

CNPJ: 04.073.373/0001-43

RELATÓRIO DE ATIVIDADES EXERCÍCIO: 2020

Porto Ferreira, 15 de abril de 2021.





CNPJ: 04.073.373/0001-43

ASSUNTO: RELATÓRIO DAS ATIVIDADES

Temos a honra de apresentar a quem interessar possa, para apreciação, a prestação de contas do INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE PORTO FERREIRA (PORTOPREV) relativo ao exercício financeiro 2020.

Os resultados dos documentos relacionados, com suas peças analíticas complementares objetivam oferecer condições para ampla visão da situação econômico-financeira que, de modo geral, reflete toda a ação administrativa deste Instituto.

A execução orçamentária foi realizada em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964, que estatui NORMAS GERAIS DE DIREITO FINANCEIRO PARA ELABORAÇÃO E CONTROLE DOS ORÇAMENTOS E BALANÇOS DA UNIÃO, DOS ESTADOS, DOS MUNICÍPIOS E DO DISTRITO FEDERAL, conforme pode ser observado nas peças contábeis que acompanham a presente prestação de contas.

Assim sendo, passamos a análise do Balanço Geral do Exercício de 2020, em seus aspectos orçamentário, financeiro, econômico e patrimonial, bem como as principais atividades do fundo no exercício em tela.







CNPJ: 04.073.373/0001-43

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

A Lei nº 03552/2019 de 17/12/2019, que aprovou o orçamento do INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE PORTO FERREIRA (PORTOPREV) para o exercício que se examina, estimou a RECEITA TOTAL em R\$ 27.800.000,00 (Vinte e sete milhões e oitocentos mil reais) e fixou a DESPESA TOTAL na importância de R\$ 27.800.000,00 (Vinte e sete milhões e oitocentos mil reais).

1. RECEITA

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

A receita orçamentária efetivamente arrecadada foi da ordem de R\$ 31.627.119,50 (Trinta e um milhões, seiscentos e vinte e sete mil, cento e dezenove reais e cinquenta centavos), verificou-se, pois, uma arrecadação a maior de R\$ 3.827.119,50 (Três milhões, oitocentos e vinte e sete mil, cento e dezenove reais e cinquenta centavos), aqui está implantado a nova metodologia do TCE para aplicações financeiras com reconhecimento de receita orçamentária somente no momento do resgate.

2. DESPESA

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

A execução orçamentária da despesa foi da ordem de R\$ 24.727.328,11 (Vinte e quatro milhões, setecentos e vinte e sete mil, trezentos e vinte e oito reais e onze centavos). Houve uma economia de dotação orçamentária no valor de R\$ 3.104.234,92 (Três milhões, cento e quatro mil, duzentos e trinta e quatro reais e noventa e dois centavos).

O movimento da despesa assim se resume:

FIXADA/ADICIONAL	EXECUTADA	DIFERENÇA
R\$ 27.831.563,03	R\$ 24.727.328,11	R\$ 3.104.234,92

Em melhor explicação, assim se apresenta:

(+) Despesa FixadaR\$	27.800.000,00
(+) Aumento por créditos adicionais	2.206.563,03





CNPJ: 04.073.373/0001-43

(=) SOMAR\$	30.006.563,03
(-) Redução para créditos adicionaisR\$	2.175.000,00
(=) Soma da Despesa AutorizadaR\$	27.831.563,03
(-) Despesa executadaR\$	24.727.328,11
(=) ECONOMIA DE DOTAÇÕESR\$	3.104.234,92

3. RESULTADO DA EXECUÇÃO

Resumindo-se a execução orçamentária, como abaixo, vamos verificar que o exercício ora examinado apresentou um superávit orçamentário da ordem de R\$ 6.899.791,39 (Seis milhões, oitocentos e noventa e nove mil, setecentos e noventa e um reais e trinta e nove centavos).

ARRECADAÇÃO DA RECEITA:

Para mais (orçado)R\$	00,00
(+) Efetivamente arrecadadoR\$	3.827.119,50
(+) Economia de dotaçõesR\$	3.104.234,92
(=) Saldo	6.931.354,42
(-) Créditos adicionais abertos, sem a conseqüente redução	National Control
ou anulação de dotações orçamentáriasR\$	31.563,03
(=) SUPERÁVITR\$	6.899.791,39







CNPJ: 04.073.373/0001-43

II. BALANÇO FINANCEIRO

As Aplicações financeiras acrescidas de Caixa e Bancos, em decorrência da gestão financeira do exercício passaram a ser de R\$ 170.112.635,80 (Cento e setenta milhões, cento e doze mil, seiscentos e trinta e cinco mil e oitenta centavos), que se demonstra a seguir:

(+) Saldo no início do exercícioR\$	166.425.499,87
(+) Receita OrçamentáriaR\$	31.627.119,50
(+) Receita Extra-orçamentáriaR\$	5.070.595,98
(+) Outras Movimentações Anexo AR\$	170.802.618,30
(=) SomaR\$	373.925.833,65
(-) Despesa OrçamentáriaR\$	24.727.328,11
(-) Despesa Extra-orçamentáriaR\$	5.070.595,98
(-) Outras Movimentações Anexo AR\$	174.015.273,76
(=) Saldo Disponível em 31/12/2019R\$	170.112.635,80

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS (Econômico)

As variações Patrimoniais no exercício em tela tiveram um resultado superavitário de R\$ 478.808,40 (Quatrocentos e setenta e oito mil, oitocentos e oito reais e quarenta centavos), demonstrado pelas Variações Aumentativas de 195.549.893,04 (Cento e noventa e cinco milhões, quinhentos e quarenta e nove mil, oitocentos e noventa e três reais e quatro centavos) deduzidas as Variações Diminutivas de R\$ 195.071.084,64 (Cento e noventa e cinco milhões, setenta e um mil, oitenta e quatro reais e sessenta e quatro centavos). O presente resultado agregou-se ao Patrimônio do Instituto representado pelo resultado do exercício, onde reduziu o patrimônio a descoberto de 2019 de R\$ -3.030.654,15 (Três milhões, trinta mil, seiscentos e cinquenta e quatro reais e quinze centavos), para o patrimônio descoberto de 2020 para R\$ -2.551.845,75 (Dois milhões, quinhentos e cinquenta e um mil, oitocentos e quarenta e cinco reais e setenta e cinco centavos), salientamos que durante o exercício de 2020 o resultado do Instituto foi SUPERAVITÁRIO, mesmo que as Reservas Matemáticas foram atualizadas.





CNPJ: 04.073.373/0001-43

1. VARIAÇÕES ATIVAS:		
RESULTANTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		
(+) Receita OrçamentáriaR\$	25.021.915,88	
(+) Interferências AtivasR\$	00,00	
(+) Mutações PatrimoniaisR\$	4.100,64	
(=) SomaR\$	25.026.016,52	
INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		
(+) Variações EconômicasR\$	29.495.852,74	
(+) Outras Variações Patrimoniais AumentativasR\$	141.028.023,78	
(=) Total das Variações AtivasR\$	170.523.876,52	
(+) Déficit VerificadoR\$		
(=) Total GeralR\$	195.549.893,04	
2. VARIAÇÕES PASSIVAS:		
RESULTANTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		
(+) Despesa OrçamentáriaR\$	24.721.476,76	
(+) Mutações PatrimoniaisR\$	10.185,36	
(=) SomaR\$	24.731.662,12	
INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		
(+) Variações Econômicas(Redução a Valor Recuperável) R\$	26.590.000,00	
(+) Outras Variações Patrimoniais Diminutivas R\$	143.749.422,52	
(=) Total das Variações PassivasR\$	170.339.422,52	
(+) Superavit VerificadoR\$	478.808,40	
(=) Total GeralR\$	195.549.893,04	





CNPJ: 04.073.373/0001-43

III. BALANÇO PATRIMONIAL

Este balanço foi elaborado em obediência às normas legais e, em especial, às estabelecidas na Lei nº 4.320/64, compreendendo ATIVO e PASSIVO. Para melhor esclarecimento dos elementos que compõem este balanço devemos examinar o anexo, que integra esta peça.

1. ATIVO

a) ATIVO FINANCEIRO

Este grupo representa os créditos e valores cuja movimentação independente de autorização orçamentária, inclusive os valores numerários.

□ DISPONÍVEL

Representa este subgrupo o montante das disponibilidades em poder da Tesouraria, ou em forma de depósitos em bancos, de livre movimentação, como também, as contas especiais, as quais para serem movimentadas obedecem a disposições legais, regulamentos ou contratos. Aqui, encontramos os saldos de:

CaixaR\$	0,00
Bancos c/ movimentoR\$	0,00
Contribuições curto prazoR\$	3.448.154,19
Bancos c/ aplicaçõesR\$	176.112.635,80
(-) ajuste de perdas em investimentosR\$	-6.000.000,00
Total DisponívelR\$	173.560.789,99

☐ REALIZÁVEL

Representa este subgrupo, os valores financeiros em poder de terceiros e outros direitos junto a pessoal ou entidades devedoras (ANEXO 14), individualizando, encontramos os seguintes saldos:

Créditos a receberR\$	5.337.817,45
Devedores (Entidades e Agentes)R\$	13.004,46
Total RealizávelR\$	5.350.821,91





CNPJ: 04.073.373/0001-43

b) ATIVO PERMANENTE

Este grupo representa os bens, créditos e valores que, para serem movimentados ou alienados, dependem de autorização legislativa.

Neste grupo encontramos o seguinte saldo das contas concernentes, a saber:

Bens MóveisR\$	37.646,49
Bens ImóveisR\$	0,00
Bens de natureza IndustrialR\$	0,00
CréditosR\$	0,00
ValoresR\$	0,00
DiversosR\$	0,00
Total Ativo PermanenteR\$	37.646,49
Soma do Ativo Real Líquido (a+b)R\$	178.949.258,39

c) ATIVO COMPENSADO

Representa este grupo os registros de bens, valores, obrigações e situações que, mediata ou indiretamente, possam vir a afetar o patrimônio. Desdobrados as contas, encontramos os seguintes saldos:

Valores em Poder de Terceiros	R\$	0,00
Valores de Terceiros	R\$	0,00
Direitos e obrigações contratuais (com terceiros)	R\$	0,00
Diversos	R\$	0,00
Total Ativo Compensado	R\$	0,00

2. PASSIVO

a) PASSIVO FINANCEIRO

Este grupo representa os compromissos exigíveis em curto prazo de débitos de natureza financeira cuja movimentação independe de autorização orçamentária. Suas contas demonstram os seguintes saldos:

Restos a pagarR	0,00
DepósitosR	0.00





CNPJ: 04.073.373/0001-43

-	Antecipação da ReceitaR\$	0,	00
	Consignações R\$	0,	00
	Credores DiversosR\$	0,	00
	Total Passivo FinanceiroR\$	0,	00

b) PASSIVO PERMANENTE

Representa este grupo às dívidas fundadas e outras que dependem de autorização legislativa tanto para a formação ou constituição para seu resgate.

Representa, também, a demonstração dos valores passivos das entidades autárquicas (soma do Passivo Real) da Administração indireta, incorporada ao Balanço Geral do Município por força da lei.

Dívida Fundada InternaR\$	0,00
Confissão de DívidasR\$	0,00
Provisões a Longo PrazoR\$	181.501.104,14
Soma do Passivo RealR\$	181.501.104,14

c) PASSIVO COMPENSADO

Representa este grupo os registros das contrapartidas das contas correspondentes ao ativo compensado, na importância de R\$ 0,00.

3. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

É o resultado do Balanço Patrimonial, onde o Ativo representado por R\$ 178.949.258,39 (Cento e setenta e oito milhões, novecentos e quarenta e nove mil, duzentos e cinquenta e oito reais e trinta e nove centavos), apresenta um passivo real a descoberto no importe de R\$ 2.551.845,75 (dois milhões, quinhentos e cinquenta e um mil, oitocentos e quarenta e cinco reais e setenta e cinco centavos), que pelo resultado econômico superavitário de 2020, foi reduzido.





CNPJ: 04.073.373/0001-43

IV. APLICAÇÕES X META ATUARIAL

O INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE PORTO FERREIRA (PORTOPREV) procurou manter no exercício de 2020 uma estratégia de aplicações, visando atingir sua meta atuarial. A partir desde momento passamos a fazer uma pequena retrospectiva dos fatos que de certa forma entendemos ter contribuído para o nosso não atingimento da meta atuarial no ano de 2020. Não foi um ano fácil para nenhum tipo de atividade seja ela econômica ou social. O ano começa com as marcas de um conflito internacional e marcada pela pandemia do Covid-19, passando pelo auxilio emergencial, desvalorização do real e troca de ministros no Brasil, o ministro Paulo Guedes encontra adversários no próprio governo para condução da economia e acabamos por lançar sem estudos e projeções a cédula de R\$ 200,00 que está em discussão no STF. Para terminar o ano, o mundo fica apreensivo com a eleição de Joe Biden nos EUA, devido à persistência da negativa de Donald Trump em aceitar a derrota e também pelo surgimento da 2ª onda de Covid-19. Assim o ano de 2020 foi marcado por vários acontecimentos que a muito não se falava, temos os desmatamentos, as queimadas, as enchentes (claro aqui todos os anos), as nuvens de gafanhotos, enfim, tragédias de difíceis desdobramentos. Assim temos em Janeiro, a morte do general iraniano Qassem Soleimani provocada por um ataque aéreo realizado pelos Estados Unidos provocando temor de retaliação pelo Irã. Em Fevereiro, por motivo do estreito relacionamento do presidente do Brasil com o presidente Americano, o Brasil é tratado pelos Estados Unidos como país desenvolvido e não mais como um país em desenvolvimento. Em Março temos a declaração de estado de calamidade pública e a decretação de quarentenas, parando todo o serviço e comércio nacional, com um claro sinal de que nosso crescimento seria insuficiente. Chegando a Abril temos a demissão de 2 ministros considerados por alguns como essenciais na condução das políticas de suas respectivas pastas. Numa disputa com o congresso, o Brasil passa a oferecer uma ajuda aos brasileiros, o qual chamamos de Auxilio Emergencial. Em Maio troca-se novamente o ministro da Saúde em plena pandemia, pois seu titular nega-se a indicação de usos de medicamentos sem eficácia comprovada, nos Estados Unidos a morte de Floyd faz ganhar força as manifestações antirracismo. Em Junho nossos problemas políticos continuam, o dólar passa a ser cotado a R\$





CNPJ: 04.073.373/0001-43

5,46 e mais ministros deixam o governo. Aqui também existe a diminuição de mortes pelo coronavírus, em Julho a notícia da provável intenção do governo de por fim a lava-jato, em Agosto não podemos deixar de registrar que vários integrantes da equipe de Paulo Guedes começam a deixar o governo, o que com certeza começa a enfraquecer seu titular e o mercado começa a desconfiar que o ministro não entregará o prometido, já em Setembro com a divulgação de índices, verifica-se que o PIB brasileiro tem recuo de 9,7%, porém o mercado entende que poderia ter sido pior, dentro de tudo isso, causa surpresa ao mercado o Banco Central divulgar a produção das notas de R\$ 200,00 reais alegando que com o pagamento do auxilio-emergencial o país iria precisar de mais notas físicas, porém estudiosos são contra por entender que a mesma facilita a corrupção, assim sua circulação esta sendo questionada no STF, em Outubro o Brasil atinge o número de 150 mil mortes pelo coronavírus e os países passam a conviver com a segunda onda, em Novembro temos as eleições nos Estados Unidos onde o democrata Joe Biden sagra-se vencedor nas urnas, seu adversário Donald Trump não aceita a derrota e passa a solicitar recontagens alegando fraude, porém a democracia prevalece e os americanos dão exemplo ao mundo de como se comportar diante de uma situação atípica na eleição. Chegamos a Dezembro com a notícia de que os países começam a vacinar sua população contra o coronavírus, o mercado reage muito bem, porém o Brasil aguarda a manifestação da ANVISA. Assim entendemos que 2020 foi um ano totalmente complicado para o atingimento da meta atuarial, as dificuldades dos contatos com os que trabalham no mercado financeiro, a busca por novas tecnologias, as novas formas de se relacionar, porém acreditamos que com a chegada da vacina tudo poderá ser diferente e que o Governo possa trabalhar para que todos os brasileiros tenham acesso à mesma. Nossas indústrias, nosso comércio, bem como, nossos prestadores de serviços dependem muito da circulação de pessoas para que seus negócios possam prosperar e para que todos possam gozar de sua liberdade. Então como de costume mantemos a cautela e prudência necessária para esta travessia. A Diretoria Executiva juntamente com o Conselho de Administração não promoveu nenhuma alteração brusca no perfil de investimentos do Instituto, realizamos algumas alterações na carteira de renda fixa em fundos de estratégia ativa, onde os gestores podem realizar alterações de seus posicionamentos em títulos públicos a fim de minimizar grandes volatilidades





CNPJ: 04.073.373/0001-43

em suas rentabilidades em relação à meta atuarial. O retorno esperado de IPCA+5,86% no exercício de 2020 ficou em 10,62% (Dez pontos, sessenta e dois décimos percentuais) e nossa carteira fechou o ano com rentabilidade de 2,34% (Dois pontos e trinta e quatro décimos percentuais), -8,28% abaixo da meta definida pelo Governo Federal e esperada pelo mercado.

Assim, entendemos que o resultado no exercício de 2020, apesar do não atingimento da meta, atende aos princípios das melhores práticas de gestão de recursos voltados a busca da qualidade de aplicações e escolhas dos fundos.

Estamos sempre prezando pela regularidade dos fundos em relação à Resolução vigente do Conselho Valores Mobiliários (CVM) n.º 3922/2010 e suas alterações, pela composição dos fundos, pela análise dos títulos que compõe os fundos dos quais fazemos parte, bem como analisando os cenários econômicos e projeções de mercado para o decorrer do exercício, objetivando as práticas mais conservadoras para a obtenção dos resultados sólidos e de qualidade com as estratégias de nossas aplicações.

Não podemos deixar de destacar que com todos os acontecimentos no exercício, o Instituto iniciou o exercício de 2020 com o valor de R\$ 166.423.507,97 + R\$ 6.500.000,00 na conta de ajuste, entre suas aplicações e caixa bancos e encerrou o exercício com o saldo de R\$ 170.112.635,80 + R\$ 6.000.000,00 em sua conta de ajuste, entre suas aplicações e caixa bancos. Desta feita entendemos que houve um saldo patrimonial positivo no importe de R\$ 3.189.127,83 numa variação próxima ao percentual de 1,84%, correspondente às receitas de contribuições e parcelamentos, estes pagos em dia pelos seus patrocinadores (Prefeitura, Câmara, Agência Reguladora e Instituto) e das aplicações financeiras. Desta forma registramos um resultado positivo dentro do exercício findo, nesta situação mostrando-se superior a meta atuarial em 6,46%.





CNPJ: 04.073.373/0001-43

V. ATIVIDADES PRINCIPAIS

No aspecto atuarial informamos que as medidas indicadas no parecer para redução do déficit atuarial foram implementadas por este Instituto, uma vez que a Câmara Municipal aprovou a Lei Complementar nº 225, de 10 de Março de 2020, que alterou a Lei Complementar nº 142, de 17 de Dezembro de 2014, onde os patrocinadores contribuem com a alíquota patronal suplementar conforme as alíquotas determinadas na referida Lei, que continua em vigor.

Foram ainda concedidos pelo Instituto, no período de 01/01/2020 a 31/12/2020, 44 aposentadorias e 10 pensões devidamente informadas eletronicamente ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo por meio do sistema SisCAAWeb.

Em relação ao AUDESP estamos cumprindo todas as obrigações, temos acompanhado as publicações e todos os comunicados do TCE, realizando mensalmente o envio das conciliações bancárias, do cadastro mensal geral de entidades, do cadastro e movimento dos fundos de investimentos, dos balancetes isolados e prestado todas as informações solicitadas pelo órgão fiscalizador.

Em nossa página na internet, buscamos publicar todas as informações referentes aos balancetes, as nossas aplicações financeiras, bem como, no portal da transparência, buscamos dar transparência a todos os atos praticados. Sem perder a eficiência de nossas atividades buscamos e alcançamos economia na taxa de administração, assim como buscamos o aperfeiçoamento de todos os servidores que prestam relevantes serviços no Conselho de Administração, no Conselho Fiscal e na Diretoria Executiva.

No tocante a compensação previdenciária, no exercício de 2020, tivemos a liberação por parte do Instituto Nacional do Seguro Social (INSS) dos valores correspondentes a 211 processos de aposentadoria e pensões analisados e concedidos, correspondendo ao pagamento por parte do RGPS ao RPPS no importe de R\$ 2.257.071,10 (Dois milhões, duzentos e cinquenta e sete mil, setenta e um reais e dez centavos), e realizamos o pagamento ao INSS do valor de R\$ 7.623,84 (Sete mil, seiscentos e vinte e três reais e oitenta e

A



CNPJ: 04.073.373/0001-43

quatro centavos) referente à concessão por parte do Instituto de 03 aposentadorias, resultando num crédito a favor do Instituto no importe de R\$ 2.249.447,26 (Dois milhões, duzentos e quarenta e nove mil, quatrocentos e quarenta e sete reais e vinte e seis centavos). O convênio está vigente e em plena operação por este RPPS, e toda compensação é realizada pela Diretoria Executiva do Instituto.

Realizamos no período de 01 de julho de 2020 a 31/07/2020 o recadastramento anual obrigatório de todos os servidores inativos e pensionistas deste Instituto. Como resultado efetivo deste recadastramento, tivemos a atualização dos dados cadastrais dos mesmos e afastamos a possibilidade de fraude, uma vez que todos os beneficiários foram encontrados.

Procuramos no presente relatório, retratar os principais aspectos da gestão do exercício ora encerrado com clareza e objetividade, pondo-se à disposição dos interessados para quaisquer outros esclarecimentos que se fizerem necessários.

Apresentamos a Vossa Excelência os protestos de nosso

respeito e consideração.

ULISSES ZINNI VICENTINE

SUPERINTENDENTE