	-18.252,00	0,00	135.790,00	135.790,00	0,00%
ASSET	ASSET	BRBMEFNZL1Q4	NZLF	MAR24		0	-149	-4.580.692,93	1.446,79	0,00	1.446,79	0,00	633,60	633,60	0,00%
ASSET	ASSET	BRBMEFT10230	T10F	FEV24		0	12	1.354.687,20	-25.416,72	0,00	-25.416,72	0,00	112,89	112,89	-0,01%

DESPESAS			
Nome	Data Inicio Vigência	Data Fim Vigência	Valor
Despesa de Auditoria 1/2023	31/01/2023	30/01/2024	-1.657,77
Despesa de Auditoria- DIFERIMEN'	04/05/2023	07/05/2024	1.619,08
Despesa CVM- DIFERIMENTO S/	09/05/2023	09/05/2024	10.842,13
Despesa SELIC 11/2023	01/11/2023	30/11/2023	-682,02
Despesa SELIC 12/2023	01/12/2023	29/12/2023	-682,13
Despesa CETIP - DIFERIMENTO	14/12/2023	15/01/2024	2.202,24
Despesa SELIC- DIFERIMENTO 1	14/12/2023	17/01/2024	-6,31
Despesa SELIC 1/2024	02/01/2024	31/01/2024	0,00

Opcoes Bmf										
Departamento	Estratégia	ISIN	Opção	Quantidade	Cotação Média	Financeiro	Strike	Vencimento	Ganho Diário	% PL
ASSET	ASSET		EQC000836563C5476	0,00	0,00	0,00	130.000,00	28/12/2023	0,00	0,00%
ASSET	ASSET		EQV000836561V5476	0,00	0,00	0,00	125.000,00	28/12/2023	0,00	0,00%
ASSET	ASSET		EQV000836562V5476	0,00	0,00	0,00	120.000,00	28/12/2023	0,00	0,00%
CXDTVM	CXDTVM	BRBMEFCD2S63	D12CFTR3 FTR3	-97,00	64,63	-6.269,11	12,00	02/01/2025	0,00	0,00%
CXDTVM	CXDTVM	BRBMEFCD2SC7	D12CFTRB FTRB	97,00	1,42	137,74	20,00	02/01/2025	0,00	0,00%
CXDTVM	CXDTVM	BRBMEFV2RP8	D12VFTW1 FTW1	-97,00	857,15	-83.143,55	11,00	02/01/2025	0,00	-0,04%
CXDTVM	CXDTVM	BRBMEFV2RQ6	D12VFTW2 FTW2	97,00	1.018,23	98.768,31	11,50	02/01/2025	0,00	0,05%

FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	12/03/2020	15/05/2045	10.000	3.988.1256190	BRSTNCNTB0A6	NTNB IPCA	44.966.251,21	4.496.6251210	5,48%	43.937,28	0,00	0,00	223,61%	0,56%	53123419
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	13/03/2020	15/08/2050	9.370	4.331,9700820	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	44.472.914,69	4.746.3089320	5,23%	42.996,73	0,00	0,00	221,26%	0,55%	53123300
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	16/03/2020	15/08/2050	9.370	4.897,9139690	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	50.083.658,93	5.345.1076770	4,36%	46.822,60	0,00	0,00	213,94%	0,62%	53123282
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	18/03/2020	15/05/2055	4.430	4.888,5196770	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	23.675.548,28	5.344.3675580	4,40%	22.153,05	0,00	0,00	214,13%	0,29%	53123304
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	06/04/2020	15/05/2055	8.400	4.620,1261480	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	42.488.813,45	5.058.1920770	4,76%	40.341,68	0,00	0,00	217,28%	0,53%	53123306
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	13/05/2020	15/05/2055	9.500	4.830,3830490	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	50.182.902,11	5.282.4107480	4,48%	47.095,80	0,00	0,00	214,76%	0,62%	53123283
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	05/06/2020	15/08/2050	8.988	5.010,7671650	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	49.109.336,28	5.463.8780910	4,21%	45.617,97	0,00	0,00	212,57%	0,61%	53123333
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	03/07/2020	15/08/2050	8.530	5.097,9057430	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	47.388.185,93	5.555.4731450	4,09%	43.784,40	0,00	0,00	211,44%	0,59%	53123330
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	06/07/2020	15/08/2050	8.860	5.132,3877320	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	49.541.955,59	5.591.8428430	4,04%	45.723,54	0,00	0,00	211,20%	0,61%	53123336
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	13/08/2020	15/05/2055	9.000	5.207,5210890	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	51.148.192,60	5.683.1291780	4,01%	47.139,72	0,00	0,00	210,79%	0,63%	53123321
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	21/08/2020	15/05/2055	9.300	5.201,1486630	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	52.790.531,13	5.676.4011970	4,02%	48.636,30	0,00	0,00	210,83%	0,65%	53123317
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	28/08/2020	15/05/2055	8.400	5.180,3233130	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	47.496.137,97	5.654.3021390	4,04%	43.822,61	0,00	0,00	211,14%	0,59%	53123324
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	02/09/2020	15/08/2050	9.000	4.058,5692410	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	41.345.651,98	4.593.9613310	5,47%	40.401,96	0,00	0,00	223,63%	0,51%	53123423
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	23/09/2020	15/08/2050	4.652	4.058,5692410	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	21.371.108,11	4.593.9613310	5,47%	20.883,33	0,00	0,00	223,63%	0,26%	53123424
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	06/10/2020	15/08/2040	10.000	4.041,9576500	BRSTNCNTB3C6	NTNB IPCA	45.621.361,79	4.562.1361790	5,38%	44.396,83	0,00	0,00	222,71%	0,57%	53123403
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	10/11/2020	15/08/2050	9.300	4.058,5692410	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	42.723.840,38	4.593.9613310	5,47%	41.748,70	0,00	0,00	223,63%	0,53%	53123408
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	19/11/2020	15/08/2040	8.800	4.041,9576500	BRSTNCNTB3C6	NTNB IPCA	40.146.798,38	4.562.1361790	5,38%	39.069,21	0,00	0,00	222,71%	0,50%	53123413
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	11/01/2021	15/08/2050	10.000	4.058,5692410	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	45.939.613,31	4.593.9613310	5,47%	44.891,07	0,00	0,00	223,63%	0,57%	53123430
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	02/02/2021	15/05/2055	8.300	4.017,4312590	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	37.811.588,64	4.555.6130890	5,47%	36.911,98	0,00	0,00	223,41%	0,47%	53123427
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	17/02/2021	15/05/2055	9.300	4.017,4312590	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	42.367.201,73	4.555.6130890	5,47%	41.359,20	0,00	0,00	223,41%	0,53%	53123415
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	03/03/2021	15/08/2040	9.200	4.041,9576500	BRSTNCNTB3C6	NTNB IPCA	41.971.652,85	4.562.1361790	5,38%	40.845,08	0,00	0,00	222,71%	0,52%	53123414
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	31/03/2021	15/08/2040	3.600	4.041,9576500	BRSTNCNTB3C6	NTNB IPCA	16.423.690,24	4.562.1361790	5,38%	15.982,96	0,00	0,00	222,71%	0,20%	53123418
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	06/04/2021	15/08/2040	8.200	4.041,9576500	BRSTNCNTB3C6	NTNB IPCA	37.408.516,67	4.562.1361790	5,38%	36.405,40	0,00	0,00	222,71%	0,48%	53123412
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	05/05/2021	15/05/2030	4.000	4.019,6253860	BRSTNCNTB3B8	NTNB IPCA	42.790.182,60	4.526.209.520	5,26%	41.369,52	0,00	0,00	222,51%	0,23%	53123411
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	17/05/2021	15/08/2030	8.720	4.019,6253860	BRSTNCNTB3B8	NTNB IPCA	38.867.751,57	4.457.3109600	5,22%	37.577,31	0,00	0,00	221,25%	0,48%	53123409
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	16/06/2021	15/05/2055	10.400	4.017,4312590	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	47.378.376,13	4.555.6130890	5,47%	46.251,15	0,00	0,00	223,41%	0,59%	53123426
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	28/07/2021	15/05/2055	5.100	4.017,4312590	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	23.233.626,75	4.555.6130890	5,47%	22.680,85	0,00	0,00	223,41%	0,29%	53123432
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	16/08/2021	15/05/2055	9.300	4.017,4312590	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	42.367.201,73	4.555.6130890	5,47%	41.359,20	0,00	0,00	223,41%	0,53%	53123428
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	02/09/2021	15/08/2024	10.000	3.942,6753040	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	42.581.852,78	4.258.1852780	6,62%	43.407,86	0,00	0,00	233,30%	0,53%	53123398
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	15/09/2021	15/08/2024	11.600	3.942,6753040	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	49.394.949,22	4.258.1852780	6,62%	50.353,12	0,00	0,00	233,30%	0,61%	53123394
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	29/09/2021	15/08/2024	300	3.942,6753040	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	1.277.455,58	4.258.1852780	6,62%	1.302,24	0,00	0,00	233,30%	0,02%	53123393
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	04/10/2021	15/08/2024	8.800	3.942,6753040	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	37.472.030,45	4.258.1852780	6,62%	38.198,92	0,00	0,00	233,30%	0,46%	53123410
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	21/10/2021	15/08/2024	10.000	3.942,6753040	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	42.581.852,78	4.258.1852780	6,62%	43.407,86	0,00	0,00	233,30%	0,53%	53123406
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	24/11/2021	15/08/2024	11.500	3.942,6753040	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	48.969.130,70	4.258.1852780	6,62%	49.919,04	0,00	0,00	233,30%	0,61%	53123417
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	03/12/2021	15/05/2055	9.100	4.017,4312590	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	41.456.079,11	4.555.6130890	5,47%	40.469,78	0,00	0,00	223,41%	0,51%	53123407
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	07/12/2021	15/05/2055	10.000	4.017,4312590	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	45.556.130,89	4.555.6130890	5,47%	44.472,26	0,00	0,00	223,41%	0,56%	53123404
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	04/05/2022	15/05/2027	4.400	4.114,8625620	BRSTNCNTB682	NTNB IPCA	18.951.497,97	4.307.1586300	5,28%	18.365,53	0,00	0,00	221,75%	0,23%	53123437
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	10/05/2022	15/05/2027	4.600	4.121.1271810	BRSTNCNTB682	NTNB IPCA	19.812.928,70	4.307.1586300	5,28%	19.198,23	0,00	0,00	221,75%	0,25%	53123436
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	17/05/2022	15/08/2032	9.170	4.028,0730930	BRSTNCNTB674	NTNB IPCA	40.993.865,16	4.470.4324060	5,32%	39.800,16	0,00	0,00	222,19%	0,51%	53123433
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	28/06/2022	15/05/2025	4.450	4.029,0124830	BRSTNCNTB633	NTNB IPCA	18.874.959,55	4.241.5639430	5,48%	18.441,79	0,00	0,00	223,60%	0,23%	53123441
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	28/06/2022	15/05/2035	4.450	4.064,6023070	BRSTNCNTB007	NTNB IPCA	19.801.930,97	4.449.8721290	5,34%	19.225,54	0,00	0,00	222,19%	0,25%	53123442
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	04/07/2022	15/05/2025	9.100	4.021,5513270	BRSTNCNTB633	NTNB IPCA	38.598.231,88	4.241.5639430	5,48%	37.712,43	0,00	0,00	223,60%	0,48%	53123435
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	06/07/2022	15/05/2025	4.600	4.004,0821220	BRSTNCNTB633	NTNB IPCA	19.511.194,14	4.241.5639430	5,48%	19.063,43	0,00	0,00	223,60%	0,24%	53123439
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	19/07/2022	15/05/2035	4.600	3.951,9179990	BRSTNCNTB007	NTNB IPCA	20.469.411,79	4.449.8721290	5,34%	19.873,59	0,00	0,00	222,19%	0,25%	53123438
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	23/08/2022	15/05/2045	4.573	4.065,5031350	BRSTNCNTB0A6	NTNB IPCA	20.563.066,68	4.496.6251210	5,48%	20.092,52	0,00	0,00	223,61%	0,25%	53123434
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	24/08/2022	15/05/2045	366	4.066,1336990	BRSTNCNTB0A6	NTNB IPCA	1.645.764,79	4.496.6251210	5,48%	1.608,10	0,00	0,00	223,61%	0,02%	53123447
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	29/08/2022	15/05/2045	4.569	4.035,5156520	BRSTNCNTB0A6	NTNB IPCA	20.545.080,18	4.496.6251210	5,48%	20.074,94	0,00	0,00	223,61%	0,25%	53123443
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	12/09/2022	15/05/2045	4.900	4.085,3536170	BRSTNCNTB0A6	NTNB IPCA	22.033.463,09	4.496.6251210	5,48%	21.529,27	0,00	0,00	223,61%	0,27%	53123444
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	15/09/2022	15/05/2045	4.900	4.085,3128890	BRSTNCNTB0A6	NTNB IPCA	22.033.463,09	4.496.6251210	5,48%	21.529,27	0,00	0,00	223,61%	0,27%	53123449
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	25/10/2022	15/08/2060	4.582	4.091,8381590	BRSTNCNTB690	NTNB IPCA	21.193.016,21	4.625.2763440	5,49%	20.717,18	0,00	0,00	223,71%	0,26%	53123445
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	04/11/2022	15/08/2060	4.588	4.120,0285400	BRSTNCNTB690	NTNB IPCA	21.220.787,87	4.625.2763440	5,49%	20.744,31	0,00	0,00	223,71%	0,26%	53123452
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	10/11/2022	15/08/2060	4.588	3.947,9144880	BRSTNCNTB690	NTNB IPCA	21.220.787,87	4.625.2763440	5,49%	20.744,31	0,00	0,00	223,71%	0,26%	53123451
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	14/11/2022	15/08/2060	4.588	4.028,9370720	BRSTNCNTB690	NTNB IPCA	21.220.787,87	4.625.2763440	5,49%	20.744,31	0,00	0,00	223,71%	0,26%	53123448
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	16/11/2022	15/08/2060	4.588	3.976,3963370	BRSTNCNTB690	NTNB IPCA	21.220.787,87	4.625.2763440	5,49%	20.744,31	0,00	0,00	223,71%	0,26%	53123446
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	16/11/2022	15/08/2060	4.588	3.991,6313640	BRSTNCNTB690	NTNB IPCA	21.220.787,87	4.625.2763440	5,49%	20.744,31	0,00	0,00	223,71%	0,26%	53123450
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	18/11/2022	15/08/2060	4.587	3.945,1675350	BRSTNCNTB690	NTNB IPCA	21.216.142,59	4.625.2763440	5,49%	20.739,79	0,00	0,00	223,71%	0,26%	53123456
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	22/11/2022	15/08/2060	4.587	3.919,3285690	BRSTNCNTB690	NTNB IPCA	21.216.142,59	4.625.2763440	5,49%	20.739,79	0,00	0,00	223,71%		

FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	25/07/2023	15/05/2033	9.125	4.396,4610630	BRSTNCNTB6B1	NTNB IPCA	40.335.359,15	4.420,3133320	5,33%	39.178,62	0,00	0,00	222,29%	0,50%	57393438
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	26/07/2023	15/05/2033	810	4.397,1581060	BRSTNCNTB6B1	NTNB IPCA	3.580.453,80	4.420,3133320	5,33%	3.477,77	0,00	0,00	222,29%	0,04%	57455170
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	26/07/2023	15/08/2050	491	4.533,3839590	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	2.255.635,01	4.593,9613310	5,47%	2.204,15	0,00	0,00	223,63%	0,03%	57455171
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	03/08/2023	15/08/2040	4.562	4.582,2952930	BRSTNCNTB3C6	NTNB IPCA	20.812.465,25	4.562,1361790	5,38%	20.253,83	0,00	0,00	222,71%	0,26%	58264328
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	08/08/2023	15/05/2033	9.125	4.440,4150100	BRSTNCNTB6B1	NTNB IPCA	40.335.359,15	4.420,3133320	5,33%	39.178,62	0,00	0,00	222,29%	0,50%	58465555
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	09/08/2023	15/05/2033	846	4.441,4211060	BRSTNCNTB6B1	NTNB IPCA	3.739.585,08	4.420,3133320	5,33%	3.632,34	0,00	0,00	222,29%	0,05%	58541570
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	15/08/2023	15/08/2040	9.125	4.490,9071790	BRSTNCNTB3C6	NTNB IPCA	41.629.492,63	4.562,1361790	5,38%	40.512,11	0,00	0,00	222,71%	0,52%	58869240
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	22/08/2023	15/08/2050	4.562	4.420,9430970	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	20.957.651,59	4.593,9613310	5,47%	20.479,31	0,00	0,00	223,63%	0,26%	59244336
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	22/08/2023	15/05/2033	9.124	4.424,6098040	BRSTNCNTB6B1	NTNB IPCA	40.330.938,84	4.420,3133320	5,33%	39.174,32	0,00	0,00	222,29%	0,50%	59246431
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	23/08/2023	15/08/2050	528	4.422,0988470	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	2.425.611,58	4.593,9613310	5,47%	2.370,25	0,00	0,00	223,63%	0,03%	59311129
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	05/09/2023	15/05/2033	4.562	4.385,8266620	BRSTNCNTB6B1	NTNB IPCA	20.165.469,42	4.420,3133320	5,33%	19.587,16	0,00	0,00	222,29%	0,25%	60138554
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	05/09/2023	15/08/2050	4.562	4.332,0801050	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	20.957.651,59	4.593,9613310	5,47%	20.479,31	0,00	0,00	223,63%	0,26%	60138555
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	15/09/2023	15/05/2033	4.579	4.382,6382940	BRSTNCNTB6B1	NTNB IPCA	20.240.614,75	4.420,3133320	5,33%	19.660,15	0,00	0,00	222,29%	0,25%	60620250
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	20/09/2023	15/05/2033	4.579	4.379,5940260	BRSTNCNTB6B1	NTNB IPCA	20.240.614,75	4.420,3133320	5,33%	19.660,15	0,00	0,00	222,29%	0,25%	60909701
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	21/09/2023	15/05/2033	4.579	4.375,9210410	BRSTNCNTB6B1	NTNB IPCA	20.240.614,75	4.420,3133320	5,33%	19.660,15	0,00	0,00	222,29%	0,25%	60991216
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	27/09/2023	15/05/2033	4.579	4.285,0788380	BRSTNCNTB6B1	NTNB IPCA	20.240.614,75	4.420,3133320	5,33%	19.660,15	0,00	0,00	222,29%	0,25%	61299154
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	02/10/2023	15/08/2060	4.579	4.225,3276090	BRSTNCNTB690	NTNB IPCA	21.179.140,38	4.625,2763440	5,49%	20.703,62	0,00	0,00	223,71%	0,26%	61854124
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	03/10/2023	15/05/2033	4.579	4.274,5820520	BRSTNCNTB6B1	NTNB IPCA	20.240.614,75	4.420,3133320	5,33%	19.660,15	0,00	0,00	222,29%	0,25%	61916735
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	05/10/2023	15/08/2060	4.579	4.189,6330190	BRSTNCNTB690	NTNB IPCA	21.179.140,38	4.625,2763440	5,49%	20.703,62	0,00	0,00	223,71%	0,26%	62054280
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	17/10/2023	15/05/2033	4.579	4.323,7607380	BRSTNCNTB6B1	NTNB IPCA	20.240.614,75	4.420,3133320	5,33%	19.660,15	0,00	0,00	222,29%	0,25%	62545905
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	19/10/2023	15/05/2033	4.579	4.287,1361770	BRSTNCNTB6B1	NTNB IPCA	20.240.614,75	4.420,3133320	5,33%	19.660,15	0,00	0,00	222,29%	0,25%	62664437
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	24/10/2023	15/08/2060	4.579	4.181,9184000	BRSTNCNTB690	NTNB IPCA	21.179.140,38	4.625,2763440	5,49%	20.703,62	0,00	0,00	223,71%	0,26%	62986466
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	14/12/2023	15/05/2025	9.158	4.216,3453370	BRSTNCNTB633	NTNB IPCA	38.844.242,59	4.241,5639430	5,48%	37.952,79	0,00	0,00	223,60%	0,48%	68552712
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	24/01/2014	01/01/2025	862	935,4606789	BRSTNCNTF170	NTNF PRE	675.481,71	1.020,3651280	13,19%	332,02	0,00	0,00	112,43%	0,01%	53123334
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	07/02/2014	01/01/2025	2.259	935,2474258	BRSTNCNTF170	NTNF PRE	2.304.814,04	1.020,2806750	13,20%	1.133,71	0,00	0,00	112,51%	0,03%	53123346
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	04/04/2014	01/01/2025	2.412	942,5382029	BRSTNCNTF170	NTNF PRE	2.467.862,88	1.023,1803970	12,86%	1.184,47	0,00	0,00	109,78%	0,03%	53123355
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	03/09/2015	01/01/2025	8.969	905,0653010	BRSTNCNTF170	NTNF PRE	9.042.463,53	1.008,1908270	14,65%	4.904,35	0,00	0,00	124,07%	0,11%	53123351
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	05/10/2015	01/01/2025	9.458	891,0045544	BRSTNCNTF170	NTNF PRE	9.481.294,01	1.002,4828900	15,35%	5.371,24	0,00	0,00	129,59%	0,12%	53123312
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	05/11/2015	01/01/2025	8.474	888,6264299	BRSTNCNTF170	NTNF PRE	8.486.608,59	1.001,4879150	15,47%	4.842,74	0,00	0,00	130,54%	0,11%	53123331
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	17/12/2020	01/01/2031	22.200	938,2621900	BRSTNCNTF204	NTNF PRE	23.024.122,21	1.037,1226220	10,30%	8.953,84	0,00	0,00	88,95%	0,29%	53123405

CNPJ	Portfólio Inv.	ISIN	Portfólio Investido					
			Quantidade	Quota	Financeiro	Ganho Diário	% P.L.	Var.Diária
42922268000120	FIRF CPDAYCOVAL	BR0CBHCTF005	180.785.708.9107	1,1230	203.025.514,24	145.501,04	2,51%	0,07172%
37467600000174	MAG FUNPRESP FIM	BR07P2CTF008	150.420.030.4005	1,2699	191.024.310,25	129.288,47	2,36%	0,06773%
38039841000182	SULAMERICA FUNP	BR07XFCTF006	150.744.876.8894	1,2892	194.345.881,05	86.856,32	2,40%	0,04461%
20155943000109	BNP PARIBAS FUNP	BRWSPCTF007	72.538.841.9239	2,6069	189.099.996,59	125.986,56	2,34%	0,06667%
10756541000108	ICATU IPC GOLD RF	BRIP2CTF001	450.721.2581	5,2481	2.365.418,56	2.256,22	0,02%	0,09547%
09093819000115	ITAU INST INFLACAO	BRIFTSCTF007	58.829.2410	44,8990	2.641.374,50	2.572,72	0,03%	0,0975%
10347453000142	FIVOTORANTIM ALL	BRALC6CTF004	555.676.2320	4,7334	2.630.234,93	2.541,83	0,03%	0,09673%
13455117000101	SANT IMAB 5 FIC RF	BRTPB4CTF005	296.219.5092	35,0175	10.372.854,59	10.049,72	0,12%	0,09698%
20354935000183	ITAU IBOVE ACOES F	BRIDK7CTF009	6.283.479.7203	27,9615	175.895.216,59	-1.841,06	2,17%	-0,00105%
18085924000101	BRADESCO GLOB F	BRBL3CTF006	18.245.082.3001	3,9785	72.587.364,79	-48.420,62	0,89%	-0,06666%
08070830000105	CAIXA FUNPRESP F	BRFUNDCTF002	59.785.385.5946	3,3103	197.905.423,96	104.195,98	2,45%	0,05268%
41722175000190	SANTANDER FUN F	BRDOPCTF004	26.809.759.5011	11,6486	312.296.667,34	167.511,57	3,87%	0,05367%
10424371000154	SANTANDER SOVER	BRJPM3CTF006	534.903.6352	373,6002	199.840.102,75	86.335,53	2,47%	0,04322%
17340392000130	GLOBALRESEARCH	BRJPF3CTF005	117.991.1904	462,2609	54.542.718,11	-82.308,67	0,67%	-0,15068%
37093314000196	SAFRA SOBERANO F	BR06BHCTF009	1.550.236.5864	635,1810	984.680.829,83	433.408,94	12,20%	0,04403%
03394711000186	BDOC FIA IBOV PLU	BRIBPLCTF004	32.895.7199	1,066,3608	35.078.704,66	-795,88	0,43%	-0,00227%



CART_PLANO_LEGIS

Data 29/12/2023

Resumo			
Descricao	Financeiro	Ganho Diario	% PL
PORTFOLIO INVESTIDO	314.729.936,50	126.573,30	39,0002%
AÇÕES	36.144.426,69	0,00	4,4789%
LTN OVER	3.612.155,94	1.380,86	0,4476%
NTNB IPCA	448.408.589,65	435.167,37	55,5652%
PROV. TX EMPRÉSTIMO	10.767,33	0,00	0,0013%
NTNF PRE	4.089.131,75	1.778,15	0,5067%

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	
	806.995.007,85	1,07153660	0,0700	2,1998	5,4621	7,1537	160,1353	245,4307	88,8258	99,6570		753.119.378,729249	

Acoes															
Operador	Papel	Código	ISIN	Quantidade	Bloqueado	Termo	Emprestimo	Quantidade Total	Preço	Cotação	Financeiro	Ganho Dia	Var_Dia	% PL	
FUNPRES-EXE	ABDEN GOLD DRE3	ABGD039	BRABGDBDR008	36.317,00	0,0000	0,00	0,00	36.317,00	47,86	1.738.131,62	0,00	0,00	0,00	0,21%	
FUNPRES-EXE	GOLD TRUST DRE3	BIAU39	BRBIAUBDR008	36.760,00	0,0000	0,00	0,00	36.760,00	47,35	1.740.586,00	0,00	0,00	0,00	0,21%	
FUNPRES-EXE	ISHARES BOVACH11	BOVA11	BRBOVACTF003	14.266,00	0,0000	0,00	172.793,00	187.059,00	130,39	24.390.623,01	0,00	0,00	0,00	3,02%	
FUNPRES-EXE	BKR SHORT TRDRE	BSHV39	BRBSHVBDR000	57.820,00	0,0000	0,00	0,00	57.820,00	53,29	3.081.227,80	0,00	0,00	0,00	0,38%	
FUNPRES-EXE	FIMCO ITS YRDRE	BSTP39	BRBSTPBDR007	26.416,00	0,0000	0,00	0,00	26.416,00	49,54	1.308.648,64	0,00	0,00	0,00	0,16%	
FUNPRES-EXE	TREND OURO C	GOLD11	BRGOLDCTF015	138.800,00	0,0000	0,00	18.000,00	156.800,00	10,58	1.658.944,00	0,00	0,00	0,00	0,20%	
FUNPRES-EXE	ISHARE SP500CI11	IVB11	BRIVVCTFF001	4.809,00	0,0000	0,00	3.833,00	8.642,00	257,61	2.226.265,62	0,00	0,00	0,00	0,27%	

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-EXE	BACEN-BANCO CEN	08/07/2022	01/04/2024	600	804,6601110	BRSTNCLN7Y9	LTN OVER	584.664,00	974,4399980	11,10%	244,12	0,00	0,00	95,50%	0,07%	53095904
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	26/09/2023	01/07/2027	842	676,1952610	BRSTNCLN871	LTN OVER	605.498,39	719,1192250	9,93%	227,35	0,00	0,00	85,88%	0,08%	61206454
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	27/09/2023	01/07/2027	842	670,3399300	BRSTNCLN871	LTN OVER	605.498,39	719,1192250	9,93%	227,35	0,00	0,00	85,88%	0,08%	61299160
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	02/10/2023	01/07/2027	842	671,0949930	BRSTNCLN871	LTN OVER	605.498,39	719,1192250	9,93%	227,35	0,00	0,00	85,88%	0,08%	61854123
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	03/10/2023	01/07/2027	842	666,7913870	BRSTNCLN871	LTN OVER	605.498,39	719,1192250	9,93%	227,35	0,00	0,00	85,88%	0,08%	61916733
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	19/10/2023	01/07/2027	842	669,7433720	BRSTNCLN871	LTN OVER	605.498,39	719,1192250	9,93%	227,35	0,00	0,00	85,88%	0,08%	62661162
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	31/07/2013	15/08/2050	159	4.229,9480470	BRSTNCTB3D4	NTNB IPCA	737.411,50	4.637,8082030	5,40%	717,77	0,00	0,00	222,76%	0,09%	53095962
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	16/08/2013	15/08/2050	106	4.106,5020440	BRSTNCTB3D4	NTNB IPCA	477.653,28	4.506,1630490	5,62%	469,17	0,00	0,00	224,79%	0,06%	53096047
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	16/08/2013	15/08/2050	76	4.106,5020440	BRSTNCTB3D4	NTNB IPCA	342.468,39	4.506,1630490	5,62%	336,38	0,00	0,00	224,79%	0,04%	53096050
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	22/08/2013	15/08/2050	387	4.036,8195670	BRSTNCTB3D4	NTNB IPCA	1.715.077,40	4.431,7245580	5,75%	1.692,47	0,00	0,00	225,84%	0,21%	53096045
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	16/12/2013	15/08/2040	48	3.724.1011570	BRSTNCTB3C6	NTNB IPCA	196.816,47	4.100,3432280	6,45%	199,55	0,00	0,00	232,04%	0,02%	53095914
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	18/02/2014	15/08/2050	34	3.494,6891990	BRSTNCTB3D4	NTNB IPCA	130.875,79	3.849,2878960	6,89%	134,82	0,00	0,00	235,76%	0,02%	53096051
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	27/02/2014	15/08/2050	39	3.629,0585400	BRSTNCTB3D4	NTNB IPCA	155.774,00	3.994,2050290	6,58%	158,64	0,00	0,00	233,07%	0,02%	53095922
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	21/05/2014	15/08/2030	58	3.844,6005050	BRSTNCTB3B8	NTNB IPCA	245.321,45	4.229,6802110	6,24%	246,62	0,00	0,00	230,07%	0,03%	53095906
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	03/07/2014	15/08/2030	28	3.875,5124040	BRSTNCTB3B8	NTNB IPCA	119.209,99	4.257,4995170	6,11%	119,30	0,00	0,00	234,04%	0,01%	53095919
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	03/07/2014	15/08/2030	32	3.875,5124040	BRSTNCTB3B8	NTNB IPCA	136.239,98	4.257,4995170	6,11%	136,35	0,00	0,00	229,04%	0,02%	53095921
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	29/09/2014	15/08/2050	48	3.915,1295670	BRSTNCTB3D4	NTNB IPCA	206.473,26	4.301,5261920	5,98%	205,54	0,00	0,00	227,82%	0,03%	53096049
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	01/10/2014	15/08/2050	72	3.800,5504800	BRSTNCTB3D4	NTNB IPCA	300.863,37	4.178,6579400	6,21%	302,14	0,00	0,00	229,83%	0,04%	53096021
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	03/10/2014	15/08/2050	63	3.819,6847100	BRSTNCTB3D4	NTNB IPCA	264.547,32	4.199,1638590	6,17%	265,36	0,00	0,00	229,56%	0,03%	53096044
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	05/11/2014	15/08/2030	73	3.879,4125520	BRSTNCTB3B8	NTNB IPCA	311.053,26	4.261,0035870	6,09%	310,93	0,00	0,00	228,77%	0,04%	53096031
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	05/01/2016	15/05/2055	35	3.273,3288350	BRSTNCTB4Q4	NTNB IPCA	126.172,01	3.804,9145500	7,24%	131,51	0,00	0,00	238,54%	0,02%	53095938
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	06/01/2016	15/05/2035	165	3.452,8936900	BRSTNCTB007	NTNB IPCA	631.913,92	3.829,7813480	7,27%	659,38	0,00	0,00	238,81%	0,08%	53095920
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	25/01/2016	15/05/2035	4	3.383,3065460	BRSTNCTB007	NTNB IPCA	15.038,60	3.759,6497690	7,51%	15,84	0,00	0,00	241,02%	0,00%	53095916
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	03/02/2016	15/05/2035	175	3.407,9878970	BRSTNCTB007	NTNB IPCA	662.294,86	3.784,5420470	7,42%	694,74	0,00	0,00	240,08%	0,08%	53095946
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	04/02/2016	15/05/2035	14	3.410,5547080	BRSTNCTB007	NTNB IPCA	53.019,71	3.787,1220130	7,41%	55,61	0,00	0,00	240,04%	0,01%	53096039
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	05/02/2016	15/05/2035	4	3.410,2786620	BRSTNCTB007	NTNB IPCA	15.147,47	3.786,8669430	7,41%	15,89	0,00	0,00	240,04%	0,00%	53096035
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	16/02/2016	15/05/2055	49	3.296,7731280	BRSTNCTB4Q4	NTNB IPCA	177.894,55	3.630,5009520	7,18%	185,07	0,00	0,00	238,09%	0,02%	53095942
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	24/02/2016	15/05/2035	4	3.457,8577370	BRSTNCTB007	NTNB IPCA	15.339,06	3.834,7656580	7,25%	15,98	0,00	0,00	239,48%	0,00%	53095917
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	25/02/2016	15/05/2035	4	3.452,6364770	BRSTNCTB007	NTNB IPCA	15.318,07	3.829,5179160	7,27%	15,98	0,00	0,00	238,82%	0,00%	53095901
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	02/03/2016	15/05/2035	9	3.450,1745340	BRSTNCTB007	NTNB IPCA	34.443,38	3.827,0424870	7,28%	35,95	0,00	0,00	238,86%	0,00%	53095900
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	03/03/2016	15/05/2035	163	3.473,5276660	BRSTNCTB007	NTNB IPCA	627.633,63	3.850,5130660	7,20%	653,29	0,00	0,00	238,22%	0,08%	53095932
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	04/03/2016	15/05/2035	9	3.494,1556620	BRSTNCTB007	NTNB IPCA	34.841,28	3.871,2531470	7,12%	36,18	0,00	0,00	237,64%	0,00%	53095905
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	25/05/2016	15/05/2045	8	3.785,6593070	BRSTNCTB0A6	NTNB IPCA	33.287,56	4.160,9452420	6,14%	33,33	0,00	0,00	229,14%	0,00%	53095911
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	01/07/2016	15/05/2045	77	3.827,1609340	BRSTNCTB0A6	NTNB IPCA	323.774,14	4.204,8590180	6,05%	323,38	0,00	0,00	229,14%	0,04%	53095908
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	05/10/2016	15/05/2045	148	4.000,7063300	BRSTNCTB0A6	NTNB IPCA	649.398,47	4.387,8275080	5,68%	639,19	0,00	0,00	225,25%	0,08%	53095903
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	06/10/2016	15/05/2045	37	4.025,5517550	BRSTNCTB0A6	NTNB IPCA	163.316,59	4.414,0160420	5,63%	160,54	0,00	0,00	224,96%	0,02%	53095996
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	11/10/2016	15/05/2045	38	4.012,5059700	BRSTNCTB0A6	NTNB IPCA	167.209,21	4.400,2422860	5,68%	164,48	0,00	0,00	225,11%	0,02%	53095958
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	25/10/2016	15/05/2045	4	4.047,5540370	BRSTNCTB0A6	NTNB IPCA	17.748,49	4.437,1228330	5,59%	17,41	0,00	0,00	224,48%	0,00%	53095966
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	27/10/2016	15/05/2045	2	4.008,0237380	BRSTNCTB0A6	NTNB IPCA	8.791,06	4.395,5297720	5,67%	8,65	0,00	0,00	225,17%	0,00%	53096027
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	04/11/2016	15/05/2045	187	3.964,3875670	BRSTNCTB0A6	NTNB IPCA	813.375,30	4.349,6005290	5,76%	812,03	0,00	0,00	225,92%	0,10%	53095902
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	16/11/2016	15/05/2055	51	3.798,5426560	BRSTNCTB4Q4	NTNB IPCA	212.937,75	4.175,2500440	6,10%	203,93	0,00	0,00	228,95%	0,03%	53096026
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	23/11/2016	15/05/2055	4	3.869,3317320	BRSTNCTB4Q4	NTNB IPCA	17.007,02	4.251,7541800	5,97%	16,93	0,00	0,00	227,76%	0,00%	53096028

FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	24/11/2016	15/05/2055	4	3.848,2502770	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	16.915,93	4.228,9819060	6,01%	16,86	0,00	0,00	228,04%	6,00%	53096017
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	25/11/2016	15/05/2055	4	3.874,4748090	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	17.029,38	4.257,3448030	5,96%	16,93	0,00	0,00	227,47%	6,00%	53095993
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	02/12/2016	15/05/2055	23	3.827,5192910	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	96.751,28	4.206,5776010	6,04%	96,53	0,00	0,00	228,33%	0,01%	53095912
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	05/12/2016	15/05/2055	488	3.729,3620930	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	2.001.016,47	4.100,4435830	6,23%	2.012,50	0,00	0,00	230,17%	0,25%	53096042
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	22/12/2016	15/05/2055	3	3.923,4772300	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	12.930,70	4.310,2320090	5,87%	12,82	0,00	0,00	226,82%	0,00%	53096048
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	23/12/2016	15/05/2055	4	3.960,9233070	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	17.402,48	4.350,6208070	5,80%	17,21	0,00	0,00	226,34%	0,00%	53096053
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	03/01/2017	15/05/2055	34	4.099,1484360	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	152.984,63	4.499,5479670	5,56%	149,89	0,00	0,00	224,22%	0,02%	53096032
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	04/01/2017	15/08/2050	169	4.079,4311890	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	756.656,36	4.477,2566220	5,67%	744,98	0,00	0,00	225,32%	0,09%	53096043
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	05/01/2017	15/08/2050	23	4.041,7952490	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	102.051,61	4.437,0266590	5,74%	100,69	0,00	0,00	225,78%	0,01%	53095931
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	25/01/2017	15/08/2050	8	4.140,8365780	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	35.242,41	4.542,8201070	5,58%	35,60	0,00	0,00	224,17%	0,00%	53096054
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	02/02/2017	15/08/2050	11	4.153,1189870	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	50.115,01	4.555,9099730	5,54%	49,06	0,00	0,00	224,03%	0,01%	53096068
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	03/02/2017	15/08/2050	207	4.214,7471760	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	956.671,37	4.621,6008330	5,43%	931,89	0,00	0,00	222,92%	0,12%	53096069
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	15/02/2017	15/08/2050	48	4.317,1267410	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	227.065,35	4.730,5280720	5,25%	219,69	0,00	0,00	221,42%	0,03%	53096076
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	22/02/2017	15/08/2050	2	4.330,5295230	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	9.489,58	4.744,7910590	5,23%	9,18	0,00	0,00	221,28%	0,00%	53096055
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	23/02/2017	15/08/2050	4	4.347,5423810	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	19.051,49	4.762,8717260	5,20%	18,42	0,00	0,00	221,30%	0,00%	53096074
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	23/03/2017	15/08/2050	3	4.376,6418720	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	14.381,43	4.793,8104070	5,15%	13,86	0,00	0,00	220,61%	0,00%	53096073
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	04/04/2017	15/08/2050	9	4.376,7174650	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	43.144,90	4.793,8773100	5,15%	41,63	0,00	0,00	220,80%	0,01%	53096059
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	05/04/2017	15/08/2050	209	4.358,6124450	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	997.903,79	4.774,6592840	5,18%	962,76	0,00	0,00	220,79%	0,12%	53096070
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	10/04/2017	15/08/2050	3	4.311,2133610	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	14.172,72	4.724,2391440	5,26%	13,73	0,00	0,00	221,68%	0,00%	53096082
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	11/04/2017	15/08/2050	2	4.317,1268420	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	9.461,06	4.730,5280720	5,25%	9,15	0,00	0,00	221,42%	0,00%	53096058
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	26/04/2017	15/08/2050	10	4.282,0903190	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	46.932,92	4.693,2921000	5,31%	45,57	0,00	0,00	222,19%	0,01%	53096057
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	04/05/2017	15/08/2050	168	4.317,6146100	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	794.824,25	4.731,0967510	5,25%	789,69	0,00	0,00	221,61%	0,10%	53096056
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	06/11/2017	15/05/2045	10	4.185,8937770	BRSTNCNTB0A6	NTNB IPCA	45.823,12	4.582,3119230	5,32%	44,51	0,00	0,00	222,29%	0,01%	53095999
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	15/05/2017	15/05/2045	62	4.285,8838760	BRSTNCNTB0A6	NTNB IPCA	289.242,41	4.665,2846280	5,17%	282,12	0,00	0,00	220,82%	0,04%	53095980
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	23/05/2017	15/08/2050	1	4.064,3167690	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	4.461,10	4.461,0951890	5,70%	4,39	0,00	0,00	225,29%	0,00%	53096054
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	05/06/2017	15/08/2050	111	4.088,8302960	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	498.088,49	4.487,2837220	5,65%	489,69	0,00	0,00	225,00%	0,06%	53095947
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	25/07/2017	15/08/2050	6	4.291,9333480	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	28.222,55	4.703,7583140	5,29%	27,36	0,00	0,00	221,88%	0,00%	53095944
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	03/08/2017	15/08/2050	120	4.307,7006110	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	566.464,12	4.720,5343640	5,27%	548,81	0,00	0,00	221,72%	0,07%	53095941
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	15/08/2017	15/08/2050	67	4.328,9941610	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	317.790,90	4.743,1477420	5,23%	307,58	0,00	0,00	221,50%	0,04%	53095936
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	23/08/2017	15/08/2050	10	4.308,9726050	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	47.219,14	4.721,9142480	5,26%	45,74	0,00	0,00	221,70%	0,01%	53095940
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	06/09/2017	15/05/2055	282	4.339,7287330	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	1.341.760,81	4.758,0170420	5,17%	1.294,26	0,00	0,00	220,75%	0,17%	53096046
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	27/09/2017	15/08/2050	90	4.424,6314410	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	436.030,05	4.844,7783190	5,07%	419,04	0,00	0,00	219,93%	0,05%	53095994
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	04/10/2017	15/05/2055	271	4.405,3609490	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	1.308.488,33	4.828,3702390	5,07%	1.257,23	0,00	0,00	219,88%	0,16%	53096038
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	25/10/2017	15/08/2050	17	4.395,9852900	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	81.844,30	4.814,3706840	5,12%	78,83	0,00	0,00	220,41%	0,01%	53096067
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	30/10/2017	15/08/2050	19	4.360,0359060	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	90.747,68	4.776,1938830	5,18%	87,63	0,00	0,00	220,97%	0,01%	53095935
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	06/11/2017	15/08/2050	324	4.231,2851820	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	1.503.105,07	4.639,2131760	5,40%	1.462,98	0,00	0,00	222,74%	0,19%	53095933
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	16/11/2017	15/05/2055	80	4.216,9275040	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	370.020,77	4.625,2598190	5,37%	359,71	0,00	0,00	222,47%	0,05%	53096041
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	29/11/2017	15/05/2055	17	4.254,8810870	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	19.238,63	4.665,6781230	5,30%	18,98	0,00	0,00	222,05%	0,01%	53096062
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	04/12/2017	15/08/2050	581	4.226,0176410	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	2.692.120,13	4.633,5974650	5,41%	2.623,37	0,00	0,00	223,01%	0,33%	53095925
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	22/12/2017	15/08/2050	87	4.204,5351950	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	401.129,42	4.610,6830210	5,44%	391,30	0,00	0,00	223,24%	0,05%	53096061
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	05/01/2018	15/05/2055	145	4.239,3243390	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	674.293,85	4.650,3024290	5,33%	655,35	0,00	0,00	222,42%	0,08%	53096060
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	24/01/2018	15/05/2055	22	4.295,6523130	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	103.637,32	4.710,7873620	5,24%	100,36	0,00	0,00	221,61%	0,01%	53096036
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	02/02/2018	15/05/2055	227	4.388,9793300	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	1.092.065,77	4.811,8624330	5,10%	1.051,02	0,00	0,00	220,25%	0,14%	53095985
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	15/02/2018	15/08/2050	97	4.343,9000280	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	461.622,16	4.758,9913240	5,21%	446,07	0,00	0,00	221,14%	0,06%	53096066
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	02/03/2018	15/08/2050	411	4.419,8510630	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	1.989.112,37	4.839,6894720	5,08%	1.912,01	0,00	0,00	219,98%	0,25%	53095934
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	23/03/2018	15/08/2050	27	4.432,5203570	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	131.034,93	4.853,1454360	5,06%	125,88	0,00	0,00	219,85%	0,02%	53095927
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	04/04/2018	15/05/2055	281	4.335,1500950	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	1.335.637,45	4.753,1581760	5,18%	1.289,80	0,00	0,00	221,00%	0,17%	53096037
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	05/04/2018	15/08/2050	145	4.318,2000460	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	686.099,98	4.731,7239720	5,25%	663,78	0,00	0,00	221,41%	0,09%	53096063
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	25/04/2018	15/08/2050	17	4.309,1057770	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	80.274,67	4.722,0396920	5,26%	77,77	0,00	0,00	221,70%	0,01%	53096065
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	15/05/2018	15/08/2050	97	4.222,8401890	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	446.127,58	4.630,1812050	5,41%	437,52	0,00	0,00	222,83%	0,06%	53095937
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	23/05/2018	15/08/2050	400	4.189,5471450	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	1.837.897,31	4.594,7432650	5,47%	1.794,21	0,00	0,00	223,41%	1,23%	53095968
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	29/06/2018	15/08/2050	750	3.946,8450280	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	3.251.631,74	4.335,5089620	5,92%	3.231,03	0,00	0,00	227,40%	0,40%	53095981
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	26/07/2018	15/08/2050	850	4.067,4075860	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	3.794.770,75	4.464,4361810	5,69%	3.735,04	0,00	0,00	225,25%	0,47%	53096029
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	23/08/2018	15/08/2050	1.000	4.010,9215600	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	4.404.059,97	4.404,0599670	5,80%	4.356,32	0,00	0,00	226,37%	0,55%	53095971
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	24/09/2018	15/08/2050	1.000	3.950,7888520	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	4.339.694,63	4.339,6946310	5,91%	4.307,06	0,00	0,00	227,13%	0,54%	53095928
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	26/09/2018	15/08/2050	600	3.923,0789090	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	2.586.013,76	4.310,0229350	5,97%	2.573,12	0,00	0,00	227,17%	0,32%	53095995
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	08/03/2019	15/05/2045	700	4.637,8898590	BRSTNCNTB0A6	NTNB IPCA	3.537.617,17	5.053,7388140	4,52%	3.327,25	0,00	0,00	215,23%	0,42%	53096020
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	27/03/2019	15/05/2055	2.500	4.777,0527190	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	13.064.066,04	5.225,6264140	4,55%	12.305,89	0,00	0,00	215,56%	1,64%	53096034
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	04/04/2019	15/05/2045	500	4.627,2626190	BRSTNCNTB0A6	NTNB IPCA	2.521.349,87	5.042,6997380	4,54%	2.372,38	0,00	0,00	215,32%	0,31%	53095989
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	10/04/201														

FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	21/08/2020	15/05/2055	700	5.201,1486630	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	3.973.480,84	5.676.4011970	4,02%	3.660,80	0,00	0,00	210,83%	0,49%	53095992
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	28/08/2020	15/05/2055	1.600	5.180,3233130	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	9.046.883,42	5.654,3021390	4,04%	8.347,16	0,00	0,00	211,14%	1,12%	53095983
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	02/09/2020	15/08/2050	1.000	4.058,5692410	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	4.593.961,33	4.593,9613310	5,47%	4.489,11	0,00	0,00	223,63%	0,57%	53096109
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	23/09/2020	15/08/2050	348	4.058,5692410	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	1.598.698,54	4.593,9613310	5,47%	1.562,21	0,00	0,00	223,63%	0,20%	53096108
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	10/11/2020	15/08/2050	700	4.058,5692410	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	3.215.772,93	4.593,9613310	5,47%	3.142,37	0,00	0,00	223,63%	0,40%	53096101
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	19/11/2020	15/08/2040	1.200	4.041,9576500	BRSTNCNTB3C6	NTNB IPCA	5.474.563,41	4.562,1361790	5,38%	5.327,62	0,00	0,00	223,63%	0,68%	53096100
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	02/02/2021	15/05/2055	1.700	4.017,4312590	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	7.744.542,25	4.555,6130890	5,47%	7.560,28	0,00	0,00	223,41%	0,96%	53096113
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	17/02/2021	15/05/2055	700	4.017,4312590	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	3.188.929,16	4.555,6130890	5,47%	3.113,06	0,00	0,00	223,41%	0,40%	53096097
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	03/03/2021	15/08/2040	800	4.041,9576500	BRSTNCNTB3C6	NTNB IPCA	3.649.708,94	4.562,1361790	5,38%	3.551,75	0,00	0,00	222,71%	0,45%	53096091
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	31/03/2021	15/08/2040	1.400	4.041,9576500	BRSTNCNTB3C6	NTNB IPCA	3.386.990,65	4.562,1361790	5,38%	3.215,56	0,00	0,00	222,71%	0,79%	53096102
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	06/04/2021	15/08/2040	1.800	4.041,9576500	BRSTNCNTB3C6	NTNB IPCA	8.211.845,12	4.562,1361790	5,38%	7.991,43	0,00	0,00	222,71%	1,02%	53096078
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	05/05/2021	15/08/2030	400	4.019,6253860	BRSTNCNTB3B8	NTNB IPCA	1.782.924,38	4.457,3109600	5,22%	1.723,73	0,00	0,00	221,25%	0,22%	53096103
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	17/05/2021	15/08/2030	1.280	4.019,6253860	BRSTNCNTB3B8	NTNB IPCA	5.705.358,03	4.457,3109600	5,22%	5.515,94	0,00	0,00	221,25%	0,71%	53096090
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	16/06/2021	15/05/2055	1.600	4.017,4312590	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	7.288.980,94	4.555,6130890	5,47%	7.115,56	0,00	0,00	223,41%	0,90%	53096115
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	28/07/2021	15/05/2055	900	4.017,4312590	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	4.100.051,78	4.555,6130890	5,47%	4.002,50	0,00	0,00	223,41%	0,51%	53096114
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	16/08/2021	15/05/2055	700	4.017,4312590	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	3.188.929,16	4.555,6130890	5,47%	3.113,06	0,00	0,00	223,41%	0,40%	53096107
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	15/09/2021	15/08/2024	400	3.942,6753040	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	1.703.274,11	4.258,1852780	6,62%	1.736,31	0,00	0,00	233,30%	0,21%	53096079
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	29/09/2021	15/08/2024	1.400	3.942,6753040	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	5.961.459,39	4.258,1852780	6,62%	6.077,10	0,00	0,00	233,30%	0,74%	53096081
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	04/10/2021	15/08/2024	1.200	3.942,6753040	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	5.109.822,33	4.258,1852780	6,62%	5.208,94	0,00	0,00	233,30%	0,63%	53096083
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	24/11/2021	15/08/2024	2.500	3.942,6753040	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	10.645.463,20	4.258,1852780	6,62%	10.851,96	0,00	0,00	233,30%	1,32%	53096098
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	03/12/2021	15/05/2055	900	4.017,4312590	BRSTNCNTB4Q4	NTNB IPCA	4.100.051,78	4.555,6130890	5,47%	4.002,50	0,00	0,00	223,41%	0,51%	53096084
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	04/05/2022	15/05/2027	600	4.114,8629620	BRSTNCNTB682	NTNB IPCA	2.584.295,18	4.307,1586300	5,26%	2.504,12	0,00	0,00	221,75%	0,32%	53096117
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	10/05/2022	15/05/2027	400	4.121,0271910	BRSTNCNTB682	NTNB IPCA	1.722.863,45	4.307,1586300	5,26%	1.669,41	0,00	0,00	221,75%	0,21%	53096121
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	17/05/2022	15/08/2022	1.400	4.128,0730930	BRSTNCNTB744	NTNB IPCA	3.710.459,65	4.307,1586300	5,30%	3.602,41	0,00	0,00	222,61%	0,46%	53096128
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	28/06/2022	15/05/2035	550	4.064,6023070	BRSTNCNTB007	NTNB IPCA	2.447.429,67	4.449,8721290	5,34%	2.376,19	0,00	0,00	222,19%	0,30%	53096118
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	28/06/2022	15/05/2025	550	4.029,0124830	BRSTNCNTB633	NTNB IPCA	2.332.860,17	4.241,5639430	5,48%	2.279,32	0,00	0,00	223,60%	0,29%	53096119
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	04/07/2022	15/05/2025	900	4.021,5513270	BRSTNCNTB633	NTNB IPCA	3.817.407,55	4.241,5639430	5,48%	3.729,80	0,00	0,00	223,60%	0,47%	53096124
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	08/07/2022	15/05/2025	400	4.004,0821220	BRSTNCNTB633	NTNB IPCA	1.696.625,58	4.241,5639430	5,48%	1.657,69	0,00	0,00	223,60%	0,21%	53096120
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	19/07/2022	15/05/2035	400	3.951,9179990	BRSTNCNTB007	NTNB IPCA	1.779.948,85	4.449,8721290	5,34%	1.728,14	0,00	0,00	222,19%	0,22%	53096123
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	23/08/2022	15/05/2045	427	4.065,5031350	BRSTNCNTB0A6	NTNB IPCA	1.920.058,93	4.496,6251210	5,48%	1.876,12	0,00	0,00	223,61%	0,24%	53096125
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	24/08/2022	15/05/2045	34	4.066,1336990	BRSTNCNTB0A6	NTNB IPCA	152.885,25	4.496,6251210	5,48%	149,39	0,00	0,00	223,61%	0,02%	53096122
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	29/08/2022	15/05/2045	431	4.036,5156520	BRSTNCNTB0A6	NTNB IPCA	1.938.045,43	4.496,6251210	5,48%	1.893,70	0,00	0,00	223,61%	0,24%	53096129
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	12/09/2022	15/05/2045	100	4.085,3536170	BRSTNCNTB0A6	NTNB IPCA	449.662,51	4.496,6251210	5,48%	439,37	0,00	0,00	223,61%	0,06%	53096133
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	15/09/2022	15/05/2045	100	4.056,3128890	BRSTNCNTB0A6	NTNB IPCA	449.662,51	4.496,6251210	5,48%	439,37	0,00	0,00	223,61%	0,06%	53096128
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	25/10/2022	15/08/2060	418	4.091,8381590	BRSTNCNTB690	NTNB IPCA	1.933.366,51	4.625,2763440	5,49%	1.899,96	0,00	0,00	223,71%	0,24%	53096132
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	04/11/2022	15/08/2060	412	4.120,0295340	BRSTNCNTB690	NTNB IPCA	1.905.613,85	4.625,2763440	5,49%	1.862,83	0,00	0,00	223,71%	0,24%	53096135
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	10/11/2022	15/08/2060	412	3.947,9144880	BRSTNCNTB690	NTNB IPCA	1.905.613,85	4.625,2763440	5,49%	1.862,83	0,00	0,00	223,71%	0,24%	53096136
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	14/11/2022	15/08/2060	412	4.028,8370720	BRSTNCNTB690	NTNB IPCA	1.905.613,85	4.625,2763440	5,49%	1.862,83	0,00	0,00	223,71%	0,24%	53096127
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	16/11/2022	15/08/2060	412	3.991,8313640	BRSTNCNTB690	NTNB IPCA	1.905.613,85	4.625,2763440	5,49%	1.862,83	0,00	0,00	223,71%	0,24%	53096130
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	16/11/2022	15/08/2060	412	3.976,3963370	BRSTNCNTB690	NTNB IPCA	1.905.613,85	4.625,2763440	5,49%	1.862,83	0,00	0,00	223,71%	0,24%	53096134
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	18/11/2022	15/08/2060	413	3.945,1675350	BRSTNCNTB690	NTNB IPCA	1.910.239,13	4.625,2763440	5,49%	1.867,35	0,00	0,00	223,71%	0,24%	53096131
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	22/11/2022	15/05/2045	413	3.879,4222260	BRSTNCNTB0A6	NTNB IPCA	1.857.106,17	4.496,6251210	5,48%	1.814,61	0,00	0,00	223,61%	0,23%	53096143
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	22/11/2022	15/08/2060	413	3.919,3285690	BRSTNCNTB690	NTNB IPCA	1.910.239,13	4.625,2763440	5,49%	1.867,35	0,00	0,00	223,71%	0,24%	53096144
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	06/12/2022	15/08/2060	413	3.964,9516600	BRSTNCNTB690	NTNB IPCA	1.910.239,13	4.625,2763440	5,49%	1.867,35	0,00	0,00	223,71%	0,24%	53096142
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	08/12/2022	15/05/2045	413	3.908,3362980	BRSTNCNTB0A6	NTNB IPCA	1.857.106,17	4.496,6251210	5,48%	1.814,61	0,00	0,00	223,61%	0,23%	53096139
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	12/12/2022	15/08/2060	824	3.901,9213850	BRSTNCNTB690	NTNB IPCA	3.811.227,71	4.625,2763440	5,49%	3.725,66	0,00	0,00	223,71%	0,47%	53096138
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	13/12/2022	15/05/2045	412	3.853,1382770	BRSTNCNTB0A6	NTNB IPCA	1.852.609,55	4.496,6251210	5,48%	1.810,22	0,00	0,00	223,61%	0,23%	53096141
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	02/01/2023	15/05/2045	413	3.905,4173880	BRSTNCNTB0A6	NTNB IPCA	1.857.106,17	4.496,6251210	5,48%	1.814,61	0,00	0,00	223,61%	0,23%	53096140
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	29/03/2023	15/05/2045	430	4.066,4843140	BRSTNCNTB0A6	NTNB IPCA	1.933.548,80	4.496,6251210	5,48%	1.899,30	0,00	0,00	223,61%	0,24%	53096146
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	12/04/2023	15/05/2045	1.000	4.116,0347060	BRSTNCNTB0A6	NTNB IPCA	4.496.625,12	4.496,6251210	5,48%	4.393,73	0,00	0,00	223,61%	0,56%	53096145
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	19/04/2023	15/05/2045	422	4.141,3622580	BRSTNCNTB0A6	NTNB IPCA	1.897.575,80	4.496,6251210	5,48%	1.854,15	0,00	0,00	223,61%	0,24%	53096147
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	28/04/2023	15/05/2045	422	4.217,5755790	BRSTNCNTB0A6	NTNB IPCA	1.897.575,80	4.496,6251210	5,48%	1.854,15	0,00	0,00	223,61%	0,24%	53096149
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	09/05/2023	15/05/2045	422	4.237,5115850	BRSTNCNTB0A6	NTNB IPCA	1.897.575,80	4.496,6251210	5,48%	1.854,15	0,00	0,00	223,61%	0,24%	53096151
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	10/05/2023	15/08/2024	1.020	4.134,2300510	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	4.343.349,98	4.258,1852780	6,62%	4.427,60	0,00	0,00	233,30%	0,54%	53096148
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	11/05/2023	15/08/2024	1.020	4.135,2966180	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	4.343.349,98	4.258,1852780	6,62%	4.427,60	0,00	0,00	233,30%	0,54%	53096155
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	12/05/2023	15/08/2024	510	4.130,3644630	BRSTNCNTB096	NTNB IPCA	2.171.674,49	4.258,1852780	6,62%	2.213,80	0,00	0,00	233,30%	0,27%	53096153
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	12/05/2023	15/05/2025	1.020	4.127,4608430	BRSTNCNTB633	NTNB IPCA	4.326.395,22	4.241,5639430	5,48%	4.227,11	0,00	0,00	223,60%	0,54%	53096152
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	16/05/2023	15/08/2026	2.040	4.240,7912370	BRSTNCNTB4U6	NTNB IPCA	8.880.495,46	4.353,1840470	5,20%	8.585,85	0,00	0,00	22		

FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	27/09/2023	15/05/2033	421	4.285,0788380	BRSTNCNTB6B1	NTNB IPCA	1.860.951,91	4.420,3133320	5,33%	1.807,58	0,00	0,00	222,29%	0,23%	61299159
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	02/10/2023	15/08/2060	421	4.225,3276090	BRSTNCNTB690	NTNB IPCA	1.947.241,34	4.625,2763440	5,49%	1.903,52	0,00	0,00	223,71%	0,24%	61854121
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	03/10/2023	15/05/2033	421	4.274,5820520	BRSTNCNTB6B1	NTNB IPCA	1.860.951,91	4.420,3133320	5,33%	1.807,58	0,00	0,00	222,29%	0,23%	61916731
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	05/10/2023	15/08/2060	421	4.189,6330190	BRSTNCNTB690	NTNB IPCA	1.947.241,34	4.625,2763440	5,49%	1.903,52	0,00	0,00	223,71%	0,24%	62054279
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	17/10/2023	15/05/2033	421	4.323,7607380	BRSTNCNTB6B1	NTNB IPCA	1.860.951,91	4.420,3133320	5,33%	1.807,58	0,00	0,00	222,29%	0,23%	62545904
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	19/10/2023	15/05/2033	421	4.287,1361770	BRSTNCNTB6B1	NTNB IPCA	1.860.951,91	4.420,3133320	5,33%	1.807,58	0,00	0,00	222,29%	0,23%	62664438
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	24/10/2023	15/08/2060	421	4.181,9184000	BRSTNCNTB690	NTNB IPCA	1.947.241,34	4.625,2763440	5,49%	1.903,52	0,00	0,00	223,71%	0,24%	62986467
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	14/12/2023	15/05/2025	842	4.216,3453370	BRSTNCNTB633	NTNB IPCA	3.571.396,84	4.241,5639430	5,48%	3.489,44	0,00	0,00	223,60%	0,44%	68552711
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	24/01/2014	01/01/2025	24	935,4606784	BRSTNCNTF170	NTNF PRE	24.486,76	1.020,3651280	13,19%	12,04	0,00	0,00	112,43%	0,00%	53096190
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	07/02/2014	01/01/2025	82	935,2474258	BRSTNCNTF170	NTNF PRE	83.663,02	1.020,2806750	13,20%	41,15	0,00	0,00	112,51%	0,01%	53096163
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	04/04/2014	01/01/2025	88	942,5382029	BRSTNCNTF170	NTNF PRE	90.038,11	1.023,1803970	12,88%	43,21	0,00	0,00	109,78%	0,01%	53096159
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	03/09/2015	01/01/2025	328	905,0853010	BRSTNCNTF170	NTNF PRE	330.686,59	1.008,1908270	14,65%	179,35	0,00	0,00	124,07%	0,04%	53096161
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	05/10/2015	01/01/2025	346	891,0045544	BRSTNCNTF170	NTNF PRE	346.852,16	1.002,4628900	15,35%	196,49	0,00	0,00	129,59%	0,04%	53096154
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	05/11/2015	01/01/2025	309	888,6264299	BRSTNCNTF170	NTNF PRE	309.459,77	1.001,4879150	15,47%	176,59	0,00	0,00	130,54%	0,04%	53096150
FUNPRES-EXE	BACEN-BANCO CEN	17/12/2020	01/01/2031	2.800	938,2621900	BRSTNCNTF204	NTNF PRE	2.903.943,34	1.037,1226220	10,30%	1.129,31	0,00	0,00	88,95%	0,36%	53096162

Portfólio Investido												
CNPJ	Portfólio Inv.	ISIN	Quantidade	Quota	Financeiro	Ganho Diário	% P.L.	Var.Diária				
42922268000120	FIRF CPDAYCOVAL	BR0C8HCTF005	16.976.532,0733	1,1230	19.064.942,55	13.663,15	2,36%	0,07172%				
37467600000174	MAG FUNPRES FIM	BR07P2CTF008	12.954.864,9471	1,2699	16.451.892,31	11.134,92	2,03%	0,06773%				
18085824000101	BRADESCO GLOB FI	BRBGLSCTF006	1.915.662,5170	3,9785	7.621.390,34	-5.983,98	0,94%	-0,06666%				
38098941000182	SULAMERICA FUNP I	BR07XFCTF006	12.953.399,8007	1,2992	16.700.025,18	7.446,33	2,06%	0,04461%				
08070830000105	CAIXA FUNPRES FII	BRFUNSCTF002	5.154.870,0278	3,3103	17.063.319,86	8.983,73	2,11%	0,05268%				
20155943000109	BNP PARIBAS FUNP	BRWSP1CTF007	6.267.478,5582	2,8069	16.338.559,35	10.885,45	2,02%	0,06667%				
10424371000154	SANTANDER SOVER	BRJPM3CTF006	114.410,1300	373,8002	42.743.646,95	18.466,24	5,29%	0,04322%				
20354930000183	ITAU IBOVE ACOES I	BRIDX7CTF009	601.607,2796	27,9615	16.821.813,07	-176,27	2,08%	-0,00105%				
17340392000130	GLOBALRESEARCH	BRJPF3CTF005	12.609,4840	462,2609	5.828.871,86	-8.796,16	0,72%	-0,15068%				
37093314000196	SAFRA SOBERANO F	BR068HCTF009	194.547,1468	635,1810	123.572.651,83	54.390,71	15,31%	0,04403%				
03394711000186	BBDC FIA IBOV PLUS	BRIBPLCTF004	2.995,1132	1.066,3608	3.193.871,21	-72,46	0,39%	-0,00227%				
41722175000190	SANTANDER FUN FI	BR0D0PCTF004	2.517.805,1248	11,6486	29.328.952,00	15.731,64	3,63%	0,05367%				



CART_PLANO_PGA

Data 29/12/2023

Resumo			
Descricao	Financeiro	Ganho Diário	% PL
PORTFOLIO INVESTIDO	99.279.066,06	43.369,66	93,7317%
LTN OVER	2.923.319,99	1.220,58	2,7600%
NTNB IPCA	101.863,99	99,19	0,0962%
NTNF PRE	3.614.089,02	1.690,82	3,4121%

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
105.918.339,06	2,97471836	0,0438	0,8970	6,0802	14,1125	100,1569	100,0707	98,8762	108,1633			35.606.173,903508

Operador	Emissor	Data Compra	Vencimento	Quantidade	PU IDA	ISIN	Titulo	Titulos Publicos							Id Interno Ativo	
								Financeiro	PU	Coupon	Ganho	Qtd. Margem	Qtd. Termo	Rent/CDI		% PL
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	08/07/2022	01/04/2024	3,000	804,6601110	BRSTNCLTN7Y9	LTN OVER	2.923.319,99	974,4399980	11,10%	1,220,58	0,00	0,00	95,50%	2,76%	23095693
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	15/05/2018	15/08/2050	22	4,222,8401890	BRSTNCNTB3D4	NTNB IPCA	101.863,99	4,630,1812050	5,41%	99,19	0,00	222,83%	0,10%	54519886	
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	24/01/2014	01/01/2025	14	935,4606784	BRSTNCNTF170	NTNF PRE	14.285,11	1,020,3651260	13,19%	7,02	0,00	112,43%	0,01%	54519889	
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	07/02/2014	01/01/2025	47	935,2474258	BRSTNCNTF170	NTNF PRE	47.953,19	1,020,2806750	13,20%	23,59	0,00	112,51%	0,05%	54519887	
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	04/04/2014	01/01/2025	50	942,5382029	BRSTNCNTF170	NTNF PRE	51.158,02	1,023,1603970	12,86%	24,55	0,00	109,78%	0,05%	54519884	
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	03/09/2015	01/01/2025	186	905,0653010	BRSTNCNTF170	NTNF PRE	187.523,49	1,008,1908270	14,65%	101,71	0,00	124,07%	0,18%	54519885	
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	05/10/2015	01/01/2025	196	891,0045544	BRSTNCNTF170	NTNF PRE	196.482,73	1,002,4628900	15,35%	111,31	0,00	129,59%	0,19%	54519883	
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	05/11/2015	01/01/2025	176	888,6284299	BRSTNCNTF170	NTNF PRE	176.261,87	1,001,4879150	15,47%	100,58	0,00	130,54%	0,17%	54519888	
FUNPRESP-EXE	BACEN-BANCO CEN	11/08/2018	01/01/2029	3,000	920,0438678	BRSTNCNTF1Q6	NTNF PRE	2.940.424,61	980,1415350	12,00%	1.322,06	0,00	102,84%	2,78%	16469042	

Portfólio Investido								
CNPJ	Portfólio Inv.	ISIN	Quantidade	Quota	Financeiro	Ganho Diário	% P.L.	Var.Diária
10424371000154	SANTANDER SOVER BRJPM3CTF006		108.069,2792	373,6002	40.374.703,83	17.442,80	38,11%	0,04322%
37093314000196	SAFRA SOBERANO F BR068HCTF009		92.736,3412	635,1810	58.904.362,23	25.926,86	55,61%	0,04403%



FIRF_CPDAYCOVAL

Data 29/12/2023

Resumo			
Descricao	Financeiro	Ganho Diario	% PL
TAXA ADMINISTRACAO	-13.974,75	-704,26	-0,0063%
AJUSTE BM&F	10.614,04	0,00	0,0048%
LFT	2.201.106,17	973,38	0,9911%
DEBENTURES	144.171.454,45	117.787,22	64,9156%
OPERACAO COMPROMISSADA	18.935.872,82	8.272,06	8,5262%
CDI-DI CDIE	1.060.959,24	497,18	0,4777%
DESPESA	22.308,17	-469,62	0,0100%
LF-DI CDIE	7.151.071,18	3.884,14	3,2199%
LF IPCA	36.248.304,47	22.705,13	16,3214%
LFSN CDIE	12.302.765,81	6.218,98	5,5395%
TX.Permanência BMF	-22,80	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	Saldo Cotas
222.090.456,80	1,12301750	0,0717	1,5441	6,7144	6,5773	163,9667	172,2760	109,1893	50,4109		197.762.240,986683

Compromissada												
Operador	Emissor	Data Volta	Vencimento	Quantidade	ISIN	Titulo	Coupon Papel	Financeiro	PU	Qtd. Margem	% PL	
CASH_LOCAL	BANCO BTG PACTUJ	02/01/2024	15/08/2060	4,322	BRSTNCNTB690	NTNB IPCA		5,49%	18.935.872,82	4,381.2755253	0,00	8,52%

Titulos Publicos																
Operador	Emissor	Data Compra	Vencimento	Quantidade	PU IDA	ISIN	Titulo	Financeiro	PU	Coupon	Ganho	Qtd. Margem	Qtd. Termo	Rent/Cdi	% PL	Id Interno Ativo
DAYCOASSET	BACEN-BANCO CEN	05/04/2023	01/09/2027	155	12,961,6494120	BRSTNCLF1RH3	LFT REF	2.201.106,17	14,200,6849680	13,23%	973,38	100,00	0,00	101,15%	0,99%	40276187

Titulos Privados																
Operador	Emissor	Data	Vencimento	Quantidade	PU IDA	ISIN	Titulo	Financeiro	PU	Coupon	Ganho	Qtd. Margem	Qtd. Termo	Rent/Cdi	% PL	Id Interno Ativo
CORR_BMF	COMPANHIA BRASIL	04/12/2023	10/05/2026	-235,00	843,1182900	BRPCARDBSOE1	CBRDA8 CDIE	-206.836,01	880,1532230	10,93%	-176,67	0,00	0,00	-195,45%	-0,09%	8972242
DAYCOASSET	AEGEA SANEAMENT	02/09/2022	04/10/2028	1.749,00	1,049,6203020	BRAEGPDBSO79	AEGP19 CDIE	1.773.391,73	1,013,9460980	2,48%	948,91	0,00	0,00	122,40%	0,80%	3798771
DAYCOASSET	AEGEA SANEAMENT	07/06/2022	15/07/2025	370,00	13,548,0581530	BRAEGPDBSO38	AEGP23 IPCA	5.013.000,28	13,548,6494040	8,98%	5.544,90	0,00	0,00	253,17%	2,26%	3053019
DAYCOASSET	AEGEA SANEAMENT	15/08/2022	15/07/2025	50,00	12,749,9847830	BRAEGPDBSO38	AEGP23 IPCA	677.432,47	13,548,6494040	8,98%	749,31	0,00	0,00	253,17%	0,31%	3627303
DAYCOASSET	AEGEA SANEAMENT	15/08/2022	15/07/2025	100,00	12,749,9847830	BRAEGPDBSO38	AEGP23 IPCA	1.354.864,94	13,548,6494040	8,98%	1.498,62	0,00	0,00	253,17%	0,61%	3627304
DAYCOASSET	AEGEA SANEAMENT	15/08/2022	15/07/2025	162,00	12,749,9847830	BRAEGPDBSO38	AEGP23 IPCA	2.194.891,20	13,548,6494040	8,98%	2.427,77	0,00	0,00	253,17%	0,99%	3627305
DAYCOASSET	ALGAR TELECOM S/A	21/06/2023	15/01/2029	960,00	1,044,6197350	BRALGTDBSOG4	ALGA2 CDIE	1.034.612,19	1,077,7210340	1,14%	498,28	0,00	0,00	110,16%	0,47%	6748634
DAYCOASSET	AMBIPAR PARTICIPA	16/09/2022	10/01/2028	986,00	1,033,7440420	BRAMBPDBSO24	AMBIP1 CDIE	1.048.350,22	1,063,2355210	3,16%	588,11	0,00	0,00	128,33%	0,47%	3903842
DAYCOASSET	AMBIPAR PARTICIPA	01/11/2022	10/01/2028	2.858,00	1,049,7726580	BRAMBPDBSO24	AMBIP1 CDIE	3.038.727,12	1,063,2355210	3,16%	1.704,67	0,00	0,00	128,33%	1,37%	4301708
DAYCOASSET	ARMAC LOCACAO LC	27/10/2022	27/11/2028	2.774,00	1,081,5445670	BRARMLDBSO11	ARML12 CDIE	2.865.233,35	1,032,8887360	1,66%	1.437,49	0,00	0,00	114,76%	1,29%	4259313
DAYCOASSET	CONCESSIONARIA D	10/04/2023	15/03/2030	1.500,00	1,000,0000000	BRASCPDBSO45	ASCP13 IPCA	1.628.865,89	1,085,9105930	6,38%	1.646,21	0,00	0,00	231,30%	0,73%	5905602
DAYCOASSET	BRF S.A.	10/08/2022	30/04/2026	913,00	1,204,2461720	BRBRFSDBSO26	BRFS31 IPCA	1.119.660,57	1,226,3533026	9,40%	1.255,75	0,00	0,00	256,70%	0,50%	3596317
DAYCOASSET	BRF S.A.	10/08/2022	30/04/2026	430,00	1,204,2461720	BRBRFSDBSO26	BRFS31 IPCA	527.331,92	1,226,3533026	9,40%	591,43	0,00	0,00	256,70%	0,24%	3596318
DAYCOASSET	BRF S.A.	10/08/2022	30/04/2026	542,00	1,204,2461720	BRBRFSDBSO26	BRFS31 IPCA	664.683,49	1,226,3533026	9,40%	745,47	0,00	0,00	256,70%	0,30%	3596319
DAYCOASSET	BRF S.A.	10/08/2022	30/04/2026	190,00	1,204,2461720	BRBRFSDBSO26	BRFS31 IPCA	233.007,13	1,226,3533026	9,40%	261,33	0,00	0,00	256,70%	0,10%	3596320
DAYCOASSET	COMPANHIA BRASIL	09/01/2023	10/05/2026	4.574,00	1,022,8953730	BRPCARDBSOE1	CBRDA8 CDIE	4.025.820,84	880,1532230	10,93%	3.438,58	0,00	0,00	-195,45%	1,81%	4929163
DAYCOASSET	CCR S.A.	15/09/2022	15/01/2036	1.000,00	1,005,4028450	BRCCRODBSON1	CCROB6 IPCA	1.151.568,73	1,151,5687320	6,14%	1.153,12	0,00	0,00	229,17%	0,52%	3893190
DAYCOASSET	CCR S.A.	10/10/2022	15/01/2036	1.493,00	1,010,5784630	BRCCRODBSON1	CCROB6 IPCA	1.719.232,12	1,151,5687320	6,14%	1.721,61	0,00	0,00	229,17%	0,77%	4108839
DAYCOASSET	BANCO MERCEDES-B	02/08/2023	01/08/2025	1.000,00	1,000,1968720	BRDCLSCO04E9	COB CDIE	1.060.959,24	1,060,9592359	0,80%	497,18	0,00	0,00	107,19%	0,48%	7290295
DAYCOASSET	CA MODAS S.A.	30/08/2022	20/05/2025	1.672,00	1,038,2040500	BRCEABDBSO11	CEAB11 CDIE	1.687.646,55	1,009,3579850	2,84%	925,39	0,00	0,00	125,43%	0,76%	3757639
DAYCOASSET	CA MODAS S.A.	24/08/2022	20/05/2025	1.922,00	1,035,7158830	BRCEABDBSO11	CEAB11 CDIE	1.939.986,05	1,009,3579850	2,84%	1.063,76	0,00	0,00	125,43%	0,87%	3713275
DAYCOASSET	EQUATORIAL GOIAS	23/05/2023	20/01/2026	883,00	1,026,5989360	BRCGOSDBSO11	CELG12 CDIE	942.374,59	1,067,2418930	1,16%	454,97	0,00	0,00	110,43%	0,42%	6420416
DAYCOASSET	EQUATORIAL GOIAS	23/05/2023	20/01/2026	91,00	1,026,5989360	BRCGOSDBSO11	CELG12 CDIE	97.119,01	1,067,2418930	1,16%	46,89	0,00	0,00	110,43%	0,04%	6420417
DAYCOASSET	CEMIG DISTRIBUICA	31/05/2022	17/02/2025	2.316,00	1,301,4328550	BRCMDDBSO41	CMDT33 IPCA	2.213.661,31	955,8123080	7,62%	2.338,58	0,00	0,00	241,78%	1,00%	2980054
DAYCOASSET	COGNA EDUCACAO	18/08/2022	20/08/2024	3.370,00	1,068,4665260	BRCCOGDBSO79	COGN17 CDIE	3.558.868,58	1,056,0440900	1,95%	1.828,27	0,00	0,00	117,51%	1,60%	3666078
DAYCOASSET	COMPANHIA SIDERU	16/08/2022	10/11/2028	3.433,00	1,014,8038300	BRCSNADBSOE2	CSNA11 CDIE	3.266.443,54	951,4837000	3,63%	1.901,32	0,00	0,00	133,16%	1,47%	3645214
DAYCOASSET	COMPANHIA SIDERU	11/11/2022	10/11/2028	2.587,00	968,2590740	BRCSNADBSOE2	CSNA11 CDIE	2.461.488,33	951,4837000	3,63%	1.432,77	0,00	0,00	133,16%	1,11%	4399813
DAYCOASSET	CENTRAIS ELETRIC/	26/05/2029	15/05/2029	2.000,00	1,191,7805920	BRLELETDBSO32	ELET42 IPCA	2.542.178,19	1,271,0890930	5,88%	2.521,03	0,00	0,00	226,95%	1,14%	2974934
DAYCOASSET	ENEVA S.A.	20/04/2023	15/09/2032	1.000,00	1,012,5358060	BRNEVDBSO8K	ENEV19 IPCA	1.115.426,06	1,115,4260630	6,29%	1.123,50	0,00	0,00	230,51%	0,50%	6045710
DAYCOASSET	ENEVA S.A.	04/04/2023	15/09/2032	535,00	1,000,1944690	BRNEVDBSO8K	ENEV19 IPCA	596.752,94	1,115,4260630	6,29%	601,07	0,00	0,00	230,51%	0,27%	5857452
DAYCOASSET	ECORODOVIAS CON	01/06/2022	15/11/2024	2.250,00	1,327,5141430	BRERDVDBSO00	ERDV36 IPCA	1.538.702,67	683,8678520	7,86%	1.639,19	0,00	0,00	243,62%	0,69%	3006008
DAYCOASSET	ECORODOVIAS CON	01/06/2022	15/11/2024	2.650,00	1,327,5141430	BRERDVDBSO00	ERDV36 IPCA	1.812.249,81	683,8678520	7,86%	1.930,60	0,00	0,00	243,62%	0,82%	3910015
DAYCOASSET	GUARARAPES CONF	25/08/2022	10/05/2027	4.800,00	1,044,6530440	BRGUARDBSO71	GUAR15 CDIE	4.620.467,26	962,5973450	5,33%	2.980,49	0,00	0,00	147,57%	2,08%	3727596
DAYCOASSET	IOCHPE-MAXION S.A	20/12/2022	15/04/2027	2.386,00	1,048,1635500	BRMPYKDBSOA6	IOCHB1 CDIE	2.511.138,32	1,052,4469090	1,62%	1.255,47	0,00	0,00	114,36%	1,13%	4751446
DAYCOASSET	IOCHPE-MAXION S.A	28/12/2022	15/04/2027	2.400,00	1,052,0206960	BRMPYKDBSOA6	IOCHB1 CDIE	2.525.872,58	1,052,4469090	1,62%	1.262,83	0,00	0,00	114,36%	1,14%	4846195
DAYCOASSET	COMPANHIA DE LOC	18/05/2022	15/09/2031	3.624,00	1,044,2334480	BRLCAMDORSR2	LCAMD1 IPCA	3.927.866,49	1,083,8483680	7,96%	4.198,64	0,00	0,00	244,65%	1,77%	2913276
DAYCOASSET	COMPANHIA DE LOC	12/08/2022	15/09/2031	2.000,00	1,047,4971200	BRLCAMDORSR2	LCAMD1 IPCA	2.167.696,74	1,083,8483680	7,96%	2.317,13	0,00	0,00	244,65%	0,98%	3615078
DAYCOASSET	COMPANHIA DE LOC	08/08/2022	15/09/2031	2.897,00	1,055,6285870	BRLCAMDORSR2	LCAMD1 IPCA	3.139.908,72	1,083,8483680	7,96%	3.356,36	0,00	0,00	244,65%	1,41%	3579118

DAYCOASSET	COMPANHIA DE LOC	05/08/2022	15/04/2029	1.985,00	1.009,0540890	BRLCAMDBS0U6	LCAMD3 IPCA	2.095.704,81	1.055,7706830	7,71%	2.220,63	0,00	0,00	242,51%	0,94%	3560683
DAYCOASSET	COMPANHIA DE LOC	23/06/2022	15/04/2029	2.000,00	1.008,1788460	BRLCAMDBS0U6	LCAMD3 IPCA	2.111.541,37	1.055,7706830	7,71%	2.237,41	0,00	0,00	242,51%	0,95%	3714996
DAYCOASSET	ITAU UNIBANCO S.A.	14/02/2023	02/09/2024	6,00	106,027,5114430	BRBIALFLN2L1	LF CDIE	715,373,24	119,228,8727831	0,35%	322,63	0,00	0,00	103,16%	0,32%	5283702
DAYCOASSET	BANCO XP S.A.	21/07/2023	01/12/2025	18,00	54,729,0358710	BRBXCPLF1675	LF CDIE	1.045.803,27	58,100,1816114	0,91%	494,73	0,00	0,00	108,21%	0,47%	7155344
DAYCOASSET	BANCO SOFISA S.A.	11/12/2023	11/12/2025	20,00	50,009,9407450	BRFSFALFYIY2	LF CDIE	1.006.574,85	50,328,7424838	1,20%	487,70	0,00	0,00	110,83%	0,45%	9072101
DAYCOASSET	BANCO YAMAMA MO	26/09/2023	26/09/2026	5,00	100,000,0000000	BRYAAHLFI1G5	LF CDIE	521.388,02	104,277,6047604	0,96%	785,19	0,00	0,00	344,82%	0,23%	8097822
DAYCOASSET	BANCO RCI BRASIL S/	02/10/2023	02/10/2026	20,00	50,000,0000000	BRCAMRLFI2K5	LF CDIE	1.031.913,03	51,595,6514997	1,00%	491,80	0,00	0,00	109,01%	0,46%	8182100
DAYCOASSET	BANCO BTG PACTU S/	30/10/2023	24/05/2024	13,00	213,512,6124330	BRBPACFLFNON6	LF CDIE	2.830.018,77	217,893,7515997	104,87%	1.302,09	0,00	0,00	105,24%	1,27%	8528207
DAYCOASSET	BANCO BMG S.A.	08/08/2022	08/08/2025	70,00	50,000,0000000	BRBMGLBF15I72	LF IPCA	4.054.679,15	57,923,9879012	7,52%	1.156,86	0,00	0,00	65,25%	1,83%	3575851
DAYCOASSET	BANCO PAN S.A.	08/08/2022	23/07/2025	100,00	50,000,0000000	BRBPANLFI8T5	LF IPCA	5.757,227,11	57,572,2711407	6,71%	2.886,13	0,00	0,00	114,67%	2,59%	3576396
DAYCOASSET	BANCO SAFRA S.A.	18/05/2022	15/03/2026	130,00	50,000,0000000	BRBSARFLN6D3	LF IPCA	7.651,376,77	588,567,4438309	6,17%	5.721,23	0,00	0,00	291,40%	3,45%	2918400
DAYCOASSET	BANCO BMG S.A.	18/05/2022	16/06/2025	35,00	100,000,0000000	BRBMGBLFI5J3	LF IPCA	4.120,899,50	117,739,9856240	6,88%	3.436,81	0,00	0,00	190,83%	1,86%	2918402
DAYCOASSET	BANCO PAN S.A.	18/05/2022	19/05/2025	13,00	500,000,0000000	BRBPANLFI7Y7	LF IPCA	7.627,463,85	586,727,9885213	6,73%	5.487,66	0,00	0,00	164,61%	3,43%	2919132
DAYCOASSET	BANCO ORIGINAL S/	18/05/2022	19/05/2025	7,00	500,000,0000000	BRBMTNLF10V0	LF IPCA	4.100,675,03	585,810,7182846	6,63%	2.643,17	0,00	0,00	147,46%	1,85%	2919147
DAYCOASSET	BR PARTNERS BANC	27/05/2022	26/05/2025	50,00	50,000,0000000	BRBRPTLFI0C3	LF IPCA	2.935,983,05	58,719,6610464	6,62%	1.373,28	0,00	0,00	106,99%	1,32%	2985917
DAYCOASSET	BANCO BRADESCO S/	23/08/2022	04/11/2026	11,00	336,424,1966280	BRBBDCLTRTX0	LFSN CDIE	4.516.549,73	410,595,4301797	1,74%	2.283,08	0,00	0,00	115,63%	2,03%	3702068
DAYCOASSET	BANCO BRADESCO S/	24/08/2022	09/11/2026	1,00	336,052,2170640	BRBBDCLTRU22	LFSN CDIE	410.151,19	410,151,1860985	1,74%	207,33	0,00	0,00	115,63%	0,18%	3711833
DAYCOASSET	BANCO BRADESCO S/	24/08/2022	09/11/2026	3,00	336,052,2170640	BRBBDCLTRU22	LFSN CDIE	1.230,453,56	410,151,1860985	1,74%	621,99	0,00	0,00	115,63%	0,55%	3711836
DAYCOASSET	BANCO BRADESCO S/	24/08/2022	12/11/2026	15,00	335,680,6518740	BRBBDCLTRU55	LFSN CDIE	6.145,611,34	409,707,4223683	1,74%	3.106,58	0,00	0,00	115,63%	2,77%	3711839
DAYCOASSET	LOCALIZA RENT A C/	26/09/2022	17/03/2031	2.000,00	993,6762530	BRRENTDBSOK7	LORTA7 IPCA	2.166,406,84	1,083,2034190	7,61%	2.287,43	0,00	0,00	241,65%	0,98%	3976270
DAYCOASSET	LOCALIZA RENT A C/	17/03/2021	17/03/2031	1.245,00	1,029,0157490	BRRENTDBSOK7	LORTA7 IPCA	1.348,588,26	1,083,2034190	7,61%	1.423,93	0,00	0,00	241,65%	0,61%	3107710
DAYCOASSET	LOCALIZA RENT A C/	12/08/2022	17/03/2031	4.000,00	1,032,3564160	BRRENTDBSOK7	LORTA7 IPCA	4.332,813,68	1,083,2034190	7,61%	4.574,86	0,00	0,00	241,65%	1,95%	3615079
DAYCOASSET	MAGAZINE LUIZA S/A	01/09/2022	15/10/2026	5,096,00	1,035,19342510	BRMGLDBS0A0	MGLLUAJ CDIE	4.419,735,30	867,2849790	10,11%	3.653,63	0,00	0,00	189,15%	1,99%	3783997
DAYCOASSET	MINERVA S.A.	28/09/2022	15/10/2026	4,686,00	1,067,1305980	BRBEFDDBS057	MNRV1A CDIE	4.745,115,81	1,012,6154100	2,19%	2.485,51	0,00	0,00	119,82%	2,14%	4003373
DAYCOASSET	MOVIDA PARTICIPAC	04/07/2022	15/06/2029	3,500,00	1,000,6538635	BRMVOIDBS017	MOVI18 IPCA	3.583,185,79	1,023,7673690	8,71%	3.928,30	0,00	0,00	250,92%	1,61%	3264168
DAYCOASSET	MOVIDA PARTICIPAC	15/06/2022	15/06/2032	5,014,00	998,5499720	BRMVOIDBS0J5	MOVI28 IPCA	5.287,622,54	1,054,5717080	8,29%	5.716,46	0,00	0,00	247,44%	2,38%	3558193
DAYCOASSET	MOVIDA PARTICIPAC	01/07/2022	15/06/2032	1.798,00	1,000,0000000	BRMVOIDBS0J5	MOVI28 IPCA	1.896,119,93	1,054,5717080	8,29%	2.049,90	0,00	0,00	247,44%	0,85%	3260730
DAYCOASSET	MOVIDA PARTICIPAC	23/05/2022	15/09/2031	1.000,00	1,069,1908680	BRMVOIDBS0H9	MOVI37 IPCA	1.142,808,60	1,142,8086020	8,14%	1.229,14	0,00	0,00	246,16%	0,51%	2941017
DAYCOASSET	NATURA COSMETIC	16/08/2023	21/07/2027	1.000,00	1,004,7229190	BRNATUDBS0H2	NATU1A CDIE	1.070,053,34	1,070,0533430	1,35%	524,14	0,00	0,00	112,04%	0,48%	7565456
DAYCOASSET	SERENA GERACAO S/	21/06/2022	15/05/2026	2,911,00	1,194,7054140	BROMGEDBS028	OMGE31 IPCA	3.773,846,50	1,296,4089650	7,56%	3.978,02	0,00	0,00	241,25%	1,70%	3155046
DAYCOASSET	SERENA GERACAO S/	21/06/2022	15/05/2026	1.289,00	1,194,7054140	BROMGEDBS028	OMGE31 IPCA	1.671,071,16	1,296,4089650	7,56%	1.761,48	0,00	0,00	241,25%	0,75%	3155047
DAYCOASSET	RAIA DROGASIL S/A	05/09/2022	25/01/2029	619,00	1,024,1959150	BRRADLDBS080	RADL15 CDIE	665,977,63	1,075,8927790	1,03%	317,73	0,00	0,00	109,13%	0,30%	3810760
DAYCOASSET	COSAN S.A.	05/09/2022	25/08/2025	512,00	1,019,0039240	BRRLOGDBS006	RLOG11 CDIE	365,316,95	705,2450730	1,89%	186,82	0,00	0,00	116,98%	0,16%	3810762
DAYCOASSET	COSAN S.A.	19/12/2022	25/08/2025	4,720,00	1,059,6319350	BRRLOGDBS006	RLOG11 CDIE	3.328,756,74	705,2450730	1,89%	1.702,33	0,00	0,00	116,98%	1,50%	4736441
DAYCOASSET	CIA DE SANEAMENT	20/05/2022	18/07/2029	2.000,00	1,113,5209630	BRSSPDBS1F6	SBSPD4 IPCA	2.395,088,91	1,197,5444530	5,68%	2.357,70	0,00	0,00	225,28%	1,08%	2930087
DAYCOASSET	SMARTFIT ESCOLA T	01/08/2022	21/12/2028	2,898,00	1,036,1372820	BRSMFTDBS086	SMFT16 CDIE	2.981,866,90	1,028,9402700	1,58%	1.485,56	0,00	0,00	113,96%	1,94%	3645212
DAYCOASSET	AES BRASIL OPERA	02/09/2022	15/03/2027	3,805,00	1,049,3922390	BRTIETDBS0B1	TIET19 CDIE	3.919,601,00	1,030,1185290	1,29%	1.909,01	0,00	0,00	111,41%	1,76%	3789773
DAYCOASSET	TELEFONICA BRASIL	15/02/2023	12/07/2027	2,140,00	1,005,5135110	BRVIVTDBS093	TLP27 CDIE	2.280,146,90	1,065,4892070	1,22%	1.112,87	0,00	0,00	111,64%	1,03%	5300794
DAYCOASSET	UNIPAR CARBOCLO	05/09/2022	13/10/2028	2,655,00	1,063,0423430	BRUNIPDBS082	UNIP17 CDIE	2.762,078,00	1,040,3306970	1,54%	1.373,53	0,00	0,00	113,75%	1,24%	3816069
DAYCOASSET	UNIPAR CARBOCLO	19/09/2022	13/10/2028	940,00	1,069,9430780	BRUNIPDBS082	UNIP17 CDIE	977,910,86	1,040,3306970	1,54%	486,30	0,00	0,00	113,75%	0,44%	3915683
DAYCOASSET	VAMOS LOCAAO DI	12/08/2022	15/06/2031	853,00	1,006,9105380	BRVAMODBS041	VAMO33 IPCA	900,063,53	1,055,1741320	8,52%	980,50	0,00	0,00	249,33%	0,41%	3615080
DAYCOASSET	VAMOS LOCAAO DI	01/07/2022	15/10/2031	1.167,00	1,051,3240460	BRVAMODBS074	VAMO34 IPCA	1.289,429,95	1,104,9099790	8,32%	1.395,12	0,00	0,00	247,64%	0,58%	3260002
DAYCOASSET	VAMOS LOCAAO DI	17/05/2022	15/10/2031	953,00	1,052,1666690	BRVAMODBS074	VAMO34 IPCA	1.052,979,21	1,104,9099790	8,32%	1.139,29	0,00	0,00	247,64%	0,47%	2900730
DAYCOASSET	VAMOS LOCAAO DI	18/05/2022	15/10/2031	2.000,00	1,052,7053040	BRVAMODBS074	VAMO34 IPCA	2.209,819,96	1,104,9099790	8,32%	2.390,96	0,00	0,00	247,64%	1,00%	2913277
DAYCOASSET	VIX LOGISTICA S/A	26/10/2022	26/10/2028	4,882,00	1,024,8895050	BRVIXLDBS054	VIXL15 CDIE	4.970,430,21	1,018,1135210	2,41%	2.643,40	0,00	0,00	121,65%	2,24%	4705287
DAYCOASSET	VIX LOGISTICA S/A	15/08/2022	26/10/2028	1,858,00	1,047,2584880	BRVIXLDBS062	VIXL25 CDIE	1.897,635,86	1,021,3325390	2,59%	1.022,10	0,00	0,00	123,21%	0,85%	3630634

															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	DAFP	AGO24	0	17	408,32	3.809,19	0,00	3.809,19	0,00	96,076,04	96,076,04	0,00%				
ASSET	ASSET	BRBMEFDAP1L2	DAFP	AGO26	0	29	636,67	3.049,93	0,00	3.049,93	0,00	87,816,42	87,816,42	0,00%				
ASSET	ASSET	BRBMEFDAP280	DAFP	AGO28	0	16	317,74	-83,36	0,00	-83,36	0,00	79,434,00	79,434,00	0,00%				
ASSET	ASSET	BRBMEFDAP1E7	DAFP	AGO30	0	2	35,99	142,70	0,00	142,70	0,00	71,970,09	71,970,09	0,00%				
ASSET	ASSET	BRBMEFDAP3S3	DAFP	JAN24	0	12	299,57	2.185,80	0,00	2.185,80	0,00	99,857,11	99,857,11	0,00%				
ASSET	ASSET	BRBMEFDAP330	DAFP	MAI25	0	28	651,12	-119,28	0,00	-119,28	0,00	93,016,70	93,016,70	0,00%				
ASSET	ASSET	BRBMEFDAP3U9	DAFP	MAI27	0	19	401,48	1.629,06	0,00	1.629,06	0,00	84,522,88	84,522,88	0,00%				

DESPESAS			
Nome	Data Inicio Vigência	Data Fim Vigência	Valor
Despesa CVM - DIFERIMENTO S/	09/05/2023	09/05/2024	10,842,13
Despesa de Auditoria- DIFERIMEN	19/05/2023	21/05/2024	-428,71
Despesa de Auditoria- DIFERIMEN	23/11/2023	18/11/2024	8,415,33
Despesa CETIP - DIFERIMENTO	14/12/2023	15/01/2024	3,418,47
Despesa SELIC - DIFERIMENTO	14/12/2023	15/01/2024	58,96



MAG_FUNPRES_P_FIM

Data 29/12/2023

Resumo			
Descricao	Financeiro	Ganho Diario	% PL
TAXA ADMINISTRACAO	-16.346,41	-822,35	-0,0079%
AJUSTE BM&F	-19.690,92	0,00	-0,0095%
OPCOES BOLSA	332.379,92	0,00	0,1602%
LFT	71.985.244,21	31.589,11	34,6957%
DEBENTURES	22.742.461,02	11.021,75	10,9615%
OPERACAO COMPROMISSADA	17.785.744,90	7.769,63	8,5724%
DESPESA	14.480,69	-384,77	0,0070%
NTNB IPCA	87.581.003,32	87.615,51	42,2126%
LFI-DI CDIE	255.274,88	117,77	0,1230%
TX.PERMANENCIA BMF	-37,87	0,00	0,0000%
LFSC CDIE	1.268.065,24	652,93	0,6112%
LFSC CDIE	1.587.779,57	817,56	0,7853%
LFSC REF	3.959.844,00	1.996,01	1,9086%

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
	207.476.202,55	1,26993931	0,0677	1,2193	6,1478	13,7497	154,8438	136,0292	99,9758	105,3826		163.374.895,347633

Acoes															
Operador	Papel	Código	ISIN	Quantidade	Bloqueado	Termo	Emprestimo	Quantidade Total	Preço	Cotacao	Financeiro	Ganho Dia	Var. Dia	% PL	
MONAEG	IBOV B130	IBOV B130	BRIBOV9B0T60	76,00	0,0000	0,00	0,00	76,00	76,00	6,840,65	519.889,14	0,00	0,00	0,00	0,25%
MONAEG	IBOV B137	IBOV B137	BRIBOV9B0SP0	-76,00	0,0000	0,00	0,00	-76,00	-76,00	2.467,23	-187.509,22	0,00	0,00	0,00	-0,09%

Compromissada												
Operador	Emissor	Data Volta	Vencimento	Quantidade	ISIN	Título	Coupon	Papel	Financeiro	PU	Qtd. Margem	% PL
CASH_LOCAL	BANCO BTG PACTU/	02/01/2024	15/08/2060	4,059	BRSTNCNTB690	NTNB IPCA	5,49%		17.785.744,90	4,381,8046071	0,00	8,57%

Títulos Públicos																
Operador	Emissor	Data Compra	Vencimento	Quantidade	PU IDA	ISIN	Título	Financeiro	PU	Coupon	Ganho	Qtd. Margem	Qtd. Termo	Rent/Cdi	% PL	Id Interno Ativo
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	24/04/2023	01/03/2024	190	13.125,4974520	BRSTNCLF1RA8	LFT REF	2.568.526,67	14.269,5926240	-0,18%	1.122,96	0,00	0,00	100,00%	1,24%	41037691
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	05/06/2023	01/09/2026	631	13.286,2831940	BRSTNCLF1RF7	LFT REF	8.985.735,61	14.240,4684730	7,65%	3.955,55	215,00	0,00	100,69%	4,33%	53119141
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	21/06/2023	01/03/2025	20	13.391,6545330	BRSTNCLF1RC4	LFT REF	285.374,44	14.268,7221820	0,49%	124,77	0,00	0,00	100,00%	0,14%	55094402
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	21/08/2023	01/03/2026	14	13.668,0359760	BRSTNCLF1RE0	LFT REF	199.583,71	14.255,9794740	4,40%	87,66	0,00	0,00	100,46%	0,10%	59153405
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	21/08/2023	01/09/2024	650	13.688,0204860	BRSTNCLF0008	LFT REF	9.275.253,76	14.269,6211630	-0,08%	4.055,13	0,00	0,00	100,00%	4,47%	59167004
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	28/08/2023	01/03/2024	692	13.721,6143890	BRSTNCLF1RA8	LFT REF	9.874.558,10	14.269,5926240	-0,18%	4.317,15	0,00	0,00	100,00%	4,76%	59485242
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	31/08/2023	01/09/2026	333	13.719,5394270	BRSTNCLF1RF7	LFT REF	4.742.076,00	14.240,4684730	7,65%	2.087,48	0,00	0,00	100,69%	2,29%	59722015
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	28/09/2023	01/03/2027	47	13.818,9708660	BRSTNCLF1RG5	LFT REF	668.094,14	14.214,7690140	12,23%	295,44	0,00	0,00	101,15%	0,32%	61661886
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	17/10/2023	01/09/2024	232	13.948,3616840	BRSTNCLF0008	LFT REF	3.310.552,11	14.269,6211630	-0,08%	1.447,37	0,00	0,00	100,00%	1,60%	62531607
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	17/10/2023	01/09/2025	87	13.947,6642800	BRSTNCLF1RD2	LFT REF	1.241.016,33	14.264,5554730	2,10%	543,81	26,00	0,00	100,23%	0,60%	62531609
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	23/10/2023	01/03/2026	51	13.966,0948030	BRSTNCLF1RE0	LFT REF	727.054,95	14.255,9794740	4,40%	319,32	0,00	0,00	100,46%	0,35%	62901808
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	27/10/2023	01/09/2025	215	14.006,7472830	BRSTNCLF1RD2	LFT REF	3.066.879,43	14.264,5554730	2,10%	1.343,90	0,00	0,00	100,23%	1,48%	63302483
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	07/11/2023	01/03/2028	198	13.960,4369100	BRSTNCLF1RI1	LFT REF	2.809.091,08	14.187,3286690	13,93%	1.242,25	0,00	0,00	101,15%	1,35%	64110770
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	04/12/2023	01/09/2026	321	14.123,9822300	BRSTNCLF1RF7	LFT REF	4.571.190,38	14.240,4684730	7,65%	2.012,25	0,00	0,00	100,69%	2,20%	66288707
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	05/12/2023	01/09/2026	134	14.130,1130740	BRSTNCLF1RF7	LFT REF	1.908.222,78	14.240,4684730	7,65%	840,01	0,00	0,00	100,69%	0,92%	66352423
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	06/12/2023	01/03/2029	114	14.047,1972500	BRSTNCLF1RL5	LFT REF	1.613.262,62	14.151,4264620	16,20%	715,07	0,00	0,00	101,38%	0,78%	66485424
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	13/12/2023	01/03/2025	300	14.199,1045940	BRSTNCLF1RC4	LFT REF	4.280.616,65	14.268,7221820	0,49%	1.871,48	0,00	0,00	100,00%	2,06%	67550331
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	15/12/2023	01/03/2026	82	14.206,6918210	BRSTNCLF1RE0	LFT REF	1.168.990,32	14.255,9794740	4,40%	513,42	0,00	0,00	100,46%	0,56%	68732845
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	22/12/2023	01/09/2025	150	14.239,4835970	BRSTNCLF1RD2	LFT REF	2.139.683,32	14.264,5554730	2,10%	937,61	0,00	0,00	100,23%	1,03%	71373569
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	26/12/2023	01/09/2026	400	14.221,3286130	BRSTNCLF1RF7	LFT REF	5.696.187,39	14.240,4684730	7,65%	2.507,48	0,00	0,00	100,69%	2,75%	78941672
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	27/12/2023	01/09/2025	108	14.251,9569930	BRSTNCLF1RD2	LFT REF	1.540.571,99	14.264,5554730	2,10%	675,08	0,00	0,00	100,23%	0,74%	79843907
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	27/12/2023	01/03/2025	92	14.256,1200590	BRSTNCLF1RC4	LFT REF	1.312.722,44	14.268,7221820	0,49%	573,92	0,00	0,00	100,00%	0,63%	79843908
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	19/07/2023	15/08/2028	29	4.362,2560450	BRSTNCLF1RD2	NTNB IPCA	127.778,13	4.406,1423380	5,22%	123,59	0,00	0,00	221,35%	0,06%	57026676
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	07/08/2023	15/08/2024	1.742	4.220,6188330	BRSTNCLF0096	NTNB IPCA	7.417.758,75	4.258,1852780	6,62%	7.561,65	0,00	0,00	233,30%	3,58%	58384493
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	08/08/2023	15/08/2024	1.565	4.217,9237110	BRSTNCLF0096	NTNB IPCA	6.664.059,96	4.258,1852780	6,62%	6.793,33	0,00	0,00	233,30%	3,21%	58451429
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	08/08/2023	15/08/2024	646	4.219,1739790	BRSTNCLF0096	NTNB IPCA	2.750.787,69	4.258,1852780	6,62%	2.804,15	0,00	0,00	233,30%	1,33%	58456313
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	08/09/2023	15/08/2024	1.697	4.135,0216000	BRSTNCLF0096	NTNB IPCA	7.226.140,42	4.258,1852780	6,62%	7.366,31	0,00	0,00	233,30%	3,48%	60300852
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	12/09/2023	15/08/2024	1.477	4.145,4885390	BRSTNCLF0096	NTNB IPCA	6.289.339,66	4.258,1852780	6,62%	6.411,34	0,00	0,00	233,30%	3,03%	60423562
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	19/09/2023	15/08/2026	15	4.247,7798950	BRSTNCLF1RA6	NTNB IPCA	65.297,76	4.353,1840470	5,20%	63,13	0,00	0,00	221,26%	0,03%	60526459
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	19/09/2023	15/08/2026	143	4.244,5125960	BRSTNCLF1RA6	NTNB IPCA	622.505,32	4.353,1840470	5,20%	601,85	0,00	0,00	221,26%	0,30%	60526484
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	09/10/2023	15/08/2024	5.992	4.161,3946910	BRSTNCLF0096	NTNB IPCA	25.515.046,19	4.258,1852780	6,62%	26.009,99	0,00	0,00	233,30%	12,30%	62191762
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	20/10/2023	15/08/2028	10	4.220,8749080	BRSTNCLF1RD2	NTNB IPCA	44.061,42	4.406,1423380	5,22%	42,62	0,00	0,00	221,35%	0,02%	62826885
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	23/10/2023	15/08/2028	28	4.220,8749080	BRSTNCLF1RD2	NTNB IPCA	123.371,99	4.406,1423380	5,22%	119,33	0,00	0,00	221,35%	0,06%	62901798
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	25/10/2023	15/08/2028	485	4.225,2356530	BRSTNCLF1RD2	NTNB IPCA	2.136.979,03	4.406,1423380	5,22%	2.066,98	0,00	0,00	221,35%	1,03%	63121666
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	01/11/2023	15/08/2026	486	4.194,1614870	BRSTNCLF1RA6	NTNB IPCA	2.115.647,45	4.353,1840470	5,20%	2.045,45	0,00	0,00	221,26%	1,02%	63870255

MONAEG	BACEN-BANCO CEN	05/12/2023	15/08/2028	505	4.317,0081900	BRSTNCNTB4X0	NTNB IPCA	2.225.101,88	4.406,1423380	5,22%	2.152,22	0,00	0,00	221,35%	5,22%	66349318
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	07/12/2023	15/08/2026	340	4.301,5652280	BRSTNCNTB4U6	NTNB IPCA	1.480.082,58	4.353,1840470	5,20%	1.430,97	0,00	0,00	221,26%	0,71%	66626370
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	07/12/2023	15/08/2028	680	4.331,6895480	BRSTNCNTB4X0	NTNB IPCA	2.996.176,79	4.406,1423380	5,22%	2.898,03	0,00	0,00	221,35%	1,44%	66626371
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	07/12/2023	15/08/2026	680	4.300,5520510	BRSTNCNTB4U6	NTNB IPCA	2.960.165,15	4.353,1840470	5,20%	2.861,95	0,00	0,00	221,26%	1,43%	66628874
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	08/12/2023	15/08/2026	804	4.298,5298640	BRSTNCNTB4U6	NTNB IPCA	3.499.959,97	4.353,1840470	5,20%	3.383,83	0,00	0,00	221,26%	1,69%	66702720
MONAEG	BACEN-BANCO CEN	13/12/2023	15/08/2026	3.060	4.309,7763530	BRSTNCNTB4U6	NTNB IPCA	13.320.743,18	4.353,1840470	5,20%	12.878,78	0,00	0,00	221,26%	6,42%	67532781

Títulos Privados																
Operador	Emissor	Data	Vencimento	Quantidade	Pu Ida	ISIN	Título	Financeiro	PU	Coupon	Ganho	Qtd. Margem	Qtd. Termo	Renti/Cdi	% PL	Id Interno Ativo
CORR_BMF	B3 S.A. - BRASIL BOL	14/09/2023	03/05/2049	-96,00	10,533,5390530	BRB3SADBS024	BSA312 CDIE	-979.408,01	10,202,1667520	0,94%	-464,63	0,00	0,00	-108,51%	-0,47%	7949531
CORR_BMF	CYRELA BRAZIL REA	28/09/2023	18/05/2026	3.000,00	1,061,6777410	BRCYREDBS090	CYREA4 CDIE	3.076.391,29	1,025,4837620	1,08%	1.475,24	0,00	0,00	109,69%	1,48%	8125692
MONAEG	B3 S.A. - BRASIL BOL	30/08/2023	03/05/2049	96,00	10,477,9265400	BRB3SADBS024	BSA312 CDIE	979.408,01	10,202,1667520	0,94%	464,63	0,00	0,00	-108,51%	0,47%	7742156
MONAEG	B3 S.A. - BRASIL BOL	30/08/2023	05/08/2027	1.968,00	1,017,3646450	BRB3SADBS065	BSA316 CDIE	2.094.683,64	1,064,3717660	0,87%	986,98	0,00	0,00	107,78%	1,01%	7742155
MONAEG	B3 S.A. - BRASIL BOL	26/10/2023	11/10/2028	605,00	1,000,0000000	BRB3SADBS073	BSA317 CDIE	620.421,46	1,025,4900130	0,94%	294,04	0,00	0,00	108,41%	0,30%	8495776
MONAEG	CCR S.A.	25/08/2023	15/12/2026	1.356,00	1,044,8462230	BRCCRODBS09J	CCROA4 CDIE	1.386.532,15	1,022,5163350	1,19%	670,30	0,00	0,00	110,58%	0,67%	7690992
MONAEG	COMPANHIA DE SAN	30/08/2023	16/12/2025	1.253,00	798,4979050	BRCCSMGDBS0H0	CSMGAS CDIE	780.901,85	623,2257410	0,89%	368,67	0,00	0,00	107,99%	0,38%	7742157
MONAEG	COMPANHIA DE SAN	30/08/2023	15/09/2026	1.935,00	1,033,8795000	BRCCSMGDBS0J6	CSMG66 CDIE	1.654.293,27	854,9319210	0,85%	778,45	0,00	0,00	107,64%	0,80%	7742158
MONAEG	ENERGISA S/A	16/08/2023	20/06/2026	2.915,00	1,020,5984270	BRENGIDBS0Z1	ENGI8A CDIE	3.139.260,74	1,076,9333596	1,40%	1.545,59	0,00	0,00	112,62%	1,51%	7567635
MONAEG	IOCHPE-MAXION S.A	29/09/2023	15/04/2025	326,00	1,071,8665830	BRMPYKDBS090	IOCHA1 CDIE	336.736,60	1,032,9343480	1,57%	167,92	0,00	0,00	114,07%	0,16%	8145062
MONAEG	IOCHPE-MAXION S.A	29/09/2023	15/04/2025	239,00	1,071,8665830	BRMPYKDBS090	IOCHA1 CDIE	246.871,31	1,032,9343480	1,57%	123,11	0,00	0,00	114,07%	0,12%	8145061
MONAEG	IOCHPE-MAXION S.A	29/09/2023	15/04/2025	100,00	1,071,8665830	BRMPYKDBS090	IOCHA1 CDIE	103.293,43	1,032,9343480	1,57%	51,51	0,00	0,00	114,07%	0,05%	8145060
MONAEG	IOCHPE-MAXION S.A	29/09/2023	15/04/2025	64,00	1,071,8665830	BRMPYKDBS090	IOCHA1 CDIE	66.107,80	1,032,9343480	1,57%	32,97	0,00	0,00	114,07%	0,03%	8145059
MONAEG	IOCHPE-MAXION S.A	29/09/2023	15/04/2025	49,00	1,071,8665830	BRMPYKDBS090	IOCHA1 CDIE	50.613,78	1,032,9343480	1,57%	25,24	0,00	0,00	114,07%	0,02%	8145058
MONAEG	IOCHPE-MAXION S.A	29/09/2023	15/04/2025	42,00	1,071,8665830	BRMPYKDBS090	IOCHA1 CDIE	43.383,24	1,032,9343480	1,57%	21,63	0,00	0,00	114,07%	0,02%	8145057
MONAEG	IOCHPE-MAXION S.A	29/09/2023	15/04/2025	549,00	1,071,8665830	BRMPYKDBS090	IOCHA1 CDIE	567.080,96	1,032,9343480	1,57%	282,79	0,00	0,00	114,07%	0,27%	8145056
MONAEG	IOCHPE-MAXION S.A	29/09/2023	15/04/2025	445,00	1,071,8665830	BRMPYKDBS090	IOCHA1 CDIE	459.655,78	1,032,9343480	1,57%	229,22	0,00	0,00	114,07%	0,22%	8145055
MONAEG	IOCHPE-MAXION S.A	29/09/2023	15/04/2025	32,00	1,071,8665830	BRMPYKDBS090	IOCHA1 CDIE	33.053,90	1,032,9343480	1,57%	16,48	0,00	0,00	114,07%	0,02%	8145054
MONAEG	IOCHPE-MAXION S.A	29/09/2023	15/04/2025	12,00	1,071,8665830	BRMPYKDBS090	IOCHA1 CDIE	12.395,21	1,032,9343480	1,57%	6,18	0,00	0,00	114,07%	0,01%	8145053
MONAEG	IOCHPE-MAXION S.A	29/09/2023	15/04/2025	7,00	1,071,8665830	BRMPYKDBS090	IOCHA1 CDIE	7.230,54	1,032,9343480	1,57%	3,61	0,00	0,00	114,07%	0,00%	8145052
MONAEG	IOCHPE-MAXION S.A	29/09/2023	15/04/2025	1,00	1,071,8665830	BRMPYKDBS090	IOCHA1 CDIE	1.032,93	1,032,9343480	1,57%	0,52	0,00	0,00	114,07%	0,00%	8145051
MONAEG	BANCO BRADESCO S	17/05/2023	24/06/2025	1,00	62,481,3807420	BRBBDCLTRQ10	LF CDIE	68.091,69	68.091,6919431	0,61%	31,42	0,00	0,00	105,54%	0,03%	6360484
MONAEG	ITAU UNIBANCO S.A.	17/05/2023	04/05/2026	1,00	113,607,8165040	BRBTALFN1R0	LF CDIE	124.069,01	124.069,0138109	0,64%	57,39	0,00	0,00	105,81%	0,06%	6360483
MONAEG	BANCO BTG PACTUJ	17/05/2023	08/04/2024	1,00	58,120,9051940	BRBPAFLFN9C5	LF CDIE	63.114,18	63.114,1752168	0,55%	28,96	0,00	0,00	104,95%	0,03%	6360412
MONAEG	BANCO DO BRASIL S	16/06/2023	22/09/2027	4,00	333,785,1155250	BRBBASLFBIB9	LFSC CDIE	1.268.065,24	317,016,3098670	2,00%	652,93	0,00	0,00	117,78%	0,61%	6697492
MONAEG	BANCO DO BRASIL S	18/04/2023	19/09/2027	5,00	326,273,9115400	BRBBASLFBIB1	LFSC CDIE	1.587.779,57	317,555,9144362	2,00%	817,56	0,00	0,00	117,78%	0,77%	6001176
MONAEG	ITAU UNIBANCO HOL	18/04/2023	15/01/2025	7,00	503,167,7598720	BRITUBLFIB3	LFSC REF	3.959.844,00	565,692,0000778	1,70%	1.996,01	0,00	0,00	115,30%	1,91%	6010505
MONAEG	LOCALIZA RENT A C	17/10/2023	15/05/2024	500,00	1,059,7498860	BRRENTDBS0D2	LORTA2 CDIE	508.997,58	1,013,9951570	1,67%	255,01	0,00	0,00	115,05%	0,24%	8354954
MONAEG	REDE DOR SAO LUIZ	26/10/2023	21/12/2026	954,00	1,049,1254170	BRRRORDBS026	RORR87 CDIE	957.751,95	1,003,9328570	1,19%	463,80	0,00	0,00	110,77%	0,46%	8493658
MONAEG	CIA DE SANEAMENTI	24/08/2023	10/05/2024	2.026,00	1,037,6443360	BRSSPDBS007	SBSPB3 CDIE	2.057.370,48	1,015,4839490	0,52%	941,95	0,00	0,00	104,72%	0,99%	7676674
MONAEG	CIA DE SANEAMENTI	22/09/2023	15/12/2027	1.900,00	1,069,8721000	BRSSPDBS1N0	SBSPC7 CDIE	1.959.171,07	1,031,1426660	1,34%	957,55	0,00	0,00	111,80%	0,94%	8053374
MONAEG	TRISUL S.A.	17/10/2023	21/09/2026	1.000,00	1,003,8063510	BRTSRISDBS071	TRIS18 CDIE	1.029.056,66	1,029,0566630	2,50%	551,13	0,00	0,00	122,51%	0,50%	8355260
MONAEG	UNIPAR CARBOCLOF	30/10/2023	13/10/2028	1.492,00	1,006,3848180	BRUNIPDBS082	UNIP17 CDIE	1.552.173,40	1,040,3306970	1,54%	771,87	0,00	0,00	113,75%	0,75%	8519988

Bmf																
Departamento	Estratégia	ISIN	Objeto	Vencimento	Op. Dia	Contratos	Financeiro	Aj. Estática	Aj. Iniciada	Aj. Total	Margem	Pr. Abertura	Pr. Fechamento	% PL		
ASSET	ASSET	BRBMEFD14F2	D1F	JAN26		0	71	5.908.005,86	-12.535,39	0,00	-12.535,39	0,00	83.211,35	83.174,97	0,00%	
ASSET	ASSET	BRBMEFD14K2	D1F	JAN29		0	7	434.240,74	-3.572,73	0,00	-3.572,73	0,00	62.034,39	62.007,27	0,00%	
ASSET	ASSET	BRBMEFV3G4	INDF	FEV24		0	-13	-1.765.270,00	2.197,00	0,00	2.197,00	0,00	135.790,00	135.790,00	0,00%	
ASSET	ASSET	BRBMEFVW387	WINF	FEV24		0	171	4.644.018,00	-5.779,80	0,00	-5.779,80	0,00	135.790,00	135.790,00	0,00%	

DESPESAS			
Nome	Data Inicio Vigência	Data Fim Vigência	Valor
Despesa de Auditoria- DIFERIMEN	21/03/2023	25/03/2024	-292,27
Despesa de Auditoria- DIFERIMEN	24/03/2023	22/03/2024	1.763,42
Despesa CVM - DIFERIMENTO 5/	09/05/2023	09/05/2024	10.842,13
Despesa SELIC 12/2023	01/12/2023	29/12/2023	-611,40
Despesa CETIP - DIFERIMENTO	14/12/2023	15/01/2024	2.114,73
Despesa SELIC- DIFERIMENTO 1	14/12/2023	17/01/2024	-19,35
Despesa Anbima - DIFERIMENTO	26/12/2023	26/02/2024	683,43
Despesa SELIC 1/2024	02/01/2024	31/01/2024	0,00



SANTANDER_FUN_FI_RF

Data 29/12/2023

Resumo			
Descricao	Financeiro	Ganho Diario	% PL
TAXA ADMINISTRACAO	-24.158,21	-1.218,89	-0,0071%
AJUSTE BM&F	193.344,95	0,00	0,0566%
LFT	11.454.438,04	5.019,32	3,3529%
DEBENTURES	191.764.572,45	113.924,96	56,1330%
OPERACAO COMPROMISSADA	12.929.836,78	5.648,34	3,7848%
CDI-DI CDIE	4.795.687,44	2.221,12	1,4038%
DESPESA	-2.868,05	-578,72	-0,0008%
LF-DI CDIE	103.610.935,31	49.798,71	30,3286%
LFSN CDIE	12.460.649,13	6.154,92	3,6475%
TX.PERMANENCIA BMF	-797,00	0,00	-0,0002%
LFSC CDIE	2.549.060,87	1.312,53	0,7462%
LFSC CDIE	317.730,55	163,60	0,0930%
LFSC CDIE	316.320,38	162,87	0,0926%
LFSC CDIE	1.261.204,69	634,45	0,3692%

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	
	341.625.619,34	11,64861876	0,0537	1,8123	6,4992	11,3988	122,6985	202,1886	105,6909	87,3642		29.327.564,625858	

Compromissada													
Operador	Emissor	Data Volta	Vencimento	Quantidade	ISIN	Titulo	Coupon Papel	Financeiro	PU	Coupon	Qt.d. Margem	% PL	
CASH_LOCAL	BANCO BTG PACTUJ	02/01/2024	15/08/2060	2,951	BRSTNCTNB90	NTNB IPCA		5,49%	12,929.836,78	4,381,5102610	0,00	3,78%	

Titulos Publicos																
Operador	Emissor	Data Compra	Vencimento	Quantidade	PU IDA	ISIN	Titulo	Financeiro	PU	Coupon	Ganho	Qt.d. Margem	Qt.d. Termo	Rent/Cdi	% PL	Id Interno Ativo
SAMASSET	BACEN-BANCO CEN	29/07/2022	01/09/2025	703	11,920,7705100	BRSTNCLF1RD2	LFT REF	10,027,982,50	14,264,5554730	2,10%	4,394,25	703,00	0,00	100,23%	2,94%	23951542
SAMASSET	BACEN-BANCO CEN	17/10/2023	01/09/2025	10	13,948,0827220	BRSTNCLF1RD2	LFT REF	142,645,55	14,264,5554730	2,10%	62,51	0,00	0,00	100,23%	0,04%	62533248
SAMASSET	BACEN-BANCO CEN	25/10/2023	01/09/2025	90	13,987,6126760	BRSTNCLF1RD2	LFT REF	1,283,809,99	14,264,5554730	2,10%	562,56	0,00	0,00	100,23%	0,38%	63122954

Titulos Privados																
Operador	Emissor	Data	Vencimento	Quantidade	Pu Ida	ISIN	Titulo	Financeiro	PU	Coupon	Ganho	Qt.d. Margem	Qt.d. Termo	Rent/Cdi	% PL	Id Interno Ativo
CORR_BMF	ALGAR TELECOM S/	11/08/2022	18/02/2026	529,00	10,541,7553190	BRALGTDBSOA7	ALGA28 CDIE	5,542,977,49	10,478,2183230	0,91%	2,622,78	0,00	0,00	108,23%	1,62%	3605025
CORR_BMF	CAMIL ALIMENTOS S	05/10/2022	30/10/2028	1,147,00	1,068,3031600	BRCAMLDBSO70	CAMLB1 CDIE	1,183,942,05	1,032,2075400	1,24%	574,72	0,00	0,00	111,04%	0,35%	4069420
CORR_BMF	BANCO JOHN DEERE	26/10/2023	08/09/2026	10,00	51,265,8345000	BRJDEEFL084	LF CDIE	524,001,93	52,400,1929997	0,96%	248,77	0,00	0,00	108,59%	0,15%	8485316
CORR_BMF	LOCALIZA RENT A C	05/09/2022	25/02/2027	3,945,00	1,001,9367790	BRRENTDBSOM3	LORTA9 CDIE	4,124,436,21	1,045,4844640	1,62%	2,066,23	0,00	0,00	114,59%	1,21%	3809847
CORR_BMF	COSAN S.A.	10/08/2022	25/08/2025	367,00	1,080,9383170	BRRLGDDBS006	RLOGI1 CDIE	258,824,94	705,2450730	1,89%	132,36	0,00	0,00	116,98%	0,08%	3597815
MDIST_FI	BANCO BTG PACTUJ	21/07/2023	25/07/2025	25,00	50,000,0000000	BRBPAFLFNL4	LF CDIE	1,327,925,14	53,117,0055082	0,80%	672,46	0,00	0,00	107,22%	0,39%	7142989
SAMASSET	ALGAR TELECOM S/	17/08/2022	17/07/2028	319,00	1,020,1312590	BRALGTDBSOE9	ALGAA1 CDIE	345,323,50	1,082,5187990	1,02%	164,55	0,00	0,00	108,99%	0,10%	3657894
SAMASSET	ALGAR TELECOM S/	17/08/2022	17/07/2028	121,00	1,020,1312590	BRALGTDBSOE9	ALGAA1 CDIE	130,984,77	1,082,5187990	1,02%	62,41	0,00	0,00	108,99%	0,04%	3657895
SAMASSET	ALGAR TELECOM S/	17/08/2022	17/07/2028	106,00	1,020,1312590	BRALGTDBSOE9	ALGAA1 CDIE	114,746,99	1,082,5187990	1,02%	54,68	0,00	0,00	108,99%	0,03%	3657896
SAMASSET	ALGAR TELECOM S/	17/08/2022	17/07/2028	27,00	1,020,1312590	BRALGTDBSOE9	ALGAA1 CDIE	29,228,01	1,082,5187990	1,02%	13,93	0,00	0,00	108,99%	0,01%	3657897
SAMASSET	ALGAR TELECOM S/	17/08/2022	17/07/2028	24,00	1,020,1312590	BRALGTDBSOE9	ALGAA1 CDIE	25,980,45	1,082,5187990	1,02%	12,38	0,00	0,00	108,99%	0,01%	3657898
SAMASSET	ALGAR TELECOM S/	17/08/2022	17/07/2028	22,00	1,020,1312590	BRALGTDBSOE9	ALGAA1 CDIE	23,815,41	1,082,5187990	1,02%	11,35	0,00	0,00	108,99%	0,01%	3657899
SAMASSET	ALGAR TELECOM S/	17/08/2022	17/07/2028	14,00	1,020,1312590	BRALGTDBSOE9	ALGAA1 CDIE	15,155,26	1,082,5187990	1,02%	7,22	0,00	0,00	108,99%	0,00%	3657900
SAMASSET	ALGAR TELECOM S/	16/08/2022	17/07/2028	5,900,00	1,019,5603660	BRALGTDBSOE9	ALGAA1 CDIE	6,388,860,91	1,082,5187990	1,02%	3,043,34	0,00	0,00	108,99%	1,87%	3643264
SAMASSET	ALGAR TELECOM S/	19/08/2022	15/01/2029	95,00	1,015,3315020	BRALGTDBSOE9	ALGAA2 CDIE	102,383,50	1,077,7210340	1,14%	49,31	0,00	0,00	110,16%	0,03%	3678328
SAMASSET	ALGAR TELECOM S/	19/08/2022	15/01/2029	11,00	1,015,3315020	BRALGTDBSOE9	ALGAA2 CDIE	11,854,93	1,077,7210340	1,14%	5,71	0,00	0,00	110,16%	0,00%	3678329
SAMASSET	ALGAR TELECOM S/	19/08/2022	15/01/2029	11,00	1,015,3315020	BRALGTDBSOE9	ALGAA2 CDIE	11,854,93	1,077,7210340	1,14%	5,71	0,00	0,00	110,16%	0,00%	3678330
SAMASSET	ALGAR TELECOM S/	19/08/2022	15/01/2029	293,00	1,015,3315020	BRALGTDBSOE9	ALGAA2 CDIE	315,772,26	1,077,7210340	1,14%	152,06	0,00	0,00	110,16%	0,09%	3678331
SAMASSET	ALIANSCA SONAE S/	19/06/2023	15/03/2027	518,00	1,035,3557160	BRALSOBDSO49	ALSO15 CDIE	542,801,44	1,047,8792270	0,90%	256,43	0,00	0,00	108,06%	0,16%	6714375
SAMASSET	ALIANSCA SONAE S/	05/09/2022	26/08/2027	4,454,00	998,2350000	BRALSOBDS064	ALSO16 CDIE	4,664,424,51	1,047,2439400	1,25%	2,268,91	0,00	0,00	111,27%	1,37%	3815993
SAMASSET	ALUPAR INVESTIMEI	19/10/2022	19/10/2022	493,00	1,008,4759930	BRALUPDBS034	ALUP17 CDIE	510,938,03	1,036,3854510	0,59%	235,12	0,00	0,00	105,26%	0,15%	4188424
SAMASSET	CONCESSIONARIA D	21/09/2022	04/11/2026	946,00	1,057,7361990	BRANHDBSOH9	ANHBA2 CDIE	970,054,54	1,025,4276270	0,98%	461,43	0,00	0,00	108,80%	0,28%	3941588
SAMASSET	CONCESSIONARIA D	14/06/2028	14/06/2028	1,614,00	997,8883581	BRANHDBSOJ5	ANHBA4 CDIE	1,667,227,03	1,032,9783340	1,30%	812,09	0,00	0,00	111,42%	0,49%	6700820
SAMASSET	SENDAS DISTRIBUID	04/10/2022	22/05/2028	214,00	1,068,7374950	BRASAI22 CDIE	ASAI22 CDIE	218,565,02	1,021,3318820	1,74%	110,48	0,00	0,00	115,62%	0,06%	4061516
SAMASSET	SENDAS DISTRIBUID	04/10/2022	22/05/2028	65,00	1,068,7374950	BRASAI22 CDIE	ASAI22 CDIE	66,386,57	1,021,3318820	1,74%	33,56	0,00	0,00	115,62%	0,02%	4061517
SAMASSET	SENDAS DISTRIBUID	04/10/2022	22/05/2028	85,00	1,068,7374950	BRASAI22 CDIE	ASAI22 CDIE	86,813,21	1,021,3318820	1,74%	43,88	0,00	0,00	115,62%	0,03%	4061518
SAMASSET	SENDAS DISTRIBUID	19/10/2022	22/05/2028	2,887,00	1,074,802070	BRASAI22 CDIE	ASAI22 CDIE	2,948,585,14	1,021,3318820	1,74%	1,490,40	0,00	0,00	115,62%	0,86%	4188426
SAMASSET	B3 S.A. - BRASIL BOL	09/08/2022	05/08/2027	4,808,00	1,000,0000000	BRBSAIDBS065	BSA316 CDIE	5,117,499,45	1,064,3717660	0,87%	2,411,29	0,00	0,00	107,78%	1,50%	3584233
SAMASSET	COR S.A.	20/12/2022	15/01/2036	5,886,00	1,005,101580	BRCCRODSON1	CCROB6 IPCA	6,778,133,56	1,151,5687320	6,14%	6,787,29	0,00	0,00	129,17%	1,98%	4754635
SAMASSET	BANCO VOLKSWAGI	06/10/2022	29/08/2024	3,768,00	1,015,3639710	BRCCVCOO0P0	COB CDIE	4,506,917,74	1,196,1034341	0,61%	4,089,272	0,00	0,00	105,49%	1,32%	4089272
SAMASSET	BANCO INDUSTRIAL	24/10/2023	18/10/2024	283,00	1,000,0000000	BRBNDCC03M3	COB CDIE	288,769,70	1,020,3876381	1,44%	142,57	0,00	0,00	112,94%	0,08%	8452780
SAMASSET	COMPANHIA DE ELE	20/12/2022	15/10/2031	5,100,00	988,5555780	BRCEEBDS019	CEEB33 IPCA	5,708,611,75	1,119,3356370	6,20%	5,729,57	0,00	0,00	229,70%	1,67%	4754634
SAMASSET	EQUATORIAL PARA I	10/10/2022	15/05/2028	2,906,820,00	1,0519700	BREOPADBS086	CELP16 CDIE	2,958,779,41	1,0178750	1,31%	1,447,60	0,00	0,00	111,91%	0,87%	4110093

SAMASSET	MULTIPLAN EMPREE	22/09/2022	16/10/2028	2.850,00	1.062,6740390	BRMULTDBS080	MULPA0 CDIE	2.950.715,53	1.035,3387810	1,01%	1.406,40	0,00	0,00	109,02%	0,86%	3953584
SAMASSET	MULTIPLAN EMPREE	10/10/2022	10/10/2028	1.978,00	996,3639239	BRMULTDBS0A5	MULPB1 CDIE	2.116.666,70	1.070,1045000	1,00%	1.008,64	0,00	0,00	109,00%	0,82%	4114508
SAMASSET	NEOENERGIA S.A	20/12/2022	15/06/2033	6.000,00	1.097,7344290	BRNEOEDBS054	NEOE26 IPCA	6.686.966,90	1.114,4944840	6,12%	6.692,34	0,00	0,00	229,04%	1,96%	4754636
SAMASSET	NOVA TRANSPORTA	13/09/2022	10/10/2022	6.020,00	1.000,0000000	BRNTSDDBS030	NTSD15 CDIE	6.250.064,11	1.038,2166294	1,30%	3.052,72	0,00	0,00	111,72%	1,83%	4085642
SAMASSET	ONCOCLINICAS DO I	09/06/2023	25/11/2027	1.005,00	956,1419770	BRONCOODBS032	ONCO19 CDIE	1.011.037,20	1.006,0071650	1,80%	513,96	0,00	0,00	116,28%	0,30%	6614597
SAMASSET	COMPASS GAS E EN	01/11/2023	01/11/2030	2.832,00	1.000,0000000	BRPASSDBS017	PASS12 CDIE	2.911.227,17	1.027,9756960	1,38%	1.429,96	0,00	0,00	112,35%	0,85%	8568108
SAMASSET	PETROLEO BRASILE	19/09/2022	15/01/2026	982,00	1.019,3222420	BRPETRDBS0A6	PETR36 CDIE	1.039.307,33	1.058,3577740	106,84%	485,10	0,00	0,00	106,76%	0,30%	3915828
SAMASSET	PETROLEO BRASILE	19/09/2022	15/01/2026	982,00	1.019,3222420	BRPETRDBS0A6	PETR36 CDIE	1.039.307,33	1.058,3577740	106,84%	485,10	0,00	0,00	106,76%	0,30%	3915830
SAMASSET	PETROLEO BRASILE	06/10/2022	15/08/2024	1.174,00	1.305,6470380	BRPETRDBS084	PETR45 IPCA	827.326,80	704,7076680	7,39%	866,98	0,00	0,00	239,84%	0,24%	4087019
SAMASSET	PETROLEO BRASILE	28/07/2022	15/08/2024	2.023,00	1.371,7275910	BRPETRDBS084	PETR45 IPCA	1.425.623,61	704,7076680	7,39%	1.453,95	0,00	0,00	239,84%	0,42%	3483916
SAMASSET	PETROLEO BRASILE	10/08/2022	10/08/2022	318,00	1.388,0941020	BRPETRDBS084	PETR45 IPCA	224.097,04	704,7076680	7,39%	234,84	0,00	0,00	239,84%	0,07%	3600928
SAMASSET	PETROLEO BRASILE	10/08/2022	15/08/2024	339,00	1.388,0941020	BRPETRDBS084	PETR45 IPCA	238.895,90	704,7076680	7,39%	250,35	0,00	0,00	239,84%	0,07%	3600932
SAMASSET	RAIA DROGASIL S/A	31/08/2022	25/01/2029	978,00	1.023,6943640	BRRADLDBS080	RADL15 CDIE	1.052.223,14	1.075,8927790	1,03%	502,00	0,00	0,00	109,13%	0,31%	3773182
SAMASSET	RAIA DROGASIL S/A	19/06/2023	25/01/2029	1.420,00	1.059,2080070	BRRADLDBS080	RADL15 CDIE	1.527.767,75	1.075,8927790	1,03%	728,88	0,00	0,00	109,13%	0,45%	6714373
SAMASSET	RAIA DROGASIL S/A	17/10/2022	25/01/2029	254,00	1.041,6132090	BRRADLDBS080	RADL15 CDIE	273.276,77	1.075,8927790	1,03%	130,38	0,00	0,00	109,13%	0,08%	4160749
SAMASSET	REDE DOR SAO LUIZ	01/06/2023	20/08/2031	1.937,00	1.016,4181510	BRRDORDBS0C6	RORC9 CDIE	2.034.706,30	1.050,4420750	1,88%	1.039,68	0,00	0,00	116,88%	0,60%	6536609
SAMASSET	COSAN S.A.	28/07/2022	25/08/2025	272,00	1.075,3337630	BRRLGDBS006	RLOG11 CDIE	191.826,66	705,2450730	1,89%	98,10	0,00	0,00	116,98%	0,06%	3482368
SAMASSET	COSAN S.A.	01/08/2022	25/08/2025	474,00	1.076,5756510	BRRLGDBS006	RLOG11 CDIE	334.286,16	705,2450730	1,89%	170,95	0,00	0,00	116,98%	0,10%	3506724
SAMASSET	COSAN S.A.	17/08/2022	25/08/2025	2.493,00	1.083,9098440	BRRLGDBS006	RLOG11 CDIE	1.758.175,97	705,2450730	1,89%	899,13	0,00	0,00	116,98%	0,51%	3654390
SAMASSET	CIA DE SANEAMENTI	31/08/2023	15/12/2025	892,00	1.043,1056120	BRSPBDBS1M2	SBSBP7 CDIE	905.129,70	1.014,7193980	1,06%	433,17	0,00	0,00	109,47%	0,26%	7787107
SAMASSET	CIA DE SANEAMENTI	06/10/2022	15/03/2027	345,00	1.011,8432700	BRSPBDBS1U5	SBSPG0 CDIE	360.314,10	1.044,3886860	0,82%	169,17	0,00	0,00	107,39%	0,11%	4085643
SAMASSET	SANEAMENTO DE GI	02/09/2022	11/08/2026	4.905,00	1.019,8239660	BRNSGODBS0K9	SNGO19 CDIE	4.443.981,14	906,0104270	0,85%	2.090,47	0,00	0,00	107,60%	1,30%	3796911
SAMASSET	SANEAMENTO DE GI	16/06/2023	11/08/2026	998,00	1.003,2125910	BRNSGODBS0K9	SNGO19 CDIE	904.198,41	906,0104270	0,85%	425,34	0,00	0,00	107,60%	0,26%	6700124
SAMASSET	TRANSMISSORA ALI	29/07/2022	15/01/2027	3.413,00	1.008,2431150	BRTAEEDBS099	TAEEC1 CDIE	3.653.015,81	1.070,3240000	0,91%	1.727,33	0,00	0,00	108,16%	1,07%	3495767
SAMASSET	TIM BRASIL SERVICC	30/08/2023	25/07/2028	1.206,00	1.019,5486600	BRTSPDBS005	TBSP11 CDIE	1.248.115,98	1.034,9220410	1,80%	633,49	0,00	0,00	116,10%	0,37%	7749226
SAMASSET	TIM BRASIL SERVICC	30/08/2023	25/07/2028	904,00	1.019,5486600	BRTSPDBS005	TBSP11 CDIE	935.569,53	1.034,9220410	1,80%	474,86	0,00	0,00	116,10%	0,27%	7749228
SAMASSET	LOCALIZA FLEET S.A	11/08/2022	05/04/2028	3.838,00	1.043,1534110	BRTFLEDBS0A4	TFLEB0 CDIE	3.954.169,03	1.030,2681170	1,76%	2.001,83	0,00	0,00	115,80%	1,16%	3606972
SAMASSET	TELEFONICA BRASIL	19/06/2023	12/07/2027	1.701,00	1.055,3773750	BRVIVTDBS093	TLPPT2 CDIE	1.812.397,14	1.065,4892070	1,29%	884,57	0,00	0,00	111,64%	0,53%	6714376
SAMASSET	TELEFONICA BRASIL	09/11/2023	12/07/2027	706,00	1.050,9322640	BRVIVTDBS093	TLPPT2 CDIE	752.235,38	1.065,4892070	1,29%	367,14	0,00	0,00	111,64%	0,22%	8674215
SAMASSET	UNIPAR CARBOCLOF	07/06/2023	13/10/2028	2.000,00	1.006,7992720	BRUNIPDBS082	UNIP17 CDIE	2.080.661,39	1.040,3306970	1,54%	1.034,67	0,00	0,00	113,75%	0,61%	6602023
SAMASSET	UNIPAR CARBOCLOF	07/06/2023	13/10/2028	1.000,00	1.006,7992720	BRUNIPDBS082	UNIP17 CDIE	1.040.330,70	1.040,3306970	1,54%	517,34	0,00	0,00	113,75%	0,30%	6602024
SAMASSET	USINAS SIDERURGIC	28/09/2022	24/05/2027	291,00	1.051,9185260	BRUSIMDBS070	USIM18 CDIE	289.074,24	993,3822640	2,19%	151,46	0,00	0,00	119,85%	0,08%	4002424
SAMASSET	VAMOS LOCACAO DI	30/08/2023	20/08/2026	3.000,00	1.006,9496900	BRVAMODBS017	VAMO22 CDIE	3.163.188,43	1.054,3961430	1,69%	1.592,76	0,00	0,00	115,18%	0,93%	7749227
SAMASSET	VIBRA ENERGIA S.A	11/10/2022	03/10/2029	2.486,00	1.000,0000000	BRVBRDRDBS037	VBBR15 CDIE	2.581.863,96	1.038,5615270	1,31%	1.261,41	0,00	0,00	111,75%	0,76%	4123807
SAMASSET	VIX LOGISTICA S/A	26/07/2023	16/03/2026	487,00	1.054,2942470	BRVXLDBS047	VIXL14 CDIE	508.428,37	1.044,0007610	2,31%	268,31	0,00	0,00	120,72%	0,15%	7201624

Bmf														
Departamento	Estratégia	ISIN	Objeto	Vencimento	Op. Dia	Contratos	Financeiro	Aj. Estática	Aj. Iniciada	Aj. Total	Margem	Pr. Abertura	Pr. Fechamento	% PL
ASSET	ASSET	BRMEFDAP12	DAF	AGO26		0	1.015	22.283,42	106.747,55	0,00	106.747,55	0,00	87.816,42	0,03%
ASSET	ASSET	BRMEFDAP3U9	DAF	MAI27		0	1.010	21.342,03	86.597,40	0,00	86.597,40	0,00	84.522,88	0,02%

DESPESAS				
Nome	Data Inicio Vigência	Data Fim Vigência	Valor	
Despesa CVM - DIFERIMENTO 5/	09/05/2023	09/05/2024	10.842,13	
Despesa de Auditoria- DIFERIMEN	15/05/2023	15/05/2024	1.830,36	
Despesa de Auditoria - DIFERIMEN	19/05/2023	20/05/2024	212,56	
Despesa CETIP 11/2023	01/11/2023	30/11/2023	-8.288,17	
Despesa CETIP 12/2023	01/12/2023	29/12/2023	-8.177,57	
Despesa CETIP- DIFERIMENTO 1	14/12/2023	11/01/2024	-9,85	
Despesa SELIC - DIFERIMENTO	14/12/2023	15/01/2024	73,00	
Despesa Antima - DIFERIMENTO	26/12/2023	26/02/2024	851,50	
Despesa CETIP 1/2024	02/01/2024	31/01/2024	0,00	



SULAMERICA_FUNP_FIM

Data 29/12/2023

Resumo			
Descricao	Financeiro	Ganho Diario	% PL
TAXA ADMINISTRACAO	-13.329,36	-669,42	-0,0063%
AJUSTE BM&F	-14.457,23	0,00	-0,0069%
OPÇÃO BM&F	24.701,29	0,00	0,0117%
LFT	86.201.536,14	37.786,91	40,8449%
DEBENTURES	29.475.084,02	14.634,52	13,9662%
OPERAÇÃO COMPROMISSADA	89.204.747,66	38.968,72	42,2679%
DESPESA	12.715,34	203,69	0,0060%
LFSN CDIE	2.154.929,73	1.080,55	0,0211%
TX.PERMANÊNCIA BMF	-45,24	0,00	0,0000%
LFSC CDIE	1.988.746,46	1.042,85	0,9423%
LFSC CDIE	2.011.277,41	1.054,83	0,9530%

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
	211.045.906,24	1,28923877	0,0446	0,9392	5,8409	12,8153	101,9876	104,7852	94,9859	98,2205		163.698.076,490086

Compromissada												
Operador	Emissor	Data Volta	Vencimento	Quantidade	ISIN	Titulo	Coupon Papel	Financeiro	PU	Qtd. Margem	% PL	
SULPREV	BANCO BTG PACTU	02/01/2024	15/08/2060		20.357	BRSTNCTNTB690	NTNB IPCA	5,49%	89.204.747,66	4.382,0183555	0,00	42,26%

Titulos Publicos																
Operador	Emissor	Data Compra	Vencimento	Quantidade	PU IDA	ISIN	Titulo	Financeiro	PU	Coupon	Ganho	Qtd. Margem	Qtd. Termo	Rent/Cdi	% PL	Id Interno Ativo
SULPREV	BACEN-BANCO CEN	31/10/2022	01/03/2026	1.600	12.316,3431790	BRSTNCLF1R0	LFT REF	22.809.567,16	14.255,9794740	4,40%	10.017,96	30,00	0,00	100,46%	10,81%	28167920
SULPREV	BACEN-BANCO CEN	26/12/2022	01/03/2025	400	12.589,1795470	BRSTNCLF1RC4	LFT REF	5.707.488,87	14.268,7221820	0,49%	2.495,31	0,00	0,00	100,00%	2,70%	31036441
SULPREV	BACEN-BANCO CEN	04/01/2023	01/09/2024	665	12.641,5515400	BRSTNCLF0008	LFT REF	9.489.298,07	14.269,6211630	-0,08%	4.148,71	0,00	0,00	100,00%	4,50%	31631874
SULPREV	BACEN-BANCO CEN	20/01/2023	01/09/2024	550	12.717,1710440	BRSTNCLF0008	LFT REF	7.848.291,64	14.269,6211630	-0,08%	3.431,26	0,00	0,00	100,00%	3,72%	32547353
SULPREV	BACEN-BANCO CEN	09/02/2023	01/03/2025	750	12.804,9214240	BRSTNCLF1RC4	LFT REF	10.701.541,64	14.268,7221820	0,49%	4.678,70	0,00	0,00	100,00%	5,07%	33404076
SULPREV	BACEN-BANCO CEN	27/03/2023	01/09/2025	400	13.003,0787410	BRSTNCLF1RD2	LFT REF	5.705.822,19	14.264,5554730	2,10%	2.500,28	0,00	0,00	100,23%	2,70%	39639803
SULPREV	BACEN-BANCO CEN	19/04/2023	01/03/2025	550	13.105,3698170	BRSTNCLF1RC4	LFT REF	7.847.797,20	14.268,7221820	0,49%	3.431,05	0,00	0,00	100,00%	3,72%	40872363
SULPREV	BACEN-BANCO CEN	20/12/2023	01/09/2026	1.130	14.201,3178380	BRSTNCLF1RF7	LFT REF	16.091.729,37	14.240,4684730	7,65%	7.083,64	0,00	0,00	100,69%	7,62%	72329105

Titulos Privados																
Operador	Emissor	Data	Vencimento	Quantidade	Pu Ida	ISIN	Titulo	Financeiro	PU	Coupon	Ganho	Qtd. Margem	Qtd. Termo	Rent/Cdi	% PL	Id Interno Ativo
SULPREV	AEGEA SANEAMENT	14/10/2021	04/10/2028	1.966,00	1.011,2610420	BRAEGPDBS079	AEGP19 CDIE	1.993.418,03	1.013,9460980	2,48%	1.066,64	0,00	0,00	122,40%	0,94%	2223835
SULPREV	AEGEA SANEAMENT	28/09/2023	15/09/2026	215,00	1.000,0000000	BRAEGPDBS0C6	AEGP7A CDIE	224.760,40	1.045,3972100	2,34%	118,76	0,00	0,00	120,87%	0,11%	8126135
SULPREV	AEGEA SANEAMENT	28/09/2023	15/09/2028	502,00	1.000,0000000	BRAEGPDBS0D4	AEGP87 CDIE	525.983,81	1.047,7765050	2,60%	283,23	0,00	0,00	123,18%	0,25%	8126136
SULPREV	ALGAR TELECOM S/A	17/07/2028	12/08/2021	54,00	1.007,7680580	BRALGTDBS0E9	ALGAA1 CDIE	58.456,02	1.082,5187990	1,02%	27,85	0,00	0,00	108,99%	0,03%	2223830
SULPREV	CONCESSIONARIA D	16/06/2023	14/06/2028	1.680,00	997,8883581	BRANHDBS0J5	ANHBA4 CDIE	1.735.403,60	1.032,9783340	1,30%	845,30	0,00	0,00	111,42%	0,82%	6698367
SULPREV	SENDAS DISTRIBUID	01/06/2021	22/05/2028	897,00	1.028,1833240	BRASAI8BS044	ASAI22 CDIE	916.134,70	1.021,3318820	1,74%	463,07	0,00	0,00	115,62%	0,43%	2223827
SULPREV	HAPVIDA PARTICIPAC	18/10/2021	07/10/2027	1.601,00	1.026,7175770	BRHAPVDBS063	BCBF16 CDIE	1.638.595,35	1.023,4824190	1,67%	824,32	0,00	0,00	115,07%	0,78%	2223836
SULPREV	CCR S.A.	26/09/2023	15/01/2029	750,00	1.039,0165470	BRCCRODBS0M3	CCROA6 CDIE	810.269,18	1.080,3589090	1,19%	391,75	0,00	0,00	110,59%	0,38%	8091736
SULPREV	CEMIG DISTRIBUICA	06/06/2023	15/05/2026	357,00	1.000,0000000	BRMGDDBS0C8	CMGD19 CDIE	367.892,97	1.029,9522920	1,23%	178,42	0,00	0,00	111,00%	0,17%	6583320
SULPREV	COMPANHIA ENERGI	15/05/2023	10/01/2026	1.402,00	1.027,4753280	BRCCOEDBS0F2	COCE19 CDIE	1.500.580,76	1.070,3143780	1,23%	728,39	0,00	0,00	111,03%	0,71%	6322174
SULPREV	COMPANHIA ENERGI	29/06/2023	10/01/2026	249,00	1.054,4991750	BRCCOEDBS0F2	COCE19 CDIE	266.508,28	1.070,3143780	1,23%	129,36	0,00	0,00	111,03%	0,13%	6854118
SULPREV	COSAN S.A.	30/06/2023	20/06/2028	860,00	1.000,0000000	BRCSANDBS0A0	CSAN16 CDIE	888.524,34	1.030,8422540	1,62%	442,90	0,00	0,00	114,28%	0,42%	6893923
SULPREV	COSAN S.A.	14/07/2023	15/08/2031	82,00	1.042,5399580	BRCSANDBS040	CSAN23 CDIE	87.713,14	1.069,6724280	1,63%	43,89	0,00	0,00	114,46%	0,04%	7072484
SULPREV	COSAN S.A.	11/08/2021	15/08/2031	577,00	1.049,5985750	BRCSANDBS040	CSAN23 CDIE	617.200,99	1.069,6724280	1,63%	308,84	0,00	0,00	114,46%	0,29%	2223829
SULPREV	COSAN S.A.	13/07/2023	05/05/2032	319,00	1.001,1910260	BRCSANDBS073	CSAN24 CDIE	329.188,06	1.031,9374770	1,65%	165,14	0,00	0,00	114,75%	0,16%	7045789
SULPREV	COMPANHIA DE SAN	29/09/2021	15/09/2026	1.897,00	1.007,7155820	BRCSMGDBS0J6	CSMG6B CDIE	1.621.805,85	854,9319210	0,85%	763,17	0,00	0,00	107,64%	0,77%	2223834
SULPREV	CYRELA BRAZIL REA	18/05/2026	18/05/2026	541,00	1.025,2537070	BRCRYREDBS090	CYRELA4 CDIE	554.775,90	1.025,4637620	1,08%	266,03	0,00	0,00	109,69%	0,26%	2223826
SULPREV	CENTRAIS ELETRIC/	21/09/2023	15/09/2028	1.192,00	1.000,0000000	BRELETDBS073	ELET24 CDIE	1.250.913,75	1.049,4242840	1,15%	602,53	0,00	0,00	110,18%	0,59%	8039688
SULPREV	EQUATORIAL MARA	15/05/2023	15/05/2028	2.960,00	977,4245610	BREGMADBS042	EQMA19 CDIE	3.019.070,53	1.019,9562610	1,23%	1.466,13	0,00	0,00	111,08%	1,43%	6469750
SULPREV	GERDAU S.A.	12/05/2021	06/05/2026	1.533,00	997,6734260	BRRGGDBS052	GGBR86 CDIE	1.552.481,70	1.012,7082180	109,96%	743,78	0,00	0,00	109,59%	0,74%	2223823
SULPREV	ITAUSA S.A.	29/06/2021	16/06/2031	144,00	1.029,0174360	BRITSA8BS044	ITSA24 CDIE	149.626,19	1.039,0707600	1,26%	72,60	0,00	0,00	110,99%	0,07%	2223828
SULPREV	CONCESSIONARIA D	14/05/2021	07/05/2026	37,00	1.026,9562870	BRIVADBS0A6	IVIA18 CDIE	37.833,57	1.022,5290010	1,43%	18,67	0,00	0,00	112,89%	0,02%	2223825
SULPREV	BANCO BRADESCO S	13/07/2026	13/07/2026	6,00	325.149,2560500	BRBBDDCLTRQV0	LFSC CDIE	1.988.746,46	331.457,7432326	2,25%	1.042,85	0,00	0,00	119,95%	0,94%	2223845
SULPREV	BANCO BRADESCO S	16/06/2021	16/06/2026	6,00	326.909,2443055	BRBBDDCLTRQZ6	LFSC CDIE	2.011.277,41	335.212,9018797	2,25%	1.054,83	0,00	0,00	119,97%	0,95%	2223844
SULPREV	BANCO BRADESCO S	08/04/2022	08/04/2027	3,00	300.000,0000000	BRBBDDCLTRX78	LFSN CDIE	1.172.805,36	399.935,1201932	1,61%	596,37	0,00	0,00	116,32%	0,56%	2631362
SULPREV	ITAU UNIBANCO HOL	21/09/2026	08/09/2021	1,00	418.445,7858000	BRBTALFXI72	LFSN CDIE	554.566,85	554.566,8501495	1,24%	269,58	0,00	0,00	111,19%	0,26%	2223847
SULPREV	BANCO BRADESCO S	16/06/2021	16/06/2026	1,00	321.715,0993154	BRBBDDCLTRY09	LFSN CDIE	427.557,52	427.557,526947	1,64%	214,60	0,00	0,00	114,81%	0,20%	2223846
SULPREV	HOSPITAL MATER DI	05/11/2021	03/11/2028	466,00	1.023,2173170	BRMATDDBS006	MATD11 CDIE	474.781,02	1.018,8433860	1,62%	237,94	0,00	0,00	114,64%	0,22%	2223837
SULPREV	MOVIDA PARTICIPAC	15/09/2021	15/04/2027	508,00	1.042,1605410	BRMOVIDBS0E6	MOVI16 CDIE	423.734,77	834,1235550	2,39%	224,80	0,00	0,00	121,36%	0,20%	2223824
SULPREV	MOVIDA PARTICIPAC	17/09/2029	14/07/2023	339,00	1.029,2119040	BRMOVIDBS0G1	MOVI27 CDIE	354.115,90	1.044,5896800	2,82%	193,80	0,00	0,00	125,19%	0,17%	7065223
SULPREV	MOVIDA LOCACAO C	11/07/2023	05/04/2027	152,00	1.027,2367710	BRMLVDBS084	MVLV19 CDIE	158.087,38	1.040,0485590	2,66%	85,52	0,00	0,00	123,74%	0,07%	7018797

SULPREV	NATURA COSMETIC	30/05/2023	21/07/2027	2.044,00	1.022,1257670	BRNATUDBSOH2	NATUA1 CDIE	2.187.189,03	1.070,0533430	1,35%	1.071,33	0,00	0,00	112,04%	1,04%	6508514
SULPREV	NATURA COSMETIC	30/05/2023	21/07/2027	610,00	1.022,4414950	BRNATUDBSOH2	NATUA1 CDIE	652.732,54	1.070,0533430	1,35%	319,72	0,00	0,00	112,04%	0,31%	6502250
SULPREV	NATURA COSMETIC	29/05/2023	21/07/2027	146,00	1.020,8572690	BRNATUDBSOH2	NATUA1 CDIE	156.227,79	1.070,0533430	1,35%	76,52	0,00	0,00	112,04%	0,07%	6484140
SULPREV	NATURA COSMETIC	13/07/2023	21/07/2027	141,00	1.056,7403880	BRNATUDBSOH2	NATUA1 CDIE	150.877,52	1.070,0533430	1,35%	73,90	0,00	0,00	112,04%	0,07%	7045788
SULPREV	NATURA COSMETIC	24/05/2023	21/07/2027	99,00	1.016,8953640	BRNATUDBSOH2	NATUA1 CDIE	105.935,28	1.070,0533430	1,35%	51,89	0,00	0,00	112,04%	0,05%	6441542
SULPREV	NATURA COSMETIC	22/05/2023	21/07/2027	78,00	1.014,4253640	BRNATUDBSOH2	NATUA1 CDIE	83.464,16	1.070,0533430	1,35%	40,88	0,00	0,00	112,04%	0,04%	6407524
SULPREV	TIM BRASIL SERVIC	15/09/2023	25/07/2028	1.059,00	1.025,2432370	BRTBSPDBSO05	TBSP11 CDIE	1.095.982,44	1.034,9220410	1,80%	556,28	0,00	0,00	116,10%	0,52%	7967981
SULPREV	TIM BRASIL SERVIC	31/07/2023	25/07/2028	872,00	1.000,0000000	BRTBSPDBSO05	TBSP11 CDIE	902.452,02	1.034,9220410	1,80%	458,05	0,00	0,00	116,10%	0,43%	7256632
SULPREV	TIGRE S.A. PARTICIP	10/11/2021	10/11/2028	1.568,00	1.022,3500850	BRTUPDBSO19	TIGR21 CDIE	1.592.231,01	1.015,4534491	1,75%	805,82	0,00	0,00	115,77%	0,75%	2223838
SULPREV	TUPY S/A	09/06/2023	08/09/2027	287,00	1.022,7179880	BRTUPDBSO03	TUPY14 CDIE	300.506,39	1.047,0606090	1,28%	146,47	0,00	0,00	111,49%	0,14%	6617201
SULPREV	VAMOS LOCCACAO DI	12/07/2023	15/10/2028	125,00	1.027,5860360	BRVAMODBS058	VAMO14 CDIE	128.631,67	1.029,0533220	2,38%	68,24	0,00	0,00	121,35%	0,06%	7033202
SULPREV	VERT-11 COMPANHIA	05/07/2023	18/07/2025	529,00	1.050,4094400	BRVECSDBSO03	VECS11 CDIE	563.198,00	1.064,6465080	1,19%	272,56	0,00	0,00	110,70%	0,27%	6954422

Bmf																
Departamento	Estratégia	ISIN	Objeto	Vencimento	Op. Dia	Contratos	Financeiro	Aj. Estática	Aj. Iniciada	Aj. Total	Margem	Pr. Abertura	Pr. Fechamento	% PL		
ASSET	ASSET	BRBMEFD1420	D11F	JAN27		0	-407	-30.839.337,40	58.774,87	0,00	58.774,87	0,00	75.772,33	75.739,20	0,02%	
ASSET	ASSET	BRBMEFD14Y3	D11F	JAN28		0	-432	-29.611.923,17	73.025,28	0,00	73.025,28	0,00	68.546,12	68.516,15	0,03%	
ASSET	ASSET	BRBMEFD117F5	D11F	JUL27		0	837	60.402.658,18	-146.257,38	0,00	-146.257,38	0,00	72.165,66	72.134,11	-0,06%	

DESPESAS			
Nome	Data Inicio Vigência	Data Fim Vigência	Valor
Despesa de Auditoria 1/2023	27/01/2023	28/01/2024	-1.672,31
Despesa de Auditoria- DIFERIMENTO	10/04/2023	12/04/2024	-1.323,33
Despesa CVM - DIFERIMENTO 5/	09/05/2023	09/05/2024	10.842,13
Despesa SELIC 12/2023	01/12/2023	29/12/2023	-575,70
Despesa CETIP - DIFERIMENTO	14/12/2023	15/01/2024	2.115,69
Despesa SELIC- DIFERIMENTO 1	14/12/2023	17/01/2024	-1,23
Despesa Anbima - DIFERIMENTO	26/12/2023	26/02/2024	683,43
Despesa SELIC 1/2024	02/01/2024	31/01/2024	0,00

Opcoes Bmf												
Departamento	Estratégia	ISIN	Opção	Quantidade	Cotação Média	Financeiro	Strike	Vencimento	Ganho Diário	% PL		
SUL AMERICA	SUL AMERICA	BRBMEFCP20H4	CPMCGS81 GS81	12,00	3,50	4.200,00	99,25	01/02/2024	0,00	0,00%		
SUL AMERICA	SUL AMERICA	BRBMEFCIALM6	IDICFSBW FSBW	-5.900,00	0,00	0,00	382.500,00	02/01/2024	0,00	0,00%		
SUL AMERICA	SUL AMERICA	BRBMEFCIALL8	IDICFSBX FSBX	5.900,00	0,00	0,00	382.400,00	02/01/2024	0,00	0,00%		
SUL AMERICA	SUL AMERICA	BRBMEFVJUN9	IDIVJSG9 JSG9	5.600,00	4,38	24.535,34	391.000,00	01/04/2024	0,00	0,01%		
SUL AMERICA	SUL AMERICA	BRBMEFVJO08	IDIVJSGV JSGV	-1.700,00	0,38	-648,23	390.800,00	01/04/2024	0,00	0,00%		
SUL AMERICA	SUL AMERICA	BRBMEFVJO16	IDIVJSGW JSGW	-3.900,00	0,88	-3.437,11	390.900,00	01/04/2024	0,00	0,00%		
SUL AMERICA	SUL AMERICA	BRBMEFV24D0	IDIVNSF3 NSF3	-1.700,00	0,03	-58,49	399.700,00	01/07/2024	0,00	0,00%		
SUL AMERICA	SUL AMERICA	BRBMEFV24E8	IDIVNSF4 NSF4	1.700,00	0,06	109,78	399.800,00	01/07/2024	0,00	0,00%		



Funpresp

Uma parceira para a vida toda

ANEXO IV

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE EXERCÍCIO DE 2023

**FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA
COMPLEMENTAR DO SERVIDOR
PÚBLICO FEDERAL DO PODER
EXECUTIVO (FUNPESP-EXE)**

CNPJ: nº 17.312.597/0001-02

Relatório do auditor independente

**Demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022**

**FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL
DO PODER EXECUTIVO (FUNPRESP-EXE)**

**Demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022**

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 2023 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 do plano para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo as políticas contábeis materiais e outras informações elucidativas.

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 2023, 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 (CNPIC).

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 **FUNPRESP-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 **FUNPRESP-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 **FUNPRESP-EXE** ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela Governança da **FUNPRESP-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 **FUNPRESP-EXE**.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

- Concluimos 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 **FUNPRESP-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 **FUNPRESP-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, de 22 de março de 2024

MOORE VR AUDITORES & CONSULTORES S/S
CRC DF 002962/F
CVM 12807



RICARDO DE
ALBUQUERQUE
CAVALCANTI:90
785444149

Digitally signed by
RICARDO DE
ALBUQUERQUE
CAVALCANTI:90785444149
Date: 2024.03.22 09:51:19
-03'00'

Ricardo de Albuquerque Cavalcanti
Contador CRC DF 018838/O-0
CNAI 2563

ANEXO V
PARECERES ATUARIAIS DOS
PLANOS EXECPREV E LEGISPREV
EXERCÍCIO DE 2023

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 2023 do Plano LegisPrev administrado pela Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo – FUNPRESP-EXE

Atuário Responsável

Luís Márcio Couto Pacheco

MIBA nº 2493

Brasília/DF

Fevereiro/2024

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	6
6. BASE CADASTRAL.....	8
7. CUSTEIO ADMINISTRATIVO.....	11
8. EVOLUÇÃO DOS CUSTOS	13
9. CUSTEIO DO PLANO	13
10. RENTABILIDADE DO PLANO	15
11. RISCOS ATUARIAIS	15
12. PROVISÕES MATEMÁTICAS E FUNDOS PREVIDENCIAIS	16
13. PATRIMÔNIO DE COBERTURA E RESULTADO DO EXERCÍCIO.....	19
14. CONSIDERAÇÕES FINAIS	20

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 31/12/2023.

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.
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

Benefícios	Tipo de Benefício	Modalidade do Benefício	Nível Básico e Prazo do Benefício
			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 ¹ , 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/FUNPRESP-EXE

(*) O benefício possui duas fases distintas: a primeira que corresponde ao período pago a partir da conta individual do Participante e, depois de exauridos 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 reservas matemáticas e fundos previdenciais é função do regime adotado: repartição simples, repartição de capitais de cobertura ou capitalização.

A escolha do regime financeiro define os valores e distribuição dos recursos que serão recebidos ao longo do tempo para suprir o pagamento dos benefícios previdenciais. Portanto, cada benefício do plano pode possuir um regime financeiro específico que seja mais adequado às

¹ Fundo de Cobertura de Benefícios Extraordinários

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 Oriunda de Aposentado por Invalidez	Capitalização Repartição de Capital de Cobertura (*)
Benefício por Sobrevivência do Assistido Após a Aposentadoria Normal Antes da Aposentadoria Normal	Capitalização 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 estimados de serem concedidos no ano. 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, o custeio vertido para esse fim é oriundo das 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 a conceder e a reserva de benefícios concedidos.

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) ²	4,00% a.a.
Tábua de Mortalidade	RP2000 Geracional suavizada em 30%, segregada por sexo
Tábua de Entrada em Invalidez	Tábua específica dos servidores civis da União elaborada pelo IPEA, segregada por sexo (escolaridade superior)
Tábua de Mortalidade de Inválidos	Experiência do Regime Geral de Previdência Social – RGPS segmentada por sexo, construída por Ribeiro (2006) ³
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) ⁴ , 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.

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 Resolução Previc nº 23/2023 determina a necessidade de elaboração de estudo técnico de adequação e convergência das premissas à realidade dos planos de benefícios.

² 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., observando a legislação vigente.

³ Ribeiro, A. J. F. Um estudo sobre a mortalidade dos aposentados por invalidez do RGPS. Tese – CEDEPLAR UFMG, 2006.

⁴ 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).

Nesse sentido, todas as premissas atuariais foram fundamentadas nas boas práticas atuariais e respeitam a legislação vigente sobre o tema, conforme descrito no *Relatório de Fundamentação das Premissas Atuariais utilizadas na Avaliação Atuarial de 2023* e estudo específico de *Convergência da Taxa de Juros do plano LegisPrev – Ano 2023*.

Destaca-se a alteração da hipótese da tábua de mortalidade geral: era utilizada a Tábua RP2000 - Geracional, segregada por sexo, e passou-se a adotar a mesma tábua suavizada linearmente em 30%. Também foi alterada a tábua de entrada em invalidez: era utilizada a Tábua Funpresp-Exe, construída a partir da experiência de entrada em invalidez dos Servidores Públicos Federais, e passou-se a adotar a Tábua específica dos servidores civis da União elaborada pelo IPEA, segregada por sexo (escolaridade superior), também construída com a experiência dos servidores federais, porém mais recente e adotada pelo RPPS da União para Avaliação Atuarial do Regime Próprio do ano de 2022.

6. BASE CADASTRAL

Nesta avaliação atuarial de final do exercício de 2023 foi utilizada a base cadastral do LegisPrev extraída do sistema previdenciário utilizado pela FUNPRESP-EXE, com o registro de participantes ativos com adesão até 30/11/2023 e os respectivos saldos de contas projetados para 31/12/2023, e a base de dados dos participantes assistidos posicionada em 31/12/2023. 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	2.257	1.013	3.270	72	31	103
Salário de Participação Médio (R\$)	25.626,10	25.031,65	25.441,95	2.445,18	3.889,97	2.880,02
Contribuição Média (R\$)	2.143,12	2.101,66	2.130,28	190,27	310,71	226,52
Idade Média (anos)	44,66	44,05	44,47	48,57	49,66	48,90
Tempo Médio de plano (anos)	3,79	3,93	3,83	1,94	2,78	2,20
Tempo Médio de serviço público (anos)	14,87	14,40	14,73	16,10	18,27	16,75
Tempo Médio de contribuição futura (anos)	19,48	17,29	18,80	16,07	12,04	14,85
RAP ⁵ Média (R\$)	190.965,09	189.161,15	190.406,26	166.087,87	161,42	116.148,84
RAS ⁶ Média (R\$)	7.621,19	4.457,16	6.641,02	5.523,58	21.082,80	10.206,45

Fonte: Sistema Integra/Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

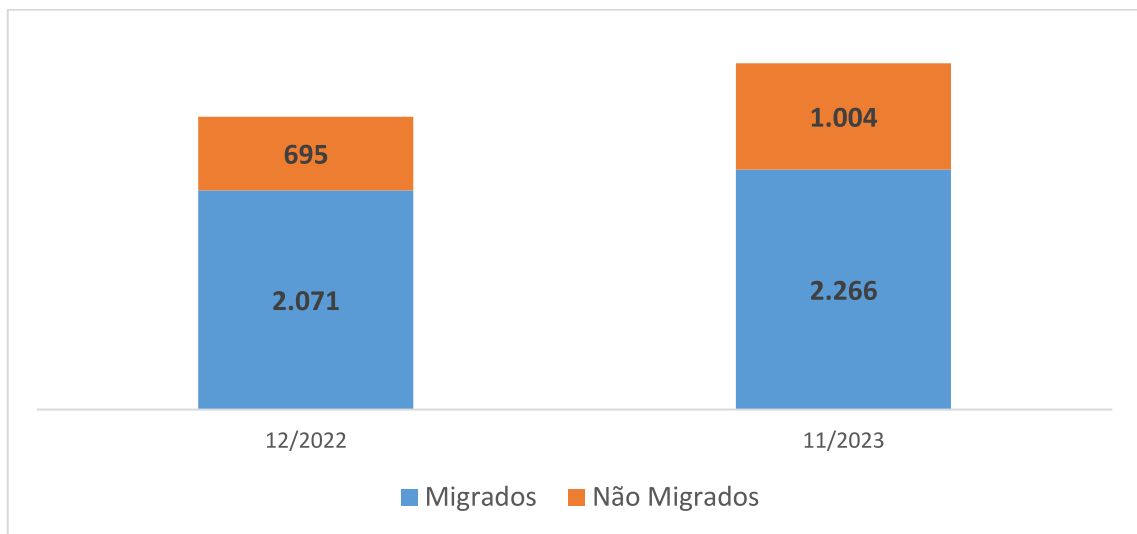
⁵ Reserva Acumulada de Participante

⁶ Reserva Acumulada Suplementar

Houve um acréscimo de 504 participantes Ativo Normal em relação à base de dados utilizada na Avaliação Atuarial, posicionada em 31/12/2022.

Conforme se observa no Gráfico 1, foram 195 novos participantes Ativo Normal optante da migração de regime previdenciário, e 309 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

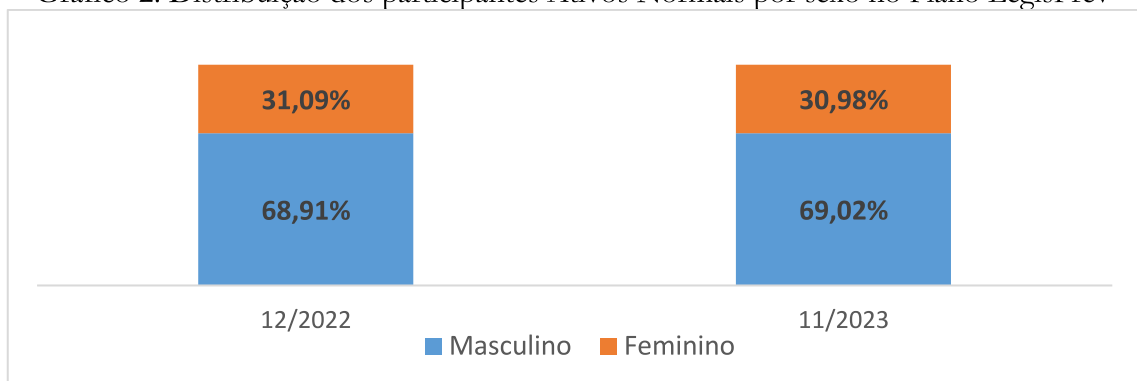


Fonte: Sistema Integra

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 31/12/2022, e a base de dados utilizada para a presente avaliação.

Gráfico 2: Distribuição dos participantes Ativos Normais por sexo no Plano LegisPrev



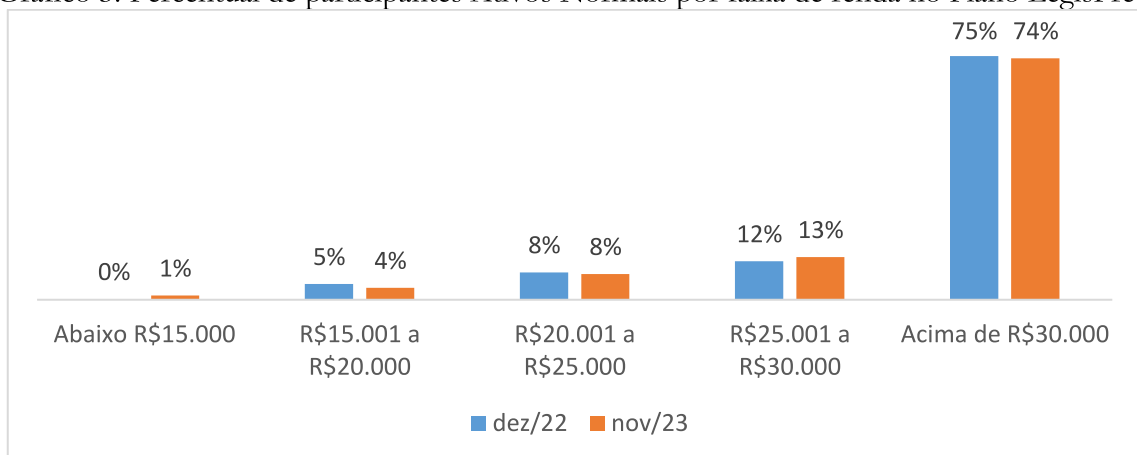
Fonte: Sistema Integra

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 menor probabilidade de permanecerem vivos até a fruição destas rendas.

O Gráfico 3 apresenta a distribuição da população do plano por faixa de renda, demonstrando a manutenção da distribuição percentual dos participantes por faixa de renda, havendo alterações marginais entre uma faixa e outra. Destaca-se a faixa de renda superior a R\$30mil comporta cerca de três quartos da base de participantes do plano.

Gráfico 3: Percentual de participantes Ativos Normais por faixa de renda no Plano LegisPrev

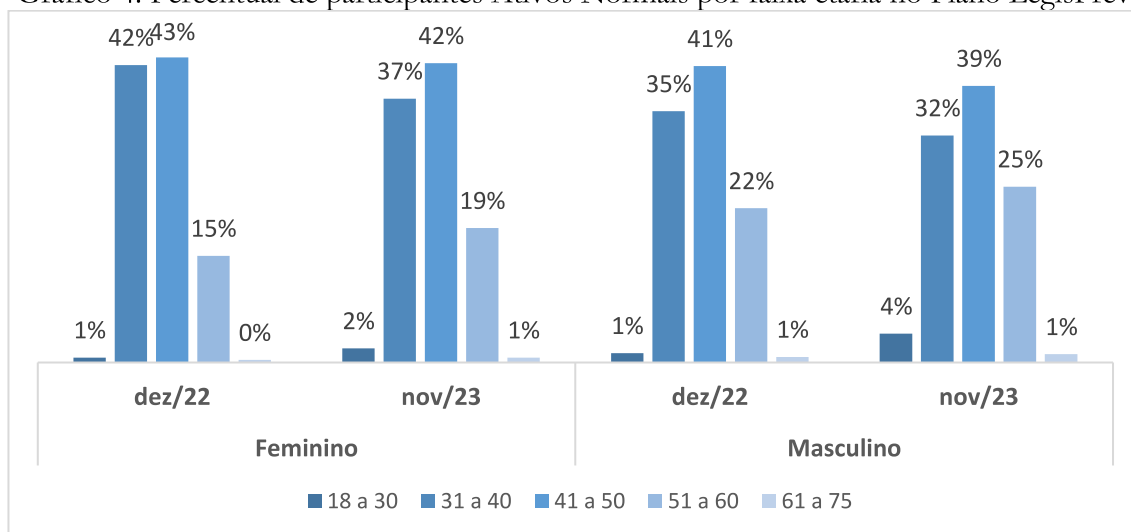


Fonte: Sistema Integra

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 nas faixas entre 31 e 40 anos de idade e entre 41 e 50 anos, elevando-se a proporção dos participantes nas demais faixas, 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	17.286,70	2	45,81
Pensão por Morte Ativo Normal	3	15.747,00	3	48,23
Pensão por Morte de Assistido	1	18626,60	1	57,75
Benefício Suplementar	0	0,00	0	0,00
Total	6	16.740,17	6	49,01

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 e do patrocinador, 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 Assistedos, sugerimos manter temporariamente esta contribuição zerada.

Por fim, propõe-se a alteração da contribuição administrativa aplicável aos saldos das reservas dos ex-Participantes, incluindo a partir de 2024 os Participantes Vinculados, 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, e dos Participantes Vinculados de acordo com o saldo das reservas mantidas na Entidade.

Tabela 4 – Contribuição Administrativa sobre as reservas

Limite Inferior do Saldo (R\$)	Limite Superior do Saldo (R\$)	Contribuição Administrativa Anual (R\$)	Quantidade de Participantes¹
-	5.000,00	-	9
5.000,01	10.000,00	15,00	3
10.000,01	50.000,00	75,00	14
50.000,01	100.000,00	150,00	6
100.000,01	1.000.000,00	300,00	15

Fonte/Elaboração: GEABE/FUNPRESP-Exe

1 – Quantidade de Participantes Cancelados e Vinculados no plano LegisPrev.

A contribuição administrativa dos ex-Participantes e Participantes Vinculados será devida a partir de 01/04/2024, tomando como base o saldo dos recursos mantidos no plano, sendo isentos da cobrança os participantes com saldo de até R\$ 5.000,00.

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 01/04/2024 está apresentado na Tabela 5, abaixo:

Tabela 5: Plano de Custeio 2024 – FCBE
(Participante + Patrocinador)

Descrição	Alíquota Vigente	Alíquota Proposta 2024
Fundo de Cobertura de Benefícios Extraordinários (FCBE)	3,00%	3,00%
Aporte Extraordinário de Aposentadoria por Invalidez (AEAI)	0,83%	0,88%
Aporte Extraordinário por Morte do Participante Ativo (AEMAt)	0,94%	1,01%
Aporte Extraordinário por Morte do Participante Assistido (AEMAss)	0,19%	0,17%
Benefício por Sobrevivência do Assistido (BSA)	1,04%	0,94%
Oscilação de Risco (OR)	0,00%	0,00%

Fonte/Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

Adicionalmente, pelas boas práticas atuariais⁷ 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 de taxa de carregamento decrescente 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 e da alíquota de contribuição escolhido pelo participante, conforme demonstrado na Tabela 6.

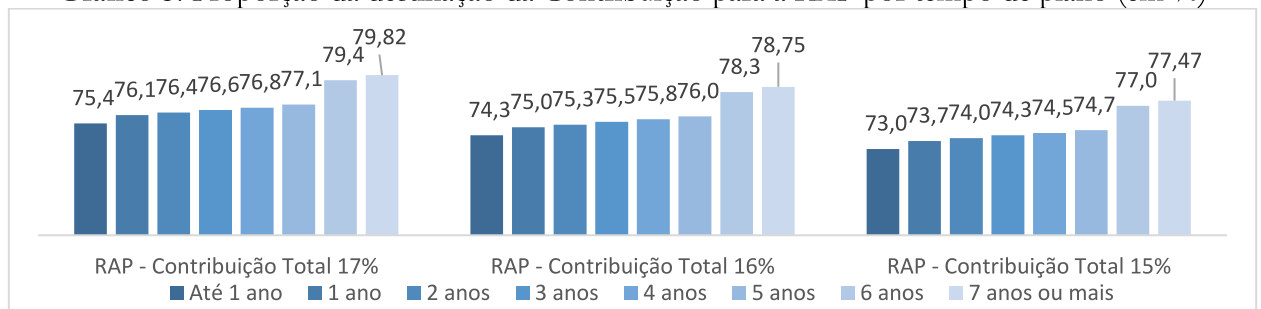
Tabela 6: Proporção das parcelas que compõem as Contribuições Básicas, por tempo de plano (Participante + Patrocinador)

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/FUNPRESP-EXE

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 conforme 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

⁷ Item 99 do Guia PREVIC de Melhores Práticas Atuariais para EFPC.

Sendo assim, o custeio ora proposto na Tabela 6 está definido de forma que o Fundo Previdencial seja consumido em parte para custear os benefícios de invalidez e morte previstos de ocorrerem no ano de 2024, 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 2023, a rentabilidade líquida da parcela do patrimônio do plano de benefícios relacionada especificamente ao FCBE atingiu 13,44%, 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 8,81%, gerando impacto atuarial superior à meta atuarial na ordem de 4,26%. O referido ganho atuarial está relacionado especificamente ao FCBE, que adotou em 2023 a premissa de juros real anual de 4,00% utilizada para apuração das Provisões Matemáticas e definição do plano de custeio anual. O impacto positivo da rentabilidade foi absorvido pelo Fundo. 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 e reduzir a volatilidade de sua utilização, a Fundação celebrou o Contrato de Prestação de Serviços nº12/2019 com uma sociedade seguradora, transferindo parte das obrigações do FCBE.

Destaca-se que na apuração do resultado do quarto 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, semelhantemente ao ocorrido no terceiro ano de contrato.

O referido contrato de risco prevê que ao final do 5º ano de vigência, em junho/2024, a Funpresp-Exe poderá realizar nova licitação para cobertura dos riscos. Nesse sentido, está em curso estudo para licitação de novo contrato de compartilhamento dos riscos pela Fundação.

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.

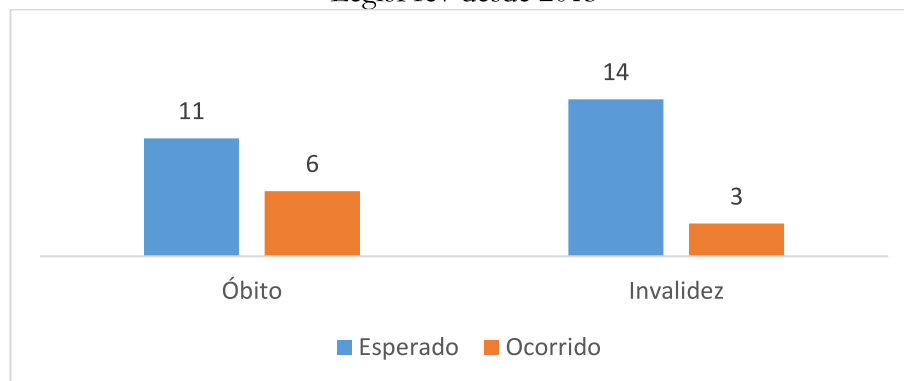
As provisões específicas do FCBE são calculadas mensalmente, para os benefícios concedidos, e atualizadas mensalmente pelo método de recorrência com recálculo anual, para os benefícios a conceder, de acordo com a metodologia descrita em NTA. Com o recálculo atuarial das Provisões Matemáticas correspondentes aos benefícios concedidos e a conceder avaliados pelo regime de capitalização, foi percebida uma redução em relação ao cálculo recorrente mensal devido à alteração

das premissas de mortalidade geral e entrada em invalidez, repercutindo na destinação dos recursos ao Fundo Previdencial, onde foi registrado o valor de R\$35.144.378,58, 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.

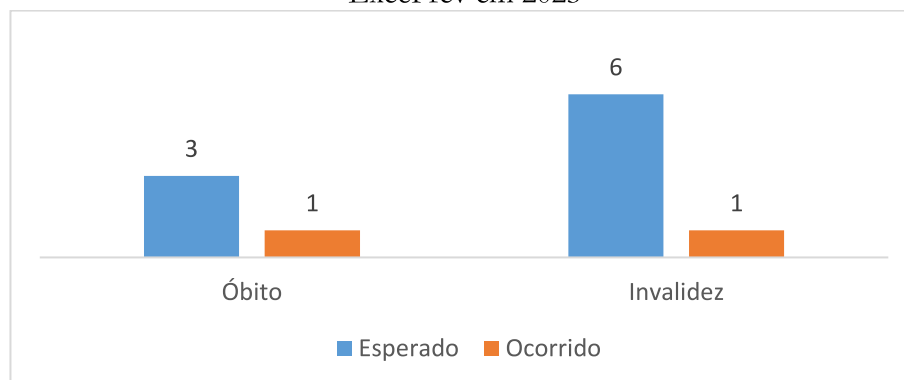
Gráfico 6: Número esperado versus observado para participantes Ativos Normais no Plano LegisPrev desde 2013



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 2023.

Gráfico 7: Número esperado versus observado para os participantes Ativos Normais no Plano ExecPrev em 2023



Fonte/Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

Portanto, como a ocorrência dos eventos de invalidez e 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 2024.

Tabela 7: Provisões Matemáticas e Fundos Previdenciais do Plano LegisPrev

Conta	Dezembro/2022	Dezembro/2023
Provisões Matemáticas	536.074.494,07	767.262.228,96
Benefícios Concedidos	24.115.690,79	24.855.286,27
Contribuição Definida	239.942,73	50.749,81
Saldo de Conta dos Assistidos	239.942,73	50.749,81
Benefício Definido	23.875.748,06	24.804.536,46
Valor Atual dos Benefícios Futuros Programados – Assistidos	0,00	0,00
Valor Atual dos Benefícios Futuros não Programados – Assistidos	23.875.748,06	24.804.536,46
Benefício a Conceder	511.958.803,28	742.406.942,69
Contribuição Definida	467.721.026,08	688.500.276,68
Saldo de Contas – parcela Patrocinador	232.625.965,13	338.083.513,41
Saldo de Contas – parcela Participante	231.768.420,88	340.265.040,40
Saldo de Contas – parcela Participante portada de EFPC	2.843.046,05	8.934.921,73
Saldo de Contas – parcela Participante portada de EAPC	483.594,02	1.216.801,14
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	44.237.777,20	53.906.666,01
Valor Atual dos Benefícios Futuros	44.237.777,20	53.906.666,01
Valor Atual das Contribuições Futuras Patrocinadores	0,00	0,00
Valor Atual das Contribuições Futuras Participantes	0,00	0,00
Fundos Previdenciais ¹	16.123.886,57	35.144.378,58
Reversão de Saldo por Exigência Regulamentar	0,00	0,00
Outros - Previsto em Nota Técnica Atuarial	16.123.886,57	35.144.378,58

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\$ 9.660,76, 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 31/12/2023, 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 31/12/2023

Conta	Valor – R\$
Ativo Total	817.010.397,34
(-) Exigível Operacional	5.074.784,55
Patrimônio Social	811.935.612,79
(-) Fundo Administrativo	9.529.005,25
(-) Fundo dos Investimentos (empréstimo)	0,00
(-) Fundo Previdencial ¹	35.144.378,58
(-) Outros - Previsto em Nota Técnica Atuarial	35.144.378,58
Patrimônio de Cobertura do Plano	767.262.228,96

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 2023, uma vez que o valor das Provisões Matemáticas está garantido pelo Patrimônio de Cobertura do Plano.

Tabela 9: Resultado Atuarial do Plano LegisPrev em 31/12/2023

Conta	Valor – R\$
Patrimônio de Cobertura do Plano	767.262.228,96
(-) Provisões Matemáticas	767.262.228,96
Benefícios Concedidos	24.855.286,27
Benefícios a Conceder	742.406.942,69
Resultado do Exercício	0,00

Fonte/Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

14. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Considerando a evolução do plano de benefícios no que diz respeito à experiência observada na ocorrência de óbitos e invalidez entre os participantes, foram alteradas as premissas de mortalidade geral e entrada em invalidez para tábuas mais longevas ou menos gravosas, conforme estudo técnico específico.

Em decorrência da alteração das premissas, as provisões matemáticas apuradas em 31/12/2023 perceberam redução em relação ao valor calculado em 30/11/2023, para o qual observava-se as premissas anteriores, repercutindo, assim, na elevação do Fundo Previdencial. Além disso, a rentabilidade líquida alcançada durante o ano de 2023 superou a taxa de juros atuarial, cooperando para o aumento do patrimônio do plano e corroborando, também, para a elevação do Fundo Previdencial.

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.

Brasília, 02 de fevereiro de 2024.

Luís Márcio Couto Pacheco


Atuário MIBA 2.493

PARECER ATUARIAL - LegisPrev_AA2023.pdf

Documento número #29641561-efda-439b-8438-743e12345c8a

Hash do documento original (SHA256): b7d7260b1451fa8f9869998d800e85c0d69741028635562fb4a6c879e3996bfd

Assinaturas

 **Luis Márcio Couto Pacheco**
CPF: 082.414.206-33
Assinou em 25 jan 2024 às 18:27:10

Log

- 25 jan 2024, 18:26:14 Operador com email eduardo.araujo@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 criou este documento número 29641561-efda-439b-8438-743e12345c8a. Data limite para assinatura do documento: 24 de fevereiro de 2024 (18:25). Finalização automática após a última assinatura: habilitada. Idioma: Português brasileiro.
- 25 jan 2024, 18:26:15 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.
- 25 jan 2024, 18:27:10 Luis Márcio Couto Pacheco assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail luis.couto@funpresp.com.br. CPF informado: 082.414.206-33. IP: 189.85.93.162. Componente de assinatura versão 1.727.1 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.
- 25 jan 2024, 18:27:10 Processo de assinatura finalizado automaticamente. Motivo: finalização automática após a última assinatura habilitada. Processo de assinatura concluído para o documento número 29641561-efda-439b-8438-743e12345c8a.



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 29641561-efda-439b-8438-743e12345c8a, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso da Clicksign, disponível em www.clicksign.com.

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 2023 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 2493

Brasília/DF

Fevereiro/2024

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	6
6. BASE CADASTRAL.....	8
7. CUSTEIO ADMINISTRATIVO.....	11
8. EVOLUÇÃO DOS CUSTOS	13
9. CUSTEIO DO PLANO	13
10. RENTABILIDADE DO PLANO	15
11. RISCOS ATUARIAIS	15
12. PROVISÕES MATEMÁTICAS E FUNDOS PREVIDENCIAIS	16
13. PATRIMÔNIO DE COBERTURA E RESULTADO DO EXERCÍCIO.....	19
14. CONSIDERAÇÕES FINAIS	20

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 31/12/2023.

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.
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

Benefícios	Tipo de Benefício	Modalidade do Benefício	Nível Básico e Prazo do Benefício
			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 ¹ , 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/FUNPRESP-EXE

(*) O benefício possui duas fases distintas: a primeira que corresponde ao período pago a partir da conta individual do Participante e, depois de exauridos 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 reservas matemáticas e fundos previdenciais é função do regime adotado: repartição simples, repartição de capitais de cobertura ou capitalização.

A escolha do regime financeiro define os valores e distribuição dos recursos que serão recebidos ao longo do tempo para suprir o pagamento dos benefícios previdenciais. Portanto, cada benefício do plano pode possuir um regime financeiro específico que seja mais adequado às

¹ Fundo de Cobertura de Benefícios Extraordinários

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 Oriunda de Aposentado por Invalidez	Capitalização Repartição de Capital de Cobertura (*)
Benefício por Sobrevivência do Assistido Após a Aposentadoria Normal Antes da Aposentadoria Normal	Capitalização 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 exauridos 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 estimados de serem concedidos no ano. 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, o custeio vertido para esse fim e oriundo das 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 a conceder e a reserva de benefícios concedidos.

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 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) ²	4,00% a.a.
Tábua de Mortalidade Geral	RP2000 Geracional suavizada em 30%, segregada por sexo
Tábua de Entrada em Invalidez	Tábua específica dos servidores civis da União elaborada pelo IPEA, segregada por sexo (escolaridade superior)
Tábua de Mortalidade de Inválidos	Experiência do Regime Geral de Previdência Social – RGPS segmentada por sexo, construída por Ribeiro (2006) ³
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) ⁴ , 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, 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.

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 Resolução Previc nº 23/2023 determina a necessidade de elaboração de estudo técnico de adequação e convergência das premissas à realidade dos planos de benefícios.

² 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., observando a legislação vigente.

³ Ribeiro, A. J. F. Um estudo sobre a mortalidade dos aposentados por invalidez do RGPS. Tese – CEDEPLAR UFMG, 2006.

⁴ 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).

Nesse sentido, todas as premissas atuariais foram fundamentadas nas boas práticas atuariais e respeitam a legislação vigente sobre o tema, conforme descrito no *Relatório de Fundamentação das Premissas Atuariais utilizadas na Avaliação Atuarial de 2023* e estudo específico de *Convergência da Taxa de Juros do plano ExecPrev – Ano 2023*.

Destaca-se a alteração da hipótese da tábua de mortalidade geral: era utilizada a Tábua RP2000 - Geracional, segregada por sexo, e passou-se a adotar a mesma tábua suavizada linearmente em 30%. Também foi alterada a tábua de entrada em invalidez: era utilizada a Tábua Funpresp-Exe, construída a partir da experiência de entrada em invalidez dos Servidores Públicos Federais, e passou-se a adotar a Tábua específica dos servidores civis da União elaborada pelo IPEA, segregada por sexo (escolaridade superior), também construída com a experiência dos servidores federais, porém mais recente e adotada pelo RPPS da União para Avaliação Atuarial do Regime Próprio do ano de 2022.

6. BASE CADASTRAL

Nesta avaliação atuarial de final do exercício de 2023 foi utilizada a base cadastral do ExecPrev extraída do sistema previdenciário utilizado pela FUNPRESP-EXE, com o registro de participantes ativos com adesão até 30/11/2023 e os respectivos saldos de contas projetados para 31/12/2023, e a base de dados dos participantes assistidos posicionada em 31/12/2023. 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	50.760	35.908	86.668	8.862	7.913	16.775
Salário de Participação Médio (R\$)	8.785,82	7.257,05	8.152,43	2.427,71	2.314,99	2.374,54
Contribuição Média (R\$)	740,95	611,64	687,37	194,42	185,66	190,29
Idade Média (anos)	41,75	41,85	41,79	46,49	45,95	46,23
Tempo Médio de plano (anos)	4,99	5,33	5,13	4,79	5,34	5,05
Tempo Médio de serviço público (anos)	9,41	8,77	9,14	14,52	13,70	14,13
Tempo Médio de contribuição futura (anos)	21,78	19,69	20,91	17,78	16,05	16,96
RAP ⁵ Média (R\$)	75.140,32	65.442,57	71.122,38	6.194,13	4.432,09	5.362,95
RAS ⁶ Média (R\$)	2.791,64	1.512,05	2.261,49	15.563,28	15.214,17	15.398,60

Fonte: Sistema Integra/Elaboração: GEBEN/DISEG/FUNPRESP-EXE

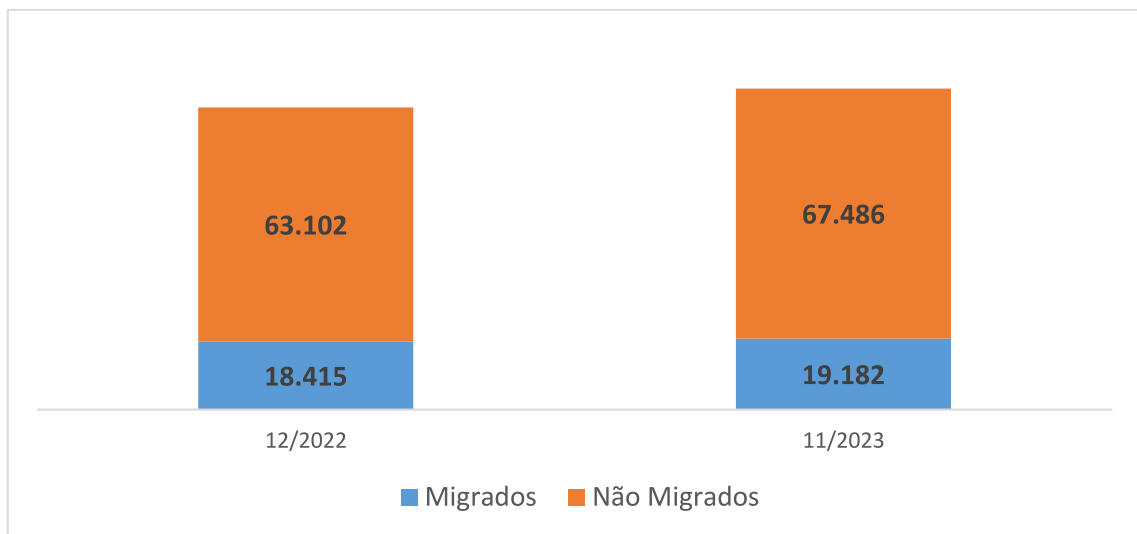
⁵ Reserva Acumulada de Participante

⁶ Reserva Acumulada Suplementar

Houve um acréscimo de 5.151 participantes Ativo Normal em relação à base de dados utilizada na Avaliação Atuarial, posicionada em 31/12/2022.

Conforme se observa no Gráfico 1, foram 767 novos participantes Ativo Normal optantes da migração de regime previdenciário, e 4.384 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

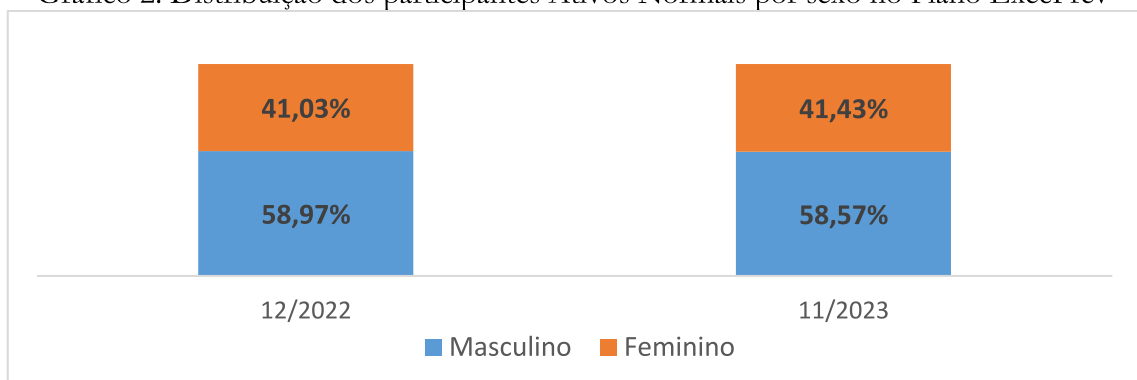


Fonte: Sistema Integra

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 31/12/2022 e a base de dados utilizada para a presente avaliação.

Gráfico 2: Distribuição dos participantes Ativos Normais por sexo no Plano ExecPrev



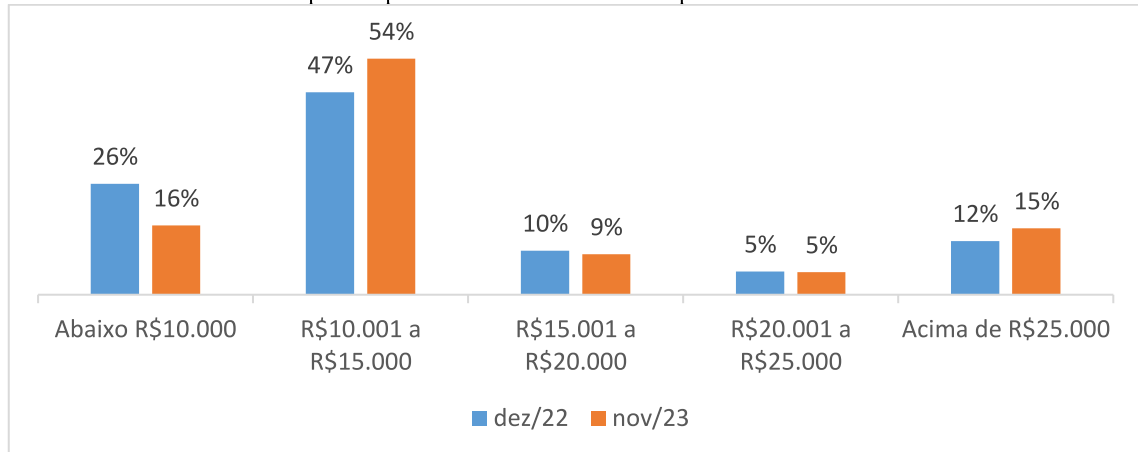
Fonte: Sistema Integra

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 menor probabilidade 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

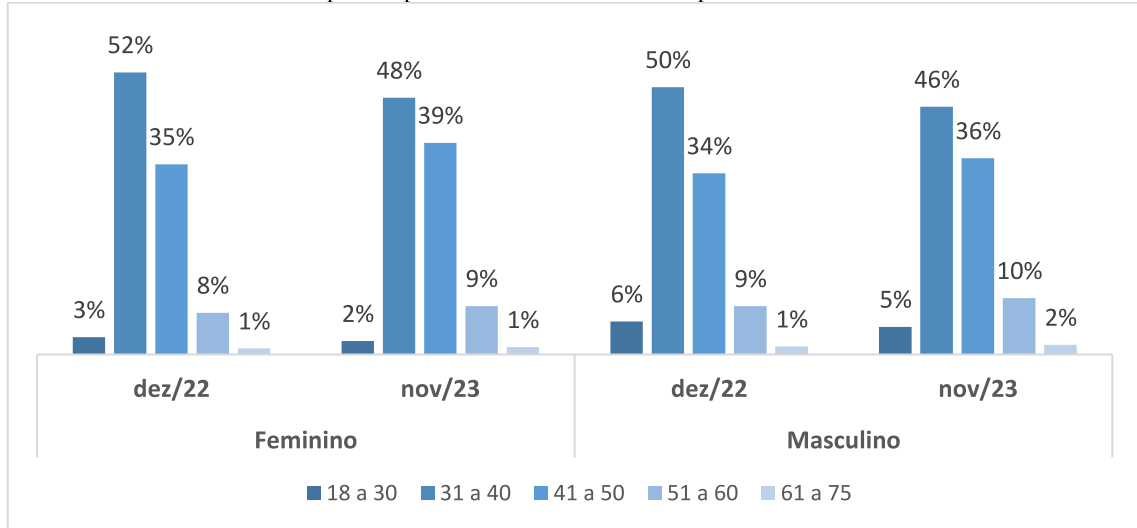


Fonte: Sistema Integra

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	5	1.058,28	5	71,78
Aposentadoria por Invalidez	93	6.171,81	93	49,32
Pensão por Morte Ativo Normal	135	4.160,85	209	32,68
Pensão por Morte de Assistido	6	4.769,51	12	24,95
Benefício Suplementar	75	5.794,41	96	43,54
Total	250	4.786,43	339	38,56

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 ExecPrev, as despesas administrativas da Funpresp-Exe são custeadas pela Taxa de Carregamento, incidente sobre a contribuição do participante e do patrocinador, 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.

Por fim, propõe-se a alteração da contribuição administrativa aplicável aos saldos das reservas dos ex-Participantes, incluindo a partir de 2024 os Participantes Vinculados, 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, e dos Participantes Vinculados de acordo com o saldo das reservas mantidas na Entidade.

Tabela 4 – Contribuição Administrativa sobre as reservas

Limite Inferior do Saldo (R\$)	Limite Superior do Saldo (R\$)	Contribuição Administrativa Anual (R\$)	Quantidade de Participantes¹
-	5.000,00	-	6.211
5.000,01	10.000,00	15,00	1.736
10.000,01	50.000,00	75,00	2.341
50.000,01	100.000,00	150,00	471
100.000,01	1.000.000,00	300,00	177

Fonte/Elaboração: GEABE/FUNPRESP-Exe

1 – Quantidade de Participantes Cancelados e Vinculados no plano ExecPrev.

A contribuição administrativa dos ex-Participantes e Participantes Vinculados será devida a partir de 01/04/2024, tomando como base o saldo dos recursos mantidos no plano, sendo isentos da cobrança os participantes com saldo de até R\$ 5.000,00.

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 01/04/2024 está apresentado na Tabela 5, abaixo.

Tabela 5: Plano de Custeio 2024 – FCBE
(Participante + Patrocinador)

Descrição	Alíquota Vigente	Alíquota Proposta 2024
Fundo de Cobertura de Benefícios Extraordinários (FCBE)	2,20%	2,20%
Aporte Extraordinário de Aposentadoria por Invalidez (AEAI)	0,51%	0,62%
Aporte Extraordinário por Morte do Participante Ativo (AEMA _t)	0,35%	0,42%
Aporte Extraordinário por Morte do Participante Assistido (AEMA _{Ass})	0,21%	0,18%
Benefício por Sobrevivência do Assistido (BSA)	1,13%	0,98%
Oscilação de Risco (OR)	0,00%	0,00%

Fonte/Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

Adicionalmente, pelas boas práticas atuariais⁷ 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 decrescente 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 e da alíquota de contribuição escolhido pelo participante, conforme demonstrado na Tabela 6.

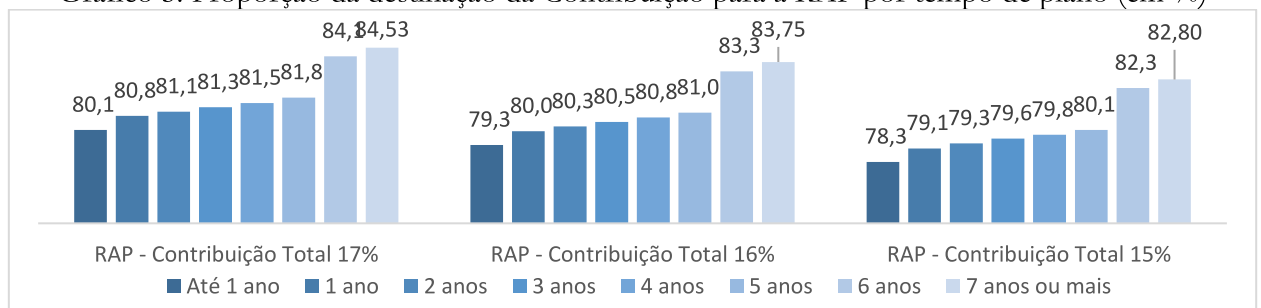
Tabela 6: Proporção das parcelas que compõem as Contribuições Básicas, por tempo de plano (Participante + Patrocinador)

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/FUNPRESP-EXE

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 conforme 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

⁷ Item 99 do Guia PREVIC de Melhores Práticas Atuariais para EFPC.

Sendo assim, o custeio ora proposto na Tabela 6 está definido de forma que o Fundo Previdencial seja consumido em parte para custear os benefícios de invalidez e morte previstos que ocorrerem no ano de 2024, 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 2023, a rentabilidade líquida da parcela do patrimônio do plano de benefícios relacionada especificamente ao FCBE atingiu 12,20%, 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 8,81%, gerando impacto atuarial superior à meta atuarial na ordem de 3,12%. O referido ganho atuarial está relacionado especificamente ao FCBE, que adotou em 2023 a premissa de juros real anual de 4,00% utilizada para apuração das Provisões Matemáticas e definição do plano de custeio anual. O impacto positivo da rentabilidade foi absorvido pelo Fundo. 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 e reduzir a volatilidade de sua utilização, a Fundação celebrou o Contrato de Prestação de Serviços nº 12/2019 com uma sociedade seguradora, transferindo parte das obrigações do FCBE.

O referido contrato de risco prevê que ao final do 5º ano de vigência, em junho/2024, a Funpresp-Exe poderá realizar nova licitação para cobertura dos riscos. Nesse sentido, está em curso estudo para licitação de novo contrato de compartilhamento dos riscos pela Fundação.

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.

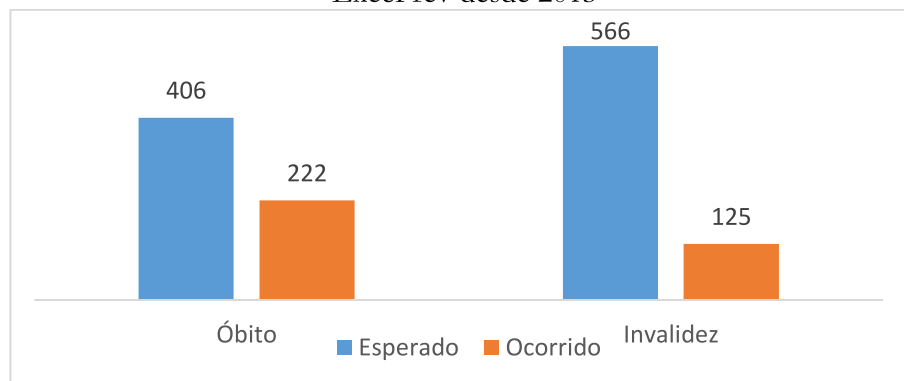
As provisões específicas do FCBE são calculadas mensalmente, para os benefícios concedidos, e atualizadas mensalmente pelo método de recorrência com recálculo anual, para os benefícios a conceder, de acordo com a metodologia descrita em NTA. Com o recálculo atuarial das Provisões Matemáticas correspondentes aos benefícios concedidos e a conceder avaliados pelo regime de capitalização, foi percebida uma redução em relação ao cálculo recorrente mensal devido à alteração das premissas de mortalidade geral e entrada em invalidez, repercutindo na destinação dos recursos

ao Fundo Previdencial, onde foi registrado o valor de R\$223.607.292,02, 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.

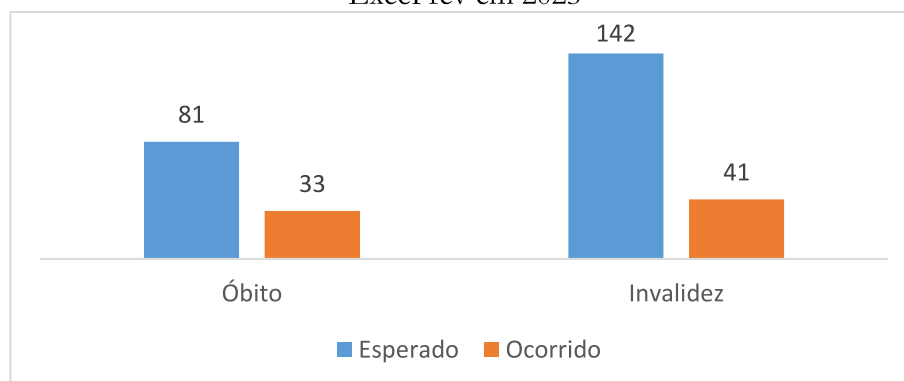
Gráfico 6: Número esperado versus observado para os participantes Ativos Normais no Plano ExecPrev desde 2013



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 2023.

Gráfico 7: Número de esperado versus observado para os participantes Ativos Normais no Plano ExecPrev em 2023



Fonte/Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

Portanto, como a ocorrência dos eventos 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 2024.

Tabela 7: Provisões Matemáticas e Fundos Previdenciais do Plano ExecPrev

Conta	Dezembro/2022	Dezembro/2023
Provisões Matemáticas	5.819.081.419,64	8.035.253.584,92
Benefícios Concedidos	215.163.920,24	303.988.840,98
Contribuição Definida	18.456.617,01	26.088.890,42
Saldo de Conta dos Assistidos	18.456.617,01	26.088.890,42
Benefício Definido	196.707.303,23	277.899.950,56
Valor Atual dos Benefícios Futuros Programados – Assistidos	0,00	0,00
Valor Atual dos Benefícios Futuros não Programados – Assistidos	196.707.303,23	277.899.950,56
Benefício a Conceder	5.603.917.499,40	7.731.264.743,94
Contribuição Definida	5.167.892.892,14	7.216.871.567,62
Saldo de Contas – parcela Patrocinador	2.457.167.728,69	3.445.260.196,10
Saldo de Contas – parcela Participante	2.669.621.185,10	3.717.126.928,34
Saldo de Contas – parcela Participante portada de EFPC	25.144.298,42	33.051.879,70
Saldo de Contas – parcela Participante portada de EAPC	15.959.679,93	21.432.563,48
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	436.024.607,26	514.393.176,32
Valor Atual dos Benefícios Futuros	436.024.607,26	514.393.176,32
Valor Atual das Contribuições Futuras Patrocinadores	0,00	0,00
Valor Atual das Contribuições Futuras Participantes	0,00	0,00
Fundos Previdenciais ¹	127.455.372,66	223.607.292,02
Reversão de Saldo por Exigência Regulamentar	0,00	0,00
Outros - Previsto em Nota Técnica Atuarial	127.455.372,66	223.607.292,02

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\$ 2.987.969,61 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 31/12/2023, 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 31/12/2023

Conta	Valor – R\$
Ativo Total	8.418.780.350,72
(-) Exigível Operacional	58.020.958,38
Patrimônio Social	8.360.759.392,34
(-) Fundo Administrativo	100.631.736,61
(-) Fundo dos Investimentos (empréstimo)	1.262.440,53
(-) Fundo Previdencial ¹	223.607.292,02
(-) Outros - Previsto em Nota Técnica Atuarial	223.607.292,02
Patrimônio de Cobertura do Plano	8.035.253.584,92

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 2023, uma vez que o valor das Provisões Matemáticas está garantido pelo Patrimônio de Cobertura do Plano.

Tabela 9: Resultado Atuarial do Plano ExecPrev em 31/12/2023

Conta	Valor – R\$
Patrimônio de Cobertura do Plano	8.035.253.584,92
(-) Provisões Matemáticas	8.035.253.584,92
Benefícios Concedidos	303.988.840,98
Benefícios a Conceder	7.731.264.743,94
Resultado do Exercício	0,00

Fonte/Elaboração: GEABE/DISEG/FUNPRESP-EXE

14. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Considerando a evolução do plano de benefícios no que diz respeito à experiência observada na ocorrência de óbitos e invalidez entre os participantes, foram alteradas as premissas de mortalidade geral e entrada em invalidez para tábuas mais longevas ou menos gravosas, conforme estudo técnico específico.

Em decorrência da alteração das premissas, as provisões matemáticas apuradas em 31/12/2023 perceberam redução em relação ao valor calculado em 30/11/2023, para o qual observava-se as premissas anteriores, repercutindo, assim, na elevação do Fundo Previdencial. Além disso, a rentabilidade líquida alcançada durante o ano de 2023 superou a taxa de juros atuarial, cooperando para o aumento do patrimônio do plano e corroborando, também, para a elevação do Fundo Previdencial.

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.

Brasília, 02 de fevereiro de 2024.

Luís Márcio Couto Pacheco


Atuário MIBA 2.493

PARECER ATUARIAL - ExecPrev_AA2023.pdf

Documento número #0f4cdf45-9910-4d5e-bd3f-b0774b4ff44f

Hash do documento original (SHA256): 573df1670a2c3022979a0835ce34740ffcf117dcc6aeb06eb071ed90e7624e9d

Assinaturas

 **Luis Márcio Couto Pacheco**
CPF: 082.414.206-33
Assinou em 25 jan 2024 às 18:27:17

Log

- 25 jan 2024, 18:26:45 Operador com email eduardo.araujo@funpresp.com.br na Conta 5a7ad025-01a9-4c15-ba9e-30a8be81b5c5 criou este documento número 0f4cdf45-9910-4d5e-bd3f-b0774b4ff44f. Data limite para assinatura do documento: 24 de fevereiro de 2024 (18:26). Finalização automática após a última assinatura: habilitada. Idioma: Português brasileiro.
- 25 jan 2024, 18:26:45 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.
- 25 jan 2024, 18:27:18 Luis Márcio Couto Pacheco assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail luis.couto@funpresp.com.br. CPF informado: 082.414.206-33. IP: 189.85.93.162. Componente de assinatura versão 1.727.1 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.
- 25 jan 2024, 18:27:18 Processo de assinatura finalizado automaticamente. Motivo: finalização automática após a última assinatura habilitada. Processo de assinatura concluído para o documento número 0f4cdf45-9910-4d5e-bd3f-b0774b4ff44f.



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 0f4cdf45-9910-4d5e-bd3f-b0774b4ff44f, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso da Clicksign, disponível em www.clicksign.com.



Funpresp

Uma parceira para a vida toda

ANEXO VI
PARECER DO CONSELHO FISCAL
EXERCÍCIO DE 2023

RESOLUÇÃO Nº 407 DO CONSELHO FISCAL

O CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPRESP-EXE, no uso de suas atribuições e nos termos do inciso II do art. 14 do Regimento Interno da Fundação, c/c art. 17 da Resolução CNPC nº 43, de 6 de agosto de 2021, e com base no constante do documento SEI 0146831 do Processo SEI nº 03750.010405.000008/2024-40, resolve aprovar o Parecer nº 02, de 2024, relativo às Demonstrações Contábeis, Atuariais, Financeiras e de Benefícios da Funpresp-Exe e às contas da Diretoria Executiva, do exercício social findo em 31 de dezembro de 2023, na forma apresentada pela Diretoria Executiva, conforme documentos anexos.

Brasília-DF, 18 de março de 2024.

**Dimas dos Reis
Ribeiro**
Presidente

Elise Sueli Pereira Gonçalves
Conselheira

Marcelo Dias Varella
Conselheiro

Márcia Fernanda de Oliveira Tapajós
Conselheira



Documento assinado eletronicamente por **Dimas dos Reis Ribeiro, Presidente do Conselho Fiscal**, em 23/03/2024, às 21:21, 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 **Elise Sueli Pereira Gonçalves, Conselheiro**, em 25/03/2024, às 11:36, 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 **Marcelo Dias Varella, Conselheiro**, em 26/03/2024, às 09:25, 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 **Marcia Fernanda de Oliveira Tapajós, Conselheiro**, em 26/03/2024, às 11:37, 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, informando o código verificador **0149043** e o código CRC **C1073213**.

PARECER

PARECER Nº 2/2024/CF
PROCESSO Nº 03750.000002.000016/2024-75
INTERESSADO: CONSELHO DELIBERATIVO

O Conselho Fiscal da Fundação de Previdência Complementar do Servidor Público Federal do Poder Executivo — Funpresp-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 com o art. 362 da Resolução Previc nº 23, de 14 de agosto de 2023, 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 2023, bem como os Relatórios de Atividades da Diretoria Executiva do 1º ao 4º trimestre de 2023, 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 2023, na forma apresentada pela Diretoria Executiva.

Brasília-DF, 18 de março de 2024.

Dimas dos Reis Ribeiro
Presidente do Conselho Fiscal

Elise Sueli Pereira Gonçalves
Conselheira

Marcelo Dias Varella
Conselheiro

Márcia Fernanda de Oliveira Tapajós
Conselheira



Documento assinado eletronicamente por **Dimas dos Reis Ribeiro, Presidente do Conselho Fiscal**, em 23/03/2024, às 21:20, 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 **Elise Sueli Pereira Gonçalves, Conselheiro**, em 25/03/2024, às 11:36, 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 **Marcelo Dias Varella, Conselheiro**, em 26/03/2024, às 09:25, 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 **Marcia Fernanda de Oliveira Tapajos, Conselheiro**, em 26/03/2024, às 11:37, 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, informando o código verificador **0149053** e o código CRC **5AA3F13A**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000002.000016/2024-75

SEI nº 0149053

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>



Funpresp

Uma parceira para a vida toda

ANEXO VII
MANIFESTAÇÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA
EXERCÍCIO DE 2023

FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA
COMPLEMENTAR DO
SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL
DO PODER EXECUTIVO



221ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA

RECOMENDAÇÃO Nº 93 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. 363 da Instrução Previc nº 23, de 14 de agosto de 2023, 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 2023, o que engloba o Balanço Patrimonial Consolidado, as Demonstrações da Mutação do Patrimônio Social por Plano de Benefício, as Demonstrações do Ativo Líquido por Plano de Benefício, as Demonstrações da Mutação 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  s Demonstrações Contábeis, uma vez que refletem de forma adequada a situação patrimonial e financeira da Funda o nas suas atividades realizadas no ano de 2023.

Brasília-DF, 8 de març o de 2024.

Cleuber Oliveira

Presidente do Comitê de Auditoria

Edmilson Gama da Silva

Membro do Comitê de Auditoria

Antonio Elias Zoghbi de Castro

Membro do Comitê de Auditoria



Documento assinado eletronicamente por **Edmilson Gama da Silva, Membro do Comitê de Auditoria**, em 26/03/2024, às 15:10, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6 ,   1 , do [Decreto n  8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **Cleuber Oliveira, Membro do Comitê de Auditoria**, em 26/03/2024, às 15:26, 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 **Antonio Elias Zoghbi, Membro do Comitê de Auditoria**, em 27/03/2024, às 20:52, 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, informando o código verificador **0148292** e o código CRC **73BCECAF**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000501.000042/2024-72

SEI nº 0148292

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 2023

FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA
COMPLEMENTAR DO
SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL
DO PODER EXECUTIVO



RESOLUÇÃO Nº 649 DO CONSELHO DELIBERATIVO

O CONSELHO DELIBERATIVO DA FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERVIDOR PÚBLICO FEDERAL DO PODER EXECUTIVO – FUNPESP-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 , e do art. 362 da Resolução Previc nº 23, de 14 de agosto de 2023: *i)* a Resolução do Conselho Fiscal nº 407, de 18 de março de 2024; *ii)* a Recomendação do Comitê de Auditoria nº 93, de 8 de março de 2024; e *iii)* a manifestação do Auditor Independente, conforme Relatório emitido em 22 de março de 2024, 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 2023.

Brasília-DF, 22 de março de 2024.

Bráulio Santiago Cerqueira
Presidente

André Machado Gonçalves
Conselheiro

Igor Lins da Rocha Lourenço
Conselheiro

Ilka Gislayne de Melo Souza
Conselheira

Ivan Jorge Bechara Filho
Conselheiro

Rafael Cunha Alves Moreira
Conselheiro



Documento assinado eletronicamente por **Ivan Jorge Bechara Filho, Conselheiro**, em 25/03/2024, às 13:15, 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 **Igor Lins da Rocha Lourenço, Conselheiro**, em 25/03/2024, às 14:05, 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 **Rafael Cunha Alves Moreira, Conselheiro**, em 25/03/2024, às 14:16, 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 **Andre Machado Goncalves, Conselheiro**, em 28/03/2024, às 09:35, 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 **Ilka Gislayne de Melo Souza, Conselheiro**, em 28/03/2024, às 11:56, 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 **Braulio Santiago Cerqueira, Presidente do Conselho Deliberativo**, em 28/03/2024, às 15:46, 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, informando o código verificador **0149280** e o código CRC **7588C9CE**.

Referência: Caso responda este documento, indicar expressamente o Processo nº 03750.000001.000032/2024-78

SEI nº 0149280

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 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-O2

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.