ATA DE REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO (CONSAD) Nº 16/2026.

Às quatorze horas de trinta minutos do dia **quinze de setembro de dois mil e vinte e seis**, reuniram-se de forma virtual, **ORDINARIAMENTE** os membros do Conselho de Administração – CONSAD do ARARUAMAPREV. Participaram os conselheiros Walace Veltri Alves; Hudson Nunes de Marins, Luis Marcel Loureiro Mota, Lúcia Fernanda Domingues Ferreira Pinto e em conjunto no Instituto o conselheiro Maciley Amorim e a conselheira Leila Vieira Marinho Ribeiro, além do senhor Rafael Ferreira Viana Daumas, diretor de administração e finanças. Obtido o quórum, o conselheiro Maciley agradeceu a presença de todos, e em seguida comunicou que devido problema ocorrido no computador da sala de reuniões, não foi possível a realização da reunião no formato hibrido, o que também ocasionou o atraso no início da reunião. Em condução, o conselheiro mediador, solicitou ao senhor Rafael a exposição e o compartilhamento da apresentação da reunião, enfatizando os temas dispostos no oficio nº 123/2026 de convocação e compartilhado no grupo de whatsapp, tendo: i) apresentação dos balancetes das receitas e despesas do exercício 2026 (31/08/2026); ii) apresentação das despesas administrativas e previdenciárias do exercício de 2026 (31/08/2026); iii) apresentação, discussão e deliberação referentes a carteira de investimentos do ARARUAMAPREV posição em 31/08/2026; iv) comentários relacionados a Lei nº 2772, de 21 de julho de 2026, que dispõe sobre a alteração da denominação do Instituto; e v) assuntos gerais. Em seguida comentou sobre os documentos relacionados aos balancetes das receitas e das despesas, onde o valor ingressado aos cofres do Instituto no mês de agosto foi de R$ 9.138.711,14 (nove milhões, cento e trinta e oito mil, setecentos e onze reais e setenta e quatro centavos) e no exercício o valor de R$ 72.332.264,19 (setenta e dois milhões, trezentos e trinta e dois mil, duzentos e sessenta e quatro reais e dezenove centavos), acrescentando que a partir do próximo mês os valores referentes aos parcelamentos, sofrerão uma redução, pois o Município aderiu ao programa Pró-Regularidade RPPS, permitindo que os parcelamentos vigentes, que totalizam 6 (seis) tenham suas parcelas majoradas para o total de 300 parcelas, que refletiu num total de 3 (três) termos de parcelamentos, redução que se deu devida a natureza dos parcelamentos anteriores, onde os de iguais naturezas foram unificados. Agregando ainda ao comentário, o mediador pontuou que ainda não têm definidos os valores desses renovados parcelamentos, que o setor responsável, a divisão de controle de receitas está aguardando posicionamento do Ministério da Previdência Social. Sobre os balancetes das despesas os registros apresentaram no mês, um desembolso no valor de R$ 6.666.967,93 (seis milhões, seiscentos e sessenta e seis mil, novecentos e sessenta e sete reais e noventa e três centavos) e no ano R$ 51.977.977,99 (cinquenta e um milhões, novecentos e setenta e sete mil, novecentos e setenta e sete reais e noventa e nove centavos), relembrando que a despesa de maior impacto foram as realizadas com o inativos. Com evidencia ao segundo tema, foi compartilhada a planilha com as descrições e valores relacionados as despesas administrativas realizadas no mês de agosto, totalizando no período o valor de R$ 244.737,27 (duzentos e quarenta e quatro mil, setecentos e trinta e sete reais e vinte e sete centavos) e o acumulado no ano o total de R$ R$ 1.859.451,66 (mil oitocentos e cinquenta e nove reais e sessenta e seis centavos). Quanto as despesas previdenciárias, o valor total dispendido no mês foi de R$ 5.807.213,44 (cinco milhões, oitocentos e sete mil, duzentos e treze reais e quarenta e quatro centavos) que ampararam 1201 benefícios para 1142 beneficiários. As pensões tiveram um custo bruto de R$ 744.134,35 (setecentos e quarenta e quatro mil, cento e trinta e quatro reais e trinta e cinco centavos) que subsidiaram 288 benefícios para 314 dependentes. Em ato continuo o mediador oportunizou aos participantes a intenção de manifestação. Sendo inicialmente verbalizado pela conselheira Lúcia Fernanda a satisfação plena dos relatos e dos atos apresentados até aquele momento. Condição acompanhada pelos demais conselheiros. Enfatizando o terceiro tema da reunião, o mediador solicitou ao senhor Rafael o compartilhamento do relatório de investimentos do mês de agosto. No decorrer da apresentação o valor total registrado na carteira foi de R$ 133.875.102,47 (cento e trinta e três milhões, oitocentos e setenta e cinco mil, cento e dois reais e quarenta e sete centavos), composto por R$ 129.892.890,68 (cento e vinte nove milhões, oitocentos e noventa e dois mil, oitocentos e noventa

reais e sessenta e oito centavos) considerados investimentos e R$ 3.982.211,79 (três milhões, novecentos e oitenta e dois mil, duzentos e onze reais e setenta e nove centavos) considerados em disponibilidade financeira. No mês de estudo os ativos rentabilizaram o valor de R$ 1.535.944,90 (um milhão, quinhentos e trinta e cinco mil, novecentos e quarenta e quatro reais e noventa centavos) correspondendo a 1,20%, e no ano um total de R$ 9.187.359,77 (nove milhões, cento e oitenta e sete mil, trezentos e cinquenta e nove reais e setenta e sete centavos), alcançando um retorno de 8,30% frente a uma meta atuarial do período de 6,93%, mantendo a rentabilidade da carteira acima da meta atuarial prevista. No segmento de renda fixa a performance da carteira registrou uma rentabilidade de 1,20% correspondente ao valor de R$ 1.505.769,65 (um milhão, quinhentos e cinco mil, setecentos e nove reais e sessenta e cinco centavos), no período não houveram resgates e/ou aplicações no segmento. Todos os fundos performaram positivamente. Nesse momento o senhor Rafael solicitou a palavra, onde o mesmo ressaltou que o percentual de 0,37% registrado no relatório de investimentos referente ao fundo CAIXA TOPÁZIO CORPORATIVO RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP, necessita ser retificado, e que tal ação já havia sido solicitada a empresa de consultoria. Em renda variável o retorno foi de 0,91% - R$ 30.175,25 (trinta mil, cento e setenta e cinco reais, vinte e cinco centavos), onde somente 3 (três) dos 7 (sete) fundos performaram positivamente, cujo de maior relevância o fundo BB TECNOLOGIA RESP LIMITADA FIF AÇÕES. Com a intervenção, o senhor Rafael compartilhou novamente a apresentação destacando o quarto tema. Em ato continuo o senhor Maciley solicitou a postergação da apresentação do tema quatro, justificando a necessidade de deliberação das alocações dos valores naquele momento. Solicitou ao senhor Rafael que discorresse sobre os valores que se encontravam aptos para aplicações. O diretor pontuou que na data de 15/09/2026 os valores disponíveis são: na conta BB 12616-0 - R$ 252.944,63 (duzentos e cinquenta e dois mil, novecentos e quarenta e quatro reais e sessenta e três centavos); na conta BB 44448-0 – R$ 688.663.66 (seiscentos e oitenta e oito mil, seiscentos e sessenta e três reais, sessenta e seis centavos); na conta BB 21364-0 – R$ 527.987,19 (quinhentos e vinte e sete mil, novecentos e oitenta e sete reais e dezenove centavos), mas que somente R$ 250.000,00 (duzentos e cinquenta mil reais) estava disponível para aplicação, pois os demais valores serão utilizados para os pagamentos de compromissos do instituto; e na conta BB 8710-6 – R$ 1.637.000,00 (um milhão seiscentos e trinta e sete mil reais). Diante dos valores apresentados o mediador comentou sobre as sugestões de alocações conferidas na carta mensal elaborada pela consultoria de investimentos e do posicionamento do comitê de investimentos, os quais coadunaram para alocações em fundos com *benchmark* no IMA-B e no CDI, e uma pequena fração no segmento de renda variável. Nesse sentido o conselheiro Maciley comentou que a sugestão era para aplicação no fundo Bradesco FI RF Ref. DI Premium, porém devido o credenciamento do distribuidor do fundo encontrar-se expirado, optou-se por indicar a alocação no fundo BB PERFIL SOBERANO RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO e/ou no fundo CAIXA TOPÁZIO CORPORATIVO RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP, pois ambos fundos vem performando positivamente, com previsão de manutenção, mesmo diante de uma redução na taxa de juros, pois a curto prazo se mostra a condição mais favorável para o atingimento e superação da meta atuarial, com menor exposição ao risco e maior retorno, mantendo a liquidez. Destacou ainda, que em recente reunião com o consultor de investimentos, o mesmo se posicionou contrário a exposição em novos fundos vértices, mencionando ainda que, mesmo que fossem sugeridas alocações em fundos dessas características, não seriam viáveis as exposições, uma vez que o RPPS está desprovido do estudo de ALM – Asset Liability Management. Com pertinência ao assunto, o conselheiro Maciley se pronunciou antecipadamente que o citado estudo será apresentado no próximo dia 22/09/2026 às 14:00h, e já convida os conselheiros a participação, mas que ainda no decorrer da semana expedirá ofício para convocação que será compartilhada no grupo de whatsapp do conselho. Em ato continuo, foi sugerido que os valores disponíveis nas contas do Banco do Brasil 12616-0, 44448-0 e 21364-0 sejam aplicados no fundo BB PERFIL SOBERANO RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO – CNPJ 63.197.167/0001-04 e o valor correspondente a conta 8710-6 ser vertido para o fundo

CAIXA TOPÁZIO CORPORATIVO RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFERENCIADO – CNPJ 11.061.230/0001-87, considerando a performance dos fundos, as conformidades dos mesmos com os dispositivos da Resolução CMN nº 5272/2025 e a Política Anual de Investimentos. Em ato continuo o mediador questionou aos demais conselheiros sobre as sugestões comentadas. Incialmente a conselheira Lúcia Fernanda se posicionou acompanhando as indicações, pronunciamento semelhante proferido pelos demais conselheiros. Pertinente ao quarto tema, o conselheiro Maciley, comentou sobre os efeitos oriundos da vigência da lei municipal nº 2.772, de 21 de julho de 2026, a qual consagrou a alteração da denominação do Instituto de Benefício e Assistência dos Servidores Municipais de Araruama – IBASMA, para Instituto de Previdência de Araruama – ARARUAMA-PREV, e que as ações para as adequações ao novo nome já estão sendo adotadas, sendo solicitado ao senhor Rafael o compartilhamento da página inicial, site do instituto, onde inicialmente foram expostas informações pertinentes visando a divulgação aos demais servidores e a sociedade em geral. Em sequência foi disponibilizada a palavra aos participantes, onde por unanimidade se pronunciaram pela aprovação das ações praticadas e pelos documentos apresentados. Nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada. Transmitida a palavra ao senhor Rafael, onde o mesmo procedeu a leitura e lavrou a presente ata, que foi compartilhada para coleta das assinaturas dos que dela participaram.

Araruama, 15 de setembro de 2026.

Walace Veltri Alves
CONSAD

Hudson Nunes de Marins
CONSAD

Luis Marcel L. Mota
CONSAD

Maciley dos Santos Amorim
CONSAD

Leila Vieira M. Ribeiro
CONSAD

Lúcia Fernanda D. F. Pinto
CONSAD

Rafael F. V. Daumas
Diretor Depart. Adm. e Finanças - IBASMA