



MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MUNICIPAL – IPAM

em Reais

ÓRGÃO 04 - IPAM - SAÚDE	RECEITA			REALIZADA								
	ORÇADA	REESTIMADA	REALIZADA	janeiro-25	fevereiro-25	março-25	abril-25	maio-25	junho-25	julho-25	agosto-25	setembro-25
RECEITAS CORRENTES	71.901.640,00	78.430.315,29	57.301.615,29	4.186.262,80	5.887.188,12	5.996.874,33	6.561.453,67	6.854.365,69	7.007.025,98	7.327.801,44	6.606.579,14	6.874.064,12
Contribuição do Servidor	54.375.500,00	54.971.341,93	38.192.941,93	2.342.801,15	4.211.086,98	4.073.161,23	4.499.964,64	4.577.304,87	4.593.642,06	5.068.300,83	4.310.669,19	4.516.010,98
Ativos	26.543.600,00	26.911.865,02	17.218.865,02	31.630,46	1.890.782,13	1.726.909,94	2.170.944,48	2.249.216,47	2.263.784,03	2.734.740,35	1.996.828,01	2.154.029,15
Inativos	25.677.800,00	25.953.798,20	19.401.798,20	2.139.038,84	2.144.765,82	2.174.003,41	2.153.789,82	2.151.625,57	2.151.823,01	2.159.215,71	2.143.452,40	2.184.083,62
Pensionistas	2.154.100,00	2.105.678,71	1.572.278,71	172.131,85	175.539,03	172.247,88	175.230,34	176.462,83	178.035,02	174.344,77	170.388,78	177.898,21
Patrimonial	17.358.640,00	23.412.944,92	19.073.444,92	1.839.906,21	1.672.872,91	1.920.267,39	2.058.308,68	2.273.266,94	2.409.696,48	2.255.924,03	2.289.487,57	2.353.714,71
SERVIÇOS	129.000,00	4.219,15	3.019,15	214,38	354,63	366,62	302,05	334,49	388,44	366,86	377,65	314,03
Outras Receitas Correntes	38.500,00	41.809,29	32.209,29	3.341,06	2.873,60	3.079,09	2.878,30	3.459,39	3.299,00	3.209,72	6.044,73	4.024,40
Indenizações, Restituições, Multas e Juros	34.500,00	38.938,82	30.328,82	3.097,83	2.699,77	3.013,48	2.638,42	3.187,51	3.142,99	2.876,26	5.854,21	3.818,35
Receita da Dívida Ativa	4.000,00	2.870,47	1.880,47	243,23	173,83	65,61	239,88	271,88	156,01	333,46	190,52	206,05
RECEITA DE CAPITAL	18.268.800,00	17.079.859,79	12.512.659,79	456.810,37	1.330.386,40	1.457.936,33	1.516.976,34	1.500.228,04	1.539.469,02	1.586.679,32	1.514.542,42	1.609.631,55
Amortização de Empréstimos	18.268.800,00	17.079.859,79	12.512.659,79	456.810,37	1.330.386,40	1.457.936,33	1.516.976,34	1.500.228,04	1.539.469,02	1.586.679,32	1.514.542,42	1.609.631,55
Contribuição Patronal	66.267.711,44	65.802.042,96	49.125.642,96	5.836.058,15	5.094.694,15	4.887.238,59	5.457.335,76	5.539.514,09	5.546.120,67	6.150.131,74	5.198.133,31	5.416.416,50
Ativos	31.382.392,50	30.915.740,26	23.070.440,26	3.256.197,19	2.145.532,60	2.007.409,67	2.507.920,34	2.603.278,42	2.607.627,15	3.207.539,67	2.262.307,30	2.472.627,92
Inativos	31.740.501,83	31.828.957,51	23.769.757,51	2.374.311,14	2.686.632,82	2.621.145,52	2.689.251,48	2.676.147,67	2.675.758,13	2.681.408,05	2.678.678,29	2.686.424,41
Pensionistas	3.144.817,11	3.057.345,19	2.285.445,19	205.549,82	262.528,73	258.683,40	260.163,94	260.088,00	262.735,39	261.184,02	257.147,72	257.364,17
Total Geral	156.438.151,44	161.312.218,04	118.939.918,04	10.479.131,32	12.312.268,67	12.342.049,25	13.535.765,77	13.894.107,82	14.092.615,67	15.064.612,50	13.319.254,87	13.900.112,17
Repasse Recebidos - Art. 62, Lei 298/07	252.000,00	245.961,26	182.961,26	7.425,30	25.540,27	893,54	20.647,51	11.587,17	32.189,30	27.338,22	34.984,30	22.355,65
Total dos Ingressos	156.690.151,44	161.558.179,30	119.122.879,30	10.486.556,62	12.337.808,94	12.342.942,79	13.556.413,28	13.905.694,99	14.124.804,97	15.091.950,72	13.354.239,17	13.922.467,82



MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MUNICIPAL – IPAM

em Reais												
ÓRGÃO 04 - IPAM - SAÚDE	DESPESA			REALIZADA								
	ORÇADA	REESTIMADA	REALIZADA	janeiro-25	fevereiro-25	março-25	abril-25	maio-25	junho-25	julho-25	agosto-25	setembro-25
BENEFÍCIOS DA ASSISTÊNCIA A SAÚDE	127.344.300,00	117.073.304,97	87.032.324,00	11.013.644,81	8.715.600,64	8.489.151,67	9.220.098,12	9.272.930,59	9.746.117,42	10.154.492,68	10.415.184,25	10.005.103,82
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.102.400,00	844.740,26	572.140,26	64.384,82	100.715,77	35.848,93	75.830,99	63.399,27	54.260,95	57.212,48	59.795,06	60.691,99
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	105.183.700,00	97.029.259,58	72.048.259,58	8.896.088,00	7.202.868,15	6.910.450,08	7.683.896,09	7.662.121,48	8.175.357,71	8.484.913,76	8.704.889,06	8.327.675,25
Dentistas (DT)	1.700.000,00	1.652.674,36	1.265.074,36	145.213,44	178.043,89	111.754,05	141.540,38	120.205,31	136.533,01	135.368,78	167.180,88	129.234,62
Fisioterapeutas (FI)	600.000,00	531.161,02	377.561,02	46.589,61	38.141,16	28.671,48	47.212,09	47.177,68	36.566,29	41.385,78	40.544,54	51.272,39
Fonoaudiólogos (FO)	300.000,00	290.894,52	223.394,52	23.859,55	16.458,97	42.658,64	21.001,90	28.370,04	20.774,80	21.408,40	26.340,82	22.521,40
Psicólogos(PO)	800.000,00	784.350,00	592.050,00	96.775,00	44.300,00	51.650,00	67.225,00	67.975,00	64.250,00	62.200,00	73.500,00	64.175,00
Médicos (MD)	9.000.000,00	8.392.910,47	6.296.810,47	539.489,40	825.427,38	593.865,05	648.372,37	729.547,78	686.038,43	775.457,84	799.884,90	698.727,32
Clínicas(PC)	21.650.000,00	19.675.250,41	14.805.650,41	1.811.997,95	1.394.951,01	1.315.799,73	1.591.779,96	1.841.423,11	1.674.563,73	1.567.692,29	1.984.233,55	1.623.209,08
Farmácias (FA)	16.000.000,00	17.921.921,48	13.168.721,48	1.758.146,94	1.344.115,56	1.269.565,57	1.488.196,58	1.278.567,79	1.327.284,57	1.735.895,68	1.382.485,28	1.584.463,51
Hospitais (HP)	42.000.000,00	35.944.523,19	26.360.423,19	3.287.228,22	2.430.106,32	2.634.125,95	2.762.645,58	2.663.243,71	3.205.002,98	3.033.753,58	3.149.595,13	3.194.721,72
Laboratórios (LB)	5.000.000,00	4.408.073,21	3.309.473,21	450.304,73	344.963,18	333.495,56	372.337,84	350.295,71	365.143,12	332.377,38	394.298,31	366.257,38
Radiologia (IR)	6.000.000,00	5.603.399,92	4.309.799,92	603.155,68	430.299,29	397.368,55	401.292,12	407.872,48	488.791,96	641.316,74	508.419,35	431.283,75
Oxigenoterapia Domiciliar (OX)	70.000,00	51.993,35	38.493,35	4.112,64	4.248,84	4.357,76	4.357,76	-	8.371,47	4.089,12	4.357,36	4.598,40
Indenizações e Restituições - Reembolsos	244.300,00	67.095,72	51.495,72	15.530,12	5.952,21	1.475,60	8.479,33	1.252,83	7.024,20	3.533,03	3.045,03	5.203,37
INSS (20%)	1.309.000,00	1.200.471,75	910.971,75	108.670,91	105.095,09	84.243,00	98.276,34	101.230,46	100.656,16	103.835,21	112.433,98	96.530,60
Demais Despesas Correntes	510.400,00	504.540,18	338.340,18	5.013,81	40.765,25	41.419,14	31.178,84	24.959,58	54.356,99	26.599,93	58.569,93	55.476,71
Aplicações Diretas	460.100,00	469.860,17	312.660,17	2.640,56	36.854,43	39.527,50	28.257,84	22.255,98	51.398,16	23.641,10	55.611,10	52.473,50
Aplicações Diretas entre órgãos (patronal saúde)	50.300,00	34.680,01	25.680,01	2.373,25	3.910,82	1.891,64	2.921,00	2.703,60	2.958,83	2.958,83	2.958,83	3.003,21
DESPESA DE CAPITAL - Inversões Financeiras	21.058.200,00	19.199.305,13	14.411.924,16	2.053.171,99	1.412.016,72	1.542.852,66	1.460.371,04	1.547.409,84	1.516.498,76	1.612.366,44	1.650.500,13	1.616.736,58
ADMINISTRAÇÃO DA ASSISTÊNCIA A SAÚDE	10.766.340,00	9.485.370,21	6.622.670,21	789.594,52	697.906,68	718.514,99	661.727,98	746.078,55	728.855,32	820.096,88	686.021,28	773.874,01
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	5.531.300,00	5.029.854,95	3.423.454,95	481.195,87	389.771,01	374.023,42	332.643,76	393.162,65	397.651,49	314.655,12	338.636,54	401.715,09
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.934.500,00	4.167.512,70	3.051.212,70	308.398,65	308.135,67	341.521,57	329.084,22	352.915,90	331.203,83	360.409,20	347.384,74	372.158,92
DESPESA DE CAPITAL - Investimentos	300.540,00	288.002,56	148.002,56	-	-	2.970,00	-	-	-	145.032,56	-	-
DESPESA ORÇAMENTÁRIA E INTRAORÇ.	138.110.640,00	126.558.675,18	93.654.994,21	11.803.239,33	9.413.507,32	9.207.666,66	9.881.826,10	10.019.009,14	10.474.972,74	10.974.589,56	11.101.205,53	10.778.977,83
Repasse ao Executivo - Combustível e PCMSO	12.000,00	5.240,98	1.240,98	482,26	64,73	-	59,23	363,32	130,11	11,22	130,11	1.000,00
Repasse ao RPPS para Insuficiência Financeira	1.700.000,00	1.913.020,77	1.346.380,77	162.423,33	200.260,03	177.274,05	161.494,88	158.829,46	158.632,45	164.247,06	163.219,51	141.660,00
Repasse ao Executivo - AGM - Convênio 2023/463	750.000,00	800.655,94	550.655,94	43.456,31	43.440,77	43.516,21	168.927,79	65.441,26	61.944,36	61.952,30	61.976,94	62.500,00
TOTAL DOS DESEMBOLSOS	140.572.640,00	129.277.592,87	95.553.271,90	12.009.601,23	9.657.272,85	9.428.456,92	10.212.308,00	10.243.643,18	10.695.679,66	11.200.800,14	11.326.532,09	10.984.137,83



em Reais

RECEITA - IPAM SAÚDE	2021	2022	2023	2024	2025
RECEITA ORÇAMENTÁRIA E INTRAORÇAMENTÁRIA	108.094.962,03	129.445.961,20	132.593.585,80	151.102.748,33	118.939.918,04
Contribuição do Servidor	41.343.282,32	46.231.507,96	46.370.342,48	55.129.105,97	38.192.941,93
Contribuição Patronal	49.780.713,42	55.732.783,82	54.051.544,89	63.105.290,27	49.125.642,96
Receita Patrimonial	4.149.170,43	12.924.335,62	17.091.687,88	14.892.044,79	19.073.444,92
Receita de Serviços	1.995,66	129.230,37	3.012,56	3.048,53	3.019,15
Outras Receitas Correntes	29.819,28	32.784,03	34.164,44	41.720,39	32.209,29
Receitas de Capital	12.789.980,92	14.395.319,40	15.042.833,55	17.931.538,38	12.512.659,79

DESPESA - IPAM SAÚDE	2021	2022	2023	2024	2025
DESPESA ORÇAMENTÁRIA E INTRAORÇAMENTÁRIA	103.032.572,48	106.525.132,54	116.416.794,65	126.894.089,15	96.926.069,57
Despesas Administrativas	8.683.412,14	9.705.438,20	8.982.644,55	8.626.646,72	6.622.670,21
Benefícios com Assistência a Saúde do Segurado	93.916.301,55	94.273.275,77	104.199.256,94	116.585.603,64	87.032.324,00
Saldo a Liquidar	432.858,79	2.546.418,57	3.234.893,16	1.681.838,79	3.271.075,36
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO ACUMULADO	5.062.389,55	22.920.828,66	16.176.791,15	24.208.659,18	22.013.848,47



em Reais

Resultados setembro-25	
-----------------------------------	--

Ativo	233.876.074,55
Passivo	(206.632.189,34)
Resultado Contábil	27.243.885,21

Receita Realizada	118.939.918,04
Despesa Empenhada	(96.926.069,57)
Resultado Orçamentário	22.013.848,47

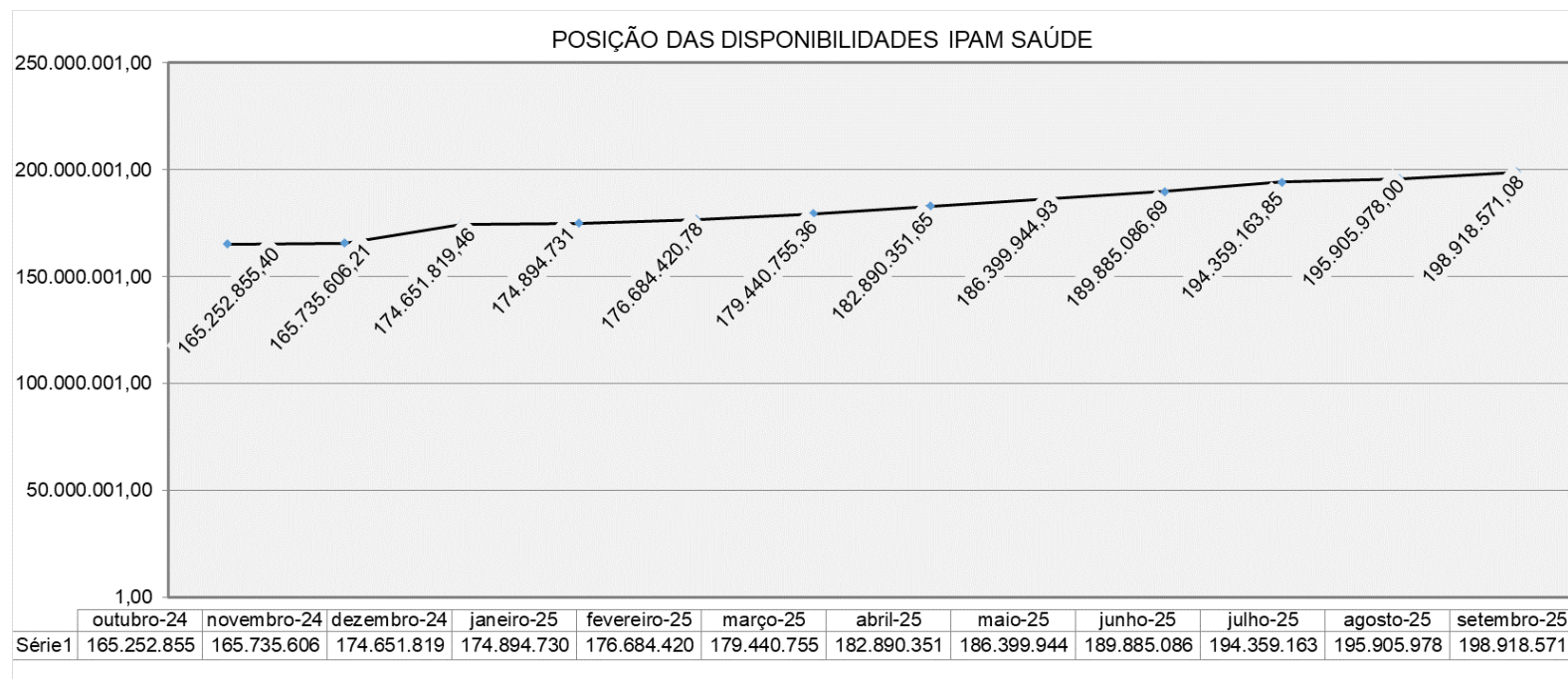
Variação Patrimonial Diminutiva	(83.600.271,81)
Variação Patrimonial Aumentativa	110.844.157,02
Resultado das Variações Patrimoniais	27.243.885,21

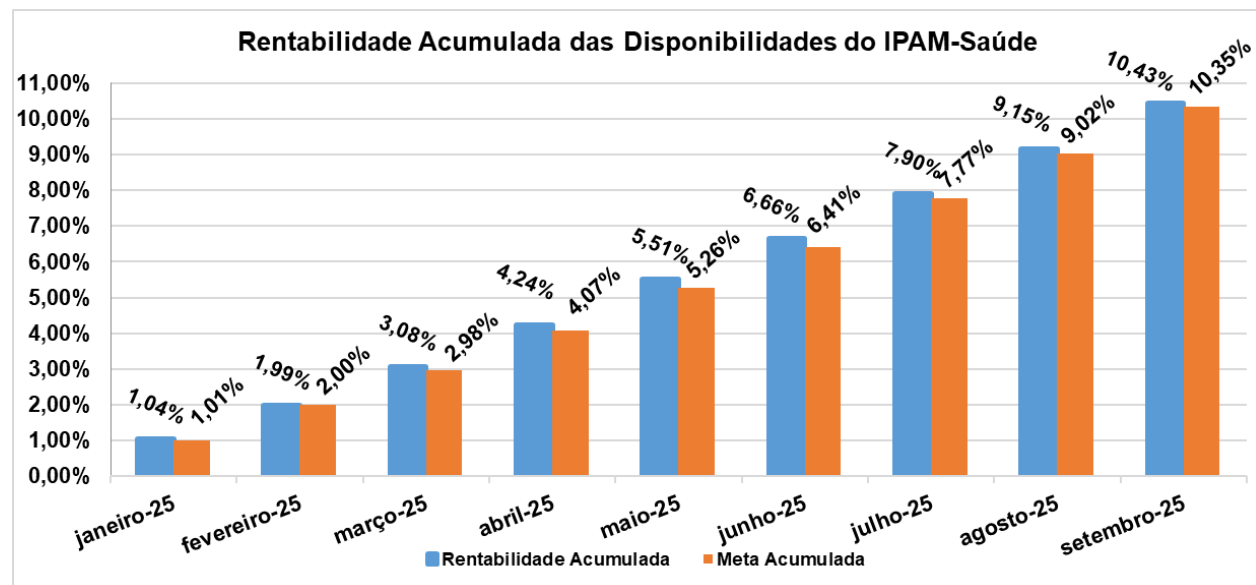
Saldo Inicial das Disponibilidades	174.651.819,46
Receita Realizada	118.939.918,04
Despesa Empenhada	(96.926.069,57)
Recebimentos Extra Orçamentário	9.557.280,27
Pagamento Extra Orçamentário e Repasse Concedido	(7.304.377,12)
Saldo Final das Disponibilidades	198.918.571,08



em Reais

Período	Caixa e Banco Conta Corrente	Investimentos e Aplicações Financeiras	Total Disponibilidades
31/12/2024	297.682,26	174.354.137,20	174.651.819,46
31/01/2025	320.071,68	174.574.659,26	174.894.730,94
29/02/2025	276.860,80	176.407.559,98	176.684.420,78
31/03/2025	13.239,88	179.427.515,48	179.440.755,36
30/04/2025	5.895,23	182.884.456,42	182.890.351,65
31/05/2025	291.109,27	186.108.835,66	186.399.944,93
30/06/2025	307.665,32	189.577.421,37	189.885.086,69
31/07/2025	264.909,27	194.094.254,58	194.359.163,85
31/08/2025	303.381,49	195.602.596,51	195.905.978,00
30/09/2025	293.213,87	198.625.357,21	198.918.571,08



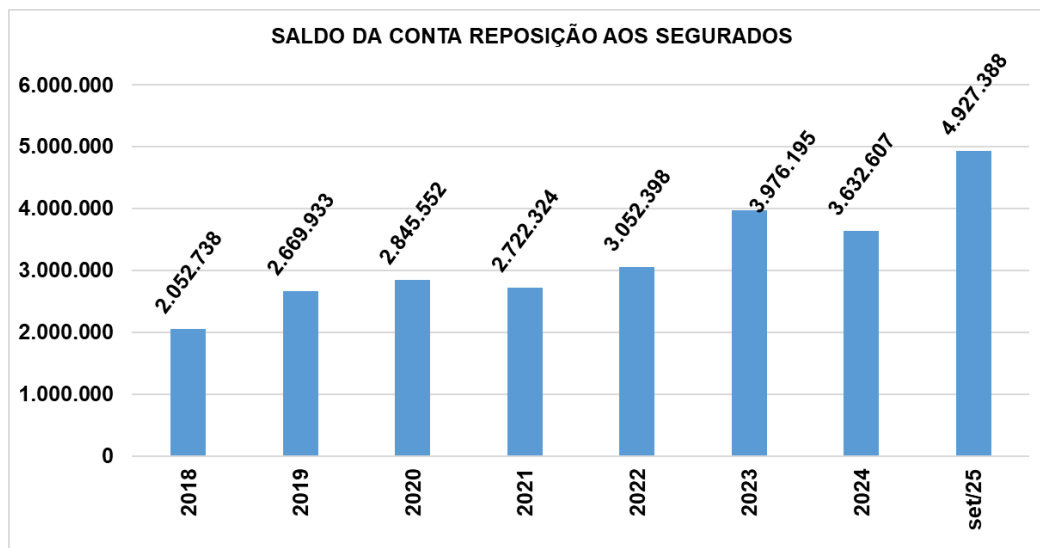
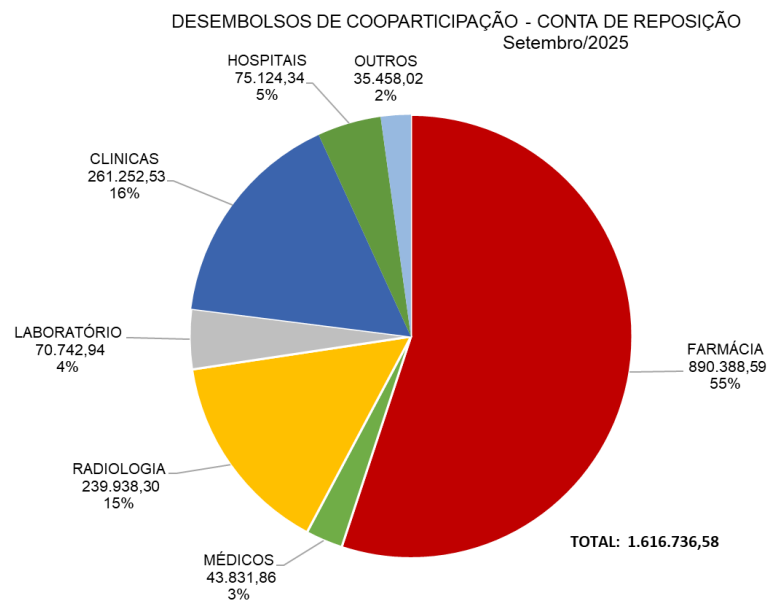


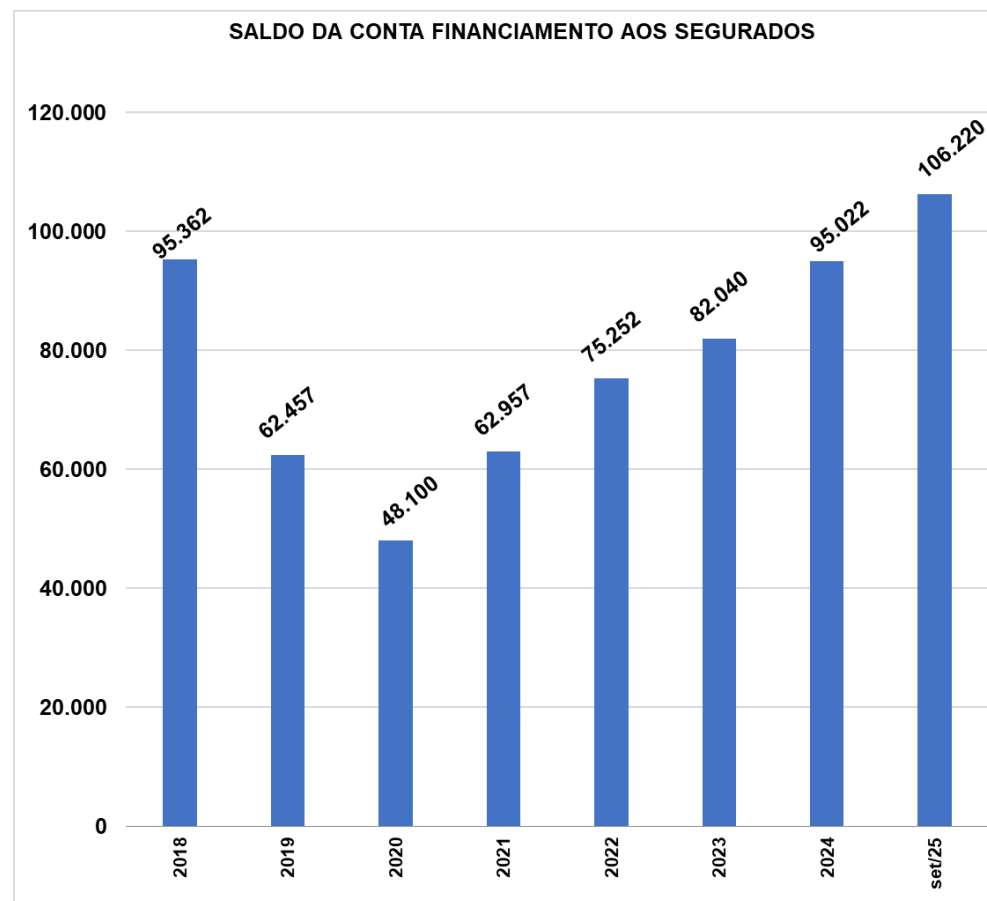
RENTABILIDADE DAS DISPONIBILIDADES DO IPAM SAÚDE

em Reais

Período	Saldo Anterior	Receita de Contribuições	Rendimentos das Aplicações	Rec. Serviços Outras Receitas Rec. De Capital	Despesas	Rectos/Pgtos extra- orçamentário	Saldo Final	*Rentabilidade Mensal SMI	Rentabilidade Acumulada	Meta Acumulada
janeiro-25	174.651.819,46	8.178.859,30	1.839.906,21	460.365,81	(11.803.239,33)	1.567.019,49	174.894.730,94	1,04%	1,04%	1,01%
fevereiro-25	174.894.730,94	9.305.781,13	1.672.872,91	1.333.614,63	(9.413.507,32)	(1.109.071,51)	176.684.420,78	0,94%	1,99%	2,00%
março-25	176.684.420,78	8.960.399,82	1.920.267,39	1.461.382,04	(9.207.666,66)	(378.048,01)	179.440.755,36	1,07%	3,08%	2,98%
abril-25	179.440.755,36	9.957.300,40	2.058.308,68	1.520.156,69	(9.881.826,10)	(204.343,38)	182.890.351,65	1,12%	4,24%	4,07%
maio-25	182.890.351,65	10.116.818,96	2.273.266,94	1.504.021,92	(10.019.009,14)	(365.505,40)	186.399.944,93	1,22%	5,51%	5,26%
junho-25	186.399.944,93	10.139.762,73	2.409.696,48	1.543.156,46	(10.474.972,74)	(132.501,17)	189.885.086,69	1,10%	6,66%	6,41%
julho-25	189.885.086,69	11.218.432,57	2.255.924,03	1.590.255,90	(10.974.589,56)	384.054,22	194.359.163,85	1,16%	7,90%	7,77%
agosto-25	194.359.163,85	9.508.802,50	2.289.487,57	1.520.964,80	(11.101.205,53)	(671.235,19)	195.905.978,00	1,16%	9,15%	9,02%
setembro-25	195.905.978,00	9.932.427,48	2.353.714,71	1.613.969,98	(10.778.977,83)	(108.541,26)	198.918.571,08	1,17%	10,43%	10,35%

* A rentabilidade mensal das disponibilidades do IPAM-Saúde foi informada pela empresa SMI Consultoria de Investimentos.





Caxias do Sul, 29 de outubro de 2025.

Simone Graziottin
Contadora – CRC/RS 060987/O-2