

PLANO TRANSITÓRIO - LÂMINA DEZEMBRO/2024

CNPB: 1996.0052-19

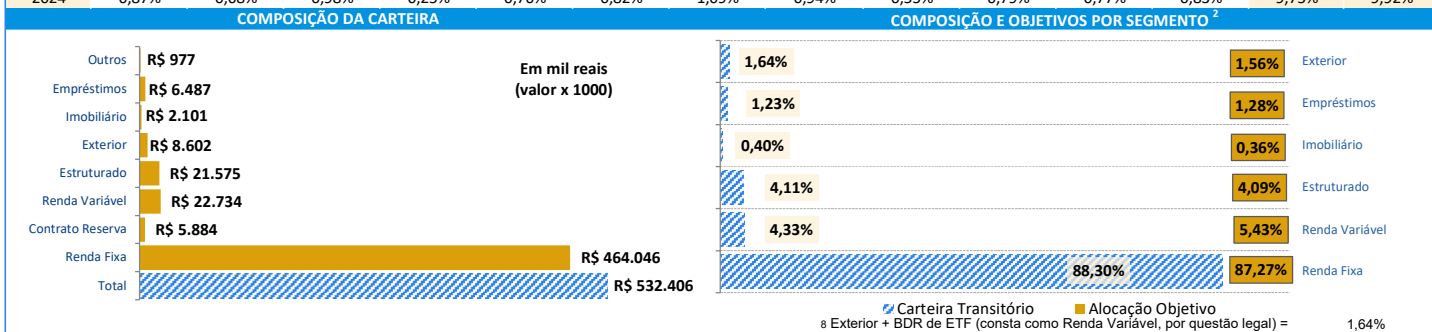
Patrocinadora: CELESC Distribuição S/A

Modalidade: Benefício Definido



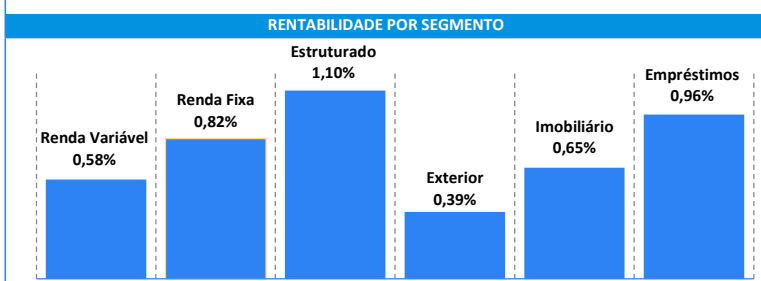
Em dezembro o cenário externo foi dominado pelas expectativas de juros nos EUA, onde o FED (Banco Central Americano) efetuou o terceiro corte seguido na taxa de juros; apesar desse corte, o comunicado da reunião indicou que a economia americana segue aquecida e novos cortes dependerão de dados que indiquem uma desinflação mais firme – com isso, a expectativa de juros para os mercados emergentes, como o Brasil, também é impactada. De fato, esse movimento americano, junto da deterioração das expectativas fiscais, fez com que o Copom aumentasse a Selic em 1 ponto percentual, levando-a à casa dos 12,25% ao ano, além de indicar mais duas altas de mesma magnitude nas próximas duas reuniões. De modo geral, essa deterioração das expectativas fez com que os ativos de risco tivessem um desempenho negativo e o dólar disparasse. No mês, o plano Transitório teve rentabilidade de 0,83%, superando a meta atuarial de 0,78% (no ano 9,75% contra 9,93%). Os principais detratores de valor no mês foram os fundos de renda variável – Claritas Valor FIA (- 6,09%) e SPX Apache FIA (- 3,54%), enquanto, enquanto o desempenho positivo adveio principalmente dos fundos multimercados (destaque para Constância Absoluto FIM, +3,28% e Gávea FIM +2,28%).

Ano	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Acumulado Ano	
													Rentab.	Atuarial ¹
2020	1,10%	0,30%	-2,19%	1,12%	0,84%	1,10%	1,47%	0,50%	-1,00%	0,59%	2,11%	1,96%	8,11%	9,42%
2021	0,78%	-0,04%	3,75%	1,25%	1,71%	1,13%	0,94%	1,17%	-0,21%	0,41%	0,73%	0,98%	13,29%	16,16%
2022	1,28%	0,28%	1,63%	0,61%	1,18%	-0,15%	0,57%	1,88%	0,28%	0,89%	0,28%	0,34%	9,43%	11,00%
2023	0,96%	0,67%	1,17%	1,03%	1,39%	1,24%	0,77%	0,57%	0,39%	0,17%	1,28%	1,33%	11,54%	9,73%
2024	0,87%	0,68%	0,98%	0,25%	0,76%	0,82%	1,09%	0,94%	0,55%	0,79%	0,77%	0,83%	9,75%	9,92%



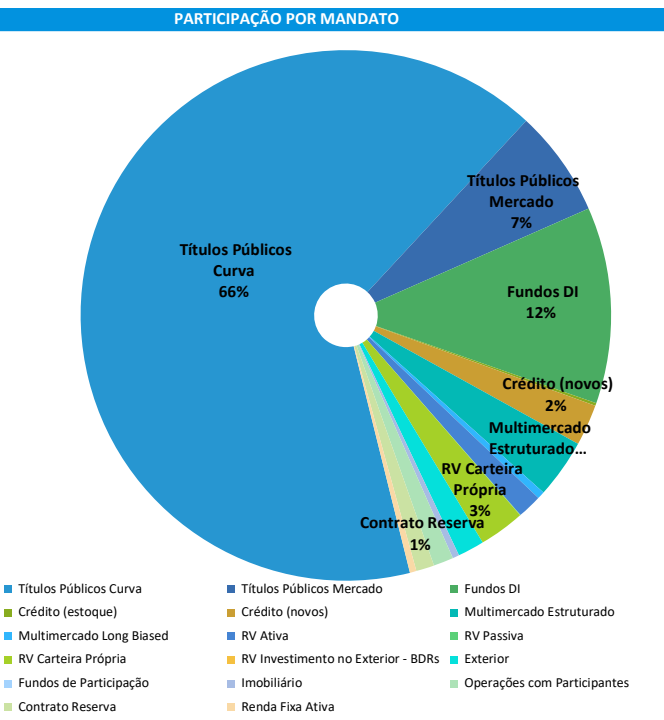
RENTABILIDADES DO PERÍODO

	MÊS	ANO	12 MESES	24 MESES	36 MESES	60 MESES
IGPM ³	0,94%	6,54%	6,54%	3,19%	8,89%	58,54%
Poupança	0,58%	7,03%	7,03%	15,36%	24,77%	31,21%
CDI ⁴	0,93%	10,88%	10,88%	25,47%	41,00%	51,24%
IPCA ³	0,52%	4,83%	4,83%	9,68%	16,02%	33,46%
IBOVESPA	-4,28%	-10,37%	-10,37%	9,11%	14,70%	3,81%
Plano Transitório	0,83%	9,75%	9,75%	22,41%	33,96%	64,08%
Meta atuarial¹	0,78%	9,92%	9,92%	20,61%	33,88%	70,17%



CONTRIBUIÇÃO DE PERFORMANCE

Segmento	% de contribuição do segmento na rentabilidade do mês
Plano Transitório	0,83%
Meta Atuarial	0,78%
Renda Variável	0,03%
Renda Fixa	0,73%
Estruturado	0,05%
Exterior	0,01%
Imobiliário	0,00%
Empréstimos	0,01%



PRINCIPAIS PRESTADORES DE INVESTIMENTOS

Função	Nome
Custódia/Administração	Bradesco
Consultoria Investimentos	ADITUS
Consultoria Jurídica	SILVEIRA CLEMENTE ADVOGADOS ASSOCIADOS

¹ Meta atuarial: Valor presente, calculado atuarialmente, dos benefícios acumulados pelos participantes até a data da avaliação.
² Comparativo entre objetivo estabelecido na Política de Investimentos ou último estudo ALM e Carteira do Plano. Não considera o Contrato de Reserva como Segmento.
³ Índices de inflação calculados com base em uma cesta de consumo, que diferem para cada índice.
⁴ CDI: Certificado de depósito interbancário. Este certificado é negociado exclusivamente entre bancos e resultam na taxa CDI.
⁵ HM: Títulos públicos marcados na curva, com taxa definida no ato de investimento. Deve permanecer na carteira até o vencimento.
⁶ MM: Títulos públicos marcados a mercado, cujos valores dos ativos oscilam de acordo com as condições de mercado.
⁷ Segmento imobiliário: imóveis + ativos com lastro imobiliário (CCI, CRI, FII...), conforme resolução CMN 4994/2022. Cálculo de rentabilidade considerando esse agrupamento com início 07/2019.
⁸ Por questões de regulação, o BDR de ETF BACW39 é considerado como sendo do segmento de Renda Variável, porém, gerencialmente, é considerado como Investimento no Exterior.
***As despesas dos fundos de investimento são cobradas diariamente e descontadas do valor da cota do fundo.**
****As despesas relativas à manutenção da área de investimentos são custeadas pela taxa de administração dos planos de benefícios, de 0,70% a.a.**