

RELATÓRIO ANUAL
VERSÃO RESUMIDA

20
16

MENSAGEM AOS PARTICIPANTES

O Fundo de Pensão Multipatrocinado da Seccional de São Paulo da Ordem dos Advogados do Brasil e da CAASP – Caixa de Assistência dos Advogados de São Paulo - OABPrev-SP apresenta o relatório das suas principais atividades durante o ano de 2016, na versão RESUMIDA.

Neste material você poderá conferir a situação patrimonial da Entidade e do seu Plano de Benefícios, obter informações sobre a Política de Investimentos, rentabilidade, despesas administrativas e com carteiras de investimentos, a situação atuarial e informações segregadas do seu Plano.

Em 2016, o Brasil repetiu mais um ano de forte recessão, em claro contraste ao crescimento da economia mundial, em particular dos países avançados, da China e da Índia. O PIB do Brasil caiu 3,59% em relação a 2015, quando já tinha caído 3,77% em relação a 2014. Aliás, o desempenho de 2013 também deixou muito a desejar, pois o PIB só cresceu 0,5%. Nesses três anos, enquanto o PIB do Brasil recuou 6,79%, o PIB mundial acumulou crescimento de 10%. A maior economia mundial, os Estados Unidos, cresceu 6,74% e a União Europeia cresceu 6%. Para concluir as comparações importantes, gostaríamos de destacar que a China e a Índia (dois países que fazem parte dos “BRICS” como o Brasil), acumularam crescimento de 22,3% e de 24,1%, respectivamente, entre 2014 e 2016! Como a população brasileira cresce à taxa de 0,9% ao ano, aproximadamente, o efeito da maior recessão na história do Brasil sobre o PIB per capita foi devastador. O PIB por habitante caiu 9,1% nos últimos três anos.

Embora o cenário interno tenha sido conturbado, a rentabilidade líquida do fundo ICATU VANGUARDA OABPREV SP FIC FIM – no qual o plano OABPrev-SP aplica seus recursos, em 2016, foi de 14,23%, ou seja, 115,12% acima da meta de retorno estabelecida na Política de Investimentos (12,36%).

Ao apresentar estes dados, a OABPrev-SP reafirma o compromisso em atender os dispositivos legais e os mais elevados padrões de Governança Corporativa e demonstra uma gestão transparente e comprometida, possibilitando um melhor acompanhamento do seu Plano.

O Relatório Anual – versões completa e resumida - será disponibilizado exclusivamente por meio eletrônico na área restrita do Participante em **www.oabprev-sp.org.br**.

Caso você deseje mais algum esclarecimento ou orientação, estamos à sua disposição na nossa Central de Relacionamento, pelos telefones 4002-0606 (Capitais e Regiões Metropolitanas) ou 0800 284 0606 (Demais localidades) de segunda a sexta-feira, das 08h às 20h.

Boa Leitura!

Diretoria Executiva

PLANO DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS DO ADVOGADO – PREVER

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO		Exercício 2016 (R\$ Mil)
Ativo		562.017
Disponível		4.732
Realizável		557.266
Gestão Previdencial		13.228
Gestão Administrativa		811
Investimentos		543.227
Fundos de Investimento		543.227
Permanente		19
Imobilizado		19
PASSIVO		Exercício 2016 (R\$ Mil)
Passivo		562.017
Exigível Operacional		3.903
Gestão Previdencial		583
Gestão Administrativa		3.320
Exigível Contingencial		850
Gestão Administrativa		850
Patrimônio Social		557.264
Patrimônio de Cobertura de Plano		535.142
Provisões Matemáticas		535.142
Benefícios Concedidos		15.746
Benefícios a Conceder		519.396
Fundos		22.122
Fundos Administrativos		22.122

DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO

DESCRIÇÃO	Exercício 2016 (R\$ Mil)
A) Ativo Líquido - início do exercício	412.379
1. Adições	186.907
(+) Contribuições	128.728
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	58.179
2. Destinações	(64.144)
(-) Benefícios	(64.144)
3. Acréscimo no Ativo Líquido (1+2)	122.763
(+/-) Provisões Matemáticas	122.763
B) Ativo Líquido - Final do exercício (A+3)	535.142
C) Fundos não previdenciais	7.435
(+/-) Fundos Administrativos	7.435

DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO

DESCRIÇÃO	Exercício 2016 (R\$ Mil)
1. Ativos	557.847
Disponível	2.432
Recebível	35.349
Investimento	520.066
Fundos de Investimento	520.066
2. Obrigações	583
Operacional	583
3. Fundos Não Previdenciais	22.122
Fundos Administrativos	22.122
5. Ativo Líquido (1-2-3)	535.142
Provisões Matemáticas	535.142

TOTALIDADE DE INVESTIMENTOS DA ENTIDADE, DO PGA E DO PLANO

VALOR DOS INVESTIMENTOS EM DEZEMBRO/2016 (R\$ Mil)	OABPrev-SP		PGA		PLANO PREVER	
	Valor	Percentual	Valor	Percentual	Valor	Percentual
Segmentos						
Renda Fixa	497.826	90,85%	23.162	90,96%	474.664	90,85%
Renda Variável	17.162	3,13%	-	0,00%	17.162	3,28%
Investimentos Estruturados	28.239	5,15%	-	0,00%	28.239	5,40%
Investimentos no Exterior	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Imóveis	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Operações com Participantes	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Total dos Investimentos	543.227	99,14%	23.162	90,96%	520.065	99,53%
Disponível	4.732	0,86%	2.301	9,04%	2.432	0,47%
Total dos Recursos Garantidores	547.959	100,00%	25.463	100,00%	522.497	100,00%

INVESTIMENTOS COM GESTÃO TERCEIRIZADA

GESTÃO DO INVESTIMENTO	VALOR (R\$ Mil)	PERCENTUAL DO INVESTIMENTO TOTAL
Gestão Própria	-	-
Gestão Terceirizada	543.227	100%
BB GESTAO DE RECURSOS DTVM S.A	12.069	2,22%
BNP PARIBAS ASSET MANAGEMENT BRASIL LTDA	24.397	4,49%
CSHG GAUSS INVESTIMENTOS	35.830	6,60%
GARDE ASSET MANAGEMENT GESTÃO DE RECURSOS LTDA	16.180	2,98%
ICA TU VANGUARDA ADMINISTRAÇÃO DE RECURSOS LTDA	201.994	37,18%
ITAU UNIBANCO S.A.	11.093	2,04%
JGP GESTÃO DE RECURSOS LTDA	11.837	2,18%
KONDOR ADMINISTRADORA E GESTORA DE RECURSOS FINANCEIROS LTDA.	12.012	2,21%
MONGERAL AEGON INVESTIMENTOS LTDA	62.959	11,59%
SANTANDER BRASIL GESTÃO DE RECURSOS LTDA	95.687	17,61%
SUL AMÉRICA INVESTIMENTOS GESTORA DE RECURSOS S.A.	49.825	9,17%
VINCI GESTORA DE RECURSOS LTDA	9.344	1,72%
Total Geral	543.227	100%

RENTABILIDADE DOS INVESTIMENTOS NO ANO 2016



A rentabilidade do Plano de Benefícios foi de 13,51% no ano.

Lembramos que a rentabilidade do Plano de Benefícios é auferida com base no retorno dos investimentos* ao longo do período, descontando as despesas administrativas para custeio do Plano, conforme previsto na Seção II do Regulamento do Plano de Benefícios.

Segmento	Benchmark	FUNDOS DE INVESTIMENTO*		
		Rentabilidade Bruta	Rentabilidade Líquida	Benchmark
Renda Fixa	(64% CDI) + (18% IMA-B 5) + (12% IMAB) + (6% IMA-B 5+)	14,47%	14,10%	15,76%
Renda Variável	IbRX	11,19%	11,18%	42,17%
Investimentos Estruturados	INPC+6% a.a.	16,19%	16,17%	12,97%
Investimentos no Exterior	-	-	-	-
Imóveis	-	-	-	-
Operações com Participantes	-	-	-	-
Total dos Investimentos	INPC+ 5,75% a.a.	14,60%	14,21%	11,91%

*Rentabilidade dos 3 fundos de investimentos ponderada pela alocação da OABPrev SP

***Entende-se como retorno dos investimentos o ganho e perda obtido através da valorização dos ativos, já computados as movimentações de compra e venda dos ativos.

DESPESAS ADMINISTRATIVAS E COM INVESTIMENTOS (em milhares de reais)

DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2016	
(R\$ Mil)	7.857	100,00%
Despesas Diretas	6.129	78,01%
Pessoal Próprio e Encargos	539	6,86%
Treinamentos/Congressos	63	0,80%
Viagens e Estadias	158	2,01%
Recursos Humanos	19	0,24%
Consultoria Jurídica	22	0,28%
Informática	27	0,34%
Administradora de Planos	3.703	47,13%
Auditoria Externa	88	1,12%
Cartório	5	0,06%
PIS/COFINS	631	8,03%
Lanches e Refeições	13	0,17%
Locomoção	4	0,05%
Postagens	11	0,14%
TAFIC-Taxa de Fiscalização	36	0,46%
Tarifas Bancárias	549	6,99%
Aluguel de Equipamentos	9	0,11%
Associações de Classe	17	0,22%
Água/Energia Elétrica/Telefone	5	0,06%
Eventos e Confraternizações	96	1,22%
Material de expediente	2	0,03%
Despesas com Divulgação	78	0,99%
Seguros	13	0,17%
Depreciação	6	0,08%
Outras Despesas	35	0,45%
Despesas Indiretas (Gestão Terceirizada)	1.728	21,99%
Taxa de Administração	1.517	19,31%
CVM	29	0,37%
Custódia	1	0,01%
CETIP / SELIC / CBLC / ANBID	180	2,29%
Outras	1	0,01%

AVALIAÇÃO ATUARIAL

O Plano de Benefícios Previdenciários do Advogado - PREVER, administrado pela OABPrev-SP, avaliado em função do regime financeiro de Capitalização e do Método de Capitalização Financeira Individual, apresentou em 31/12/2016 resultado de Equilíbrio Técnico.

Por se tratar de plano estruturado na modalidade contribuição definida – CD, classificado como Plano CD “Puro”, em que os saldos contábeis são nulos nas contas "Benefício Definido" do grupo de contas das provisões matemáticas, tanto na fase de capitalização como na fase de percepção dos benefícios a obrigação do plano para com os seus participantes está limitada ao saldo de conta individual, justificando assim tal Equilíbrio Técnico.

SITUAÇÃO ATUARIAL

DESCRIÇÃO	Exercício 2016 (R\$ Mil)
Patrimônio de Cobertura do Plano	535.142
1. Provisões Matemáticas	535.142
1.1. Benefícios Concedidos	15.746
Contribuição Definida	15.746
1.2. Benefício a Conceder	519.396
Contribuição Definida	519.396
Saldo de Contas - Parcela Participantes	519.396