



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

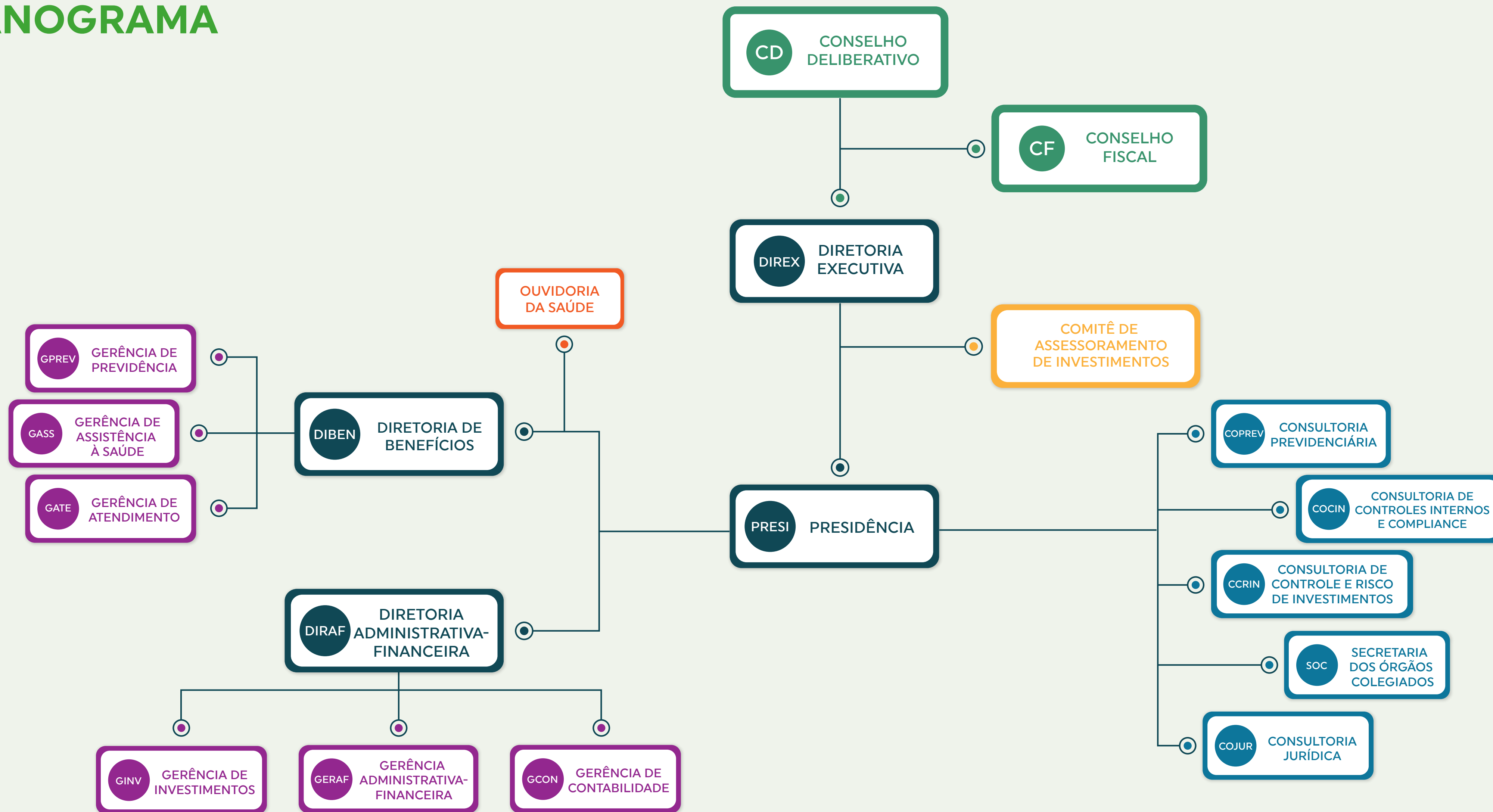
Leonardo Bergamim de Paula Oliveira

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](#)

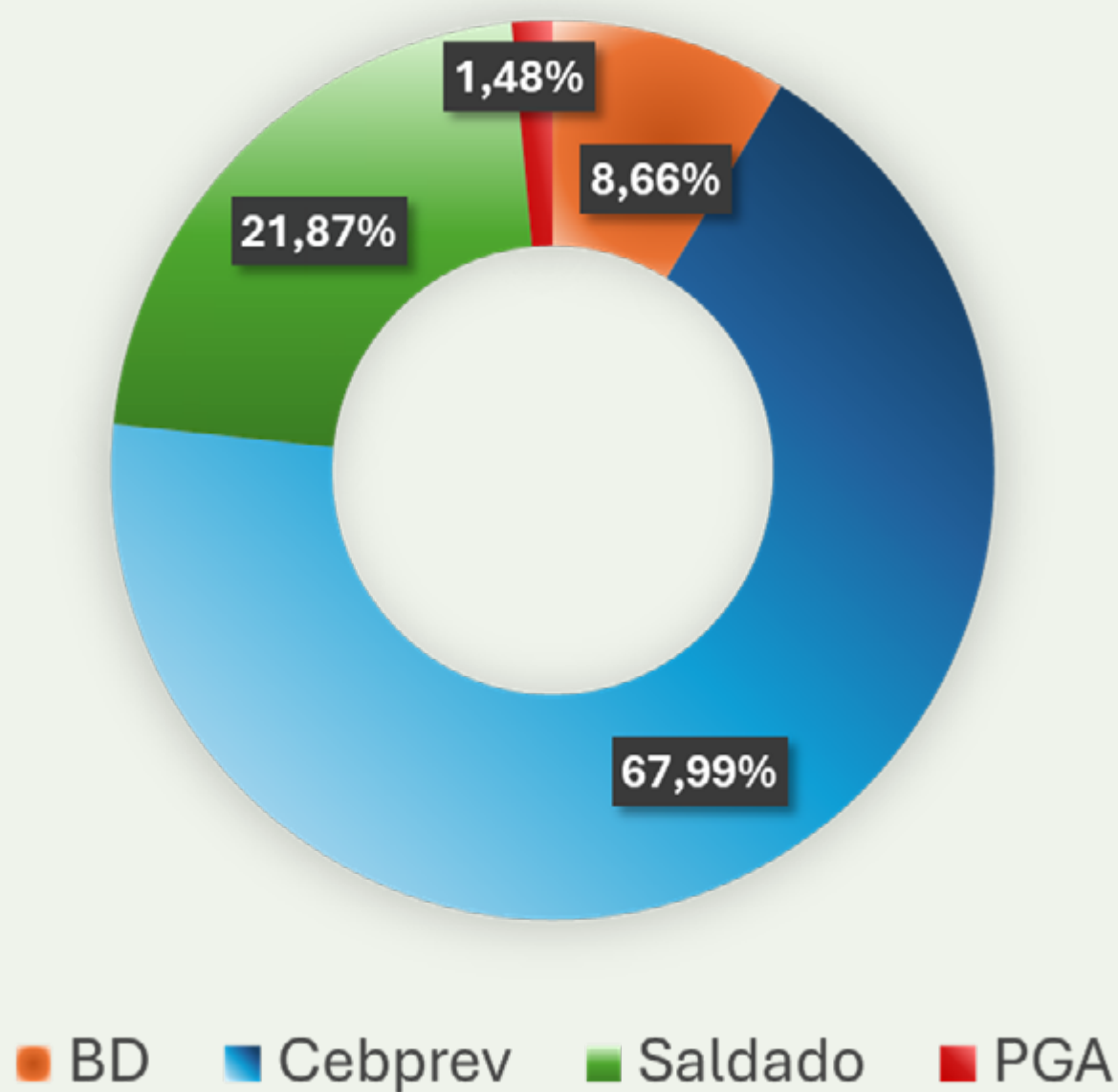
NOSSOS INVESTIMENTOS





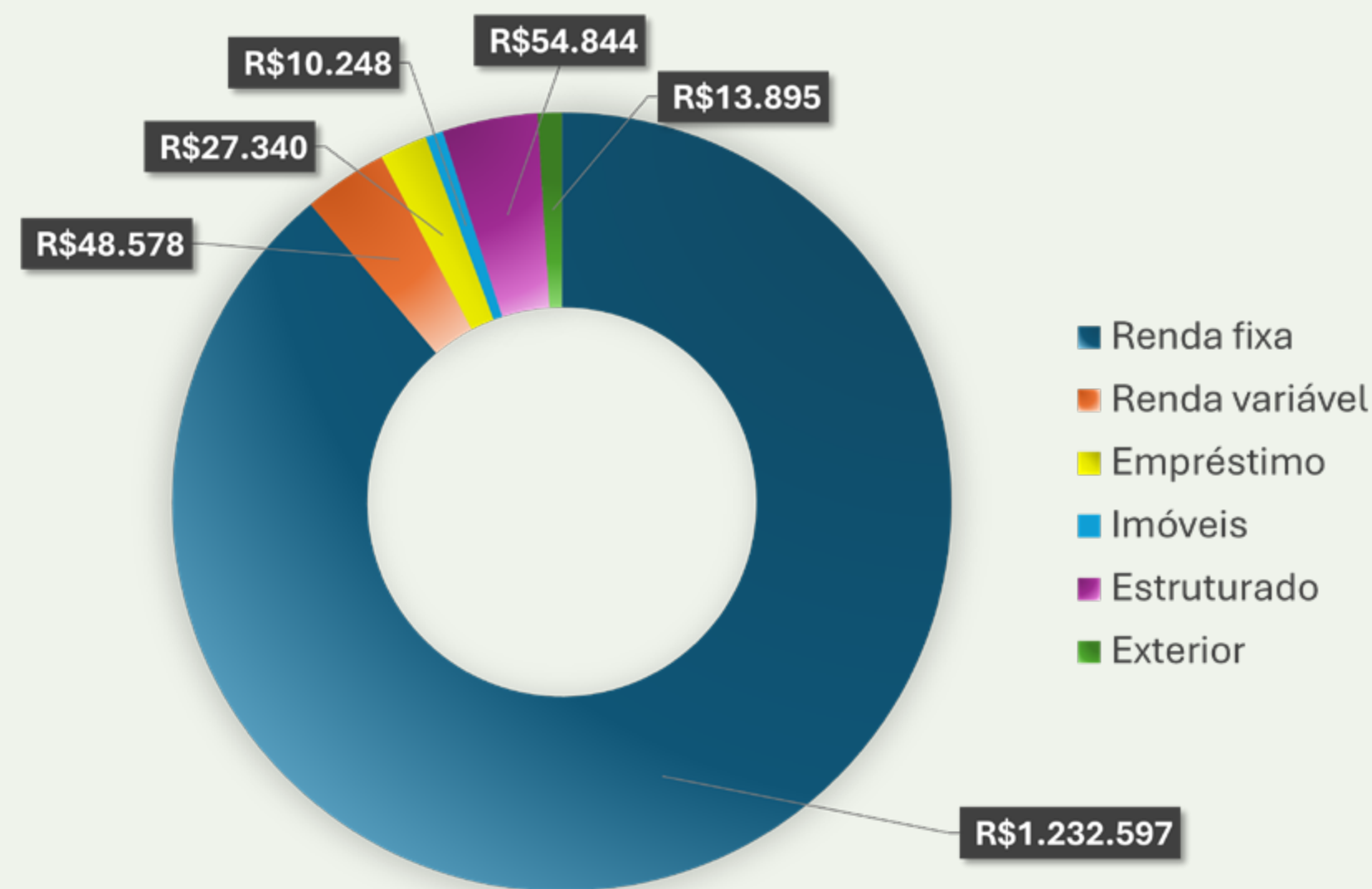
1. Total do ativo de investimento dividido entre os planos

| 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% |



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

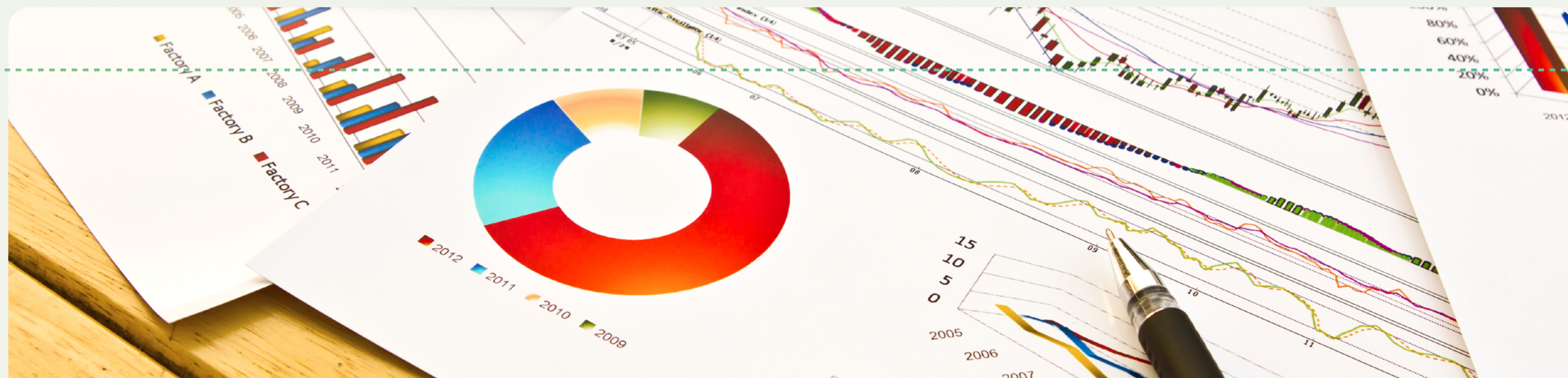
| CLASSE | VALORES (R\$) | % |
|----------------|----------------------|-----|
| Renda fixa | R\$ 1.232.597.209,02 | 89% |
| Renda variável | R\$ 48.577.842,82 | 3% |
| Empréstimo | R\$ 27.340.047,60 | 2% |
| Imóveis | R\$ 10.247.606,14 | 1% |
| Estruturado | R\$ 54.843.856,19 | 4% |
| Exterior | R\$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

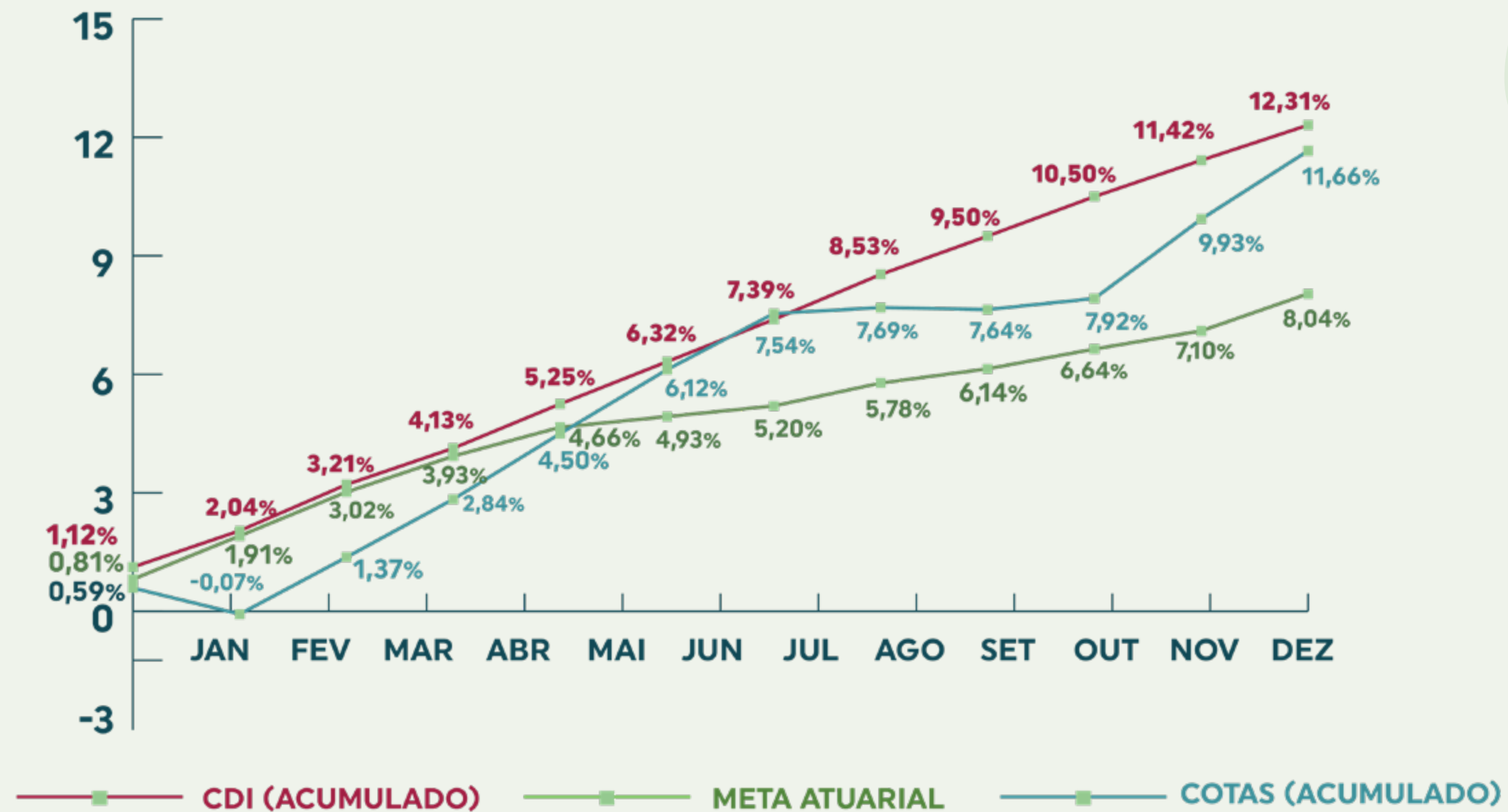
Comentário do gestor Gerência de Investimentos

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% |
| Maio | 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 | Autopatrocinados | 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