



PARECER DO COMITÊ DE INVESTIMENTOS

Competência agosto de 2026

SUMÁRIO

1. INTRODUÇÃO	2
2. ANEXOS.....	2
3. ANÁLISE DO CENÁRIO.....	2
4. EVOLUÇÃO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	3
5. ANÁLISE DA CARTEIRA DE INVESTIMENTOS	4
5.1. CARTEIRA DE INVESTIMENTOS CONSOLIDADA.....	4
5.2. ENQUADRAMENTO	4
5.3. RETORNO SOBRE OS INVESTIMENTOS	5
5.4. DISTRIBUIÇÃO DOS ATIVOS POR INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS.....	6
5.5. DISTRIBUIÇÃO DOS ATIVOS POR SUBSEGMENTO	7
5.6. RETORNO DA CARTEIRA DE INVESTIMENTOS VERSUS A META DE RENTABILIDADE 9	
5.7. EVOLUÇÃO PATRIMONIAL	10
5.8. RETORNO DOS INVESTIMENTOS APÓS AS MOVIMENTAÇÕES	10
5.9. AUTORIZAÇÃO DE APLICAÇÃO E RESGATE – APR	11
6. ANÁLISE DE RISCO DA CARTEIRA DE INVESTIMENTOS	12
6.1. RISCO DE MERCADO	12
6.2. RISCO DE CRÉDITO	12
6.3. RISCO DE LÍQUIDEZ	12
7. ANÁLISE DE CARTEIRA POR PARTE DA CONSULTORIA DE INVESTIMENTOS	13
8. ANÁLISE DE FUNDOS DE INVESTIMENTOS POR PARTE DA CONSULTORIA DE INVESTIMENTOS.....	13
9. PROCESSOS DE CREDENCIAMENTO	13
10. PLANO DE CONTINGÊNCIA PARA REENQUADRAMENTO DA CARTEIRA	13
10.1. FUNDOS DESENGUADRADOS PELO ART. 19, III, §2º (LIMITE DE CONCENTRAÇÃO EM RPPS) E/OU VEDAÇÃO DE SEGMENTO (ART. 7º, V, VI, VII E IX)	13
10.2. FUNDOS ESTRUTURADOS, ILÍQUIDOS OU EM PROCESSO DE LIQUIDAÇÃO (ART. 21, §2º, I)	15





10.3. FUNDOS ESTRUTURADOS DESENGUADRADOS POR VEDAÇÃO DE SEGMENTO - FIP 15

11.	CONSIDERAÇÕES FINAIS	16
12.	MEMBROS DO COMITÊ DE INVESTIMENTOS	19

INTRODUÇÃO

Na busca por uma gestão previdenciária de qualidade e principalmente no que diz respeito às Aplicações dos Recursos, dispomos do 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, via sistema próprio de gerenciamento e controle, onde completa: carteira de investimentos consolidada; enquadramento perante os critérios da Resolução CMN nº 5.272/2025; 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.

ANEXOS

Relatórios	Anexos
Relatório Analítico dos Investimentos	ANEXO I
Balanço Orçamentário	ANEXO II

ANÁLISE DO CENÁRIO

INTERNACIONAL

Em agosto, a economia norte-americana permaneceu resiliente, com consumo das famílias ainda forte e mercado de trabalho relativamente sólido. Embora os núcleos de inflação tenham apresentado alguma desaceleração na margem, permaneceram acima da meta do Federal Reserve. A comunicação da autoridade monetária demonstrou maior preocupação



com a persistência inflacionária, mantendo elevada a cautela quanto ao rumo dos juros e preservando um ambiente internacional de incerteza para os ativos de risco.

NACIONAL

No Brasil, a desaceleração da atividade econômica tornou-se mais perceptível, especialmente pela moderação do crédito e pela elevação dos sinais de inadimplência, refletindo os efeitos acumulados da política monetária restritiva. A inflação de curto prazo apresentou comportamento ligeiramente mais favorável, embora ainda permaneça acima da meta. Nesse contexto, o Banco Central mantém espaço para dar continuidade gradual ao ciclo de redução dos juros, cuja velocidade dependerá da evolução da atividade, do câmbio, das expectativas de inflação e da percepção sobre a trajetória fiscal.

EVOLUÇÃO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Acompanha este parecer, na forma do ANEXO II, o balanço orçamentário de agosto/2026, destinado ao acompanhamento dos ingressos e dispêndios previdenciários e da regularidade dos repasses contributivos do período.



ANÁLISE DA CARTEIRA DE INVESTIMENTOS

CARTEIRA DE INVESTIMENTOS CONSOLIDADA



PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE GUARATUBA - CONSOLIDADO
Relatório de Análise, Enquadramentos, Rentabilidade e Risco - 31/08/2026

Total para cálculo dos limites da Resolução: R\$ 123.367.386,17

Disponibilidades Financeiras: R\$ 352.314,87

PL Total: R\$ 123.719.701,04

Fundo	Resgate Carência	Saldo	Particip. S/ PL	Cotistas	% PL Fundo % RPPS/Fundo	Lei
63.197.167/0001-04 BB PERFIL SOBERANO RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVIDENCIAR...	0 Não há	803.538,55	0,65%	362	0,02%	7º I
04.857.834/0001-79 BB TESOUREO SELIC RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA LP	D+0 Não há	8.691.342,75	7,05%	155.269	0,03%	7º I
11.046.645/0001-81 BB TÍTULOS PÚBLICOS RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	D+0 Não há	72.854.579,30	59,05%	310	0,15%	7º I
63.637.997/0001-05 BRADESCO PARANOÁ RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA SUBCLASSE	Não inf... Não há	1.017.276,07	0,82%	63	0,09%	7º I
06.175.696/0001-73 ITAÚ SOBERANO RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA SIMPLES	D+0 Não há	1.932.805,57	1,57%	3.343	0,00%	7º I
03.399.411/0001-90 BRADESCO PREMIUM RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFERENCIADO DI	D+0 Não há	1.332.254,32	1,08%	713	0,00% %	7º V
23.215.008/0001-70 CAIXA BRASIL MATRIZ RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA	D+0 Não há	12.525.075,71	10,15%	567	0,14% %	7º V
03.737.206/0001-97 CAIXA BRASIL RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	D+0 Não há	16.853.156,05	13,66%	1.205	0,03% %	7º V
11.784.036/0001-20 LME REC IMA-B FI RENDA FIXA	D+1009 Não há	1.649.146,62	1,34%	28	2,18% 80,00% 19 III § 2º	7º V
62.232.889/0001-90 LETRA FINANCEIRA DAYCOVAL	D+0 Não se aplica	4.119.384,67	3,34%		0,00% %	7º VI
09.315.625/0001-17 SECURITY FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI CRÉDITO PRIVADO LP	D+90 ou... 18 meses	843.122,64	0,68%	14	6,28% %	7º VII
12.440.789/0001-80 LME REC IPCA FIDC MULTISSETORIAL SÊNIOR 1	D+1260 90 dias	245.722,69	0,20%	70	0,65% %	7º IX

Fundo	Resgate Carência	Saldo	Particip. S/ PL	Cotistas	% PL Fundo % RPPS/Fundo	Lei
12.231.743/0001-51 AUSTRO MULTISSETORIAL FIP MULTISTRATÉGIA	Não se ... Não se aplica	199.967,05	0,16%	40	1,29% %	10º III
15.798.354/0001-09 LSH FIP MULTISTRATÉGIA	Não se ... Não se aplica	0,01	0,00%	53	0,00% %	10º III
19.391.026/0001-36 AUSTRO IMA-B ATIVO FIC RENDA FIXA	D+4 Não há	300.014,17	0,24%	25	3,72% 53,30% 19 III § 2º	NE

Considerando os recursos submetidos aos limites da Resolução CMN nº 5.272/2025, a carteira de investimentos do GUARAPREV totalizou R\$ 123.367.386,17 em 31 de agosto de 2026. Desse montante, R\$ 123.167.419,11, equivalentes a 99,84%, estavam alocados em renda fixa, enquanto R\$ 199.967,06, correspondentes a 0,16%, permaneciam em fundos estruturados. Somadas as disponibilidades financeiras de R\$ 352.314,87, o patrimônio líquido total alcançou R\$ 123.719.701,04.

ENQUADRAMENTO

Segmentos	Enquadramento Resolução CMN nº 5.272/2025	Enquadramento pela PI
Renda Fixa	Desenquadrado	Enquadrado
Renda Variável e Investimentos no Exterior	Desenquadrado	Enquadrado
Enquadramento por Instituição Financeira	Enquadrado	Enquadrado



Ao analisar a carteira segundo os limites estabelecidos pela Resolução CMN nº 5.272/2025 e pela Política de Investimentos vigente, permanecem situações de desenquadramento passivo, sem indicação de que as novas aplicações realizadas em agosto tenham ampliado tais ocorrências. As movimentações de ingresso do mês concentraram-se predominantemente em ativos enquadrados no art. 7º, I.

Os desenquadramentos decorrem, principalmente, da inexistência de certificação institucional no Pró-Gestão RPPS, que restringe o universo de novas aplicações, bem como de limites de concentração e de posições legadas em ativos ilíquidos ou estruturados. Na data-base de 31/08/2026, merecem acompanhamento específico os fundos enquadrados nos arts. 7º, V, VI, VII e IX, os FIP do art. 10, III e a posição classificada como não enquadrada. Destacam-se o LME REC IMA-B FI Renda Fixa, cuja participação de recursos de RPPS corresponde a 80,00% do patrimônio do fundo, e o AUSTRO IMA-B ATIVO FIC Renda Fixa, com 53,30%, ambos acima do limite de 50% previsto no art. 19, III, § 2º. Enquanto perdurar o desenquadramento, deverão permanecer vedados novos aportes e ser mantido o reenquadramento gradual, observadas a liquidez, as condições de mercado e o interesse previdenciário.

RETORNO SOBRE OS INVESTIMENTOS



PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE GUARATUBA - CONSOLIDADO
Relatório de Análise, Enquadramentos, Rentabilidade e Risco - Base: 31/08/2026

Retorno e Meta de Rentabilidade acumulados no ano de 2026

Mês	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo no Mês	Retorno	Retorno Acum	Retorno Mês	Retorno Acum	Meta Mês	Meta Acum	Gap Acum	VaR
Janeiro	111.138.506,91	277.683,62	2.385.102,52	110.998.597,42	1.967.509,41	1.967.509,41	1,77%	1,77%	0,79%	0,79%	223,25%	1,75%
Fevereiro	110.998.597,42	2.650.478,12	2.958.768,82	111.559.138,16	868.831,44	2.836.340,85	0,78%	2,57%	1,10%	1,90%	135,11%	1,00%
Março	111.559.138,16	7.091.967,36	2.466.455,96	117.099.419,90	914.770,34	3.751.111,19	0,79%	3,37%	1,37%	3,29%	102,46%	0,51%
Abril	117.099.419,90	3.471.227,96	3.448.059,22	118.269.259,86	1.146.671,22	4.897.782,41	0,98%	4,39%	1,11%	4,44%	98,74%	0,27%
Maior	118.269.259,86	2.680.963,27	2.915.381,00	119.279.716,75	1.244.874,62	6.142.657,03	1,05%	5,49%	1,02%	5,51%	99,55%	0,32%
Junho	119.279.716,75	4.224.194,31	3.062.979,56	121.635.555,69	1.194.624,19	7.337.281,22	0,99%	6,53%	0,62%	6,17%	105,92%	0,23%
Julho	121.635.555,69	15.652.124,95	16.545.576,82	121.865.731,73	1.123.627,91	8.460.909,13	0,92%	7,52%	0,58%	6,78%	110,89%	0,25%
Agosto	121.865.731,73	10.658.186,49	10.430.883,82	123.367.386,17	1.274.351,77	9.735.260,90	1,04%	8,64%	0,14%	6,93%	124,70%	0,02%

Os resultados do período foram avaliados em conjunto com os respectivos benchmarks e com os riscos inerentes às estratégias da carteira, que permanece fortemente concentrada em renda fixa de baixa duração e elevada liquidez.

No mês, os investimentos classificados em renda fixa apresentaram retorno positivo de 1,07%, equivalente a R\$ 1.302.487,39.





Previdência Social dos Servidores Municipais de Guaratuba



Ativos Renda Fixa	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo Atual	Retorno (R\$)	Retorno (%)	(%) Instit	Var - Mês
CAIXA BRASIL MATRIZ RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA	12.384.802,29	0,00	0,00	12.525.075,71	140.273,42	1,13%	1,13%	0,02%
CAIXA BRASIL RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFERENC...	16.664.981,83	0,00	0,00	16.853.156,05	188.174,22	1,13%	1,13%	0,02%
BRADERCO PREMIUM RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFE...	1.317.614,41	0,00	0,00	1.332.254,32	14.639,91	1,11%	1,11%	0,02%
BRADERCO PARANOÁ RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA SUBC...	1.006.218,91	0,00	0,00	1.017.276,07	11.057,16	1,10%	1,10%	0,01%
ITAÚ SOBERANO RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA SIM...	1.912.008,94	0,00	0,00	1.932.805,57	20.796,63	1,09%	1,09%	0,00%
BB PERFIL SOBERANO RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIX...	794.900,35	0,00	0,00	803.538,55	8.638,20	1,09%	1,09%	0,00%
BB TESOIRO SELIC RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA ...	8.415.165,67	245.047,41	60.000,00	8.691.342,75	91.129,67	1,05%	1,08%	0,00%
BB TÍTULOS PÚBLICOS RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA R...	64.204.553,90	10.413.139,08	2.543.547,61	72.854.579,30	780.433,93	1,05%	1,10%	0,00%
SECURITY FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI CRÉDITO PRI...	837.014,87	0,00	0,00	843.122,64	6.107,77	0,73%	0,73%	0,05%
LME REC IMA-B FI RENDA FIXA	1.638.573,15	0,00	0,00	1.649.146,62	10.573,47	0,65%	0,65%	0,46%
LETRA FINANCEIRA DAYCOVAL	4.094.424,92	0,00	0,00	4.119.384,67	24.959,75	0,61%	-	-
BB FLUXO SOBERANO RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA...	5.179.184,27	0,00	5.189.239,40	0,00	10.055,13	0,19%	1,00%	0,01%
LME REC IPCA FIDC MULTISSETORIAL SÊNIOR 1	247.370,33	0,00	0,00	245.722,69	-1.647,64	-0,67%	-0,67%	1,10%
AUSTRO IMA-B ATIVO FIC RENDA FIXA	302.718,40	0,00	0,00	300.014,17	-2.704,23	-0,89%	-0,89%	0,00%
Total Renda Fixa	118.999.532,24	10.658.186,49	7.792.787,01	123.167.419,11	1.302.487,39	1,07%		0,02%

O conjunto de ativos classificados como renda variável e estruturados apresentou retorno negativo de 0,98%, correspondente a -R\$ 28.135,62, influenciado principalmente pelo encerramento da posição no TARPON GT INSTITUCIONAL FIF e pelo desempenho dos ativos estruturados remanescentes.

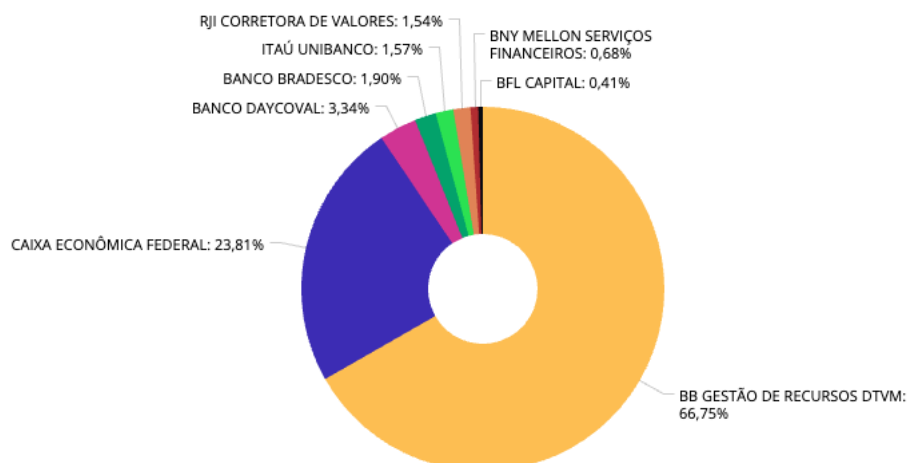
Ativos Renda Variável	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo Atual	Retorno (R\$)	Retorno (%)	(%) Instit	Var - Mês
LSH FIP MULTIESTRATÉGIA	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00%	0,04%	0,07%
AUSTRO MULTISSETORIAL FIP MULTIESTRATÉGIA	200.217,18	0,00	0,00	199.967,05	-250,13	-0,12%	-0,12%	0,21%
TARPON GT INSTITUCIONAL FIF	2.665.982,30	0,00	2.638.096,81	0,00	-27.885,49	-1,05%	4,81%	7,34%
Total Renda Variável	2.866.199,49	0,00	2.638.096,81	199.967,06	-28.135,62	-0,98%		0,21%

No consolidado, a carteira apresentou retorno positivo de 1,04% no mês, equivalente a R\$ 1.274.351,77.

DISTRIBUIÇÃO DOS ATIVOS POR INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

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

ADMINISTRADORES

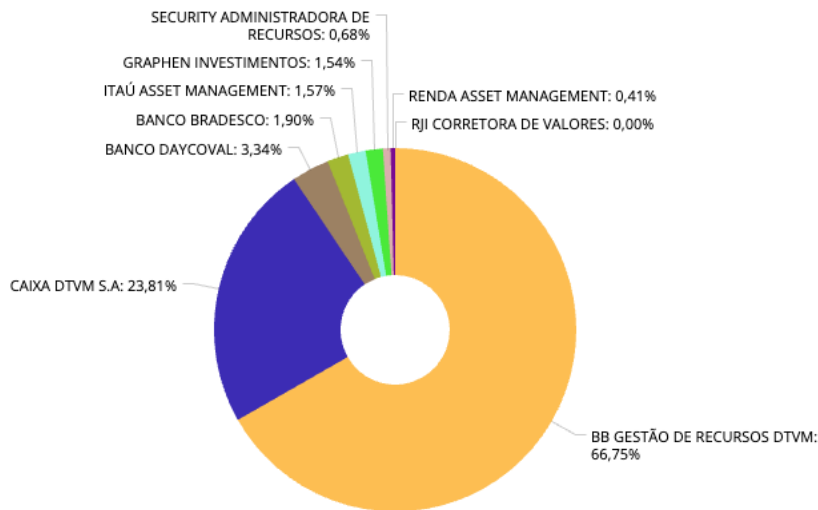




Previdência Social dos Servidores Municipais de Guaratuba

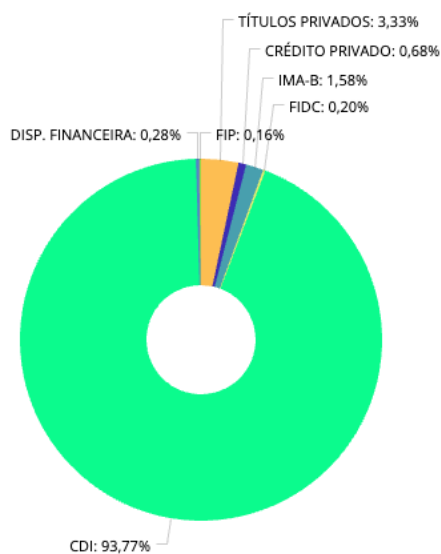


GESTORES



A distribuição por administradores permaneceu concentrada no BB Gestão de Recursos, com 66,75% da carteira, seguido pela Caixa Econômica Federal, com 23,81%; Banco Daycoval, com 3,34%; Banco Bradesco, com 1,90%; Itaú Unibanco, com 1,57%; RJI Corretora, com 1,54%; BNY Mellon, com 0,68%; e BFL Capital, com 0,41%. As situações de desenquadramento identificadas decorrem principalmente das características dos ativos e dos segmentos permitidos, e não de excesso de concentração por instituição financeira.

DISTRIBUIÇÃO DOS ATIVOS POR SUBSEGMENTO



A carteira apresenta perfil predominantemente conservador. Por subsegmento, 93,77% do patrimônio está associado ao CDI, 3,33% a títulos privados, 1,58% ao IMA-B, 0,68% a crédito privado, 0,20% a FIDC e 0,16% a FIP, além de 0,28% em disponibilidades financeiras. Sob o



enquadramento regulamentar, 69,14% dos recursos estão no art. 7º, I, enquanto as demais parcelas correspondem, em grande parte, a posições passivas anteriores à Resolução CMN nº 5.272/2025.

O GUARAPREV mantém Letra Financeira de emissão do Banco Daycoval, com vencimento em setembro de 2028 e remuneração contratada de IPCA + 6,42% ao ano. O saldo atualizado é de R\$ 4.119.384,67, equivalente a 3,34% dos recursos submetidos aos limites da Resolução. A posição deve permanecer sob acompanhamento do risco de crédito do emissor e ser tratada como investimento de carregamento até o vencimento, conforme o Plano de Contingência.

Banco Daycoval			
Relações com Investidores			
Alto Contraste PT EN			
BancoDaycoval			
Sobre o Daycoval Governança Corporativa Informações Financeiras Informações aos Investidores Serviços			
Classificação de Risco (Ratings)			
Agência/Relatório	Classificação	Tipo	Último Relatório
Fitch Ratings	BB	Perspectiva Estável Moeda Estrangeira (IDR Longo Prazo)	Março, 2026
	AA+(bra)	Perspectiva Estável Rating Nacional Longo Prazo	Março, 2026
Moody's Global Moody's Local	Ba1	Escala global para depósitos em moeda local longo prazo (Perspectiva estável)	Junho, 2025
	AA+.br	Perspectiva Estável Rating Nacional Longo Prazo	Março, 2026
RISKbank	-	BRLP 3 - Baixo risco para Longo prazo (até 5 anos)	Maio, 2025
Standard & Poor's	BB-	Perspectiva Estável (Escala Global)	Fevereiro, 2026
	brAA+	Perspectiva Positiva (Escala Nacional)	Junho, 2026

Destacamos que a classificação do Banco em todos os ratings apresentados acima demonstra o baixo nível de risco e a solidez conquistada pelo Daycoval em suas operações. As informações obtidas pelos respectivos ratings são amplamente consideradas pelo mercado financeiro, no entanto, não deve ser compreendida como recomendação de investimento para todos os efeitos.

Fonte: site do banco Daycoval – print da tela em 14/08/2026¹.

A carteira também mantém exposição a crédito privado e a direitos creditórios, incluindo o SECURITY FI Renda Fixa Referenciado DI Crédito Privado LP, com saldo de R\$ 843.122,64, e o LME REC IPCA FIDC Multissetorial Sênior 1, com R\$ 245.722,69. Essas posições exigem acompanhamento específico da qualidade dos créditos, da liquidez e dos eventos societários e de recuperação.

No segmento estruturado, permanecem posições residuais nos FIP AUSTRO MULTISSETORIAL FIP MULTIESTRATÉGIA e LSH FIP MULTIESTRATÉGIA, que somam R\$ 199.967,06. A posição anteriormente mantida no TARPON GT INSTITUCIONAL FIF foi integralmente resgatada em

¹ <https://ri.daycoval.com.br/pt/informacoes-financeiras/classificacao-de-risco-ratings>



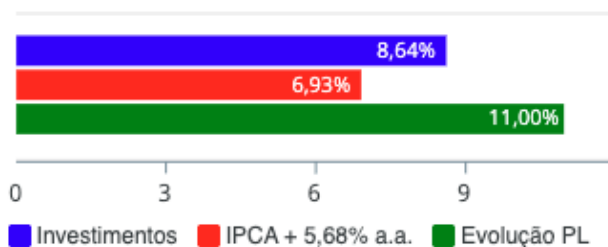


agosto, no montante de R\$ 2.638.096,81, reduzindo a exposição a segmentos não elegíveis para novas aplicações do RPPS.

Sub-segmento	Valor	%	Característica
TÍTULOS PRIVADOS	4.119.384,67	3,33%	→ TÍTULOS PRIVADOS - R\$ 4.119.384,67 - 3,3296%
CRÉDITO PRIVADO	843.122,64	0,68%	→ CRÉDITO PRIVADO - R\$ 843.122,64 - 0,6815%
IMA-B	1.949.160,79	1,58%	→ LONGO PRAZO - R\$ 2.194.883,48 - 1,7741%
FIDC	245.722,69	0,20%	
CDI	116.010.028,32	93,77%	→ CURTO PRAZO - R\$ 116.362.343,19 - 94,0532%
DISP. FINANCEIRA	352.314,87	0,28%	
FIP	199.967,06	0,16%	→ FIP - R\$ 199.967,06 - 0,1616%

RETORNO DA CARTEIRA DE INVESTIMENTOS VERSUS A META DE RENTABILIDADE

Investimentos x Meta de Rentabilidade x PL



Conforme demonstrado na figura, a carteira de investimentos do GUARAPREV acumulou rentabilidade de 8,64% em 2026, superando em 1,71 ponto percentual a meta atuarial de IPCA + 5,68% a.a., que totalizou 6,93% no mesmo período.

O resultado acumulado indica desempenho superior ao referencial atuarial, com contribuição predominante das posições de renda fixa e das estratégias vinculadas ao CDI.

A evolução acumulada do patrimônio líquido alcançou 11,00% no ano. Esse crescimento decorre da combinação entre rentabilidade, fluxos previdenciários, aportes, resgates e disponibilidades financeiras, não devendo ser atribuído exclusivamente ao desempenho dos investimentos.



De forma geral, o desempenho permanece compatível com os objetivos previdenciários do Regime, sem afastar a necessidade de acompanhamento individualizado dos ativos ilíquidos, estruturados ou sujeitos a risco de crédito.

EVOLUÇÃO PATRIMONIAL

Evolução do Patrimônio



No mês anterior ao de referência, o patrimônio líquido total do GUARAPREV era de R\$ 122.076.608,61.

Ao final de agosto de 2026, o patrimônio líquido total alcançou R\$ 123.719.701,04, representando crescimento mensal de R\$ 1.643.092,43, equivalente a aproximadamente 1,35%.

RETORNO DOS INVESTIMENTOS APÓS AS MOVIMENTAÇÕES

Ativos Renda Fixa	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo Atual	Retorno (R\$)	Retorno (%)	(%) Instit	Var - Mês
CAIXA BRASIL MATRIZ RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA	12.384.802,29	0,00	0,00	12.525.075,71	140.273,42	1,13%	1,13%	0,02%
CAIXA BRASIL RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFERENC...	16.664.981,83	0,00	0,00	16.853.156,05	188.174,22	1,13%	1,13%	0,02%
BRADESCO PREMIUM RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFE...	1.317.614,41	0,00	0,00	1.332.254,32	14.639,91	1,11%	1,11%	0,02%
BRADESCO PARANOÁ RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA SUBC...	1.006.218,91	0,00	0,00	1.017.276,07	11.057,16	1,10%	1,10%	0,01%
ITAÚ SOBERANO RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA SIM...	1.912.008,94	0,00	0,00	1.932.805,57	20.796,63	1,09%	1,09%	0,00%
BB PERFIL SOBERANO RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIX...	794.900,35	0,00	0,00	803.538,55	8.638,20	1,09%	1,09%	0,00%
BB TESOIRO SELIC RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA ...	8.415.165,67	245.047,41	60.000,00	8.691.342,75	91.129,67	1,05%	1,08%	0,00%
BB TÍTULOS PÚBLICOS RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA R...	64.204.553,90	10.413.139,08	2.543.547,61	72.854.579,30	780.433,93	1,05%	1,10%	0,00%
SECURITY FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI CRÉDITO PRI...	837.014,87	0,00	0,00	843.122,64	6.107,77	0,73%	0,73%	0,05%
LME REC IMA-B FI RENDA FIXA	1.638.573,15	0,00	0,00	1.649.146,62	10.573,47	0,65%	0,65%	0,46%
LETRA FINANCEIRA DAYCOVAL	4.094.424,92	0,00	0,00	4.119.384,67	24.959,75	0,61%	-	-
BB FLUXO SOBERANO RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA...	5.179.184,27	0,00	5.189.239,40	0,00	10.055,13	0,19%	1,00%	0,01%
LME REC IPCA FIDC MULTISSETORIAL SÊNIOR 1	247.370,33	0,00	0,00	245.722,69	-1.647,64	-0,67%	-0,67%	1,10%
AUSTRO IMA-B ATIVO FIC RENDA FIXA	302.718,40	0,00	0,00	300.014,17	-2.704,23	-0,89%	-0,89%	0,00%
Total Renda Fixa	118.999.532,24	10.658.186,49	7.792.787,01	123.167.419,11	1.302.487,39	1,07%		0,02%



Previdência Social dos Servidores Municipais de Guaratuba



Ativos Renda Variável	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo Atual	Retorno (R\$)	Retorno (%)	(%) Instit	Var - Mês
LSH FIP MULTISTRATÉGIA	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00%	0,04%	0,07%
AUSTRO MULTISSETORIAL FIP MULTISTRATÉGIA	200.217,18	0,00	0,00	199.967,05	-250,13	-0,12%	-0,12%	0,21%
TARPON GT INSTITUCIONAL FIF	2.665.982,30	0,00	2.638.096,81	0,00	-27.885,49	-1,05%	4,81%	7,34%
Total Renda Variável	2.866.199,49	0,00	2.638.096,81	199.967,06	-28.135,62	-0,98%		0,21%

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

Para o segmento de renda fixa:

- R\$ 10.658.186,49 em aplicações e
- R\$ 7.792.787,01 em resgates

Para o segmento de renda variável:

- R\$ 0,00 em aplicações e
- R\$ 2.638.096,81 em resgates

No âmbito geral, as movimentações financeiras representaram o montante de:

- R\$ 10.658.186,49 em aplicações e
- R\$ 10.430.883,82 em resgates

Em se tratando do retorno mensurado no mesmo período de referência, o montante apresentado foi de:

- R\$ 1.302.487,39 em retorno no segmento de renda fixa, equivalente a 1,07%;
- -R\$ 28.135,62 em retorno no segmento de renda variável e estruturados, equivalente a -0,98%;
- R\$ 0,00 em retorno no segmento de investimentos no exterior, equivalente a 0,00%.

AUTORIZAÇÃO DE APLICAÇÃO E RESGATE – APR

CNPJ	Fundo	Data	Tipo	Valor	Cota	Qtde
11.046.645/0001-81	BB TÍTULOS PÚBLICOS RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	25/08/2026	Resgate	593.140,91	4,661537537	127241,4745761598
11.046.645/0001-81	BB TÍTULOS PÚBLICOS RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	24/08/2026	Resgate	1.950.000,00	4,659134058	418532,7092384771
04.857.834/0001-79	BB TESOUREO SELIC RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA LP	20/08/2026	Aplicação	245.047,41	11,119654259	22037,3227703248
11.046.645/0001-81	BB TÍTULOS PÚBLICOS RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	20/08/2026	Aplicação	1.321.166,04	4,654312506	283858,4728242569
11.046.645/0001-81	BB TÍTULOS PÚBLICOS RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	13/08/2026	Aplicação	1.200.000,00	4,642197068	258498,2891553539
11.046.645/0001-81	BB TÍTULOS PÚBLICOS RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	07/08/2026	Aplicação	64.637,83	4,63260437	13952,8059893446
11.046.645/0001-81	BB TÍTULOS PÚBLICOS RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	06/08/2026	Aplicação	2.638.095,81	4,630207843	569757,5356122086
11.046.645/0001-81	BB TÍTULOS PÚBLICOS RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	06/08/2026	Aplicação	5.189.239,40	4,630207843	1120735,7371322219
11.046.645/0001-81	BB TÍTULOS PÚBLICOS RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	06/08/2026	Resgate	406,70	4,630207843	87,8362297742
63.197.387/0001-38	BB FLUXO SOBERANO RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO CURTO PRA...	06/08/2026	Resgate	5.189.239,40	1,063927711	4877436,0761057384
39.346.123/0001-14	TARPON GT INSTITUCIONAL FIF	03/08/2026	Resgate	2.638.096,81	2,63112901	1002648,2167820422
04.857.834/0001-79	BB TESOUREO SELIC RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA LP	03/08/2026	Resgate	60.000,00	11,045825574	5431,9163015963

As Autorizações de Aplicação e Resgate - APR relativas às movimentações da competência deverão permanecer devidamente emitidas, assinadas e divulgadas, integrando o processo formal de acompanhamento dos investimentos.



ANÁLISE DE RISCO DA CARTEIRA DE INVESTIMENTOS

A análise de risco feita, contempla as diretrizes traçadas na Política de Investimentos aprovada para o exercício de 2026, sendo obrigatório exercer o acompanhamento e o controle sobre esses riscos, sendo eles: risco de mercado, de crédito e de liquidez.

RISCO DE MERCADO

O VaR (Value at Risk) da carteira consolidada foi de 0,02% no mês de referência.

No segmento de renda fixa, o VaR consolidado também foi de 0,02%, enquanto o conjunto de renda variável e estruturados apresentou VaR de 0,21%.

Os indicadores consolidados permanecem reduzidos em razão da elevada participação de ativos de renda fixa e de estratégias referenciadas ao CDI. Não foi identificado, no período, evento que exija o acionamento da política de contingência exclusivamente por risco de mercado da carteira consolidada.

Apesar disso, determinados ativos legados apresentam volatilidade e risco específicos significativamente superiores à média da carteira, especialmente posições ilíquidas, FIDC e fundos em processo de liquidação. Esses investimentos devem continuar sendo avaliados individualmente, sem que a baixa participação relativa reduza a necessidade de monitoramento técnico.

RISCO DE CRÉDITO

A carteira possui exposição a risco de crédito por meio da Letra Financeira do Banco Daycoval, do SECURITY FI Renda Fixa Referenciado DI Crédito Privado LP e do LME REC IPCA FIDC Multissetorial Sênior 1. O acompanhamento deve considerar a capacidade de pagamento dos emissores e devedores, a qualidade e suficiência das garantias, os eventos de inadimplência, a recuperação esperada e as informações divulgadas pelos prestadores de serviços dos fundos.

RISCO DE LÍQUIDEZ

A carteira mantém elevada liquidez agregada. Considerando as disponibilidades financeiras e os fundos com resgate imediato, estima-se que aproximadamente 94,05% do patrimônio possa ser convertido em caixa em curto prazo, ressalvadas as posições com prazo de liquidação não informado e os ativos sujeitos a restrições, carências, vencimento ou processos de liquidação. As posições ilíquidas devem ser acompanhadas em conjunto com o fluxo projetado de obrigações do GUARAPREV.



ANÁLISE DE CARTEIRA POR PARTE DA CONSULTORIA DE INVESTIMENTOS

Não foram apresentados, no material-base desta atualização, novos Relatórios extraordinários de Análise de Carteira emitidos pela Consultoria de Investimentos para a competência de agosto de 2026.

ANÁLISE DE FUNDOS DE INVESTIMENTOS POR PARTE DA CONSULTORIA DE INVESTIMENTOS

Não foram apresentados, no material-base desta atualização, novos Relatórios individualizados de Análise de Fundos de Investimentos emitidos pela Consultoria de Investimentos para a competência de agosto de 2026.

PROCESSOS DE CREDENCIAMENTO

Não foram registrados processos de credenciamento/atualização cadastral no mês vigente.

PLANO DE CONTINGÊNCIA PARA REENQUADRAMENTO DA CARTEIRA

Considerando a Resolução CMN nº 5.272/2025 e a inexistência de certificação institucional no âmbito do Pró-Gestão RPPS, permanecem ativos em situação de desenquadramento passivo, por terem sido adquiridos antes da vigência das restrições atualmente aplicáveis.

Nos termos da regulamentação considerada neste parecer, o RPPS sem nível certificado de Pró-Gestão deve concentrar novas aplicações nos ativos permitidos para essa condição, permanecendo vedados novos aportes nos segmentos que dependam de certificação institucional ou que apresentem outros impedimentos regulamentares.

Dessa forma, apresenta-se o plano de contingência para reenquadramento da carteira:

FUNDOS DESENQUADRADOS PELO ART. 19, III, §2º (LIMITE DE CONCENTRAÇÃO EM RPPS) E/OU VEDAÇÃO DE SEGMENTO (ART. 7º, V, VI, VII E IX)

Na data-base de 31/08/2026, o Plano de Contingência deve considerar tanto os fundos líquidos enquadrados em segmentos não elegíveis para novas aplicações quanto os ativos que apresentam concentração de cotistas RPPS acima de 50%, restrição de liquidez ou classificação incompatível com a condição institucional atual do GUARAPREV.



A estratégia geral permanece baseada na vedação de novos aportes, em resgates programados quando houver liquidez, na manutenção dos ativos ilíquidos até a respectiva liquidação ou vencimento e na realocação dos recursos em ativos plenamente enquadrados, observados segurança, liquidez, rentabilidade e preservação do patrimônio previdenciário.

- **BRDESCO PREMIUM RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFERENCIADO DI - CNPJ: 03.399.411/0001-90**

Desenquadramento: art. 7º, V. Saldo em 31/08/2026: R\$ 1.332.254,32.

Plano: por apresentar resgate D+0 e ausência de carência, poderá ser objeto de desinvestimento programado no curto prazo, com realocação em ativos compatíveis com a condição institucional do RPPS.

- **CAIXA BRASIL MATRIZ RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA - CNPJ: 23.215.008/0001-70**

Desenquadramento: art. 7º, V. Saldo em 31/08/2026: R\$ 12.525.075,71.

Plano: realização de resgates progressivos, observada a liquidez D+0, com redução gradual da exposição e realocação dos recursos em ativos plenamente enquadrados.

- **CAIXA BRASIL RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP - CNPJ: 03.737.206/0001-97**

Desenquadramento: art. 7º, V. Saldo em 31/08/2026: R\$ 16.853.156,05.

Plano: manutenção da estratégia de resgates programados, considerando que o fundo possui liquidez D+0 e não apresenta carência, de modo a promover reenquadramento progressivo sem comprometer a gestão de caixa.

- **LME REC IMA-B FI RENDA FIXA - CNPJ: 11.784.036/0001-20**

Desenquadramento: art. 7º, V, art. 21, §2º, I e art. 19, III, §2º. A participação de recursos de RPPS no patrimônio do fundo é de 80,00%. Saldo: R\$ 1.649.146,62.

Plano: em razão da restrição de liquidez indicada no relatório (D+1009), a posição deverá permanecer sob acompanhamento específico no item de ativos ilíquidos, sem novos aportes, até que seja possível sua liquidação ou saída nas condições previstas pelos documentos do fundo.

- **LETRA FINANCEIRA DAYCOVAL - CNPJ: 62.232.889/0001-90**

Desenquadramento passivo: art. 7º, VI e apontamentos do art. 21. Saldo: R\$ 4.119.384,67.

Plano: manutenção até o vencimento, em setembro de 2028, com acompanhamento periódico do emissor, do risco de crédito e da aderência à Política de Investimentos, evitando perda econômica por eventual desinvestimento antecipado.



- SECURITY FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI CRÉDITO PRIVADO LP - CNPJ: 09.315.625/0001-17

Desenquadramento passivo: art. 7º, VII e apontamentos do art. 21. Saldo: R\$ 843.122,64.

Plano: em razão da carência e da liquidez restrita, manter acompanhamento dos eventos societários, das informações do administrador e do cronograma de eventual resgate ou liquidação, vedados novos aportes.

As posições no LME REC IPCA FIDC Multissetorial Sênior 1, AUSTRO IMA-B ATIVO FIC Renda Fixa, AUSTRO MULTISSETORIAL FIP MULTIESTRATÉGIA e LSH FIP MULTIESTRATÉGIA permanecem submetidas às diretrizes específicas para ativos ilíquidos ou estruturados, inclusive quanto aos limites de concentração e às restrições de segmento.

FUNDOS ESTRUTURADOS, ILÍQUIDOS OU EM PROCESSO DE LIQUIDAÇÃO (ART. 21, §2º, I)

Estratégia Geral:

Classificam-se neste grupo as posições em processo de liquidação, com restrição relevante de resgate ou sem possibilidade de desinvestimento por iniciativa exclusiva do RPPS, exigindo acompanhamento técnico contínuo.

LME REC IMA-B FI RF (CNPJ: 11.784.036/0001-20) - R\$ 1.649.146,62; LME REC IPCA FIDC MULTISSETORIAL SÊNIOR 1 (CNPJ: 12.440.789/0001-80) - R\$ 245.722,69; SECURITY FI RF CRÉDITO PRIVADO (CNPJ: 09.315.625/0001-17) - R\$ 843.122,64; AUSTRO IMA-B ATIVO FIC RF (CNPJ: 19.391.026/0001-36) - R\$ 300.014,17; AUSTRO FIP MULTIESTRATÉGIA (CNPJ: 12.231.743/0001-51) - R\$ 199.967,05; e LSH FIP MULTIESTRATÉGIA (CNPJ: 15.798.354/0001-09) - R\$ 0,01.

- **Plano:**
Considerando as restrições de liquidez e os processos de liquidação, o GUARAPREV não possui controle direto sobre o momento de realização de determinadas posições. A estratégia consiste no acompanhamento dos planos de liquidação, assembleias de cotistas, fatos relevantes, comunicados dos administradores, valores recuperados e eventuais chamadas de capital, com registro periódico das providências em atas, relatórios de governança e pareceres do Comitê de Investimentos.

FUNDOS ESTRUTURADOS DESENQUADRADOS POR VEDAÇÃO DE SEGMENTO - FIP

Diretrizes Gerais de Reenquadramento



As posições remanescentes em FIP correspondem a apenas 0,16% da carteira, mas permanecem sujeitas às restrições de segmento aplicáveis ao GUARAPREV. O reenquadramento deverá observar as seguintes diretrizes:

- Vedação de novos aportes em fundos estruturados desenquadrados;
- Acompanhamento dos processos de liquidação, propostas de cessão e assembleias de cotistas;
- Realocação dos valores eventualmente recuperados em ativos plenamente enquadrados;
- Manutenção dos ativos sem liquidez até a efetiva possibilidade de saída ou liquidação;
- Preservação do patrimônio e mitigação de novas obrigações, chamadas de capital ou passivos;
- Monitoramento contínuo pelo Comitê de Investimentos, pela gestão e pela consultoria.

Registra-se como avanço do Plano de Contingência que a posição no TARPON GT INSTITUCIONAL FIF foi integralmente resgatada em agosto de 2026, no valor de R\$ 2.638.096,81, deixando saldo igual a zero ao final da competência.

Os demais ativos passivamente desenquadrados deverão continuar sendo tratados de forma gradual, técnica e planejada, respeitando-se as características de liquidez, os prazos regulamentares aplicáveis e o interesse previdenciário do RPPS.

CONSIDERAÇÕES FINAIS

O presente parecer técnico foi elaborado com base no relatório analítico de investimentos e nos demais elementos constantes do processo de acompanhamento da carteira do GUARAPREV, referentes à competência de agosto de 2026, considerando também as medidas de reenquadramento e os eventos relevantes já registrados nas competências anteriores.

Foram avaliados o cenário econômico, a composição e o desempenho da carteira, os riscos de mercado, crédito e liquidez, os enquadramentos normativos, as movimentações realizadas no período e a evolução das posições passivamente desenquadradas em decorrência da Resolução CMN nº 5.272/2025.



No cenário econômico, o ambiente permaneceu desafiador. Nos Estados Unidos, a atividade mostrou resiliência e a inflação continuou exigindo cautela do Federal Reserve. No Brasil, a atividade apresentou sinais mais claros de desaceleração, com efeito da política monetária restritiva sobre o crédito, ao mesmo tempo em que a inflação de curto prazo mostrou algum alívio. O cenário favorece a continuidade gradual dos cortes de juros, condicionada à evolução das expectativas de inflação, do câmbio e do quadro fiscal.

A carteira permanece predominantemente alocada em renda fixa, que representa 99,84% dos recursos submetidos aos limites da Resolução, enquanto os fundos estruturados correspondem a 0,16%. No mês, a renda fixa registrou retorno de 1,07%, equivalente a R\$ 1.302.487,39, e o conjunto de renda variável e estruturados apresentou retorno de -0,98%, equivalente a -R\$ 28.135,62. No consolidado, o resultado foi positivo em 1,04%, ou R\$ 1.274.351,77.

No acumulado de 2026, os investimentos alcançaram rentabilidade de 8,64%, superando a meta atuarial de IPCA + 5,68% ao ano, que totalizou 6,93% no mesmo período. A evolução acumulada do patrimônio líquido atingiu 11,00%.

O patrimônio líquido total passou de R\$ 122.076.608,61 para R\$ 123.719.701,04, com crescimento mensal de R\$ 1.643.092,43. As aplicações totalizaram R\$ 10.658.186,49 e os resgates R\$ 10.430.883,82, com destaque para o resgate integral da posição no TARPON GT INSTITUCIONAL FIF.

Sob a ótica de mercado, o VaR consolidado foi de 0,02%, sendo 0,02% na renda fixa e 0,21% no conjunto de renda variável e estruturados. A baixa medida consolidada não elimina os riscos específicos das posições ilíquidas e estruturadas, que permanecem sujeitas a volatilidade, eventos de crédito e incerteza quanto à recuperação.

No tocante ao risco de crédito, permanecem relevantes a Letra Financeira do Banco Daycoval, o SECURITY FI Crédito Privado e o LME REC IPCA FIDC. A liquidez agregada da carteira permanece elevada, estimada em aproximadamente 94,05% em curto prazo, mas as posições com carência, prazos longos de resgate ou processo de liquidação exigem acompanhamento individual.

Quanto ao LME REC IPCA FIDC Multissetorial Sênior 1, após a reprecificação relevante registrada na competência anterior, a posição encerrou agosto com saldo de R\$ 245.722,69 e apresentou retorno mensal de -0,67%, acumulando perda expressiva no exercício. A situação continua demandando acompanhamento reforçado da recuperação dos créditos, das garantias, das medidas de cobrança e das informações divulgadas pela administradora.

O risco do referido FIDC deve ser tratado como risco de crédito e de recuperação, e não como simples oscilação ordinária de mercado. A baixa participação relativa limita o impacto sobre



a carteira consolidada, mas não reduz a necessidade de documentação das providências e de reavaliação periódica da perda esperada.

Recomenda-se manter a vedação de novos aportes nos ativos desenquadrados e ilíquidos, acompanhar fatos relevantes, assembleias, demonstrações financeiras e cronogramas de liquidação e registrar as providências em ata e nos relatórios de governança do GUARAPREV.

Quanto ao enquadramento, permanecem posições passivas nos arts. 7º, V, VI, VII e IX, no art. 10, III e em ativo classificado como não enquadrado, além dos excessos de

concentração do LME REC IMA-B FI Renda Fixa, com 80,00% de recursos de RPPS no patrimônio do fundo, e do AUSTRO IMA-B ATIVO FIC Renda Fixa, com 53,30%. O Plano de Contingência deverá prosseguir com resgates programados quando houver liquidez e manutenção técnica das posições sem possibilidade imediata de saída.

O resgate integral do TARPON GT INSTITUCIONAL FIF em agosto representa avanço concreto no reenquadramento. Os valores recuperados e os demais fluxos provenientes de posições desenquadradas deverão ser direcionados prioritariamente a ativos plenamente compatíveis com a condição institucional do GUARAPREV e com a Política de Investimentos vigente.

Diante do exposto, conclui-se que a carteira do GUARAPREV apresentou desempenho consolidado favorável em agosto de 2026, com rentabilidade acumulada superior à meta atuarial e elevada liquidez agregada. O Comitê de Investimentos manifesta-se favoravelmente à aprovação do presente parecer técnico, com ressalva quanto aos riscos de crédito, liquidez e reenquadramento das posições legadas, recomendando a continuidade da execução do Plano de Contingência e o encaminhamento aos órgãos colegiados competentes para apreciação, acompanhamento e controle.

Guaratuba, 15 de setembro de 2026.



Previdência Social dos Servidores
Municipais de Guaratuba



MEMBROS DO COMITÊ DE INVESTIMENTOS

Emerson Machado

Membro do Comitê de Investimentos
Gestor de Recursos

Eurides Moro

Membro do Comitê de Investimentos

Matheus Zimmermann Freitas

Membro do Comitê de Investimentos



Relatório Analítico dos Investimentos
PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS
DE GUARATUBA
em agosto de 2026

Este relatório atende a Resolução CMN nº 5.272/2025
e Portaria MTP Nº 1.467/2022.

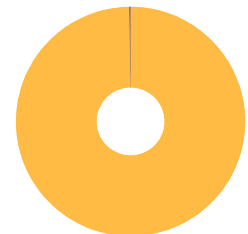
Total para cálculo dos limites da Resolução: R\$ 123.367.386,17 Disponibilidades Financeiras: R\$ 352.314,87 PL Total: R\$ 123.719.701,04

Fundo	Resgate Carência	Saldo	Particip. S/ PL	Cotistas	% PL Fundo % RPPS/Fundo	Lei
63.197.167/0001-04 BB PERFIL SOBERANO RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁR...	0 Não há	803.538,55	0,65%	362	0,02%	7º I
04.857.834/0001-79 BB TESOIRO SELIC RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA LP	D+0 Não há	8.691.342,75	7,05%	155.269	0,03%	7º I
11.046.645/0001-81 BB TÍTULOS PÚBLICOS RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	D+0 Não há	72.854.579,30	59,05%	310	0,15%	7º I
63.637.997/0001-05 BRADESCO PARANOÁ RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA SUBCLASSE	Não inf... Não há	1.017.276,07	0,82%	63	0,09%	7º I
06.175.696/0001-73 ITAÚ SOBERANO RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA SIMPLES	D+0 Não há	1.932.805,57	1,57%	3.343	0,00%	7º I
03.399.411/0001-90 BRADESCO PREMIUM RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFERENCIADO DI	D+0 Não há	1.332.254,32	1,08%	713	0,00% %	7º V
23.215.008/0001-70 CAIXA BRASIL MATRIZ RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA	D+0 Não há	12.525.075,71	10,15%	567	0,14% %	7º V
03.737.206/0001-97 CAIXA BRASIL RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	D+0 Não há	16.853.156,05	13,66%	1.205	0,03% %	7º V
11.784.036/0001-20 21 §2º I LME REC IMA-B FI RENDA FIXA	D+1009 Não há	1.649.146,62	1,34%	28	2,18% 80,00% 19 III § 2º	7º V
62.232.889/0001-90 21 §2º I LETRA FINANCEIRA DAYCOVAL	D+0 Não se aplica	4.119.384,67	3,34%		0,00% %	7º VI
09.315.625/0001-17 21 §2º I SECURITY FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI CRÉDITO PRIVADO LP	D+90 ou... 18 meses	843.122,64	0,68%	14	6,28% 19 I %	7º VII
12.440.789/0001-80 21 §2º I LME REC IPCA FIDC MULTISSETORIAL SÊNIOR 1	D+1260 90 dias	245.722,69	0,20%	70	0,65% %	7º IX

Fundo	Resgate Carência	Saldo	Particip. S/ PL	Cotistas	% PL Fundo % RPPS/Fundo	Lei
12.231.743/0001-51 21 §2º I AUSTRO MULTISSETORIAL FIP MULTISTRATÉGIA	Não se ... Não se aplica	199.967,05	0,16%	40	1,29% %	10º III
15.798.354/0001-09 21 §2º I LSH FIP MULTISTRATÉGIA	Não se ... Não se aplica	0,01	0,00%	53	0,00% %	10º III
19.391.026/0001-36 21 §2º I AUSTRO IMA-B ATIVO FIC RENDA FIXA	D+4 Não há	300.014,17	0,24%	25	3,72% 53,30% 19 III § 2º	NE

Enquadramento e Política de Investimento (RENDA FIXA) - base (Agosto / 2026) - Resolução CMN nº 5.272, 18/12/2025

Artigos - Renda Fixa	Resolução	Carteira \$	Carteira	Estratégia PI - 2026			GAP Superior
				Inf	Alvo	Sup	
7º I - Fundo/Classe 100% Título Públicos ou ETF TP TN	100,00%	85.299.542,24	69,14%	50,00%	51,50%	100,00%	38.067.843,93
7º V - Fundo/Classe de Investimento em Renda Fixa/ETF sem Crédito Privado	0,00%	32.359.632,70	26,23%	0,00%	38,00%	40,00%	16.987.321,77
7º VI - Ativos Renda Fixa com obrigação de IF	0,00%	4.119.384,67	3,34%	0,00%	5,00%	5,00%	2.048.984,64
7º VII - Fundo/Classe de Investimento em Crédito Privado	0,00%	843.122,64	0,68%	0,00%	2,00%	2,00%	1.624.225,08
7º IX - Fundo/Classe FIDC Sub Classe Senior	0,00%	245.722,69	0,20%	0,00%	0,00%	0,00%	-245.722,69
Desenquadrado Renda Fixa	0,00%	300.014,17	0,24%	0,00%	0,00%	0,00%	-300.014,17
Total Renda Fixa	100,00%	123.167.419,11	99,84%	50,00%	96,50%	147,00%	

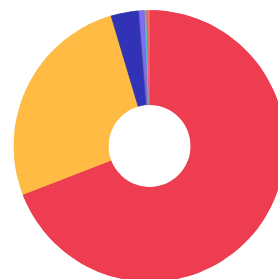


RENDA FIXA 123.167.419,11
ESTRUTURADOS 199.967,06

Enquadramento e Política de Investimento (RENTA VARIÁVEL E EXTERIOR) - base (Agosto / 2026) - Resolução CMN nº 5.272, 18/12/2025

Artigos - Renda Variável / Estruturado / Imobiliário	Resolução	Carteira \$	Carteira	Estratégia PI - 2026			GAP Superior
				Inf	Alvo	Sup	
8º I - Fundo/Classe de Investimento em Ações	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	3,00%	3,00%	3.701.021,59
10º III - Fundo/Classe de Investimento em Participações (FIP)	0,00%	199.967,06	0,16%	0,00%	0,50%	0,50%	416.869,87
Total Renda Variável / Estruturado / Imobiliário	30,00%	199.967,06	0,16%	0,00%	3,50%	3,50%	

Empréstimo Consignado	Resolução	Carteira \$	Carteira	Estratégia de Alocação PI - 2026			GAP Superior
				Inferior	Alvo	Superior	



Estratégia de Alocação para os Próximos 5 Anos

Artigos	Estratégia de Alocação - 2026		Limite Inferior (%)	Limite Superior (%)
	Carteira \$	Carteira %		
Artigo 7º, Inciso I	85.299,542,24	69,14	0,00	0,00
Artigo 7º, Inciso V	32.359.632,70	26,23	0,00	0,00
Artigo 7º, Inciso VI	4.119.384,67	3,34	0,00	0,00
Artigo 7º, Inciso VII	843.122,64	0,68	0,00	0,00
Artigo 7º, Inciso IX	245.722,69	0,20	0,00	0,00
Artigo 10º, Inciso III	199.967,06	0,16	0,00	0,00
Desenquadrado - RF	300.014,17	0,24	0,00	0,00

Retorno dos investimentos e Benchmark's de ativos no mês de Agosto/2026 - RENDA FIXA

	Mês	Ano	3M	6M	12M	24M	VaR Mês	Volatilidade 12M
Não definido (Benchmark)	-	-	-	-	-	-	-	-
IPCA (Benchmark)	-0,32%	3,11%	-0,09%	2,05%	4,22%	9,57%	-	-
LETRA FINANCEIRA DAYCOVAL	-	-	-	-	-	-	-	-
CDI (Benchmark)	1,09%	9,33%	3,47%	7,00%	14,63%	29,38%	-	-
BRDESCO PREMIUM RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFERENCIADO DI	1,11%	9,43%	3,55%	7,09%	14,73%	29,68%	0,02%	0,04%
BB TESOIRO SELIC RESP LIMITATA FIF CIC RENDA FIXA LP	1,08%	9,17%	3,40%	6,89%	14,37%	28,77%	0,00%	0,02%
BRDESCO PARANOÁ RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA SUBCLASSE	1,10%	9,40%	3,45%	7,08%	-	-	0,01%	-
SECURITY FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI CRÉDITO PRIVADO LP	0,73%	6,86%	2,29%	4,71%	10,17%	19,06%	0,05%	83,29%
BB PERFIL SOBERANO RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA REFERENCIADO ...	1,09%	-	3,43%	6,93%	-	-	0,00%	-
CAIXA BRASIL RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	1,13%	9,42%	3,53%	7,08%	14,73%	29,56%	0,02%	0,05%
BB TÍTULOS PÚBLICOS RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFERENCIADO DI ...	1,10%	9,32%	3,46%	7,00%	14,60%	29,30%	0,00%	0,02%
ITAÚ SOBERANO RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA SIMPLES	1,09%	9,26%	3,44%	6,95%	14,52%	29,13%	0,00%	0,02%
CAIXA BRASIL MATRIZ RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA	1,13%	9,38%	3,51%	7,01%	14,67%	29,49%	0,02%	0,09%
IMA-B (Benchmark)	1,58%	6,75%	1,49%	3,83%	11,00%	16,12%	-	-
AUSTRO IMA-B ATIVO FIC RENDA FIXA	-0,89%	-44,83%	-2,65%	-5,15%	-46,05%	-55,70%	0,00%	41,27%
LME REC IMA-B FI RENDA FIXA	0,65%	-3,10%	-5,71%	-4,28%	-1,19%	0,50%	0,46%	6,76%



Retorno dos investimentos e Benchmark's de ativos no mês de Agosto/2026 - RENDA FIXA

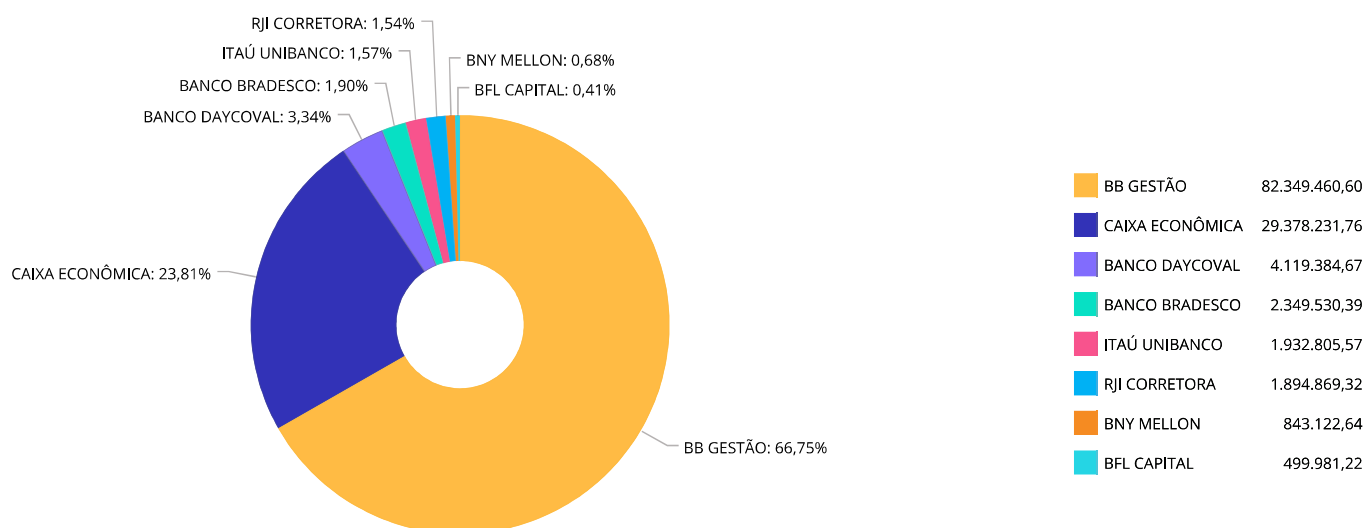
	Mês	Ano	3M	6M	12M	24M	VaR Mês	Volatilidade 12M
IPCA + 7,00% ao ano (Benchmark)	0,24%	7,81%	1,61%	5,56%	11,52%	25,45%	-	-
LME REC IPCA FIDC MULTISSETORIAL SÊNIOR 1	-0,67%	-40,69%	-39,19%	-40,11%	-42,73%	-43,56%	1,10%	37,94%

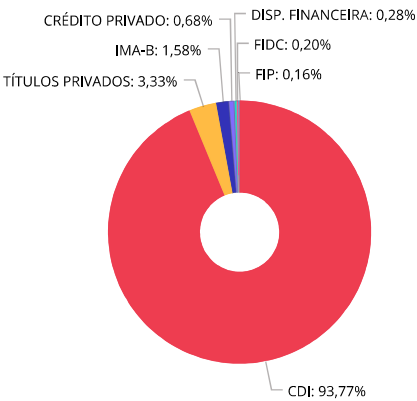


Retorno dos investimentos e Benchmark's de ativos no mês de Agosto/2026 - RENDA VARIÁVEL, ESTRUTURADOS E FUNDO IMOBILIÁRIO

	Mês	Ano	3M	6M	12M	24M	VaR Mês	Volatilidade 12M
IPCA (Benchmark)	-0,32%	3,11%	-0,09%	2,05%	4,22%	9,57%	-	-
LSH FIP MULTISTRATÉGIA	0,04%	0,35%	0,13%	0,26%	84,54%	-243,62%	0,07%	83,66%

IPCA + 8,00% ao ano (Benchmark)	0,32%	8,47%	1,85%	6,06%	12,56%	27,80%	-	-
AUSTRO MULTISSETORIAL FIP MULTISTRATÉGIA	-0,13%	-1,04%	-0,44%	-0,81%	-1,54%	-3,01%	0,21%	0,44%





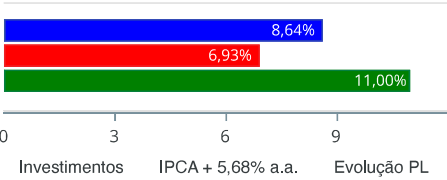
CDI	116.010.028,32	TÍTULOS PRIVADOS	4.119.384,67	IMA-B	1.949.160,79	CRÉDITO PRIVADO	843.122,64
DISP. FINANCEIRA	352.314,87	FIDC	245.722,69	FIP	199.967,06		



Retorno e Meta de Rentabilidade acumulados no ano de 2026

Mês	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo no Mês	Retorno	Retorno Acum	Retorno Mês	Retorno Acum	Meta Mês	Meta Acum	Gap Acum	VaR
Janeiro	111.138.506,91	277.683,62	2.385.102,52	110.998.597,42	1.967.509,41	1.967.509,41	1,77%	1,77%	0,79%	0,79%	223,25%	1,75%
Fevereiro	110.998.597,42	2.650.478,12	2.958.768,82	111.559.138,16	868.831,44	2.836.340,85	0,78%	2,57%	1,10%	1,90%	135,11%	1,00%
Março	111.559.138,16	7.091.967,36	2.466.455,96	117.099.419,90	914.770,34	3.751.111,19	0,79%	3,37%	1,37%	3,29%	102,46%	0,51%
Abril	117.099.419,90	3.471.227,96	3.448.059,22	118.269.259,86	1.146.671,22	4.897.782,41	0,98%	4,39%	1,11%	4,44%	98,74%	0,27%
Maiο	118.269.259,86	2.680.963,27	2.915.381,00	119.279.716,75	1.244.874,62	6.142.657,03	1,05%	5,49%	1,02%	5,51%	99,55%	0,32%
Junho	119.279.716,75	4.224.194,31	3.062.979,56	121.635.555,69	1.194.624,19	7.337.281,22	0,99%	6,53%	0,62%	6,17%	105,92%	0,23%
Julho	121.635.555,69	15.652.124,95	16.545.576,82	121.865.731,73	1.123.627,91	8.460.909,13	0,92%	7,52%	0,58%	6,78%	110,89%	0,25%
Agosto	121.865.731,73	10.658.186,49	10.430.883,82	123.367.386,17	1.274.351,77	9.735.260,90	1,04%	8,64%	0,14%	6,93%	124,70%	0,02%

Investimentos x Meta de Rentabilidade x PL



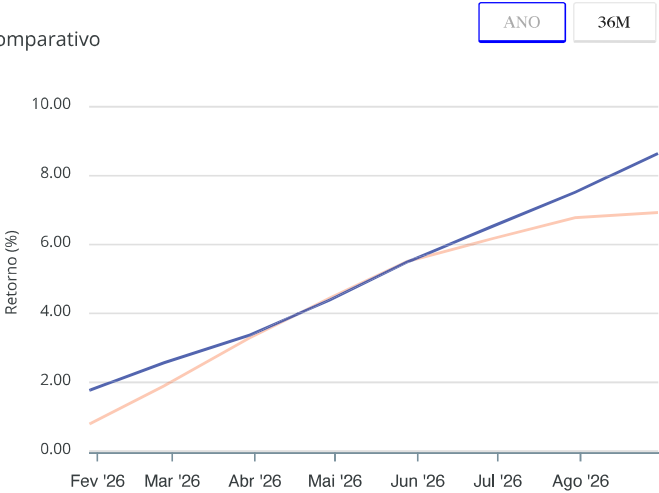


Gráficos ilustrativos de Evolução Patrimonial e indicadores

Evolução do Patrimônio



Comparativo



- Investimentos Meta de Rentabilidade ☐ CDI ☐ IMA-B
- ☐ IMA-B 5 ☐ IMA-B 5+ ☐ IMA Geral ☐ IRF-M ☐ IRF-M 1
- ☐ IRF-M 1+ ☐ Ibovespa ☐ IBX ☐ SMLL ☐ IDIV
- Investimentos Meta de Rentabilidade ☐ CDI ☐ IMA-B
- ☐ IMA-B 5
- ☐ IMA-B 5+ ☐ IMA Geral ☐ IRF-M ☐ IRF-M 1 ☐ IRF-M 1+
- ☐ Ibovespa ☐ IBX ☐ SMLL ☐ IDIV

Retorno dos Investimentos após as movimentações (aplicações e resgates) no mês de Agosto/2026

FUNDOS DE RENDA FIXA

Ativos Renda Fixa	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo Atual	Retorno (R\$)	Retorno (%)	(%) Instit	Var - Mês
CAIXA BRASIL MATRIZ RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA	12.384.802,29	0,00	0,00	12.525.075,71	140.273,42	1,13%	1,13%	0,02%
CAIXA BRASIL RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFERENC...	16.664.981,83	0,00	0,00	16.853.156,05	188.174,22	1,13%	1,13%	0,02%
BRANCO PREMIUM RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFE...	1.317.614,41	0,00	0,00	1.332.254,32	14.639,91	1,11%	1,11%	0,02%
BRANCO PARANOÁ RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA SUBC...	1.006.218,91	0,00	0,00	1.017.276,07	11.057,16	1,10%	1,10%	0,01%
ITAU SOBERANO RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA SIM...	1.912.008,94	0,00	0,00	1.932.805,57	20.796,63	1,09%	1,09%	0,00%
BB PERFIL SOBERANO RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIX...	794.900,35	0,00	0,00	803.538,55	8.638,20	1,09%	1,09%	0,00%
BB TESOURO SELIC RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA ...	8.415.165,67	245.047,41	60.000,00	8.691.342,75	91.129,67	1,05%	1,08%	0,00%
BB TÍTULOS PÚBLICOS RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA R...	64.204.553,90	10.413.139,08	2.543.547,61	72.854.579,30	780.433,93	1,05%	1,10%	0,00%
SECURITY FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI CRÉDITO PRI...	837.014,87	0,00	0,00	843.122,64	6.107,77	0,73%	0,73%	0,05%
LME REC IMA-B FI RENDA FIXA	1.638.573,15	0,00	0,00	1.649.146,62	10.573,47	0,65%	0,65%	0,46%
LETRA FINANCEIRA DAYCOVAL	4.094.424,92	0,00	0,00	4.119.384,67	24.959,75	0,61%	-	-
BB FLUXO SOBERANO RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA...	5.179.184,27	0,00	5.189.239,40	0,00	10.055,13	0,19%	1,00%	0,01%
LME REC IPCA FIDC MULTISSETORIAL SÊNIOR 1	247.370,33	0,00	0,00	245.722,69	-1.647,64	-0,67%	-0,67%	1,10%
AUSTRO IMA-B ATIVO FIC RENDA FIXA	302.718,40	0,00	0,00	300.014,17	-2.704,23	-0,89%	-0,89%	0,00%
Total Renda Fixa	118.999.532,24	10.658.186,49	7.792.787,01	123.167.419,11	1.302.487,39	1,07%		0,02%



Retorno dos Investimentos após as movimentações (aplicações e resgates) no mês de Agosto/2026

FUNDOS DE RENDA VARIÁVEL, ESTRUTURADOS E FUNDO IMOBILIÁRIO

Ativos Renda Variável	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo Atual	Retorno (R\$)	Retorno (%)	(%) Instit	Var - Mês
LSH FIP MULTISTRATÉGIA	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00%	0,04%	0,07%
AUSTRO MULTISSETORIAL FIP MULTISTRATÉGIA	200.217,18	0,00	0,00	199.967,05	-250,13	-0,12%	-0,12%	0,21%
TARPON GT INSTITUCIONAL FIF	2.665.982,30	0,00	2.638.096,81	0,00	-27.885,49	-1,05%	4,81%	7,34%
Total Renda Variável	2.866.199,49	0,00	2.638.096,81	199.967,06	-28.135,62	-0,98%		0,21%

Disclaimer

Este documento (caracterizado como relatório, parecer ou análise) foi preparado para uso exclusivo do destinatário, não podendo ser reproduzido ou distribuído por este a qualquer pessoa sem expressa autorização da MOSAICO CONSULTORIA. As informações aqui contidas, tem por somente, o objetivo de prover informações e não representa, em nenhuma hipótese, uma oferta de compra e venda ou solicitação de compra e venda de qualquer valor mobiliário ou instrumento financeiro. Trata-se apenas uma OPINIÃO que reflete o momento da análise e são consubstanciadas em informações coletadas em fontes públicas e que julgamos confiáveis.

A utilização destas informações em suas tomadas de decisão e consequentes perdas e ganhos não nos torna responsáveis diretos. As informações deste documento estão em consonância com as informações sobre o(s) produto(s) mencionado(s), entretanto não substituem seus materiais oficiais, como regulamentos, prospectos de divulgação e outros exigidos legalmente.

As informações aqui contidas não representam garantia de exatidão das informações prestadas ou julgamento sobre a qualidade delas, e não devem ser consideradas como tais. É recomendada a leitura cuidadosa destes materiais, com especial atenção para as cláusulas relativas aos objetivos, aos riscos e à política de investimento do(s) produto(s).

Todas as informações podem ser obtidas com os responsáveis pela distribuição, administração, gestão ou no próprio site da CVM (Comissão de Valores Mobiliários) através do link: <https://www.gov.br/cvm/pt-br>.

Sua elaboração buscou atender os objetivos do cliente, considerando a sua situação financeira e seu perfil de investidor. A rentabilidade obtida no passado não representa garantia de rentabilidade futura e os produtos estruturados e/ou de longo prazo possuem, além da volatilidade, riscos associados à sua carteira de crédito e estruturação. Os riscos inerentes aos diversos tipos de operações com valores mobiliários de bolsa, balcão, nos mercados de liquidação futura e de derivativos, podem resultar em perdas aos investimentos realizados, bem como o inverso proporcionalmente. Todos e qualquer outro valor exibido está representado em Real (BRL) e para os cálculos, foram utilizadas observações diárias, sendo sua fonte o Sistema Quantum Axis e a CVM.

A contratação de empresa de Consultoria de Valores Mobiliários para a emissão deste documento não assegura ou sugere a existência de garantia de resultados futuros ou a isenção de risco. Cabe a Consultoria de Valores Mobiliários a prestação dos serviços de ORIENTAÇÃO, RECOMENDAÇÃO E ACONSELHAMENTO, DE FORMA PROFISSIONAL, INDEPENDENTE E INDIVIDUALIZADA, SOBRE INVESTIMENTOS NO MERCADO DE VALORES MOBILIÁRIOS, CUJA ADOÇÃO E IMPLEMENTAÇÃO SEJAM EXCLUSIVAS DO CLIENTE (Resolução CVM nº 19/2021).

Na apuração do cálculo de rentabilidade da carteira de investimentos são considerados os recursos que compõem a carteira previdenciária do RPPS, conforme sua natureza e finalidade, compreendendo aqueles vinculados ao custeio dos benefícios previdenciários, sendo excluídos, para fins de análise, os recursos destinados ao custeio de despesas administrativas, em consonância com o disposto no art. 84, inciso III, alínea "a", da Portaria MTP nº 1.467/2022.

Cabe aos Regimes Próprios de Previdência Social, independentemente da contratação de consultoria de valores mobiliários, observar e assegurar o cumprimento das normas aplicáveis à gestão e à aplicação de seus recursos, em especial aquelas estabelecidas na Resolução CMN nº 5.272/2025, que dispõe sobre os princípios, parâmetros, limites, condições e requisitos para os investimentos dos RPPS, cabendo exclusivamente aos seus órgãos competentes a deliberação, aprovação e implementação das decisões de investimento.



GUARAPREV
PODER EXECUTIVO
ESTADO DO PARANÁ
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO 2026/MENSAL AGOSTO

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

R\$ 1,00

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
			No Bimestre (b)	(%) (b/a)	Ate o Bimestre (c)	% c/a	
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	34.494.929,00	34.494.929,00	3.927.539,25	11,39	33.887.568,05	98,24	607.360,95
RECEITAS CORRENTES	34.494.929,00	34.494.929,00	3.927.539,25	11,39	33.887.568,05	98,24	607.360,95
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES	31.538.106,90	31.538.106,90	2.556.062,16	8,10	17.317.956,52	54,91	14.220.150,38
Contribuições Sociais	31.538.106,90	31.538.106,90	2.556.062,16	8,10	17.317.956,52	54,91	14.220.150,38
Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	2.866.822,10	2.866.822,10	1.306.839,26	45,58	11.973.602,94	417,66	-9.106.780,84
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Valores Mobiliários	2.866.822,10	2.866.822,10	1.306.839,26	45,58	11.973.602,94	417,66	-9.106.780,84
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração do Patrimônio Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços e Atividades referentes à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços e Atividades Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Transferências	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	90.000,00	90.000,00	64.637,83	71,82	4.596.008,59	5.106,68	-4.506.008,59
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	90.000,00	90.000,00	64.637,83	71,82	4.596.008,59	5.106,68	-4.506.008,59
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



GUARAPREV
PODER EXECUTIVO
ESTADO DO PARANÁ
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO 2026/MENSAL AGOSTO

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

R\$ 1,00

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
			No Bimestre (b)	(%) (b/a)	Ate o Bimestre (c)	% c/a	
Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	34.494.929,00	34.494.929,00	3.927.539,25	11,39	33.887.568,05	98,24	607.360,95
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS (V) = (III + IV)	34.494.929,00	34.494.929,00	3.927.539,25	11,39	33.887.568,05	98,24	607.360,95
DÉFICIT (VI) ¹	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COM DÉFICIT (VII) = (V + VI)	34.494.929,00	34.494.929,00	3.927.539,25	11,39	33.887.568,05	98,24	607.360,95
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GUARAPREV
PODER EXECUTIVO
ESTADO DO PARANÁ
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO 2026/MENSAL AGOSTO

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

R\$ 1,00

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g) = (e - f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (l) = (e - h)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (k)
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o Bimestre (h)			
(d)	(e)			(f)	(g) = (e - f)		(h)	(l) = (e - h)	(j)	(k)
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)	30.487.929,00	30.487.929,00	2.322.914,29	19.727.497,33	10.760.431,67	2.355.594,50	19.653.095,79	10.834.833,21	19.653.095,74	74.401,54
DESPESAS CORRENTES	30.427.929,00	30.427.929,00	2.322.914,29	19.710.976,69	10.716.952,31	2.355.594,50	19.636.575,15	10.791.353,85	19.636.575,10	74.401,54
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	29.398.929,00	29.398.929,00	2.284.854,43	19.111.917,01	10.287.011,99	2.284.854,43	19.111.917,01	10.287.011,99	19.111.917,01	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.029.000,00	1.029.000,00	38.059,86	599.059,68	429.940,32	70.740,07	524.658,14	504.341,86	524.658,09	74.401,54
DESPESAS DE CAPITAL	60.000,00	60.000,00	0,00	16.520,64	43.479,36	0,00	16.520,64	43.479,36	16.520,64	0,00
INVESTIMENTOS	60.000,00	60.000,00	0,00	16.520,64	43.479,36	0,00	16.520,64	43.479,36	16.520,64	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)	30.487.929,00	30.487.929,00	2.322.914,29	19.727.497,33	10.760.431,67	2.355.594,50	19.653.095,79	10.834.833,21	19.653.095,74	74.401,54
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (X + XI)	30.487.929,00	30.487.929,00	2.322.914,29	19.727.497,33	10.760.431,67	2.355.594,50	19.653.095,79	10.834.833,21	19.653.095,74	74.401,54
SUPERÁVIT (XIII)	0,00	0,00	0,00	14.160.070,72	-14.160.070,72	0,00	14.234.472,26	0,00	14.234.472,31	0,00
TOTAL COM SUPERÁVIT (XIV) = (XII + XIII)	30.487.929,00	30.487.929,00	2.322.914,29	33.887.568,05	-3.399.639,05	2.355.594,50	33.887.568,05	0,00	33.887.568,05	74.401,54
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	1.307.263,32	11.626.033,01	-11.626.033,01	0,00	0,00	-11.700.434,55	0,00	0,00