

**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS
IPREVILLE**

RELATÓRIO ANUAL

Joinville/SC, 31 de janeiro de 2018.

DOS FATOS 2017:

No ano de 2017 o Ipreville atingiu mais de R\$ 3 bilhões de Patrimônio, sendo este composto por R\$ 2,10 bilhões em aplicações financeiras, R\$ 24 milhões em imóveis e R\$ 900 milhões em créditos a receber (parcelamentos contribuições, insuficiências atuariais, alienação de imóveis, entre outros).

Para a construção desse Patrimônio o Instituto além de receber as receitas já mencionadas acima, assume despesas administrativas (manutenção da sede, programas de pré e pós aposentadoria, qualificação/capacitação dos servidores e conselheiros, despesas com folha de pagamento de ativos e PASEP) e despesas previdenciárias (concessão de benefícios aos aposentados e pensionistas).

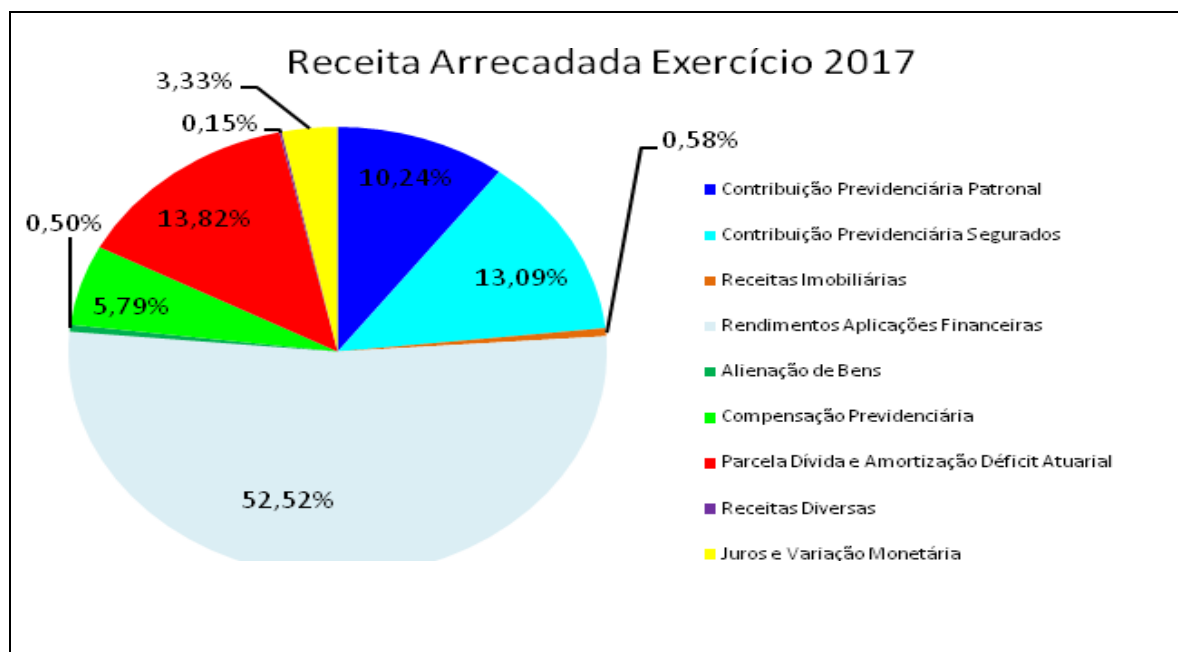
O total das receitas arrecadadas em 2017 foi de R\$ 490.392.084,90 (quatrocentos e noventa milhões, trezentos e noventa e dois mil, oitenta e quatro reais e noventa centavos), sendo que destas o valor de R\$ 256.080.816,57 (duzentos e cinquenta e seis milhões, oitenta mil, oitocentos e dezesseis reais e cinquenta e sete centavos) foi somente com a rentabilidade das aplicações financeiras, o que representou 52% do valor total das receitas do ano. (conforme tabela 1)

DA RECEITA:

TABELA 1: Receita Arrecadada Exercício 2017

ARRECADAÇÃO – Dezembro 2017	Acumulado	%
Receita contribuições previdenciárias	113.750.285,20	23,20
Contribuição Previdenciária Patronal	49.932.461,18	
Contribuição Previdenciária Segurados	63.817.824,02	
Receitas Imobiliárias	2.804.075,63	0,57
Rendimentos Aplicações Financeiras	256.080.816,57	52,22
- Renda Fixa	225.666.346,09	
- Renda Variável	30.414.470,48	
Alienação de Bens	2.424.404,52	0,49
Compensação Previdenciária	28.223.670,57	5,76
Parcela Dívida e Amortização Déficit Atuarial	67.369.671,91	13,74
Receitas Diversas	718.522,66	0,15
Juros e Variação Monetária	16.243.592,09	3,31
Juros e Variação Monetária (alienação de imóveis)	2.777.045,75	0,57
TOTAL	490.392.084,90	100,00

GRÁFICO 1 – Receita Arrecadada Exercício 2017



Em relação as despesas de 2017, a concessão de benefícios ocupou 94% do total das despesas do Instituto que foi de R\$ 183.025.898,52 (cento e oitenta e tres milhões, vinte e cinco mil, oitocentos e noventa e oito reais e cinquenta e dois centavos), ou seja, somente 6% destas foram para cobrir as despesas com a manutenção dos serviços e equipamentos, conforme demonstrado na tabela e no gráfico abaixo:

DA DESPESA:

TABELA 2: Despesas Realizadas Exercício 2017

DESPESAS IPREVILLE	Liquidado
Manutenção do Ipreville	
a)Pessoal Civil	3.923.827,25
b) Obrigações Patronais	623.692,61
c) Material de Consumo	43.027,06
d) Passagens e Despesas c/ locomoção	40.903,24
e) Serviços de Consultoria	30.393,16
f) Outros Serviços Terceiros - PF	40.866,64
g) Outros Serviços Terceiros - PJ	863.481,78
h) Locação de Mão de Obra	385.737,17
i) Diárias	60.651,00

j) Obrigações Contributivas (PASEP)	4.587.226,78
k) Equipamentos e Material Permanente	128.169,43
n) Programa PPA	176.501,54
q) Capacitação IPREVILLE	68.528,19
Total	10.973.005,85
Aposentadorias e Pensões	
Aposentadorias	155.987.756,07
Pensionistas	15.805.087,40
Compensação Previdenciária (INSS)	260.049,20
Total	172.052.892,67
TOTAL GERAL	183.025.898,52

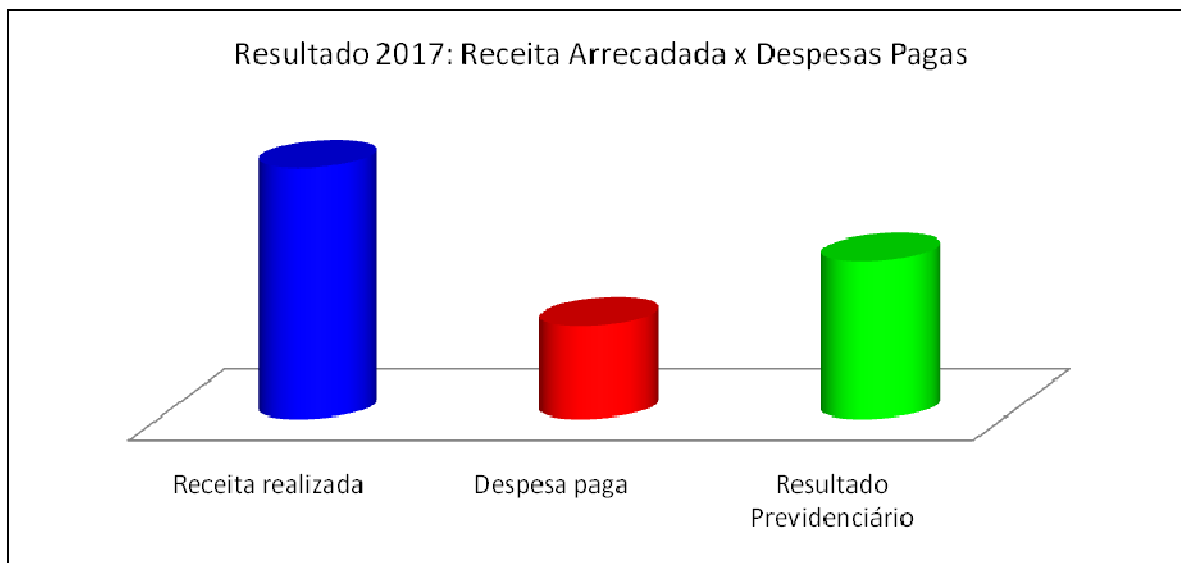
COMPARAÇÃO ENTRE RECEITAS E DESPESAS:

A comparação entre receitas e despesas serve para demonstrar e representar a situação econômico-financeira, evidenciando, o resultado das operações relacionadas às origens e aplicação de recursos e do patrimônio e a ocorrência de superávits ou déficits. O confronto entre a execução das receitas e despesas permite a elaboração do fluxo de caixa e ainda para medição entre metas estabelecidas e sua execução.

TABELA 3: Resultado Previdenciário 2017

Especificação	Valores (R\$)
Receita realizada	490.392.084,90
Despesa liquidadas	183.025.898,52
Resultado Previdenciário	307.366.186,38

GRÁFICO 2: Resultado Previdenciário 2017



INVESTIMENTOS:

ENQUADRAMENTO:

O IPREVILLE é um regime próprio de previdência social e é regido pela Resolução CMN 3.922/10, 4.392/14 e 4.604/17, visando sempre atender aos limites e enquadramentos permitidos pela legislação vigente.

O IPREVILLE busca mitigar os riscos de suas aplicações alocando seus recursos em diversas instituições financeiras através de fundos de investimentos do segmento de renda fixa e variável.

Segue abaixo a carteira de Investimentos e o enquadramento das aplicações financeiras.

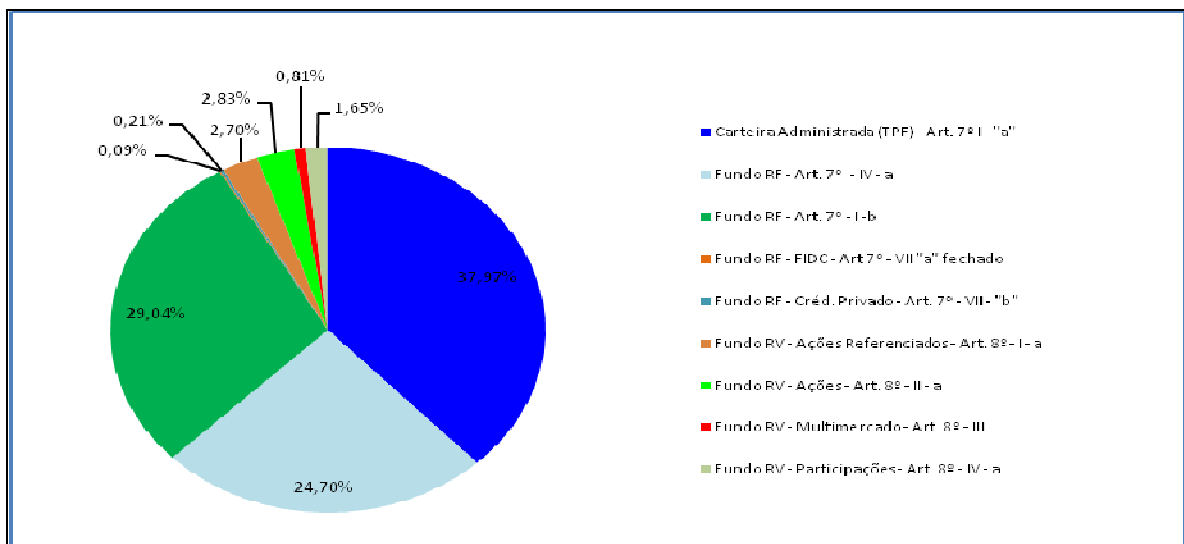
TABELA 4 – Carteira de Investimentos Dezembro/2017

Tipo de Ativos	R\$
Carteira Administrada	798.073.696,19
Fundos somente títulos públicos	610.169.619,67
Fundos RF IMA e IDKA	326.944.381,62
Fundos de Renda Fixa Referenciados	192.221.158,31
FIDC Fechado	1.967.309,10
Fundo Crédito Privado	4.338.954,13
Fundos de Ações Referenciados	56.782.433,80
Fundos de Ações	59.555.406,43
Fundos Multimercado	16.940.727,10
Fundos de Participações	34.649.194,90

TABELA 5 - Enquadramento das Aplicações Exercício 2017

Enquadramento	% PL
Carteira Administrada (TPF) - Artigo 7º I - "a"	37,97
Fundo RF - Artigo 7º - IV - a	24,70
Fundo RF - Artigo 7º - I - b	29,04
Fundo RF - FIDC - Artigo 7º - VII "a" fechado	0,09
Fundo RF - Créd. Privado - Artigo 7º - VII - "b"	0,21
Fundo RV - Ações Referenciadas - Artigo 8º - I - a	2,70
Fundo RV - Ações - Artigo 8º - II - a	2,83
Fundo RV - Multimercado - Artigo 8º - III	0,81
Fundo RV - Participações - Artigo 8º - IV - a	1,65

GRÁFICO 3 – Enquadramento Aplicações Resolução CMN 3922/10 – 4604/2017



RENTABILIDADE DAS APLICAÇÕES:

O Ipreville alcançou a rentabilidade acumulada da carteira de ativos no ano de 2017 em 14,53%, superando a meta atuarial de 8,22%(INPC + 6%), ou seja, 76,7% superior a meta estabelecida, mesmo passando por turbulências no cenário político-econômico.

TABELA 6: Rentabilidade Média Segmentos por Período Exercício 2017

Rentabilidade Períodos							
Segmentos	1ºT	2ºT	3ºT	4ºT	1ºS	2ºS	Ano
Renda Fixa	5,00%	0,33%	5,39%	0,82%	5,34%	6,25%	11,92%
Renda Variável	0,55%	-0,04%	1,88%	0,14%	0,51%	2,02%	2,54%
Consolidado	5,56%	0,29%	7,32%	0,95%	5,87%	8,35%	14,53%
Meta Atuarial (6% + INPC)	2,47%	1,62%	1,60%	2,30%	4,13%	3,93%	8,22%
Superávit/déficit	1,93%	0,39%	1,70%	0,49%	2,33%	2,19%	4,57%

O alcance da meta atuarial anual e do respectivo superávit financeiro incrementa a massa de recursos financeiros disponíveis destinados a fazer frente aos compromissos futuros de aposentadorias e pensões, surgindo à oportunidade de traçar, de forma realista, uma meta para seu patrimônio, orientando esforços para investimentos e formação de poupança, que passa necessariamente pelo cumprimento das obrigações institucionais.

Somente as contribuições, sem o resultado dos investimentos, não seria suficiente para o pagamento dos benefícios, tendo em vista a inflação, que sempre atua para diminuir o poder aquisitivo. Portanto, o IPREVILLE enquanto gestor, tem como missão buscar resultados para os investimentos que realiza, acima da meta atuarial, para que no futuro, possa garantir o pagamento dos benefícios para seus segurados.

O resultado dos investimentos contribuiu significativamente para o resultado positivo do cálculo atuarial deste ano e também para sustentar o superávit patrimonial de mais de 83 milhões de reais.

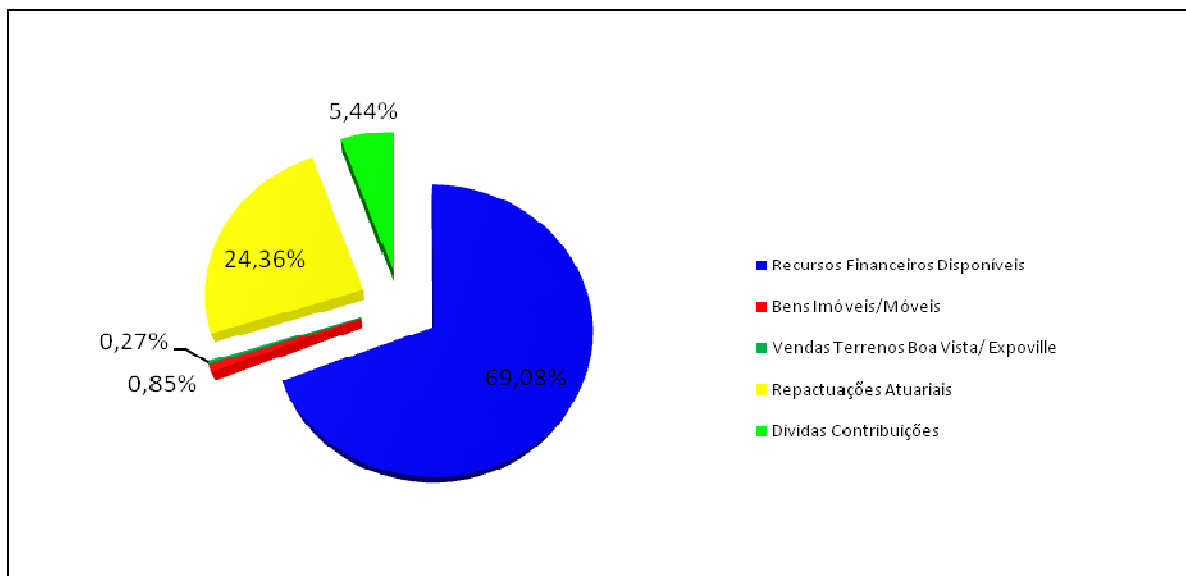
PATRIMÔNIO:

O patrimônio do IPREVILLE tem evoluído ao longo dos anos, fechando o exercício de 2017, na ordem de R\$ 3,042 bilhões de reais e crescimento de 13,69% em relação ao exercício 2016.

TABELA 7 – Patrimônio Acumulado até Dezembro 2017

PATRIMÔNIO	Valor	%
Recursos Financeiros Disponíveis	2.101.605.042,53	69,08
- Fundos de Investimentos de Renda Fixa - Previdenciário	1.910.914.023,69	
- Fundos de Investimentos de Renda Fixa - Taxa Administração	22.763.256,61	
- Fundos de Investimentos de Renda Variável	167.927.762,23	
Bens Imóveis	24.839.198,96	0,82
Bens Móveis	962.459,46	0,03
Créditos a Receber	914.742.551,13	30,07
- Vendas de Terrenos (Boa Vista e Expoville)	8.105.348,60	
- Repactuações Atuariais	741.203.089,67	
- Dividas Contribuições	165.434.112,86	
TOTAL	3.042.149.252,08	100

GRÁFICO 4 – Patrimônio Acumulado Até Dezembro 2017



CONSIDERAÇÕES FINAIS:

O ano de 2017 foi um ano com um resultado positivo e superior em 76,7% acima da meta atuarial, devido as opções de investimentos conduzidas pelo IPREVILLE, visto que os indicadores econômicos financeiros mantiveram-se em níveis estáveis.

A proposta de gestão e do que fazer em 2018 observará sempre o perfil do Instituto bem como os princípios básicos da segurança, rentabilidade, solvência, liquidez, motivação, adequação à natureza de suas obrigações e transparência.

Joinville, 31 de janeiro de 2018.

Gerência Financeira