

VERSÃO RESUMIDA

# Relatório Anual de Informações

# 2019

Plano de Benefícios Previdenciários do  
Advogado - Prever

# Relatório Anual de Informações 2019

## MENSAGEM AOS PARTICIPANTES

A OABPrev-SP – 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 apresenta a seguir seu Relatório Anual de Informações (RAI) 2019 - versão resumida. Neste documento, você poderá conferir informações pertinentes do seu Plano como: resultados frente aos objetivos traçados da saúde financeira, atuarial e patrimonial, o número de participantes e rentabilidade. Mais do que uma prestação de contas, o documento dispõe de visibilidade e transparência.

O Relatório Anual de Informações – versões completa e resumida - será disponibilizado exclusivamente por meio eletrônico em <http://www.oabprev-sp.org.br/portal-da-transparencia/> nas opções Portal da Transparência → Informações → Relatório.

Caso você deseje mais algum esclarecimento ou orientação, estamos à sua disposição na nossa Central de Atendimento, pelos telefones 4002-2416 (Capitais e Regiões Metropolitanas) ou 0800 095 2415 (Demais localidades) de segunda a sexta-feira, das 08h às 20h.

Boa Leitura!

Diretoria Executiva

## PLANO DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS DO ADVOGADO – PREVER

### BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL					BALANÇO PATRIMONIAL				
R\$ MIL					R\$ MIL				
ATIVO	Nota	Exercício findo em		Δ%	PASSIVO	Nota	Exercício findo em		Δ%
		31.12.19	31.12.18				31.12.19	31.12.18	
<b>DISPONÍVEL</b>	4	<b>6.920</b>	<b>906</b>	<b>664%</b>	<b>EXIGÍVEL OPERACIONAL</b>		<b>4.687</b>	<b>4.076</b>	<b>15%</b>
<b>REALIZÁVEL</b>		<b>928.200</b>	<b>792.413</b>	<b>17%</b>	Gestão Previdencial	9	772	504	53%
Gestão Previdencial	5	12.687	13.344	-5%	Gestão Administrativa	10	3.915	3.572	10%
Gestão Administrativa	6	3.577	2.687	33%	Investimentos		-	-	0%
Investimentos	7	911.936	776.382	17%	<b>EXIGÍVEL CONTINGENCIAL</b>		<b>3.612</b>	<b>2.733</b>	<b>32%</b>
Fundos de Investimento		911.936	776.382	17%	Gestão Previdencial	11	-	8	-100%
<b>PERMANENTE</b>	8	<b>360</b>	<b>341</b>	<b>6%</b>	Gestão Administrativa	12	3.612	2.725	33%
Imobilizado		360	341	6%	<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>	13	<b>927.181</b>	<b>786.851</b>	<b>18%</b>
					Patrimônio de Cobertura do Plano		885.148	750.223	18%
					Provisões Matemáticas		885.148	750.223	18%
					Benefícios Concedidos		33.966	30.222	12%
					Benefícios a Conceder		851.182	720.001	18%
					Fundos		42.033	36.628	15%
					Fundo Administrativo		42.033	36.628	15%
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>935.480</b>	<b>793.660</b>	<b>18%</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO SOCIAL</b>		<b>935.480</b>	<b>793.660</b>	<b>18%</b>

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

## DEMONSTRAÇÃO PATRIMONIAL DO PLANO

DEMONSTRAÇÃO PATRIMONIAL DO PLANO	
ATIVO	Exercício 2019 (R\$ Mil)
<b>Ativo</b>	<b>927.952</b>
Disponível	5.423
Contas a receber	12.687
Participação no Plano de Gestão Administrativa	42.033
Investimentos	867.809
PASSIVO	Exercício 2019 (R\$ Mil)
<b>Passivo</b>	<b>927.952</b>
Contas a Pagar	771
Compromissos com Participantes e Assistidos	885.148
Fundos	42.033

## DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO

DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO POR PLANO DE BENEFÍCIOS				R\$ MIL
	Nota	Exercício findo em		Δ%
		31.12.19	31.12.18	
<b>A) Ativo Líquido - início do exercício</b>		<b>750.223</b>	<b>644.974</b>	<b>16%</b>
<b>1. Adições</b>		<b>188.892</b>	<b>146.854</b>	<b>29%</b>
Contribuições	14.1	119.872	102.322	17%
Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	16.1	69.020	44.532	55%
<b>2. Destinações</b>		<b>(53.967)</b>	<b>(41.605)</b>	<b>30%</b>
Benefícios	14.2	(53.967)	(41.605)	30%
<b>3. Acréscimo no Ativo Líquido (1+2)</b>		<b>134.925</b>	<b>105.249</b>	<b>28%</b>
Provisões Matemáticas	14.3	134.925	105.249	28%
<b>B) Ativo Líquido – Final do Exercício (A+3)</b>	13	<b>885.148</b>	<b>750.223</b>	<b>18%</b>
<b>C) Fundos não previdenciais</b>		<b>5.405</b>	<b>6.915</b>	<b>-22%</b>
Fundos Administrativos	15.1	5.405	6.915	-22%

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

## DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO

DEMONSTRAÇÃO DO ATIVO LÍQUIDO POR PLANO DE BENEFÍCIOS				R\$ MIL
	Nota	Exercício findo em		Δ%
		31.12.19	31.12.18	
<b>1. Ativos</b>		<b>927.952</b>	<b>787.363</b>	<b>18%</b>
Disponível	4	5.423	801	577%
Recebível		54.720	49.973	9%
Investimento	7.1.1	867.809	736.589	18%
Fundos de Investimento		867.809	736.589	18%
<b>2. Obrigações</b>		<b>772</b>	<b>512</b>	<b>51%</b>
Operacional	9	772	504	53%
Contingencial	11	-	8	-100%
<b>3. Fundos Não Previdenciais</b>	13	<b>42.033</b>	<b>36.628</b>	<b>15%</b>
Fundos Administrativos		42.033	36.628	15%
<b>5. Ativo Líquido (1-2-3)</b>	13	<b>885.148</b>	<b>750.223</b>	<b>18%</b>
Provisões Matemáticas		885.148	750.223	18%

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

## TOTAL DE PARTICIPANTES DO PLANO

ATIVOS	ASSISTIDOS	PENSIONISTAS
51.123	111	144

## TOTALIDADE DE INVESTIMENTOS DA ENTIDADE, DO PGA E DO PLANO

VALOR DOS INVESTIMENTOS EM DEZEMBRO/2019 (R\$ Mil)	OABPrev-SP		PGA		PLANO PREVER	
	Valor	Percentual	Valor	Percentual	Valor	Percentual
Renda Fixa	739.007	80,43%	44.127	96,72%	694.880	79,58%
Renda Variável	92.407	10,06%	-	0,00%	92.407	10,58%
Investimentos Estruturados	80.522	8,76%	-	0,00%	80.522	9,22%
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%
<b>Total dos Investimentos</b>	<b>911.936</b>	<b>99,25%</b>	<b>44.127</b>	<b>96,72%</b>	<b>867.809</b>	<b>99,38%</b>
Disponível	6.920	0,75%	1.497	3,28%	5.423	0,62%
<b>Total dos Recursos Garantidores</b>	<b>918.856</b>	<b>100,00%</b>	<b>45.624</b>	<b>100,00%</b>	<b>873.232</b>	<b>100,00%</b>

## INVESTIMENTOS COM GESTÃO TERCEIRIZADA

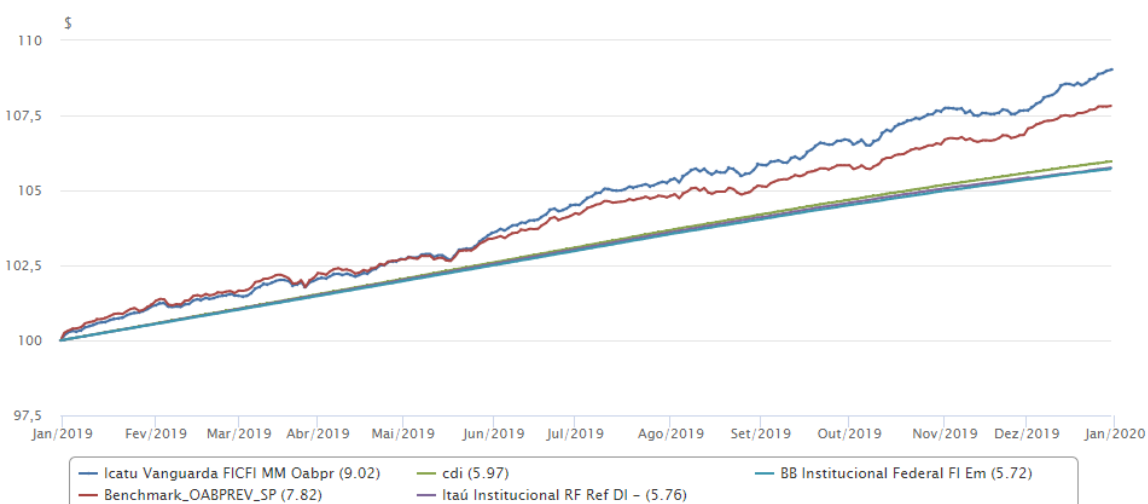
GESTÃO DO INVESTIMENTO	VALOR (R\$ Mil)	PERCENTUAL DO INVESTIMENTO TOTAL
<b>Gestão Própria</b>	-	-
<b>Gestão Terceirizada</b>	<b>911.936</b>	<b>100,00%</b>
ICATU VANGUARDA GESTÃO DE RECURSOS LTDA	259.955	28,51%
MONGERAL AEGON INVESTIMENTOS LTDA	200.745	22,01%
SUL AMÉRICA INVESTIMENTOS GESTORA DE RECURSOS S.A.	142.525	15,63%
XP VISTA ASSET MANAGEMENT LTDA.	47.871	5,25%
SANTANDER BRASIL GESTÃO DE RECURSOS LTDA	40.741	4,47%
MAUA INVESTIMENTOS LTDA	34.136	3,74%
BC GESTÃO DE RECURSOS LTDA	25.354	2,78%
BAHIA AM RENDA VARIÁVEL LTDA	23.253	2,55%
JGP GESTÃO DE RECURSOS LTDA	23.133	2,54%
BB INST FEDERAL FIC RF LP	22.979	2,52%
SPX GESTÃO DE RECURSOS LTDA	22.718	2,49%
IBIUNA GESTAO DE RECURSOS LTDA.	21.911	2,40%
ITAU INSTITUCIONAL REFERENCIADO DI FI	21.148	2,32%
BOGARI GESTÃO DE INVESTIMENTOS LTDA.	18.383	2,02%
NAVI CAPITAL ADMINISTRADORA E GESTORA DE RECURSOS FINANCEIROS LTD	7.085	0,78%
<b>Total Geral</b>	<b>911.936</b>	<b>100,00%</b>

## RENTABILIDADE DOS INVESTIMENTOS NO ANO 2019

Segmento	Benchmark	FUNDOS DE INVESTIMENTO - PLANO		
		Rentabilidade Bruta	Rentabilidade Líquida	Benchmark
Renda Fixa	6,25% (IMA-B) + 75% (DI-CETIP) + 18,75% (IPCA)	5,76%	5,58%	6,65%
Renda Variável	100% (IBrX)	46,25%	46,23%	33,39%
Investimentos Estruturados	100,00% (DI-CETIP)	7,62%	7,62%	5,97%
Investimentos no Exterior	100% (MSCI-World)	-	-	25,19%
Imóveis	-	-	-	-
Operações com Participantes	-	-	-	-
<b>Total dos Investimentos</b>	<b>72%(DI-CETIP) + 5% (IMA-B) + 15% (IPCA) + 5% IBRX + 3% (MSCI- WORLD)</b>	<b>9,22%</b>	<b>9,02%</b>	<b>7,82%</b>

Segmento	Benchmark	FUNDOS DE INVESTIMENTO - PGA		
		Rentabilidade Bruta	Rentabilidade Líquida	Benchmark
Renda Fixa	100% (DI-CETIP)	5,92%	5,74%	5,97%
Renda Variável	-	-	-	-
Investimentos Estruturados	-	-	-	-
Investimentos no Exterior	-	-	-	-
Imóveis	-	-	-	-
Operações com Participantes	-	-	-	-
<b>Total dos Investimentos</b>	<b>100% (DI-CETIP)</b>	<b>5,92%</b>	<b>5,74%</b>	<b>5,97%</b>

Período de análise: 31/12/2018 a 31/12/2019



## DESPESAS ADMINISTRATIVAS E COM INVESTIMENTOS

<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>2019</b>	
<b>(R\$ Mil)</b>	<b>12.370</b>	<b>100,00%</b>
<b>Despesas Diretas</b>	<b>10.456</b>	<b>84,53%</b>
Pessoal Próprio e Encargos	605	4,89%
Treinamentos/Congressos	128	1,04%
Viagens e Estadias	98	0,80%
Recursos Humanos	20	0,16%
Consultoria Jurídica	48	0,38%
Informática	51	0,41%
Administradora de Planos	5.975	48,30%
Auditoria Externa	60	0,48%
Serviços Administrativos	9	0,07%
Serviços de assessoria	150	1,21%
Serviços de Telecomunicações	293	2,37%
Cartório	1	0,00%
PIS/COFINS	737	5,96%
Lanches e Refeições	13	0,10%
Locomoção	6	0,05%
Postagens	11	0,09%
TAFIC-Taxa de Fiscalização	60	0,49%
Tarifas Bancárias	1.491	12,06%
Aluguel	68	0,55%
Associações de Classe	23	0,19%
Água/Energia Elétrica/Telefone	47	0,38%
Eventos e Confraternizações	205	1,66%
Aluguel de impressões	10	0,08%
Limpeza e Conservação	19	0,15%
Tributos municipais	9	0,08%
Material de expediente	4	0,04%
Material de representação	1	0,01%
Despesas com divulgação	66	0,53%
Certificação para Dirigentes e Conselheiros	1	0,01%
Seguros	26	0,21%
Depreciação	46	0,37%
Consultoria dos Investimentos	165	1,33%
Outras Despesas	9	0,07%
<b>Despesas Indiretas (Gestão Terceirizada)</b>	<b>1.914</b>	<b>15,47%</b>
Taxa de Administração	1.864	15,07%
Auditoria Externa	12	0,10%
CVM	30	0,24%
SELIC / ANBID	7	0,06%
Outras	1	0,01%



## DEMONSTRAÇÃO DAS PROVISÕES TÉCNICAS DO PLANO

Este Plano, avaliado em função do regime financeiro de Capitalização e do Método de Capitalização Financeira Individual, apresentou em 31/12/2019 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 acumulação 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.

Cabe observar que não há obrigatoriedade legal do envio de Demonstração Atuarial nem Parecer Atuarial para este plano.

DESCRIÇÃO	R\$ MIL
Exercício findo em 31.12.19	
<b>Patrimônio de cobertura do plano</b>	<b>885.148</b>
<b>1. Provisões Matemáticas</b>	<b>885.148</b>
1.1. Benefícios Concedidos	33.966
Contribuição Definida	33.966
1.2. Benefício a Conceder	851.182
Contribuição Definida	851.182
Saldo de Contas - Parcela Participantes	851.182



## **FALE CONOSCO**

4002 2416 Capitais e regiões metropolitanas

0800 095 2415 Demais localidades

[www.oabprev-sp.org.br](http://www.oabprev-sp.org.br)

