PARECER DO COMITÊ DE INVESTIMENTOS

OUTUBRO/2026

Aprovado em 11 de novembro de 2026 pelo Comitê de Investimentos

SUMÁRIO

1. INTRODUÇÃO 3
2. ANEXOS 3
3. ANÁLISE DO CENÁRIO ECONÔMICO 3
4. EVOLUÇÃO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA 3
5. ANÁLISE DA CARTEIRA DE INVESTIMENTOS 3
5.1. CARTEIRA DE INVESTIMENTOS CONSOLIDADA 3
5.2 ENQUADRAMENTO 4
5.3 DISTRIBUIÇÃO DOS ATIVOS POR INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS 4
5.4 RETORNO DA CARTEIRA DE INVESTIMENTOS VERSOS A META DE RENTABILIDADE .. 6
5.5 EVOLUÇÃO PATRIMONIAL 6
5.6 RETORNO DOS INVESTIMENTOS APÓS AS MOVIMENTAÇÕES 6
5.7 AUTORIZAÇÃO DE APLICAÇÃO E RESGATE – APR 7
6. ANÁLISE DE CARTEIRA POR PARTE DA CONSULTORIA DE INVESTIMENTOS 8
7. ANÁLISE DE FUNDOS DE INVESTIMENTOS POR PARTE DA CONSULT. DE INVESTIMENTOS 8
8. PROCESSOS DE CREDENCIAMENTO 8
9. PLANO DE CONTINGÊNCIA 8
10. CONSIDERAÇÕES FINAIS 8

1. INTRODUÇÃO

Na busca por uma gestão previdenciária de qualidade e principalmente no que diz respeito às Aplicações dos Recursos, elaboramos o parecer de deliberação e análise, promovido por este Comitê de Investimentos.

Foi utilizado para a emissão desse parecer o relatório de análise completo da carteira de investimentos fornecido pela empresa contrata de Consultoria de Investimentos, onde completa: carteira de investimentos consolidada; enquadramento perante os critérios da Resolução CMN nº 5272/2025 e suas alterações; retorno sobre ao investimentos; distribuição dos ativos por instituições financeiras; distribuição dos ativos por subsegmento; retorno da carteira de investimentos versos a meta de rentabilidade; evolução patrimonial e retorno dos investimentos após as movimentações.

2. ANEXOS

Relatórios	Anexos
Panorama Econômico -outubro/2026	ANEXO I
Relatório Analítico dos Investimentos	ANEXO II
Balanço Orçamentário	ANEXO III

3. ANÁLISE DO CENÁRIO ECONÔMICO

Panorama Econômico fornecido pela Consultoria de Investimentos disponível na forma do ANEXO I.

4. EVOLUÇÃO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Acompanha este parecer, na forma do ANEXO III o balanço orçamentário de **outubro de 2026** que demonstra as contribuições repassadas, em conformidade com a legislação vigente.

As receitas patrimoniais estão sendo lançadas em Variação Patrimonial Aumentativa -VPA e Variação Patrimonial Diminutiva - VPD, sendo que só é lançada a receita patrimonial orçamentária quando o resgate do investimento é efetivado.

5. ANÁLISE DA CARTEIRA DE INVESTIMENTOS

5.1. CARTEIRA DE INVESTIMENTOS CONSOLIDADA

A carteira de investimentos do ITAPREV está segregada entre os segmentos de renda fixa, renda variável, estruturados e fundos imobiliários sendo **81,67%, 11,49%, 6,82% e 0,02%**respectivamente, não ultrapassando os limites permitidos pela Resolução CMN n°5272/2025.

5.2 ENQUADRAMENTO

Enquadramento da Carteira de Investimentos por Segmento

Segmentos	Enquadramento Resolução CMN nº 5272/2025	Enquadramento pela PI
Renda Fixa	Enquadrado	Enquadrado
Renda Variável	Enquadrado	Enquadrado
Investimentos no Exterior	Enquadrado	Enquadrado

Ao analisarmos o enquadramento da carteira de investimentos por segmento, segundo os limites permitidos pela Resolução CMN nº 5272/2025 e a Política de Investimentos aprovada para o exercício, informamos não haver desenquadramento no segmento de Renda Variável (Estruturado – Fundo Imobiliário).

Enquadramento da Carteira de Investimentos por Subsegmento

Segmentos	Enquadramento Resolução CMN nº 5272/2025	Enquadramento pela PI
Renda Fixa	Enquadrado	Enquadrado
Renda	Enquadrado	Enquadrado
Investimentos no Exterior	Enquadrado	Enquadrado

Ao analisarmos o enquadramento da carteira de investimentos por subsegmento, segundo os limites permitidos pela Resolução CMN nº 5272/2025 e a Política de Investimentos aprovada para o exercício, informamos não haver desenquadramento,

Enquadramento da Carteira de Investimento por Fundo de Investimentos

Segmentos	Enquadramento da Resolução CMN nº 5272/2025 por Fundo de Investimentos
Renda Fixa	Enquadrado
Renda Variável	Enquadrado
Investimentos no Exterior	Enquadrado

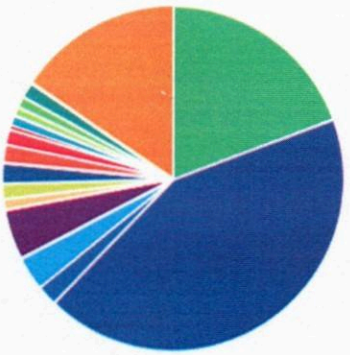
Ao analisarmos o enquadramento da carteira de investimento por segmento e fundo de investimentos, segundo os limites permitidos pela Resolução CMN nº 5272/2025, informamos não haver desenquadramentos.

5.3 DISTRIBUIÇÃO DOS ATIVOS POR INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

Os fundos de investimentos que compõe a carteira de investimentos do ITAPREV, tem como prestadores de serviços de Gestão e Administração os:

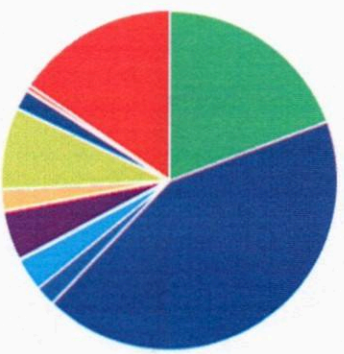
Gestão

GESTOR	PERCENTUAL	VALOR	LEG.
CAIXA DISTRIBUIDORA	42,87%	R$ 265.374.947,51	
BB GESTAO	19,35%	R$ 119.809.820,31	
TÍTULOS PRIVADOS	15,58%	R$ 96.463.004,91	
ITAU UNIBANCO	4,71%	R$ 29.146.736,64	
SANTANDER BRASIL	3,21%	R$ 19.847.260,43	
SICREDI ASSET	1,95%	R$ 12.048.641,04	
DAYCOVAL ASSET	1,92%	R$ 11.891.263,53	
4UM GESTÃO	1,68%	R$ 10.392.690,23	
SOMMA INVESTIMENTOS	1,48%	R$ 9.168.191,70	
ICATU VANGUARDA	1,46%	R$ 9.009.310,72	
BANCO BRADESCO	1,41%	R$ 8.744.992,92	
RIO BRAVO	1,06%	R$ 6.566.727,87	
PRINCIPAL ASSET	1,03%	R$ 6.362.318,33	
CONSTÂNCIA INVESTIMENTOS	0,94%	R$ 5.794.398,11	
FINACAP INVESTIMENTOS	0,85%	R$ 5.249.093,06	
AZ QUEST	0,49%	R$ 3.026.345,94	
ZION GESTAO	0,02%	R$ 137.203,92	
Total	100,00%	R$ 619.032.947,17	



Administração

ADMINISTRADOR	PERCENTUAL	VALOR	LEG.
CAIXA ECONOMICA	42,87%	R$ 265.374.947,51	
BB GESTAO	19,35%	R$ 119.809.820,31	
TÍTULOS PRIVADOS	15,58%	R$ 96.463.004,91	
BEM - DISTRIBUIDORA	7,81%	R$ 48.358.676,74	
ITAU UNIBANCO	4,71%	R$ 29.146.736,64	
SANTANDER DISTRIBUIDORA	3,21%	R$ 19.847.260,43	
BTG PACTUAL	2,09%	R$ 12.929.046,20	
BANCO COOPERATIVO	1,95%	R$ 12.048.641,04	
BANCO DAYCOVAL	1,92%	R$ 11.891.263,53	
INTRAG DTVM	0,49%	R$ 3.026.345,94	
MERITO DISTRIBUIDORA	0,02%	R$ 137.203,92	
Total	100,00%	R$ 619.032.947,17	

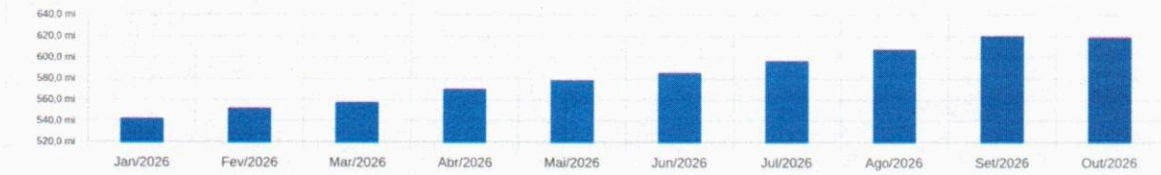


5.4 RETORNO DA CARTEIRA DE INVESTIMENTOS VERSOS A META DE RENTABILIDADE

No mês de referência, a meta de rentabilidade apresentou o resultado de **-0,81%** contra uma rentabilidade de **0,79%** obtido pela carteira de investimento do ITAPREV.

Patrimônio	Rentabilidade		Meta		Gap		VaR 1,252
	Mês	Acum.	Mês	Acum.	Mês	Acum.	
R$ 619.055.053,41	-0,81%	10,97%	0,79%	9,23%	-1,59p.p.	1,74p.p.	0,48%

Evolução do Patrimônio



Comparativo (Rentabilidades | Metas)



5.5 EVOLUÇÃO PATRIMONIAL

No mês anterior ao de referência, o ITAPREV apresentava um patrimônio líquido de **R$ 620.430.507,03 (Seiscentos e vinte milhões, quatrocentos e trinta mil, quinhentos e sete reais e três centavos)**

No mês de referência, o ITAPREV apresenta um patrimônio líquido de **R$ 619.055.053,41 (Seiscentos e dezenove milhões, cinquenta e cinco mil, cinquenta e três reais e quarenta e um centavos**

Podemos observar uma des**valorização patrimonial** de **R$.5112.198,71 (Cinco milhões, cento e doze mil, cento e noventa e oito centavos).**

5.6 RETORNO DOS INVESTIMENTOS APÓS AS MOVIMENTAÇÕES

No mês de referência, houve movimentações financeiras na importância total de:

Renda Fixa

- **R$ 11.891.475,88** aplicações,
- **R$ 8.166.020,14** em resgates.

Renda Variável

- **R$ 0,00** em aplicações e

- **R$ 0,00** em resgates.

Investimentos no exterior

- **R$ 0,00** em aplicações e
- **R$ 0,00** em resgates.

Em se tratando do retorno mensurado no mesmo período de referência, o montante apresentado foi de - **5.112.198,71 (Cinco milhões, cento e doze mil, cento e noventa e oito centavos).**

5.7 AUTORIZAÇÃO DE APLICAÇÃO E RESGATE – APR

Foram devidamente emitidas, assinadas e divulgadas as APR relacionadas ao mês de referência.

SEGREGAÇÃO	CNPJ	FUNDO	CC	DATA	TIPO	OPERAÇÃO	VALOR
PREVIDENCIÁRIO	14.508.643/0001-55	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FI RF	575270279-4	01/10/2026	2	Resgate	R$ 1.499,40
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	63.197.387/0001-38	BB PREVID FLUXO SOBERANO RF CP FIC FIF	65623-2	01/10/2026	2	Resgate	R$ 21.312,12
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	42.592.315/0001-15	BB AUTOMÁTICO FIC RENDA FIXA CURTO PRAZO	125985-7	01/10/2026	2	Resgate	R$ 194,00
PREVIDENCIÁRIO	14.508.643/0001-55	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FI RF	575270279-4	02/10/2026	2	Resgate	R$ 15.869,40
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	63.197.387/0001-38	BB PREVID FLUXO SOBERANO RF CP FIC FIF	65623-2	02/10/2026	2	Resgate	R$ 4.808,55
PREVIDENCIÁRIO	14.508.643/0001-55	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FI RF	575270279-4	05/10/2026	2	Resgate	R$ 113.535,90
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	63.197.387/0001-38	BB PREVID FLUXO SOBERANO RF CP FIC FIF	65623-2	05/10/2026	2	Resgate	R$ 15.597,63
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	42.592.315/0001-15	BB AUTOMÁTICO FIC RENDA FIXA CURTO PRAZO	125985-7	05/10/2026	2	Resgate	R$ 316,08
PREVIDENCIÁRIO	14.508.643/0001-55	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FI RF	575270279-4	06/10/2026	1	Aplicação	R$ 705.706,66
PREVIDENCIÁRIO	10.740.670/0001-06	CAIXA BRASIL IRF-M 1 TP FI RF	575270279-4	06/10/2026	2	Resgate	R$ 1.000.000,00
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	63.197.387/0001-38	BB PREVID FLUXO SOBERANO RF CP FIC FIF	65623-2	06/10/2026	2	Resgate	R$ 32.184,70
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	42.592.315/0001-15	BB AUTOMÁTICO FIC RENDA FIXA CURTO PRAZO	125985-7	06/10/2026	2	Resgate	R$ 70,40
PREVIDENCIÁRIO	14.508.643/0001-55	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FI RF	575270279-4	07/10/2026	1	Aplicação	R$ 7.099,61
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	63.197.387/0001-38	BB PREVID FLUXO SOBERANO RF CP FIC FIF	65623-2	07/10/2026	2	Resgate	R$ 7.616,00
PREVIDENCIÁRIO	14.508.643/0001-55	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FI RF	575270279-4	08/10/2026	1	Aplicação	R$ 91.865,92
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	42.592.315/0001-15	BB AUTOMÁTICO FIC RENDA FIXA CURTO PRAZO	125985-7	08/10/2026	2	Resgate	R$ 49,60
PREVIDENCIÁRIO	14.508.643/0001-55	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FI RF	575270279-4	09/10/2026	1	Aplicação	R$ 841,54
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	63.197.387/0001-38	BB PREVID FLUXO SOBERANO RF CP FIC FIF	65623-2	09/10/2026	2	Resgate	R$ 27.927,39
PREVIDENCIÁRIO	14.508.643/0001-55	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FI RF	575270279-4	13/10/2026	1	Aplicação	R$ 151,64
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	63.197.387/0001-38	BB PREVID FLUXO SOBERANO RF CP FIC FIF	65623-2	13/10/2026	2	Resgate	R$ 28.705,31
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	42.592.315/0001-15	BB AUTOMÁTICO FIC RENDA FIXA CURTO PRAZO	125985-7	13/10/2026	2	Resgate	R$ 272,70
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	42.592.315/0001-15	BB AUTOMÁTICO FIC RENDA FIXA CURTO PRAZO	125985-7	14/10/2026	2	Resgate	R$ 927,49
PREVIDENCIÁRIO	14.508.643/0001-55	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FI RF	575270279-4	15/10/2026	1	Aplicação	R$ 6.083.240,90
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	63.197.387/0001-38	BB PREVID FLUXO SOBERANO RF CP FIC FIF	65623-2	15/10/2026	2	Resgate	R$ 28.172,45
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	42.592.315/0001-15	BB AUTOMÁTICO FIC RENDA FIXA CURTO PRAZO	125985-7	15/10/2026	2	Resgate	R$ 817,60
PREVIDENCIÁRIO	14.508.643/0001-55	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FI RF	575270279-4	16/10/2026	2	Resgate	R$ 5.000.000,00
PREVIDENCIÁRIO	11.061.230/0001-87	CAIXA TOPÁZIO CORPORATIVO FIF RF REF DI LP - RESP LIMITADA	575270279-4	16/10/2026	1	Aplicação	R$ 5.000.000,00
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	42.592.315/0001-15	BB AUTOMÁTICO FIC RENDA FIXA CURTO PRAZO	125985-7	16/10/2026	2	Resgate	R$ 664,15
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	42.592.315/0001-15	BB AUTOMÁTICO FIC RENDA FIXA CURTO PRAZO	125985-7	19/10/2026	2	Resgate	R$ 475,49
PREVIDENCIÁRIO	14.508.643/0001-55	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FI RF	575270279-4	20/10/2026	1	Aplicação	R$ 216,96
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	63.197.387/0001-38	BB PREVID FLUXO SOBERANO RF CP FIC FIF	65623-2	21/10/2026	2	Resgate	R$ 8.934,11
PREVIDENCIÁRIO	14.508.643/0001-55	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FI RF	575270279-4	23/10/2026	1	Aplicação	R$ 434,65
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	63.197.387/0001-38	BB PREVID FLUXO SOBERANO RF CP FIC FIF	65623-2	23/10/2026	2	Resgate	R$ 8.197,33
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	63.197.387/0001-38	BB PREVID FLUXO SOBERANO RF CP FIC FIF	65623-2	26/10/2026	2	Resgate	R$ 47.190,18
PREVIDENCIÁRIO	14.508.643/0001-55	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FI RF	575270279-4	27/10/2026	2	Resgate	R$ 1.683.925,30
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	63.197.387/0001-38	BB PREVID FLUXO SOBERANO RF CP FIC FIF	65623-2	27/10/2026	2	Resgate	R$ 11.112,92
PREVIDENCIÁRIO	14.508.643/0001-55	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FI RF	575270279-4	28/10/2026	1	Aplicação	R$ 880,32
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	42.592.315/0001-15	BB AUTOMÁTICO FIC RENDA FIXA CURTO PRAZO	125985-7	28/10/2026	2	Resgate	R$ 55,00
PREVIDENCIÁRIO	14.508.643/0001-55	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FI RF	575270279-4	29/10/2026	2	Resgate	R$ 20.330,42
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	63.197.387/0001-38	BB PREVID FLUXO SOBERANO RF CP FIC FIF	65623-2	29/10/2026	2	Resgate	R$ 84.002,02
PREVIDENCIÁRIO	14.508.643/0001-55	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FI RF	575270279-4	30/10/2026	1	Aplicação	R$ 1.037,68
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	63.197.387/0001-38	BB PREVID FLUXO SOBERANO RF CP FIC FIF	65623-2	30/10/2026	2	Resgate	R$ 1.200,00
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	42.592.315/0001-15	BB AUTOMÁTICO FIC RENDA FIXA CURTO PRAZO	125985-7	30/10/2026	2	Resgate	R$ 56,50

6. ANÁLISE DE CARTEIRA POR PARTE DA CONSULTORIA DE INVESTIMENTOS

Para o mês de referência foi solicitado um Relatório de Análise de Carteira de Investimentos à Consultoria de Investimentos contratada.

7. ANÁLISE DE FUNDOS DE INVESTIMENTOS POR PARTE DA CONSULTORIA DE INVESTIMENTOS

Não houve solicitação de analise de fundos de investimentos a consultoria de investimentos

8. PROCESSOS DE CREDENCIAMENTO

No mês de referência houve o credenciamento/recredenciamento de novas instituições:

Nº DO PROCESSO	Nº DO TERMO/ATESTADO	INSTITUIÇÃO	CNPJ	CATEGORIAS	DATA DE CREDENCIAMENTO	VALIDADE
012/2026	12	BANCO DO BRASIL S.A.	00.000.000/0001-91	Custodiante, Distribuidor, Instituição bancária (Artigo 74)	13/08/2026	12/08/2028
010/2026	10	BB GESTÃO DE RECURSOS DISTRIBUIDORA DE TITULOS E VALORES MOBILIARIOS	30.822.936/0001-69	Gestor, Administrador	13/08/2026	12/08/2028
011/2026	11	BB GESTÃO DE RECURSOS DISTRIBUIDORA DE TITULOS E VALORES MOBILIARIOS S.A	30.822.936/0001-69	Gestor, Administrador, Distribuidor	13/08/2026	12/08/2028
015/2026	15	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	00.360.305/0001-04	Custodiante	13/08/2026	12/08/2028
014/2026	14	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	00.360.305/0001-04	Administrador	13/08/2026	12/08/2028
016/2026	16	BANCO DAYCOVAL S/A	62.232.889/0001-90	Administrador	13/08/2026	12/08/2028
013/2026	13	CAIXA DISTRIBUIDORA DE TITULOS E VALORES S.A.	42.040.639/0001-40	Gestor	13/08/2026	12/08/2028
017/2026	17	DAYCOVAL ASSET MANAGEMENT ADMINISTRAÇÃO DE RECURSOS LTDA	72.027.832/0001-02	Gestor	13/08/2026	12/08/2028
009/2026	09	Rio Bravo Investimentos Ltda.	72.600.026/0001-81	Gestor	13/05/2026	12/05/2028
008/2026	08	Santander Brasil Gestão de Recursos Ltda.	10.231.177/0001-52	Gestor	13/05/2026	12/05/2028
007/2026	07	Banco Santander (Brasil) S.A.	90.400.888/0001-42	Administrador, Custodiante, Distribuidor	13/05/2026	12/05/2028
006/2026	06	Banco Bradesco S.A.	60.746.948/0001-12	Administrador, Custodiante, Instituição bancária (Artigo 74), Distribuidor	13/05/2026	12/05/2028
005/2026	05	Banco Bradesco S.A. (Bradesco Asset)	60.746.948/0001-12	Gestor	13/05/2026	12/05/2028
004/2026	04	Banco Bradesco S.A. (Bradesco Asset)	60.746.948/0001-12	Administrador, Distribuidor	13/05/2026	12/05/2028
003/2026	03	ICATU VANGUARDA GESTÃO DE RECURSOS LTDA	68.622.174/0001-20	Gestor	20/02/2026	19/02/2028
002/2026	02	GRID ASSESSOR DE INVESTIMENTOS LTDA	17.203.539/0001-40	Distribuidor	20/02/2026	19/02/2028
001/2026	01	MERITO INVESTIMENTOS S/A	15.632.652/0001-16	Administrador, Gestor	20/02/2026	19/02/2028

9. PLANO DE CONTINGÊNCIA

PLANO DE CONTINGÊNCIA

- Plano de Contingência 01/2024- Empire Capital
- Plano de Contingência 01/2024- Empire Capital- Atualização
- Plano de Contingência 01/2025- Aquisição de Letras Financeiras
- Analise Hirtarcides-Carell

10. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Este parecer foi elaborado pelo Gestor dos Recursos e previamente disponibilizado aos membros do Comitê de Investimentos para análise e comentários. Em relação à carteira de investimentos e à

manutenção dos percentuais de alocação, estas foram feitas de acordo com a orientação e acompanhamento da Consultoria de Investimentos.

Destaca-se que não foram encontrados indícios ou números que possam prejudicar a aprovação das Aplicações e Aportes dos Recursos para o mês de referência. Por isso, este parecer é encaminhado como uma análise favorável dos membros do Comitê de Investimentos para ser aprovado pelo Conselho Fiscal.

José Roberto dos Santos
Membro do Comitê de Investimentos
Certificação: CP RPPS CGINV III (Avançado)

Alex Domingues de Castro Santos
Membro do Comitê de Investimentos
Certificação: CP RPPS CGINV III (Avançado)

Rafael de Jesus Freitas
Membro do Comitê de Investimentos
Certificação CP RPPS CGINV III (Avançado)

CONSELHO FISCAL
ATO Nº 114/2025

ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA

ATO nº 114, de 15 de dezembro de 2025, publicado no painel de Editais da Prefeitura e na Imprensa Oficial do Município de Itapecerica da Serra.

MEMBROS: Michelle Cavalheiro
Diogo Zillig Baran (Ato 39 de 2026).
Ronaldo Luciano Luiz

Reunião iniciada no dia 23 de novembro de 2026 as 08h00 e encerrada no dia 24 de novembro de 2026 as 17h00.

Ao vigésimo terceiro dia do mês de outubro de dois mil e vinte e seis, às oito e trinta horas, reuniu-se na sala de reuniões do ITAPREV, situada no Complexo Administrativo Norberto José da Costa, na Avenida Eduardo Roberto Daher, nº 1135, Centro de Itapecerica da Serra, os Conselheiros Fiscais, todos nomeados pelo Ato nº 090, de 08 de novembro de 2023 e reconduzidos no Ato nº 114 de 15 de dezembro de 2025, convocados a comparecer nesta data previamente agendada, com as prerrogativas e deveres inerentes as funções, conforme assinatura de todos os presentes.

Da pauta a ser analisada, segue abaixo primeiramente os tópicos e em seguida, as análises feitas de cada um devidamente numerado para melhor leitura e clareza.

(I). Recita de contribuições;
(II). Parcelamento de contribuições previdenciárias e restituições;
(III). Compensação previdenciária;
(IV). Processos de aposentadorias;
(V). Despesas do fundo de previdência;

(VI). Conciliação bancária, receitas e despesas do mês de análise;

(VII). Relatório Analítico de Investimento;

(VIII). Relatório de Acompanhamento da Execução dos investimentos;

(IX). Parecer do Comité de Investimento.

(X). Relatório da consultoria de investimento;

(XI). Taxa Administrativa;

(XII). Patrimônio;

(XIII). Acompanhamento da regularidade do Instituto;

(XIV). Leitura da Ata do Conselho de Administração; e

(XVI). Relatório de Governança Corporativa.

Em relação aos tópicos apresentados anteriormente, segue as análises e avaliações realizadas de cada um, devidamente numeradas de acordo com o tópico correspondente:

(I). Diante a documentação apresentada, identificou-se as transferências por parte dos entes municipais, quanto as contribuições dos servidores, das obrigações patronais e suplementares, dentro do prazo estabelecido.

(II). A Prefeitura efetuou o pagamento (15/OUT/2026) do parcelamento das contribuições em atraso do ano de 2024, aprovado na Lei Nº 3.176/2025.

(III). Ficou constatado pelo conselho o recebimento da importância de R$97.827,95 (noventa e sete mil, oitocentos e vinte e sete reais e noventa e cinco centavos) a título de compensação previdenciária e o repasse do ITAPREV no valor de R$250,64 (duzentos e cinquenta reais e sessenta e quatro centavos) como compensação a outro Instituto de Previdência.

(IV). Foi solicitado os processos de aposentadoria do mês de outubro de 2026. Foi disponibilizado os processos 364/2026, 480/2026, 497/2026, 556/2026 e 637/2026.

(V). O conselho apurou a despesa no montante de R$2.185.413,32 (dois milhões, cento e oitenta e cinco mil, quatrocentos e treze reais e trinta e dois centavos) para o cumprimento das obrigações previdenciárias, sendo R$1.844.053,04 (um milhão, oitocentos e quarenta e quatro mil, cinquenta e três reais e quatro centavos) para

aposentadoria e R$341.360,28 (trezentos e quarenta e um mil, trezentos e sessenta reais e vinte e oito centavos) referente a pensões.

(VI). Efetuada a leitura do balancete e demonstrações contábeis referente ao mês de Outubro de 2026, não se identificou lançamentos incorretos ou que mereça revisão.

(VII). Sobre o RELATÓRIO ANALÍTICO DE INVESTIMENTOS, demonstra-se compatível com os extratos dos investimentos disponibilizados.

(VIII). Quanto ao RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO DE EXECUÇÃO DOS INVESTIMENTOS, o Instituto apresenta o Relatório Mensal de Acompanhamento da Execução dos Investimentos e o Parecer do Comitê de Investimentos, onde: A carteira de investimento do ITAPREV está segregada entre os segmentos de renda fixa (81,67%), renda variável (11,49%), estruturados (6,82%) e imobiliários (0,02%), não ultrapassando os limites permitidos pela Resolução CMN n°5272/2025. Os fundos de investimento classificados como renda fixa apresentaram a valorização de R$3.476.773,84 (três milhões, quatrocentos e setenta e seis mil, setecentos e setenta três reais e oitenta e quatro centavos. Os investimentos classificados como renda variável apresentaram a desvalorização de R$7.496.715,58 (sete milhões, quatrocentos e noventa seis mil, setecentos e quinze reais e cinquenta e oito centavos). Os investimentos classificados como estruturados apresentaram desvalorização de R$1.024.121,69 (um milhão, vinte a quatro mil, cento e vinte e um reais e sessenta e nove centavos). E se tratando de investimentos classificados como imobiliários apresentaram a desvalorização de R$68.135,28 (sessenta e oito mil, cento e trinta e cinca reais e vinte e oito centavos). O Instituto obteve o retorno acumulado no período de 0,81% negativos, contrata a meta de 0,79% positivo. Pode aferir que no período o Instituto ficou 1,59% abaixo da meta estabelecida. No acumulado de 2026 até outubro, a carteira apresentou rentabilidade de 10,97%, versus 9,23% da meta acumulada, ou seja, supera a meta atuarial em 1,74%. Este Conselho, utilizando o portal eletrônico da consultoria (LEMA) nesta data, busca analisar separadamente o retorno dos recursos do fundo previdenciário, excluindo-se os valer referente a taxa administrava, onde verifica-se que fundo apresentou o desempenho abaixo do esperado, com retorno de -0,84% contra a meta atuarial de 0,61%. Observa-se a liquidez dos recursos na seguinte proporção: 73,66% com

liquidez em até 30 dias; 2,48% com liquidez entre 31 a 180 dias; 1,06% com liquidez entre 1 a 2 anos; 3,73% com liquidez superior a 2 anos. Ainda no mês de análise, foram registradas aplicações no montante de R$11.891.475,88 (onze milhões, oitocentos e noventa e um mil, quatrocentos e setenta e cinco reais e oitenta e oito centavos) e resgates de total de R$8.166.020,14 (oito milhões, cento e sessenta e seis mil, vinte reais e quatorze centavos). O comitê de investimento avalia como desfavorável o desempenho da carteira de investimento para o mês de outubro de 2026, com rentabilidade mensal e acumulada inferior à meta atuarial, mas diante o retorno acumulado superior à meta apresenta parecer favorável quanto a condução geral da carteira. O comitê ainda mante a observação quanto à divergência de enquadramento exposto na avaliação anterior.

(IX). Apresentado o PARECER DO COMITÊ DE INVESTIMENTOS, qual indica o enquadramento e a manutenção carteira de investimento perante a Resolução CMN° 5.272/2025. Traz de forma clara e quantificável a exposição da carteira perante aos prestadores de serviços de Gestão e Administração, onde Caixa Distribuidora representa a maior parcela (41,84%) dos recursos, seguido pelo BB Gestão (19,27%) dos recursos. Nota-se a no item 8, a relação de intuições com procedimentos de credenciamento ou recredenciamento, quer ocorreram entre fevereiro e agosto de 2026.

(X). Foi disponibilizado a versão impressa do RELATÓRIO DA CONSULTORIA DE INVESTIMENTOS, quanto ao panorama do mês de outubro, qual indica que as estratégias mais conservadoras seguem favorecidas pelo elevado patamar de juros, e que os títulos públicos pré-fixados de curta duração podem se beneficiar do fechamento da curva.

(XI). A taxa administrativa está aplicada nos modelos adotados pela política de investimento do fundo de previdência, tendo a importância de R$ 13.487.672,31 (treze milhões, quatrocentos e oitenta e sete mil, seis centos e setenta e dois reais e trinta e um centavos).

(XII). Em relação à evolução patrimonial do Instituto, no mês de setembro, apresenta um patrimônio líquido de R$620.430.507,03 (seiscentos e vinte milhões, quatrocentos

e trinta mil reais, quinhentos e sete reais e três centavos). No mês de Outubro, apresenta um patrimônio líquido de R$619.055.053,41 (seiscentos e dezenove milhões, cinquenta e cinco mil, cinquenta e três reais e quarenta e um centavos. Podemos observar a retração patrimonial de R$5.112.198,71 (cinco milhões, cento e onze mil, cento e noventa e oito reais e setenta e um centavos). Importante mencionar que o total de recursos recebidos (Receita previdenciária) neste período foi de R$6.234.743,08 (seis milhões, duzentos e trinta e quatro mil, setecentos e quarenta e três reais e oito centavos).

(XIII). Verifica-se por meio dos eletrônicos de consulta que: Certificado de Regularidade Previdenciária (CRP) está com vigência até 12/ABR/2027; o Certificado do Programa PRO-GESTÃO está com vigência até 10/MAR/2028; a regularidade quanto FGTS (CRF) está com vigência até 21/DEZ/2026; a regularidade quanto Débitos Trabalhistas (CNDT) está com vigência até 23/MAI/2027; a certidão positiva com efeitos negativa quanto aos Débitos Relativos aos Tributos Federais e a Dívida Ativa da União (CNDF) está com vigência até 06/ABR/2027.

(XV). Procedeu-se a leitura das Atas do Conselho de Administração, referente as reuniões efetuadas no mês de setembro de 2026, disponíveis no portal eletrônico do Instituto de Previdência.

(XVI). O instituto apresenta Relatório de Governança Corporativa referente ao 1° semestre de 2026.

Diante ao exposto os senhores conselheiros fazem constar pela conclusão da **regularidade,** da prestação de contas de outubro/2026. Encaminhada ao Conselho Deliberativo para ciência conforme legislação vigente. Nada mais havendo, encerrou-se a reunião as 17h00 do dia 24 (vinte) de novembro de 2026, da qual eu .....(Michelle Cavalheiro) lavrei a presente Ata que segue assinada por todos.

Ronaldo Luciano Luiz – Presidente.

Diogo Zillig Barán – Membro