



RELATÓRIO

ANUAL DE INFORMAÇÕES 2023

FACEB



03 PÁG.

Mensagem da Diretoria

04 PÁG.

Governança

06 PÁG.

Organograma

07 PÁG.

Destaques de 2023

08 PÁG.

Nossos investimentos

11 PÁG.

Saúde

14 PÁG.

Previdência

24 PÁG.

Anexos



MENSAGEM DA DIRETORIA

O ano de 2023 iniciou com uma nova composição nos poderes Legislativo e Executivo, resultado do processo eleitoral de 2022, em meio a uma situação política bastante tensa. No campo econômico, as expectativas não eram otimistas nos primeiros meses, com taxas de juros muito elevadas e o anúncio de inconsistências contábeis relevantes nos balancetes das Lojas Americanas, entre outros eventos desafiadores.

Com o tempo, observamos melhorias no cenário geral do país, com redução da inflação, aumento do superavit comercial e crescimento do PIB. Esses avanços tiveram reflexos positivos para as fundações, incluindo a Faceb, que atuou firmemente para obter um resultado positivo em seus investimentos. Ao final do exercício, todos os planos previdenciários da Faceb superaram as metas estabelecidas para o período.

Quanto à incorporação da Fundação pela Néos Previdência Complementar, conforme processo iniciado em meados de 2021, uma das exigências para que a incorporação ocorresse foi o cancelamento dos planos de saúde administrados pela Fundação. Esse requisito foi concretizado com o encerramento desses planos no último mês de agosto, juntamente com o registro da operadora na Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS, em janeiro deste ano. Assim, estamos na iminência da autorização do processo pela Superintendência Nacional de Previdência Complementar – Previc, o que deve ocorrer ainda em 2024.

Ressalta-se também sobre o plano de saúde que, em que pesem o art. 7º- A da Lei Distrital nº. 7.137/2022 e os esforços perante o Instituto de Assistência à Saúde dos Servidores – INAS/DF, o órgão se posicionou pela inviabilidade jurídica, além de dificuldades legais e operacionais para adesão dos aposentados ao Plano GDF Saúde.

A Faceb continua empenhada em cumprir todas as normas legais e regulamentares, as políticas da Entidade e as diretrizes estabelecidas pelos órgãos estatutários da Fundação. Nosso principal objetivo é preservar os direitos de participantes e assistidos, sempre respeitando os regulamentos. Convidamos você a acompanhar nossos números no Relatório a seguir e desejamos uma boa leitura!

GOVERNANÇA

CONSELHO DELIBERATIVO

Dalmo Rebello Silveira Júnior (presidente)

Mandato: 05/08/2020 a 04/08/2024

Suplente: César Dutra Munhoz

Mandato: 24/06/2022 a 04/08/2024

Raisler Batista de Oliveira (vice-presidente)

Mandato: 02/08/2021 a 04/08/2024

Suplente: Hudson Thiago de Oliveira

Mandato: 30/05/2023 a 04/08/2024

Arthur Franklim Marques Braga de Campos

Mandato: 09/02/2023 a 04/08/2024

Suplente: Mário Jorge Ribeiro Júnior

Mandato: 30/05/2023 a 04/08/2024

Luiz Paulo da Cruz Vieira

Mandato: 05/08/2022 a 04/08/2026

Suplente: Francisco de Assis Moura dos Santos

Mandato: 05/08/2022 a 04/08/2026

Carlos Alberto Castro Santiago

Mandato: 05/08/2022 a 04/08/2026

Suplente: Ana Soares dos Santos Oliveira

Mandato: 05/08/2022 a 04/08/2026

Jeová Pereira de Oliveira

Mandato: 05/08/2022 a 04/08/2026

Suplente: Gillene Barreto Baptista da Silva

Mandato: 05/08/2022 a 04/08/2026

CONSELHO FISCAL

Fátima de Maria Silva Sousa (presidente)

Mandato: 05/08/2022 a 04/08/2026

Suplente: Eliana Aparecida de Oliveira Santos

Mandato: 05/08/2022 a 04/08/2026

Tatiana Lopes Nonato Trindade (vice-presidente)

Mandato: 02/08/2021 a 04/08/2024

Suplente: Adriano Guedes Martins

Mandato: 30/05/2023 a 04/08/2024

José Henrique de Oliveira Vilela

Mandato: 13/04/2023 a 04/08/2026

Suplente: Marcelo Guimarães Silva

Mandato: 30/05/2023 a 04/08/2026

Sidney Lucena Araújo

Mandato: 26/04/2023 a 04/08/2026

Suplente: Gibson Junior Bonomo

Mandato: 26/04/2023 a 04/08/2026

DIRETORIA EXECUTIVA

Paulo Afonso Teixeira Machado (presidente)

Mandato: 05/08/2022 a 04/08/2024

Naor Alves de Paula Filho (diretor Administrativo-Financeiro)

Mandato: 05/08/2022 a 04/08/2024

Thiago Cavalcante Santos (diretor de Benefícios)

Mandato: 05/08/2022 a 04/08/2024

COMITÊ DE ASSESSORAMENTO DE INVESTIMENTOS

Representante dos assistidos

João Carlos dos Santos

Representante dos participantes/autopatrocinados

André Bahia Ribeiro

Representantes da Faceb

Naor Alves de Paula Filho (coordenador do Comitê)

Aristóteles Magno Muniz de Moraes

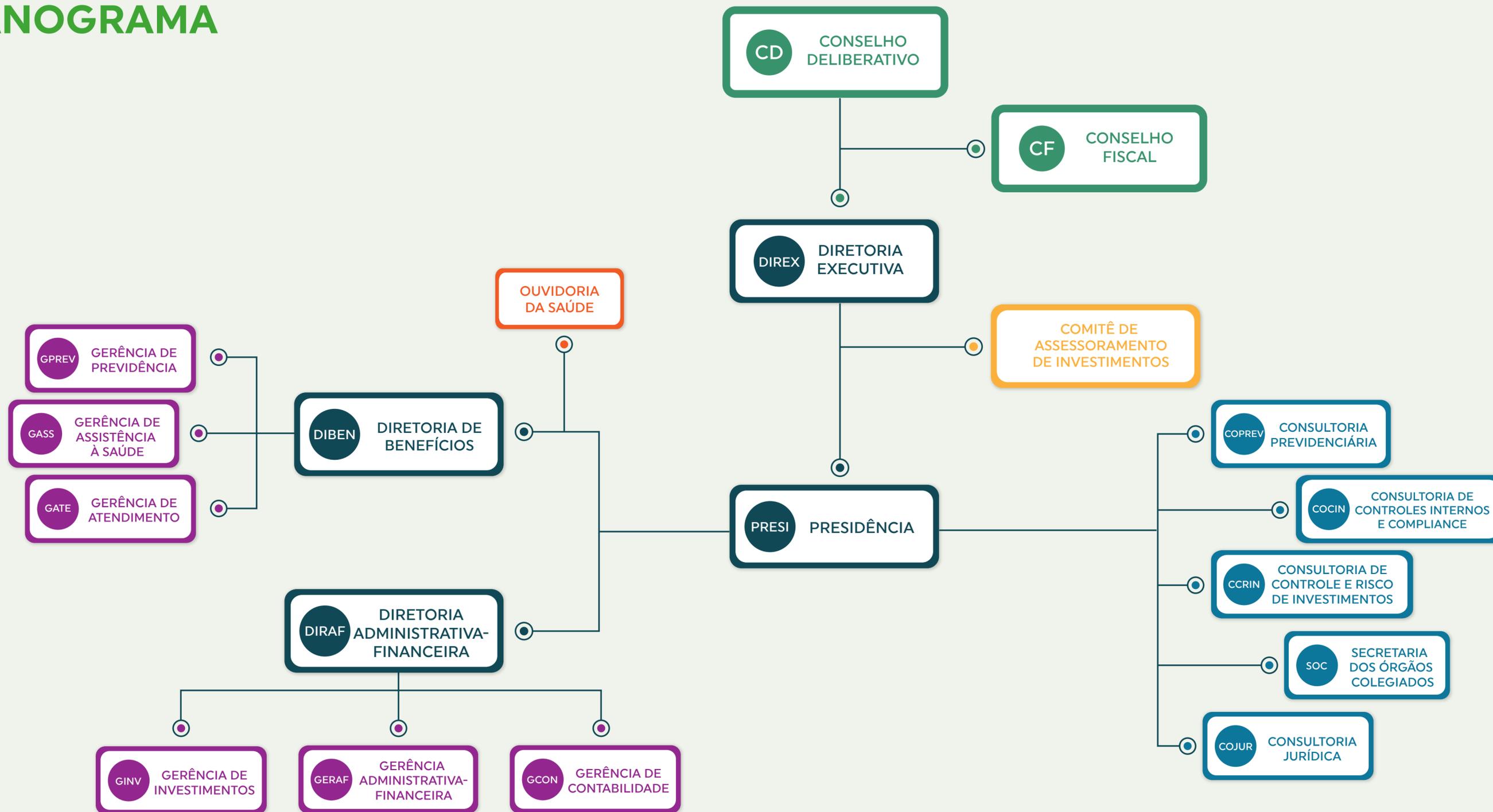
Leonardo Bergamim de Paula Oliveira

Loren Danielle do Nascimento





ORGANOGRAMA





DESTAQUES DE 2023



INVESTIMENTOS SUPERAM METAS

Todos os planos rentabilizaram acima das metas

[Clique aqui](#)



ELEIÇÃO DE CONSELHEIRO FISCAL

Membro foi eleito para complementação de mandato

[Clique aqui](#)



ENCERRAMENTO DOS PLANOS DE SAÚDE

Faceb Saúde Vida e Faceb Família foram descontinuados

[Clique aqui](#)



RETIRADA DE PATROCÍNIO – CEB

Concluído processo relativo a empresas do grupo CEB

[Clique aqui](#)



DESEMPENHO FACEB PERANTE A ANS

Fundação obteve a nota 0,7345 no IDSS

[Clique aqui](#)



ELEIÇÃO PARA COMITÊ DE INVESTIMENTOS

Membros foram eleitos para 2023/2025

[Clique aqui](#)



VACINAÇÃO CONTRA A GRIPE

Campanha ofertou vacina quadrivalente aos beneficiários

[Clique aqui](#)

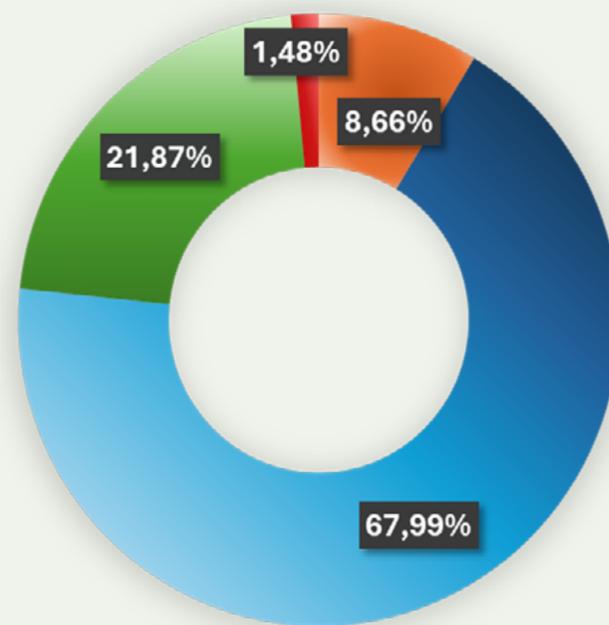
NOSSOS INVESTIMENTOS





1. Total do ativo de investimento dividido entre os planos

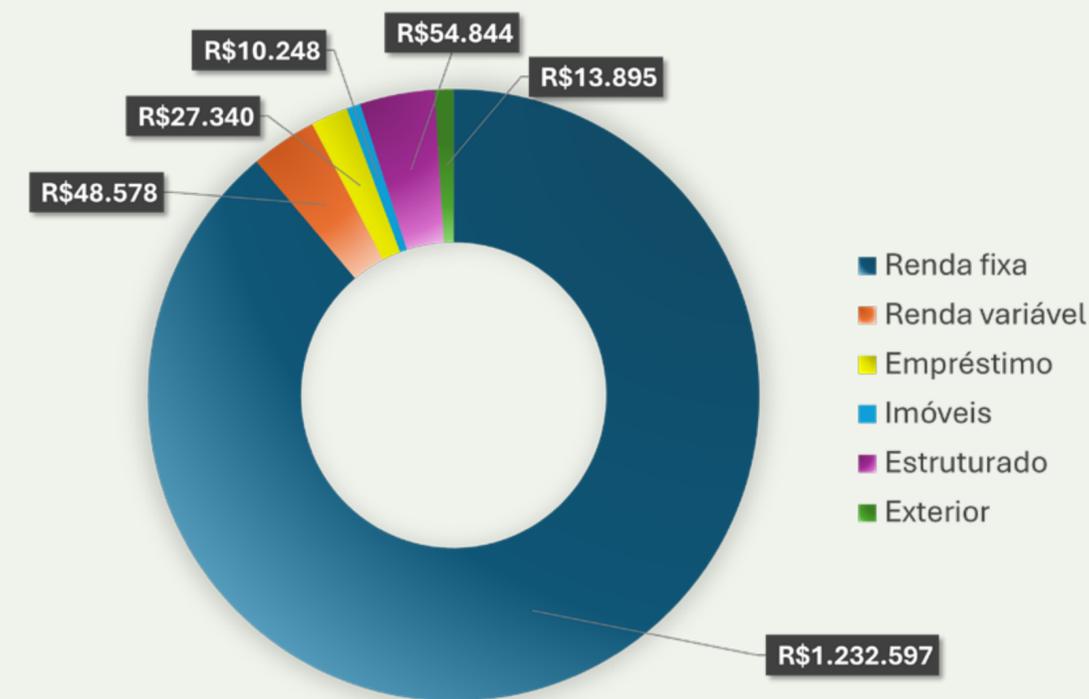
PLANOS	VALORES (R\$)	%
BD	R\$ 124.058.820,85	8,66%
Cebprev	R\$ 925.463.248,34	67,99%
Saldado	R\$ 321.805.457,32	21,87%
PGA	R\$ 21.251.533,53	1,48%
Total	R\$ 1.392.579.060,04	100%



BD Cebprev Saldado PGA

2. Divisão do patrimônio dos planos previdenciários entre classes de ativos

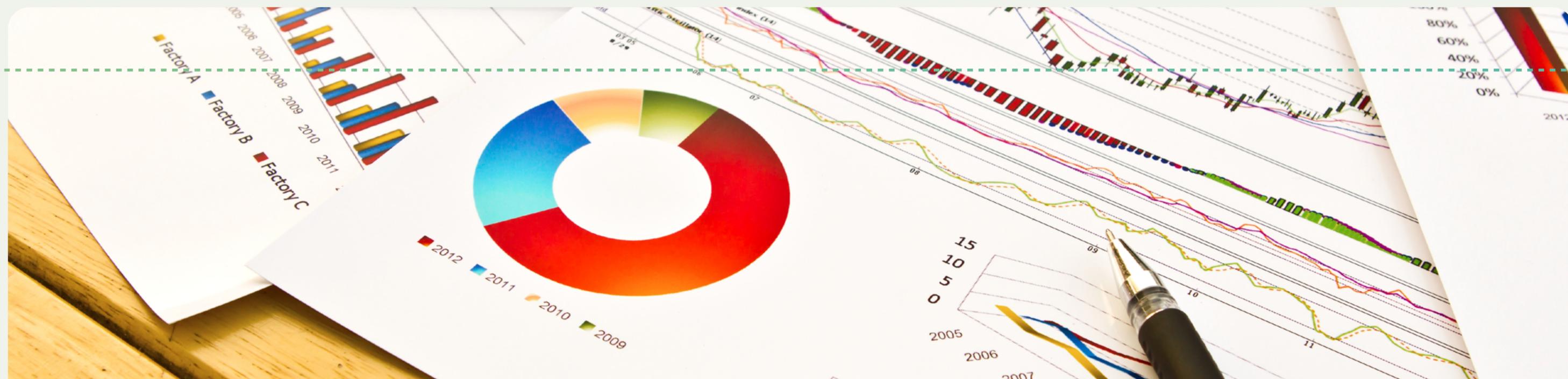
CLASSE	VALORES (R\$)	%
Renda fixa	R\$ 1.232.597.209,02	89%
Renda variável	R\$ 48.577.842,82	3%
Empréstimo	R\$ 27.340.047,60	2%
Imóveis	R\$ 10.247.606,14	1%
Estruturado	R\$ 54.843.856,19	4%
Exterior	R\$ 13.894.599,33	1%



3. Limites de aplicação de recursos

Limites de alocação e concentração

PLANOS		RENDA FIXA	RENDA VARIÁVEL	ESTRUTURADO	EXTERIOR	OPERAÇÕES COM PARTICIPANTES	IMOBILIÁRIO	
	Limite legal - Previc	100%	70%	20%	10%	15%	20%	
BD	Posição atual	94,14%	2,28%	1,50%	0,18%	1,22%	0,68%	
	Limite Política de Investimentos	Inferior	63%	0%	0%	0%	0%	0%
		Superior	100%	20%	20%	10%	15%	20%
Cebprev	Posição atual	87,64%	3,94%	3,83%	1,31%	2,50%	0,78%	
	Limite Política de Investimentos	Inferior	30%	0%	0%	0%	0%	0%
		Superior	100%	20%	20%	10%	15%	20%
Saldado	Posição atual	94,03%	2,03%	1,91%	0,56%	0,81%	0,65%	
	Limite Política de Investimentos	Inferior	63%	0%	0%	0%	0%	0%
		Superior	100%	20%	20%	10%	15%	20%
PGA	Posição atual	100%	0%	0%	0%	0%	0%	
	Limite Política de Investimentos	Inferior	30%	0%	0%	0%	0%	0%
		Superior	100%	20%	20%	10%	0%	20%





SAÚDE





TOTAL DE BENEFICIÁRIOS POR PLANO DE SAÚDE

📌 803 vidas

Plano Faceb Saúde Vida

📌 701 vidas

Plano Faceb Família

📌 102 vidas

TOTAL DE BENEFICIÁRIOS POR

2022

889
vidas

Faceb Saúde Vida
(aposentados e pensionistas)

2023

701
vidas

Faceb Saúde Vida
(aposentados e pensionistas)

2022

142
vidas

Faceb Família
(agregados)

2023

102
vidas

Faceb Família
(agregados)

TOTAL DE BENEFICIÁRIOS POR PLANO – SEGREGADOS POR SEXO E FAIXA ETÁRIA

Plano Faceb Saúde Vida			
Faixas Etárias	Sexo Masculino	Sexo Feminino	Total
0-18	15	10	25
19-23	4	8	12
24-28	1	0	1
29-33	1	2	3
34-38	1	3	4
39-43	3	1	4
44-48	2	13	15
49-53	4	16	20
54-58	21	34	55
59+	280	282	562
Total	332	369	701

Plano Faceb Família			
Faixas Etárias	Sexo Masculino	Sexo Feminino	Total
0-18	11	15	26
19-23	2	8	10
24-28	6	8	14
29-33	10	5	15
34-38	9	7	16
39-43	4	4	8
44-48	0	5	5
49-53	3	4	7
54-58	0	0	0
59+	0	1	1
Total	45	57	102

DESPESAS LÍQUIDAS DOS PLANOS

Plano Faceb Saúde Vida

Total Despesa Líquida: R\$ 14.424.664,89

Assistência médico-hospitalar:
R\$ 14.336.110,31 (99,39%)

Assistência odontológica: R\$ 88.554,58 (0,61%)

Plano Faceb Família

Total Despesa Líquida: R\$ 351.515,14

Assistência médico-hospitalar:
R\$ 345.410,29 (98,26%)

Assistência odontológica: R\$ 6.104,85 (1,74%)

Comentário do gestor



Em cumprimento às obrigações regulatórias de encerramento da Fundação como operadora de planos de saúde, a patrocinadora Neoenergia Distribuição Brasília ofertou a Bradesco Saúde, registro nº 00571-1, e a Odontoprev S/A, registro nº 30194-9 (produto odontológico), para a carteira de aposentados, seus dependentes e pensionistas da Faceb. Assim, desde 15/08/2023, a Fundação deixou de operacionalizar os planos Faceb Saúde Vida e Faceb Família.

É importante ressaltar que no processo de transferência não houve interrupção do atendimento aos usuários, uma vez que a patrocinadora garantiu a continuidade da prestação dos serviços aos beneficiários titulares e seus dependentes, mesmo na condição de internados ou em tratamento.

De acordo com a legislação vigente, os usuários que não quiseram ser beneficiários das operadoras escolhidas pela Neoenergia puderam migrar para outras que ofertassem planos na modalidade individual/familiar.



PREVIDÊNCIA



Patrocinadoras

Neoenergia Distribuição Brasília

Faceb

Total de participantes por plano

Planos	Ativos	Autopatrocinados	BPD	Aposentados	Pensionistas	Total
BD	3	0	0	122	101	226
Cebprev	358	18	7	874	203	1460
Saldado	7	0	5	352	142	506
Total	368	18	12	1348	446	2192

Patrimônio previdenciário administrado

2022 | R\$ 1.506.147.834,81

2023 | R\$ 1.450.121.326,28

Comentário do gestor Gerência de Contabilidade

A redução de 3,72% do patrimônio foi motivada, principalmente, pelo fluxo de pagamento de resgates/portabilidades no valor aproximado de R\$ 68,6 milhões, no exercício de 2023. Nesse contexto, ressaltamos que maior parte dos resgates ocorreu em razão do processo de retirada de patrocínio (Grupo CEB).

Rentabilidade comparativa de janeiro a dezembro de 2023

Plano BD: 12,52% > Meta: 8,76%%

Cebprev: 13,04% > Meta: 8,04%

Plano Saldado: 12,19% > Meta: 8,76%%

Poupança: 8,04%

INPC: 3,71%

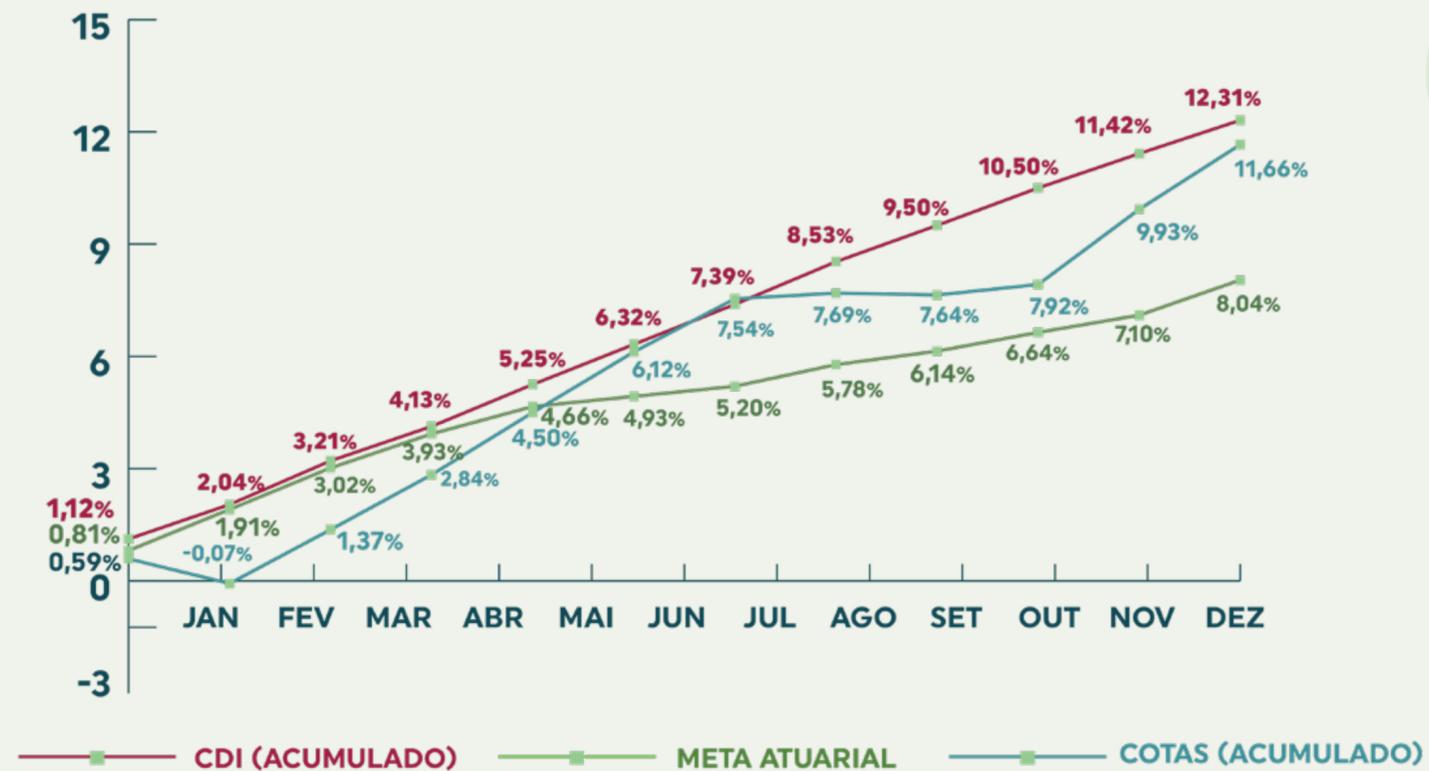
Comentário do gestor Gerência de Investimentos

O Plano BD teve rentabilidade de 12,52% em 2023, ficando 3,76 pontos percentuais acima da meta de 8,76%; já o Faceb-Saldado registrou o resultado de 12,19%, com 3,5 pontos percentuais acima da meta do plano, que foi de 8,69%; e o Cebprev teve resultado de 13,04%, 5 pontos percentuais acima da meta de 8,04%.

Na renda fixa, houve cenário de estresse nas taxas, com incertezas no cenário político com o novo governo. As taxas mais altas foram aproveitadas em títulos públicos - e quando se iniciou o ciclo de corte de juros no Brasil, houve ganho de rentabilidade na marcação a mercado. Já no segmento estruturado, houve redução de posição devido ao desempenho, que não estava satisfatório. Também Houve redução de posição em renda variável, considerando o cenário arriscado. No exterior, o ano foi marcado pela continuação da guerra entre Rússia e Ucrânia, e novo conflito em Israel, trazendo ainda mais instabilidade.

Rentabilidade da cota (aplicável apenas ao Plano Cebprev) – 2023

PERÍODO	COTAS (ACUMULADO)	META ATUARIAL
2023	67,71%	58,16%
Janeiro	0,59%	0,81%
Fevereiro	-0,07%	1,91%
Março	1,37%	3,02%
Abril	2,84%	3,93%
Mai	4,50%	4,66%
Junho	6,12%	4,93%
Julho	7,54%	5,20%
Agosto	7,69%	5,78%
Setembro	7,64%	6,14%
Outubro	7,92%	6,64%
Novembro	9,93%	7,10%
Dezembro	11,66%	8,04%
Total geral	67,71	58,16



Comentário do gestor Gerência de Contabilidade

Durante o exercício de 2023, a cota do Cebprev variou positivamente em 11,60% devido à rentabilidade positiva dos investimentos. Essa cota representa a fração do patrimônio do plano, que é atualizada pela rentabilidade líquida dos investimentos realizados.

Comentário do gestor (Gerência de Investimentos) Investimentos dos Planos Previdenciários

O ano de 2023 trouxe muitos acontecimentos que mexeram com os nervos dos gestores de carteiras de investimentos. Logo no início do exercício, as estratégias traçadas para investimentos em crédito privado foram abaladas com o anúncio de inconsistências contábeis de R\$ 22,5 bilhões nos balancetes das Lojas Americanas.

Posteriormente, outro fato de destaque foi o pedido de recuperação judicial da Light, que já registrava uma crise financeira de longa data. Agravada pelo impacto do furto de energia no Rio de Janeiro, as dívidas dessa companhia foram avaliadas em R\$ 11 bilhões.

Sobre as taxas de juros, elas iniciaram 2023 com o elevado índice de 13,75% ao ano. Naquele momento, com o aumento dos gastos com benefícios sociais devido às eleições presidenciais de 2022, as expectativas para a economia não eram boas. Porém, com a desaceleração da inflação, estabelecimento de metas das contas públicas e política monetária menos contracionista ao longo do ano, houve o início do afrouxamento monetário, reduzindo a taxa ao final do exercício para 11,75%.

Registra-se que o ano foi bom para a renda fixa, diante dos juros ainda em patamares elevados (mesmo com a redução mencionada no parágrafo anterior), e para a renda variável, com a melhora generalizada das expectativas para o Brasil: inflação em queda, níveis recordes do superavit comercial e PIB em expansão.

CEBPREV

Este plano funciona na modalidade de Contribuição Definida (CD), cujos benefícios são vinculados à quantidade de contribuições acumuladas em nome do participante. É como uma conta corrente individual: quanto maior for o investimento desse participante, melhor será o seu benefício.

O Cebprev é o plano que está aberto para novas adesões. Para participar, é necessário ser vinculado a uma das patrocinadoras (Neoenergia Distribuição Brasília ou Faceb).

PLANO CEBPREV - EM 31/12/2023					
Ativos	Autopatrocina	BPD	Aposentados	Pensionistas	Total
358	18	7	874	203	1460

BENEFÍCIOS E CONTRIBUIÇÕES

Patrimônio Social

2022 | R\$ 1.029.091.401,76

2023 | R\$ 967.142.181,43

Total de benefícios | R\$124.996.029,38

Contribuições | R\$13.006.557,11

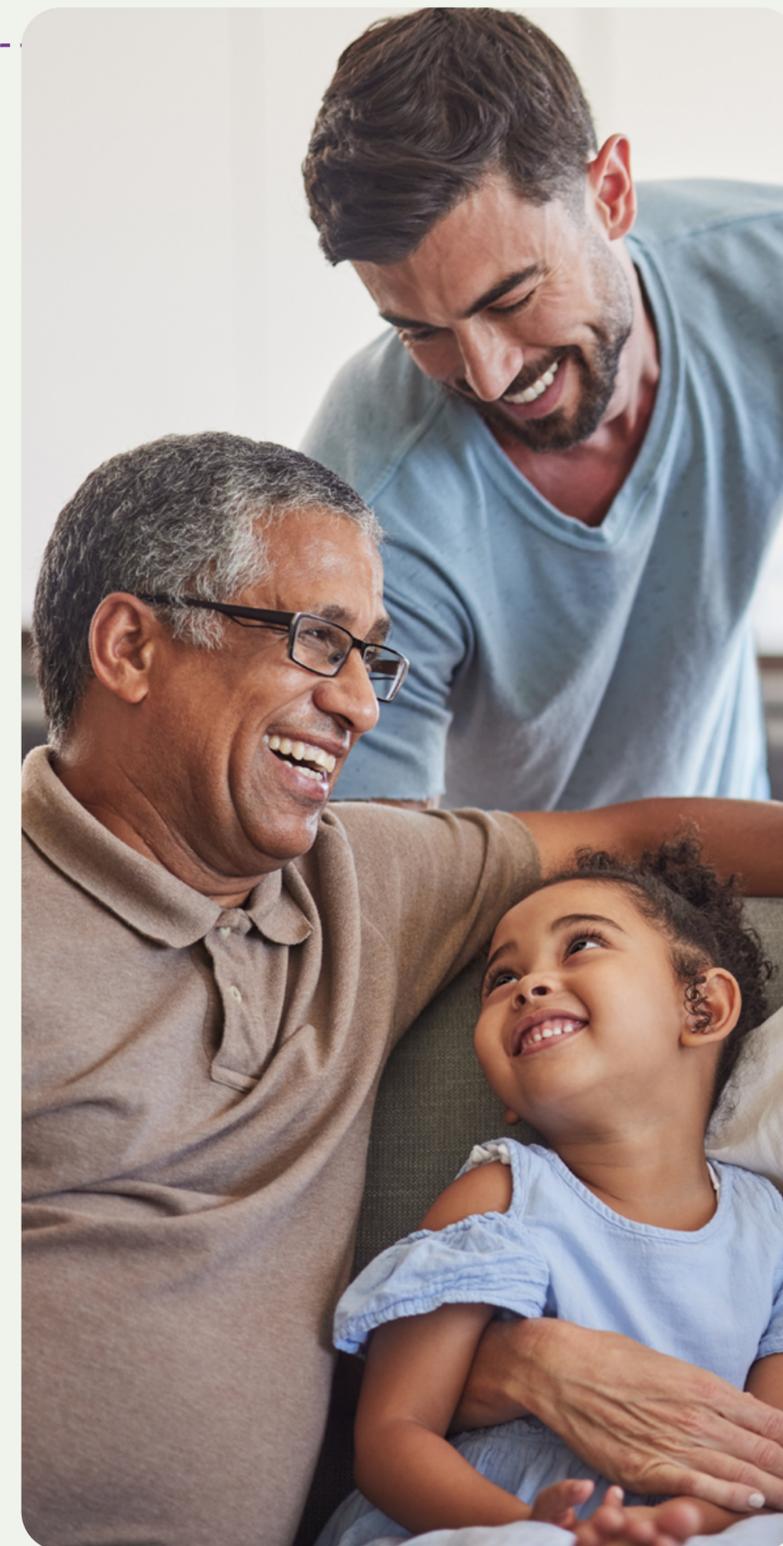
Resgates e portabilidades | R\$67.249.334,14

Benefícios: resultado da soma dos benefícios pagos pela Fundação aos aposentados, pensionistas e beneficiários do Plano.

Contribuições: resultado da soma das contribuições realizadas ao Plano.

Resgate: instituto pelo qual o participante pode optar, em razão da cessação do vínculo funcional com a patrocinadora, em resgatar seus recursos, observadas as demais condições previstas em Regulamento.

Portabilidade: instituto que assegura ao participante portar os recursos financeiros correspondentes ao seu Direito Acumulado para outro plano de benefícios, na forma, prazo e condições estabelecidas em Regulamento e na legislação em vigor na data de opção.



Quadro do Demonstrativo de Investimentos

Plano: CEBPREV | CNPB: 2006006811

Mês de Referência: Dezembro/23

CARTEIRA PRÓPRIA	VENCIMENTO	QUANTIDADE DE TÍTULOS	CONTROLE DE INVESTIMENTOS
RENDA FIXA		310.753	807.878.916,62
CARTEIRA PRÓPRIA			612.851.840,84
NTN-B	8/15/2024	25.130	107.008.258,65
NTN-B	5/15/2025	13.204	56.005.631,11
NTN-B	8/15/2026	11.141	48.498.829,41
NTN-B	8/15/2028	3.177	13.998.322,70
NTN-B	8/15/2030	3.698	16.483.147,43
NTN-B	5/15/2035	2.855	12.483.023,03
NTN-B	8/15/2040	8.056	36.752.597,77
NTN-B	8/15/2050	4.412	20.974.751,62
NTN-B	5/15/2055	11.623	52.949.945,23
LFT	9/1/2024	4.116	58.733.784,02
LFT	3/1/2026	1.984	28.283.865,38
LFT	3/1/2028	415	5.887.745,12
LTN	1/1/2024	37.661	37.644.153,74
LTN	4/1/2024	80.181	78.131.573,49
LTN	7/1/2024	11.169	10.623.826,01
LTN	7/1/2025	3.025	2.633.359,26
LTN	1/1/2026	7.773	6.459.087,39
LTN	7/1/2027	11.956	8.597.789,46
CCB NEW ENERGY	5/25/2028	1	8.199.789,14
DEBÊNTURE VALE	12/31/2049	69.176	2.502.360,88
FUNDOS DE INVESTIMENTOS			183.615.507,11
ACTIVE FIX - MMFI			11.575.132,71
INSTITUCIONAL CP FI			737.912,63
SAFRA CAP MARK PREMI			168.488.967,11
VINCI VALOREM FIM			2.792.783,13
FIDC MULSET BVA MAST			20.711,53
PRECATÓRIOS			11.411.568,67
PRECATÓRIOS OFND/UNIÃO			7.941.584,43
PRECATÓRIOS GDF			3.469.984,24

RENDA VARIÁVEL	36.485.124,27
AÇÕES	25.062,55
JOAO FORTES ON	25.062,55
FUNDOS RENDA VARIÁVEL	36.460.061,72
GUEPARDO INSTIT FIA	5.351.018,77
VINCI GAS DIVID FIA	1.727.012,94
VOKIN GBV ACONCAGUA	29.382.030,01
ESTRUTURADO	35.437.827,69
ABSOL VERTEX II FICM	17.102.322,81
INFRA SANEAMENTO FIP	9.655.425,30
MULTINER FIP	0,18
GAVEA MACRO FIC FIM	8.680.079,40
EXTERIOR	12.116.163,91
JPM GLOBAL RE FIA IE	12.116.163,91
OPERAÇÕES COM PARTICIPANTES	23.140.052,37
Empréstimos	23.140.052,37
IMOBILIÁRIO	7.180.552,45
Imóveis	7.180.552,45
CAIXA	3.072.786,81
Caixa	3.072.786,81
DEPÓSITOS JUDICIAIS/RECURSAIS	1.067.708,28
Depósitos Judiciais/Recursais	1.067.708,28
VALORES A PAGAR(-)/RECEBER(+)	-915.883,93
Valores a Pagar(-) / Receber(+)	-915.883,93
RESUMO DEMONSTRATIVO DE INVESTIMENTO	925.463.248,47

Fonte: Itaú/PREVIC/GINV/GCON

Quadro da aplicação dos recursos e rentabilidades

SEGMENTO	VALORES	CONCENTRAÇÃO	RENTABILIDADE	BENCHMARK
Renda fixa	R\$ 810.787.261,64	87,64%	13,20%	8,04%
Renda variável	R\$ 36.485.124,26	3,94%	24,81%	22,28%
Empréstimo	R\$ 23.140.052,37	2,50%	10,54%	8,04%
Imóveis	R\$ 7.180.552,45	0,78%	-0,20%	13,05%
Estruturado	R\$ 35.437.827,69	3,83%	9,50%	15,28%
Exterior	R\$ 12.116.163,91	1,31%	14,91%	26,33%

Situação atuarial do Plano Comentário do atuário



O Cebprev, por definição, é um plano em constante equilíbrio, pois é estruturado na modalidade de Contribuição Definida – CD, sendo também um CD puro, livre de riscos atuariais. Dessa forma, as provisões matemáticas se constituem das contribuições vertidas ao Plano e da rentabilidade auferida, variando em função das entradas (novos participantes) e saídas (portabilidades, resgates, benefícios pagos e outros).

O Plano é desprovido de risco atuarial, com seus benefícios de riscos terceirizados, mediante contrato com seguradora. Há que se destacar que entre os exercícios de 2022 e 2023 houve significativa redução de suas provisões matemáticas, ocasionada pela saída de participantes por desligamento com as respectivas patrocinadoras, e da efetivação do processo de retirada de patrocínio pelas empresas do Grupo CEB, ensejando no resgate e/ou portabilidade dos recursos acumulados, na ordem de R\$ 40 milhões.

Todavia, face ao Guia de Melhores Práticas Atuariais, há que se observar a preservação dos saldos dos participantes e a sua característica previdenciária, restando a manutenção e cumprimento para com a norma de regência.



PLANO BD

O Plano Complementar de Benefícios Previdenciais (Plano BD) é o primeiro plano de previdência da Faceb, administrado pela Fundação desde a sua criação, em 1976, e estruturado na modalidade de Benefício Definido (BD). Trata-se de um plano mutualista, cujo equilíbrio é fundamental para assegurar o cumprimento do compromisso assumido com todos os seus participantes ativos e assistidos. Encontra-se encerrado para adesão.

PLANO BD – EM 31/12/2023					
Ativos	Autopatrocinados	BPD	Aposentados	Pensionistas	Total
3	0	0	122	101	226

BENEFÍCIOS E CONTRIBUIÇÕES

Patrimônio Social

2022 | R\$130.361.251,42

2023 | R\$129.706.551,45

Total de benefícios

R\$13.208.413,11

Contribuições

R\$ 2.318.886,90

Resgates e portabilidades

R\$5.767.626,48

Benefícios: resultado da soma dos benefícios pagos pela Fundação aos aposentados, pensionistas e beneficiários do Plano.

Contribuições: resultado da soma das contribuições realizadas ao Plano.

Resgate: instituto pelo qual o participante pode optar, em razão da cessação do vínculo funcional com a patrocinadora, em resgatar seus recursos, observadas as demais condições previstas em Regulamento.

Portabilidade: instituto pelo qual o participante pode optar, em razão da cessação do vínculo funcional com a patrocinadora, em portar seu direito acumulado para outra entidade previdenciária ou seguradora autorizada a operar plano de previdência complementar, nos termos do Regulamento do Plano e da legislação em vigor na data da opção.



Quadro do Demonstrativo de Investimentos

Plano: FACEB BD | CNPB: 1993000429

Mês de Referência: Dezembro/23

CARTEIRA PRÓPRIA	VENCIMENTO	QUANTIDADE DE TÍTULOS	CONTROLE DE INVESTIMENTOS
RENDA FIXA		40.852	116.972.018,94
CARTEIRA PRÓPRIA			111.421.611,40
NTN-B	8/15/2024	2.569	10.895.204,73
NTN-B	8/15/2026	1.050	4.449.543,21
NTN-B	8/15/2030	4.906	20.651.418,53
NTN-B	5/15/2035	3.838	14.987.365,31
NTN-B	8/15/2040	966	4.095.763,77
NTN-B	5/15/2045	4.326	14.346.583,65
NTN-B	8/15/2050	4.720	21.115.810,00
NTN-B	5/15/2055	1.395	5.607.168,33
LFT	9/1/2024	542	7.734.137,74
LTN	1/1/2024	2.792	2.790.751,10
LTN	4/1/2024	1.434	1.397.346,96
LTN	7/1/2024	1.471	1.399.198,50
LTN	1/1/2026	1.116	927.356,43
LTN	7/1/2027	1.423	1.023.306,66
DEBÊNTURE VALE	12/31/2049	8.304	656,48
FUNDOS DE INVESTIMENTOS			4.203.984,84
INSTITUCIONAL CP FI			85.754,24
SAFRA CAP MARK PREMI			2.374.207,12
VINCI VALOREM FIM			1.741.539,87
FIDC MULSET BVA MAST			2.483,61
PRECATÓRIOS			1.346.422,70
PRECATÓRIOS OFND/UNIÃO			946.616,33
PRECATÓRIOS GDF			399.806,37

RENDA VARIÁVEL	2.838.133,62
AÇÕES	3.007,85
JOAO FORTES ON	3.007,85
FUNDOS RENDA VARIÁVEL	2.835.125,77
VOKIN GBV ACONCAGUA	2.835.125,77
ESTRUTURADO	1.859.716,67
ABSOL VERTEX II FICM	646.611,40
INFRA SANEAMENTO FIP	929.313,82
MULTINER FIP	0,02
GAVEA MACRO FIC FIM	283.791,43
EXTERIOR	217.762,11
JPM GLOBAL RE FIA IE	217.762,11
OPERAÇÕES COM PARTICIPANTES	1.511.044,39
Empréstimos	1.511.044,39
IMOBILIÁRIO	845.472,94
Imóveis	845.472,94
CAIXA	29.503,12
Caixa	29.503,12
DEPÓSITOS JUDICIAIS/RECURSAIS	128.032,60
Depósitos Judiciais/Recursais	128.032,60
VALORES A PAGAR(-)/RECEBER(+)	-162.702,03
Valores a Pagar(-) / Receber(+)	-162.702,03
RESUMO DEMONSTRATIVO DE INVESTIMENTO	124.238.982,36

Fonte: Itaú/PREVIC/GINV/GCON



Quadro da aplicação dos recursos e rentabilidades

SEGMENTO	VALORES	CONCENTRAÇÃO	RENTABILIDADE	BENCHMARK
Renda fixa	116.961.155,40	94,14%	12,35%	8,76%
Renda variável	2.838.133,62	2,28%	23,62%	22,28%
Empréstimo	1.511.044,39	1,22%	31,47%	8,76%
Imóveis	845.472,94	0,68%	-2,24%	13,05%
Estruturado	1.859.716,67	1,50%	2,51%	15,28%
Exterior	217.762,11	0,18%	14,91%	26,33%

Situação atuarial do Plano



Comentário do atuário

A Avaliação Atuarial do exercício de 2023 apurou um deficit técnico atuarial de R\$ 3,7 milhões, que, comparativamente ao exercício anterior, apresentou redução de aproximadamente 45%, especialmente em função da redução nas provisões matemáticas de benefícios a conceder (pouco mais de 65%), decorrente da movimentação cadastral no período. O resultado deficitário do Plano é predominantemente de caráter conjuntural e estrutural, reflexo de deficit preexistente. Além disso, há que considerar que o ganho atuarial decorrente do atingimento da meta atuarial também foi fator importante para contenção do deficit, com ganho aproximado de 3,46%.

Apesar da persistência de deficit atuarial, considerando o ajuste de precificação previsto na Resolução CNPC nº 30/2018, com base na duração do passivo de 9,77 anos (apurado no valor de R\$ 14,2 milhões), o deficit atuarial se reverte em superavit atuarial de R\$ 10,5 milhões. Dessa forma, considerando o equilíbrio técnico superavitário, não houve valor a ser equacionado obrigatoriamente em 31/12/2023. Embora o deficit tenha sido reduzido consideravelmente no exercício em questão, faz-se necessário, devido à situação deficitária do Plano, o acompanhamento contínuo de suas bases, da aderência das premissas e hipóteses atuariais, bem como do estudo de outras medidas técnico-atuariais para a contenção do avanço do deficit atuarial.

PLANO FACEB-SALDADO

O Faceb-Saldado é estruturado em Benefício Definido, funcionando na modalidade "saldado", em que o plano deixa de receber contribuições de participantes, assistidos e patrocinadora. Os benefícios são calculados de forma individual, considerando o valor da Reserva Matemática de Migração apurada no momento do saldamento. As adesões para este plano foram feitas somente no período de opções das Estratégias Previdenciais.

PLANO FACEB-SALDADO - EM 31/12/2023					
Ativos	Autopatrocinados	BPD	Aposentados	Pensionistas	Total
7	0	5	352	142	506

BENEFÍCIOS E CONTRIBUIÇÕES

Patrimônio Social	2022 R\$346.695.181,63
	2023 R\$353.272.593,40
Total de benefícios	R\$29.946.007,61
Contribuições	R\$ 3.413.362,92
Resgates e portabilidades	R\$460.642,86

Benefícios: resultado da soma dos benefícios pagos pela Fundação aos aposentados, pensionistas e beneficiários do Plano.

Contribuições: resultado da soma das contribuições realizadas ao Plano.

Resgate: instituto pelo qual o participante pode optar, em razão da cessação do vínculo funcional com a patrocinadora, em resgatar seus recursos, observadas as demais condições previstas em Regulamento.

Portabilidade: instituto que assegura ao participante portar os recursos financeiros correspondentes ao seu Direito Acumulado para outro plano de benefícios, na forma, prazo e condições estabelecidas em Regulamento e na legislação em vigor na data de opção.



Quadro do Demonstrativo de Investimentos

Plano: FACEB SALDADO | CNPB: 2020000611

Mês de Referência: Dezembro/23

CARTEIRA PRÓPRIA	VENCIMENTO	QUANTIDADE DE TÍTULOS	CONTROLE DE INVESTIMENTOS
RENDA FIXA		104.558	304.750.693,41
CARTEIRA PRÓPRIA			284.894.270,24
NTN-B	8/15/2024	6.558	27.816.752,24
NTN-B	5/15/2025	243	1.030.700,42
NTN-B	8/15/2026	2.579	10.928.899,39
NTN-B	8/15/2030	12.195	51.364.717,78
NTN-B	5/15/2035	9.442	36.871.810,07
NTN-B	8/15/2040	2.378	10.082.229,86
NTN-B	5/15/2045	10.638	35.279.810,83
NTN-B	8/15/2050	11.596	51.876.651,52
NTN-B	5/15/2055	3.432	13.794.627,11
LFT	9/1/2024	1.547	22.075.112,70
LTN	1/1/2024	5.221	5.218.664,58
LTN	4/1/2024	1.660	1.617.570,40
LTN	7/1/2024	3.802	3.616.419,24
LTN	1/1/2026	2.883	2.395.670,78
LTN	7/1/2027	9.963	7.164.584,85
CCB NEW ENERGY	5/25/2028	1	3.758.434,14
DEBÊNTURE VALE	12/31/2049	20.420	1.614,33
FUNDOS DE INVESTIMENTOS			16.538.765,60
INSTITUCIONAL CP FI			219.324,70
SAFRA CAP MARK PREMI			13.612.145,97
VINCI VALOREM FIM			2.701.178,49
FIDC MULSET BVA MAST			6.116,44
PRECATÓRIOS			3.317.657,57
PRECATÓRIOS OFND/UNIÃO			2.330.167,24
PRECATÓRIOS GDF			987.490,33

RENDA VARIÁVEL	58.285	6.584.288,41
AÇÕES		7.398,15
JOAO FORTES ON	58.285	7.398,15
FUNDOS RENDA VARIÁVEL		6.576.890,26
GUEPARDO INSTIT FIA		2.042.279,35
VOKIN GBV ACONCAGUA		4.534.610,91
ESTRUTURADO		6.196.921,06
ABSOL VERTEX II FICM		2.134.224,00
INFRA SANEAMENTO FIP		2.967.235,70
MULTINER FIP		0,05
GAVEA MACRO FIC FIM		1.095.461,31
EXTERIOR		1.825.844,09
JPM GLOBAL RE FIA IE		1.825.844,09
OPERAÇÕES COM PARTICIPANTES		2.624.783,83
Empréstimos		2.624.783,83
IMOBILIÁRIO		2.119.567,90
Imóveis		2.119.567,90
CAIXA	19.269,02	
Caixa		19.269,02
DEPÓSITOS JUDICIAIS/RECURSAIS	314.626,13	
Depósitos Judiciais/Recursais		314.626,13
VALORES A PAGAR(-)/RECEBER(+)		-341.713,00
Valores a Pagar(-) / Receber(+)		-341.713,00
RESUMO DEMONSTRATIVO DE INVESTIMENTO		324.094.280,85

Fonte: Itaú/PREVIC/GINV/GCON

Quadro da aplicação dos recursos e rentabilidades

SEGMENTO	VALORES	CONCENTRAÇÃO	RENTABILIDADE	BENCHMARK
Renda fixa	R\$ 304.696.405,11	94,03%	12,18%	8,69%
Renda variável	R\$ 6.584.288,42	2,03%	26,05%	22,28%
Empréstimo	R\$ 2.624.783,83	0,81%	10,31%	8,69%
Imóveis	R\$ 2.119.567,90	0,65%	-0,26%	13,05%
Estruturado	R\$ 6.196.921,07	1,91%	5,95%	15,28%
Exterior	R\$ 1.825.844,09	0,56%	14,91%	26,33%

Situação atuarial do Plano

Comentário do atuário

O exercício de 2023 encerrou com deficit técnico atuarial de R\$14,9 milhões, uma redução de 7,28% comparativamente ao exercício anterior. Igualmente ao Plano BD, essa redução advém da redução nas obrigações a conceder, em torno de 14,22%. Destaca-se, além disso, que o deficit atuarial é predominantemente de caráter conjuntural e estrutural, reflexo de deficit preexistente. Acrescido a isso, o Plano é isento de contribuições, recebendo aportes apenas do contrato da dívida com as patrocinadoras, o que aumenta o risco de possíveis equacionamentos, e da rentabilidade do patrimônio do plano, que para esse exercício obteve um ganho atuarial de 3,27% em relação à meta atuarial do período.

Ainda assim, aplicando-se o ajuste de precificação constante na Resolução CNPC nº 30/2018, com base na duração do passivo de 8,77 anos (apurado no valor aproximado de R\$ 32 milhões), o deficit atuarial é revertido em superavit atuarial de R\$ 17 milhões. Dessa forma, considerando o equilíbrio técnico superavitário, não houve valor a ser equacionado obrigatoriamente em 31/12/2023. Tendo em vista a situação deficitária do Plano, faz-se necessário o acompanhamento contínuo de suas bases, da aderência das premissas e hipóteses atuariais, bem como do estudo de outras medidas técnico-atuariais para a contenção do avanço do deficit atuarial.





PGA

O Plano de Gestão Administrativa – PGA é o documento contábil que estabelece as regras, normas e critérios para a gestão das despesas administrativas dos planos de benefícios da Fundação. É nele que são registradas todas as receitas e despesas dos planos, conforme Lei Complementar nº 109, de 29 de maio de 2001.

Quadro Demonstração por Plano

RESULTADO PGA	BD	CD	SD	TOTAL
Fontes/Receita	801.316,96	4.097.998,39	1.894.155,11	6.793.470,47
Resultado Investimentos (+/-)	114.165,27	1.861.730,29	174.992,75	2.150.888,30
Gastos/Despesas	(972.526,88)	(6.954.729,56)	(2.421.873,55)	(10.349.129,99)
Reversão Retirada Patrocínio	0,00	(578.814,98)	0,00	(578.814,98)
Constituição/Reversão Fundo	(57.044,65)	(1.573.815,86)	(352.725,69)	(1.983.586,20)

Quadro da aplicação dos recursos e rentabilidades

SEGMENTO	VALORES	CONCENTRAÇÃO	RENTABILIDADE	BENCHMARK
Renda fixa	R\$ 17.936.749,43	100,00%	11,79%	13,05%

Quadro do Demonstrativo de Investimentos

Plano: FACEB PGA

Mês de Referência: Dezembro/23

CARTEIRA PRÓPRIA	VENCIMENTO	QUANTIDADE DE TÍTULOS	CONTROLE DE INVESTIMENTOS
RENDA FIXA		128	17.932.936,50
CARTEIRA PRÓPRIA			553.453,47
NTN-B	5/15/2025	64	271.460,19
NTN-B	8/15/2028	64	281.993,28
FUNDOS DE INVESTIMENTOS			17.379.483,03
ACTIVE FIX - MMFI			237.981,64
SAFRA CAP MARK PREMI			15.064.403,51
VINCI VALOREM FIM			2.077.097,88
PRECATÓRIOS			1.408.286,37
PRECATÓRIOS GDF			1.408.286,37
CAIXA		54.389,47	
Caixa			54.389,47
VALORES A PAGAR(-)/RECEBER(+)			-678,79
Valores a Pagar(-) / Receber(+)			-678,79
RESUMO DEMONSTRATIVO DE INVESTIMENTO		19.394.933,55	

Fonte: Itaú/PREVIC/GINV/GCON



ANEXOS

Parecer Atuarial - Plano BD

Parecer Atuarial - Plano Cebprev

Parecer Atuarial - Plano Faceb-Saldado

Demonstrações Contábeis/Notas Explicativas - Previc

Demonstrações Contábeis/Notas Explicativas - ANS

Relatório do Auditor Independente - Previdencial

Relatório do Auditor independente - Assistencial

Parecer do Conselho Fiscal

Resolução do Conselho Deliberativo



FACEB

Fale com a Sônia
 (61) 3312-0201

  
@fundacaofaceb

www.faceb.com.br

SCS Quadra 4, Bloco A, Lotes 141/ 153, Ed. FACEB, 6º andar
CEP: 70304-905 Asa Sul – Brasília/ DF