



**Instituto de Previdência Social dos Servidores  
Públicos do Município de Porto Ferreira**

CNPJ: 04.073.373/0001-43

---



**RELATÓRIO DE ATIVIDADES  
EXERCÍCIO: 2023**

portoprev

Porto Ferreira, 28 de Março de 2024.



## Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Porto Ferreira

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 2023.

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 2023, em seus aspectos orçamentário, financeiro, econômico e patrimonial, bem como as principais atividades do fundo no exercício em tela.

portoprev



# Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Porto Ferreira

CNPJ: 04.073.373/0001-43

## I. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

A Lei nº 3701/2022 de 19/12/2022, 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\$ 37.000.000,00 (Trinta e sete milhões de reais) e fixou a DESPESA TOTAL na importância de R\$ 37.000.000,00 (Trinta e sete milhões de reais).

### 1. RECEITA

#### EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

A receita orçamentária efetivamente arrecadada foi da ordem de R\$ 70.218.718,12 (Setenta milhões, duzentos e dezoito mil, setecentos e dezoito reais e doze centavos), verificou-se, pois, uma arrecadação a maior de R\$ 33.218.718,12 ( trinta e três milhões, duzentos e dezoito mil, setecentos e dezoito reais e doze 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\$ 31.242.361,46 ( Trinta e um milhões duzentos e quarenta e dois mil, trezentos e sessenta um reais e quarenta e seis centavos). Houve uma economia de dotação orçamentária no valor de R\$ 1.961.988,09 ( Hum milhão, novecentos e sessenta e um mil, novecentos e oitenta e oito reais e nove centavos).

O movimento da despesa assim se resume:

<b>FIXADA/ADICIONAL</b>	<b>EXECUTADA</b>	<b>DIFERENÇA</b>
R\$ 37.092.953,91	R\$ 34.995.614,70	R\$ 2.097.339,21



## Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Porto Ferreira

CNPJ: 04.073.373/0001-43

Em melhor explicação, assim se apresenta:

(+) Despesa Fixada .....	R\$	37.000.000,00
(+) Aumento por créditos adicionais.....	R\$	1.952.953,91
(=) SOMA.....	R\$	38.952.953,91
(-) Redução para créditos adicionais.....	R\$	1.860.000,00
(=) Soma da Despesa Autorizada .....	R\$	37.092.953,91
(-) Despesa executada.....	R\$	34.995.614,70
(=) ECONOMIA DE DOTAÇÕES.....	R\$	2.097.339,21

### 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\$ 35.223.103,42 (Trinta e cinco milhões, duzentos e vinte e três mil, cento e três reais e quarenta e dois centavos).

#### ARRECADAÇÃO DA RECEITA:

Para mais (orçado) .....	R\$	00,00
(+) Efetivamente arrecadado .....	R\$	33.218.718,12
(+) Economia de dotações.....	R\$	2.097.339,21
(=) Saldo .....	R\$	35.316.057,33
(-) Créditos adicionais abertos, sem a conseqüente redução ou anulação de dotações orçamentárias.....	R\$	92.953,91
(=) SUPERÁVIT .....	R\$	35.223.103,42



## Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Porto Ferreira

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\$ 205.778.994,00 ( Duzentos e cinco milhões, setecentos e setenta e oito mil, novecentos e noventa e quatro reais ), que se demonstra a seguir:

(+) Saldo no início do exercício .....	R\$	178.682.606,48
(+) Receita Orçamentária.....	R\$	70.218.718,12
(+) Receita Extra-orçamentária.....	R\$	7.467.791,25
(+) Inscritos no período.....	R\$	2.163,44
(+) Outras Movimentações Anexo A.....	R\$	684.591.594,30
(=) Soma .....	R\$	940.962.873,59
(-) Despesa Orçamentária .....	R\$	34.995.614,70
(-) Despesa Extra-orçamentária .....	R\$	7.467.791,25
(-) inscrito liquidados no período.....	R\$	1.475,94
(-) Outras Movimentações Anexo A.....	R\$	692.708.997,70
(=) Saldo Disponível em 31/12/2022 .....	R\$	205.778.994,00

### DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS (Econômico)

As variações Patrimoniais no exercício em tela tiveram um resultado positivo de R\$ 30.947.852,89 ( Trinta milhões, novecentos e quarenta e sete mil, oitocentos e cinquenta e dois reais e oitenta e nove centavos), demonstrado pelas Variações Aumentativas de R\$ 754.810.312,42 ( Setecentos e cinquenta e quatro milhões, oitocentos e dez mil, trezentos e doze reais e quarenta e dois centavos ) deduzidas as Variações Diminutivas de R\$ 723.862.459,53 ( setecentos e vinte e três milhões, oitocentos e sessenta e dois mil, quatrocentos e cinquenta e nove reais e cinquenta e três centavos). O presente resultado agregou-se ao Patrimônio do Instituto representado pelo resultado do exercício, onde aumentou o patrimônio de 2023 no valor de R\$ 14.599.719,67 ( quatorze mil, quinhentos e cinquenta e nove reais, setecentos e dezenove reais e sessenta e sete centavos), resultado do patrimônio superavitário de 2022 de R\$ 16.348.133,22 (dezesesseis mil, trezentos e quarenta e oito mil, cento e trinta e três



# Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Porto Ferreira

CNPJ: 04.073.373/0001-43

reais e vinte e dois centavos ), salientamos que durante o exercício de 2023 o resultado do Instituto foi SUPERAVITÁRIO, já incluindo as Reservas Matemáticas atualizadas.

## 1. VARIAÇÕES ATIVAS:

### RESULTANTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

(+) Receita Orçamentária.....R\$	36.925.600,49
(+) Interferências Ativas.....R\$	5.518,00
(+) Mutações Patrimoniais.....R\$	00,00
(=) Soma.....R\$	36.931.118,49

### INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

(+) Variações Econômicas.....R\$	27.947.217,26
(+) Outras Variações Patrimoniais Aumentativas.....R\$	689.931.976,67
(=) Total das Variações Ativas.....R\$	717.879.193,93
(+) Déficit Verificado.....R\$	
(=) Total Geral.....R\$	754.810.312,42

## 2. VARIAÇÕES PASSIVAS:

### RESULTANTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

(+) Despesa Orçamentária.....R\$	35.004.671,27
(+) Mutações Patrimoniais.....R\$	17.774,36
(=) Soma.....R\$	35.022.445,63

### INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

(+) Variações Econômicas( Redução a Valor Recuperável )..... R\$	6.949.093,42
(+) Outras Variações Patrimoniais Diminutivas..... R\$	681.890.920,48
(=) Total das Variações Passivas.....R\$	723.862.459,53
(+) Superavit Verificado.....R\$	30.947.852,89
(=) Total Geral.....R\$	754.810.312,42



## Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Porto Ferreira

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:

Caixa.....R\$	0,00
Bancos c/ movimento.....R\$	0,00
Contribuições curto prazo.....R\$	5.694.438,35
Bancos c/ aplicações.....R\$	209.638.994,00
(-) ajuste de perdas em investimentos.....R\$	-3.850.000,00
Total Disponível.....R\$	211.483.432,35

###### 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 receber.....R\$	4.466.801,18
Devedores (Entidades e Agentes).....R\$	0,00
Total Realizável.....R\$	4.466.801,18



## Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Porto Ferreira

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 Móveis.....R\$	38.081,28
Bens Imóveis.....R\$	0,00
Bens de natureza Industrial.....R\$	0,00
Créditos.....R\$	0,00
Valores.....R\$	0,00
Diversos.....R\$	0,00
Total Ativo Permanente.....R\$	38.081,28
Soma do Ativo Real Líquido (a+b).....R\$	215.988.314,81

### 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 pagar.....R\$	2.163,44
Depósitos.....R\$	0,00
Antecipação da Receita.....R\$	0,00





## Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Porto Ferreira

CNPJ: 04.073.373/0001-43

---

Consignações .....	R\$	0,00
Credores Diversos .....	R\$	0,00
Total Passivo Financeiro.....	R\$	2.163,44

### b) PASSIVO PERMANENTE

Representa este grupo as 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 Interna.....	R\$	0,00
Confissão de Dívidas .....	R\$	0,00
Provisões a Longo Prazo .....	R\$	213.606.175,75
Soma do Passivo Real.....	R\$	213.608.339,19

### 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\$ 215.988.314,81 (Duzentos e quinze milhões, novecentos e oitenta e oito mil, trezentos e quatorze reais e oitenta e um centavos), apresenta um passivo real a coberto no importe de R\$ 2.379.975,62 (dois milhões trezentos e setenta e nove mil, novecentos e setenta e cinco reais e sessenta e dois centavos)., que pelo resultado econômico do exercício de 2023 foi reduzido.



## Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Porto Ferreira

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) optou em 2023 por alterar a estratégia de aplicações utilizada no exercício de 2022, visando atingir sua meta atuarial, razão pela qual foram realizados remanejamentos táticos a fim de se beneficiar do período de alta da Selic, sendo satisfatórios os resultados alcançados. A partir desse momento passamos a fazer uma pequena retrospectiva dos fatos que de certa forma entendemos ter contribuído para o nosso atingimento da meta atuarial no ano de 2023.

No **cenário internacional**, o início de 2023 prevaleceu um ambiente de cautela e incertezas nos mercados globais. As incertezas econômicas e as preocupações com a dinâmica desfavorável da inflação persistiram nas economias desenvolvidas, somados a uma crise bancária ocorrida no início do ano.

Ainda no início do ano, ocorreu o colapso de alguns bancos nos EUA e na Europa, o qual chamou a atenção do mercado para os efeitos do aperto monetário que os bancos centrais vêm praticando. A princípio, o receio do surgimento de mais casos de bancos com insuficiência de capital resultou na queda da curva de juros. Entretanto, com o passar do semestre, aliado às medidas tomadas pelo FED, o estresse financeiro gerado pela crise bancária foi reduzido.

Nos EUA, ao longo do primeiro semestre, as leituras de dados demonstram o mercado de trabalho ainda aquecido, em um cenário de inflação resiliente. Apesar disso, os dados mais fortes de atividade e emprego, bem como a diminuição do estresse financeiro, gerado pela insolvência dos bancos regionais, abriram a possibilidade para novas elevações da taxa básica de juros. Esses fatores, resultaram no aumento das taxas das curvas de juros a patamares próximos dos observados antes da crise dos bancos regionais no início do ano. Na Zona do Euro, a inflação mostra dinâmica desfavorável para o Banco Central, o mercado de trabalho se mostrou apertado e desacelerando modestamente, seguindo como um risco para a inflação. Além disso, a atividade econômica permaneceu desacelerando, sendo afetada pela diminuição da demanda por bens e pelo aperto das condições de crédito, resultando em uma dinâmica desafiadora para a região e confirmando a perspectiva de uma atividade fraca ao longo



## Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Porto Ferreira

CNPJ: 04.073.373/0001-43

do ano. A China apresentou resultados positivos após o fim da política de covid zero, entretanto, a economia passou por desaquecimento mais intenso que o previsto, no final do semestre, começando a demonstrar sinais de desaceleração no dinamismo de recuperação.

No início do segundo semestre, ainda **no cenário internacional**, havia um movimento de alta de juros advindo do discurso duro dos bancos centrais e resiliência da inflação. Entretanto, com o passar do período, houve uma melhora nas expectativas, a qual foi impulsionada pela indicação, por parte do FED, sobre a possibilidade do início da redução das taxas de juros ocorrer antes do previsto nos EUA, e, além disso, diversos países indicaram uma melhora no controle inflacionário. Ao redor do globo, prevalecia um cenário de resiliência da inflação, em conjunto com uma atividade econômica aquecida, o que gerava uma expectativa de juros em patamares elevados por um período longo. Contudo, houve melhora econômica visto que diversos países, com destaque para os desenvolvidos, divulgaram quedas de inflação superiores às expectativas dos seus bancos centrais. Dessa forma, no fim do semestre, o cenário externo apresentou uma tendência mais construtiva, com a atividade econômica desacelerando, enquanto o mercado de trabalho ainda se mostrou aquecido e sinalizando que o controle inflacionário está evoluindo de maneira gradual, uma vez que não houve uma desaceleração mais acentuada da atividade econômica.

Nos EUA, embora, no início do período, houvesse a expectativa de aumento nas taxas de juros devido a uma economia aquecida e dificuldades no controle da inflação, com alguma melhora no cenário, surgiu a expectativa do fim do ciclo de elevação das taxas, juntamente com a manutenção das taxas em níveis elevados por algum tempo. No entanto, no fim do período, os diretores do FED surpreenderam o mercado ao revisarem suas projeções para a taxa básica de juros no curto/médio prazo, indicando três reduções em 2024. Isso reforçou a perspectiva de um cenário positivo para a economia americana.

Em relação aos **fatos ocorridos no Brasil**, o **primeiro semestre de 2023** foi pautado pela continuidade da desaceleração da atividade e inflação. Adicionalmente, discussões sobre uma possível mudança nas metas de inflação, as quais poderiam impactar as expectativas para a inflação. A inflação seguiu um estágio de desaceleração lento ao longo do ano, tendo ainda a medida do núcleo em patamar elevado e acima da meta. Apesar



## Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Porto Ferreira

CNPJ: 04.073.373/0001-43

disso, o Banco Central passou a adotar um discurso mais suave, no qual, apesar de reconhecer os desafios à frente, também mostrou uma visão mais positiva em relação às perspectivas para a inflação. Adicionalmente, vale destacar a redução das expectativas para inflação observada no Boletim Focus nos períodos mais longos.

A taxa Selic não sofreu alteração ao longo do primeiro semestre, sendo mantida em 13,75%. A razão pela manutenção do aperto foi que os núcleos da inflação permaneceram com uma tendência mais firme de queda, assim, desencorajando o Banco Central em iniciar um ciclo de afrouxamento monetário. Entretanto, vale destacar que o mercado possuía a expectativa de que o fim do ciclo de aperto monetário estaria próximo, uma vez que o Copom retirou da ata da reunião a frase que previa a possibilidade de aumento dos juros caso o processo de desinflação não ocorresse conforme o desejado. No fim do semestre, houve a reunião do CMN a respeito das metas de inflação, as quais foram um dos principais temas abordados ao longo do ano. Assim, as metas até 2025 foram mantidas e a de 2026 foi fixada em 3,0%. Após a reunião, o Ministro da Fazenda anunciou que haverá uma alteração na forma como a consecução da meta seria aferida a partir de 2025, com o estabelecimento de um horizonte móvel, entretanto ainda não foi divulgado os detalhes sobre a nova mecânica. Assim, contrariando o movimento observado no mercado internacional no fim do semestre, a curva de juros apresentou queda, ao longo do período, em consequência as decisões do CMN e Copom. Na renda variável, os índices Ibovespa e SMLL seguiram a mesma dinâmica dos índices internacionais, fechando o período em território positivo. Respectivamente, apresentando um retorno de +7,61% e +13,26% no semestre, e de +19,83% e +19,79% no acumulado dos últimos 12 meses.

Ainda no **cenário doméstico**, foi observado a partir do **segundo semestre** uma melhora no cenário devido aos dados de inflação e atividade mais promissores, aliados a uma queda da curva de juros. Entretanto, vale mencionar que grande parte do movimento da curva de juros se deu devido a fatores econômicos externos. Adicionalmente, o cenário fiscal foi um tema importante ao longo do período. Ao longo deste período, tivemos importantes acontecimentos para o cenário fiscal nacional, sendo iniciado com a aprovação do projeto de Reforma Tributária na Câmara em julho, representando um passo significativo para a melhoria fiscal do país, e no fim do período a parte constitucional da reforma tributária foi



## Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Porto Ferreira

CNPJ: 04.073.373/0001-43

aprovada, juntamente com a MP 1.185, peça importante no ajuste fiscal. Contudo, a atenção à política fiscal continuará, pois as discussões em volta desses temas podem ser retomadas em 2024. Destacamos ainda que inflação evoluiu de forma favorável, com desaceleração nas medidas de núcleo. Já, a atividade começou a apresentar uma trajetória de desaceleração mais clara no fim de 2023, projetando a economia mais fraca para 2024.

No segundo semestre, houve o início do ciclo de redução dos **juros básicos até o patamar de 11,75%**. Além disso, houve a sinalização de que o ritmo de corte de juros deverá ser mantido nas primeiras reuniões de 2024, assim mantendo o processo de flexibilização monetária. Na **renda variável**, os índices Ibovespa e SMLL seguiram a mesma dinâmica dos índices internacionais, fechando o período em território positivo. Respectivamente, apresentando um retorno de +13,63% e +3,40% no semestre, e de +22,28% e +17,12% no acumulado dos últimos 12 meses. Fechando o ano, a inflação do país foi de 0,56% em dezembro. Com isso, o IPCA fechou 2023 com alta acumulada de 4,62%, dentro do intervalo da meta da inflação determinada pelo Conselho Monetário Nacional (CMN), que era de 3,25%, com tolerância de 1,5 ponto percentual para cima ou para baixo, ou seja, entre 1,75% e 4,75%.

Após delineado os principais acontecimentos de 2023, o PortoPrev adotou medidas que possibilitaram a realização de movimentos, principalmente no segmento da renda fixa, onde foi possível alocar recursos com liquidez, aproveitando a rentabilização proporcionada pela alta da Selic, e com baixa volatilidade, o que fez com que a carteira de investimentos ficasse mais estável no momento de incertezas.

Neste sentido, em atenção aos movimentos e projeções do mercado financeiro, o PortoPrev efetivou no início de 2023 o remanejamento da carteira de investimentos na ordem de R\$ 66.000.000,00, o que corresponde a aproximadamente de 1/3 do patrimônio total, sendo as alterações aprovadas pelo Conselho de Administração. As alterações foram no sentido de diminuir a volatilidade da carteira, e realizando aportes em fundos beneficiados com a alta da Selic no período, aderente com aquilo previsto na Política de Investimentos e com a meta atuarial a ser perseguida. Ante as alterações, verificamos uma melhora significativa da rentabilização já a partir de 03/2023, sendo ainda mais consolidada nos meses seguintes. Como resultado das ações descritas, informamos que o Instituto conseguiu uma



## Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Porto Ferreira

CNPJ: 04.073.373/0001-43

vigorosa recuperação, que além resgatar a diferença de rentabilização do 1º trimestre, foi capaz de realizar o encerramento do 1º semestre/2023 já superando a meta atuarial. Em números temos que a meta a ser perseguida até 06/2023 foi de 5,28%, e o resultado do PortoPrev no período foi de 6,04%, ou seja, superando a meta em 0,76%.

Em 08/2023, atento aos cenários de queda de juros e demais perspectivas, aumentamos a exposição em renda variável no importe de R\$ 1.500.000,00.

As ações acima se mostram acertadas e atenderam os princípios das melhores práticas de gestão de recursos voltados a busca pela meta atuarial, sempre observando a qualidade de aplicações.

**O PortoPrev encerrou o ano obtivendo o resultado de 12,13% de rentabilidade na carteira de investimentos, sendo a meta atuarial fixada em 9,59%, o que representa que além da conquista do objetivo, o Instituto foi capaz de superá-lo em 2,54%.**

Obviamente que o resultado satisfatório é gratificante a todos os envolvidos, ainda mais considerando os resultados negativos nos últimos anos, sobretudo com as dificuldades impostas pela pandemia do Covid-19. Em 12/2022, o PortoPrev encerrou o referido exercício com Patrimônio Líquido de R\$ 183.682.606,48, já em 2023, o montante na posição 12/2023 foi de R\$ 209.638.994,00, ou seja, com uma diferença nominal no importe positivo de R\$ 25.956.387,52. Ainda que grande parte da variação seja fruto da rentabilidade do período, destacamos que constam nos valores aqui elencadas as demais receitas do Instituto, tais como a contribuição previdenciária repassada pela Administração Direta, Indireta e pela Câmara Municipal, não sendo registrado qualquer atraso ou inadimplência.

Estamos sempre prezando pela regularidade dos fundos em relação à Resolução vigente do Conselho Valores Mobiliários (CVM) n.º 4963/2021, 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.





## Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Porto Ferreira

CNPJ: 04.073.373/0001-43

---

### V. ATIVIDADES PRINCIPAIS

Iniciamos o tópico tratando de uma das principais atividades da PortoPrev, que é justamente a análise e concessão de benefícios. Em relação aos benefícios concedidos pelo PortoPrev, no período de 01/01/2023 a 31/12/2023, chegamos ao total de 15 aposentadorias e 06 pensões, sendo tais informações devidamente informadas eletronicamente ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo por meio do sistema SisCAAWeb. Ainda sobre os benefícios, os pagamentos ocorreram de maneira tempestiva em todos os meses do exercício em comento, chegando ao montante de R\$ 29.545.631,40 em relação as aposentadorias, e de R\$ 4.124.989,57 em relação as pensões.

Referente aos envios de dados para o AUDESP estamos cumprindo todas as obrigações, temos acompanhado as publicações e todos os comunicados do TCE/SP, 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. Além disso, todas as publicações relativas ao E-Social estão sendo regularmente encaminhadas com regularidade.

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 e publicidade 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. Em 2023 a economia com taxa de administração do PortoPrev foi apurada no montante de R\$ 480.741,72.

Em 2023, como medida de integração ao universo previdenciário, o PortoPrev participou, com membros da Diretoria Executiva, Conselho de Administração e Conselho Fiscal, de 2 (dois) dos principais eventos deste âmbito:

- Em 04/2023 - 19º Congresso Estadual da APEPREM, em São Pedro-SP; e em 08/2023 – XVI Encontro Jurídico e Financeiro, em Águas de Lindóia-SP.



## Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Porto Ferreira

CNPJ: 04.073.373/0001-43

Os eventos citados são nacionalmente conhecidos pela qualidade e por contar com importantes lideranças dos segmentos, inclusive órgãos técnicos do Ministério da Previdência Social, Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, e por tradicionais entidades financeiras que distribuem produtos para o Público RPPS. Além disso, acreditamos que fomentar o aprendizado contínuo se traduz em eficiência e em ganho para o serviço público, estimula o aperfeiçoamento, atualização profissional, e está diretamente relacionado à inserção de todo universo previdenciário.

No tocante a compensação previdenciária, no exercício de 2023, tivemos a liberação por parte do Instituto Nacional do Seguro Social (INSS) dos valores correspondentes aos processos de aposentadoria e pensões analisados e concedidos, correspondendo ao pagamento por parte do RGPS ao RPPS no importe de R\$ 2.557.953,19 (Dois milhões, quinhentos e cinquenta e sete mil, novecentos e cinquenta e três reais e dezenove centavos), e realizamos o pagamento ao INSS do valor de R\$ 10.074,86 (Dez mil, setenta e quatro reais e oitenta e seis centavos) referentes à concessão de compensações por parte do Instituto, resultando num crédito a favor do Instituto no importe de R\$ 2.547.878,33 (Dois milhões, quinhentos e quarenta e sete mil, oitocentos e setenta e oito reais e trinta e três 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 01/07/2023 a 31/07/2023 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.

No aspecto atuarial, grandes alterações foram realizadas no exercício de 2023. Com o avanço dos estudos promovidos pelo Grupo de Trabalho instituído pela Portaria nº 518/2022, as discussões levaram a cabo de que a Segregação de Massas poderia surgir como ótima opção para equalização do déficit atuarial do PortoPrev. Além de outras medidas que também foram sugeridas pelo Grupo de Trabalho, o Instituto solicitou um estudo à Consultoria Atuarial contratada a fim de que fosse verificada de maneira técnica a viabilidade. O





## Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Porto Ferreira

CNPJ: 04.073.373/0001-43

resultado se mostrou muito positivo, entretanto, a implementação apenas poderá ser efetivamente verificada no exercício de 2024, justamente pelo fato da segregação possuir vigência a partir de 01/2024. Não obstante, a Segregação de Massas, que após aprovação legislativa deu origem a Lei Complementar nº 306/2023, realizou grandes alterações no plano de custeio até então em vigor, culminando inclusive com a extinção das alíquotas suplementares.

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.

**BRUNO EDUARDO MINORIN**  
**SUPERINTENDENTE**

portoprev