



MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MUNICIPAL – IPAM
FUNDO DE APOSENTADORIA E PENSÃO DOS SERVIDORES – FAPS

em Reais

ÓRGÃO 06 - IPAM-PREVIDÊNCIA	RECEITA													
	ORÇADA	REALIZADA	janeiro-25	fevereiro-25	março-25	abril-25	maio-25	junho-25	julho-25	agosto-25	setembro-25	outubro-25	novembro-25	dezembro-25
RECEITA CORRENTE ORÇAMENTÁRIA	235.086.200,00	214.825.173,63	8.528.128,08	19.027.100,66	12.744.118,46	14.888.471,16	19.786.061,69	18.396.264,31	15.200.902,11	22.328.872,11	13.588.400,46	23.657.852,53	18.936.405,06	27.742.597,00
Contribuição Servidor	144.161.200,00	140.851.226,53	6.537.033,20	9.953.727,16	10.051.990,36	10.975.979,14	11.174.816,27	11.657.792,57	11.815.234,85	10.608.724,69	11.087.267,57	11.457.855,59	11.534.014,17	23.996.790,96
Contribuição Servidor - Capitalização	61.367.800,00	61.356.122,40	891.118,91	4.319.796,00	4.075.937,85	4.889.194,16	5.077.204,96	5.104.064,24	6.000.174,37	4.653.773,74	4.922.644,65	5.230.129,43	5.328.941,63	10.863.142,46
Ativo	50.217.800,00	50.611.654,64	73.127,23	3.507.209,23	3.264.552,71	4.055.202,02	4.212.659,23	4.271.412,23	5.177.219,09	3.832.115,56	4.099.625,16	4.384.147,40	4.505.437,34	9.228.947,44
Inativo	8.025.600,00	7.749.344,42	586.500,03	584.703,60	584.636,28	604.154,44	615.131,48	600.577,77	593.522,22	593.246,98	595.268,54	614.805,82	595.728,60	1.181.068,66
Pensionista	3.124.400,00	2.995.123,34	231.491,65	227.883,17	226.748,86	229.837,70	249.414,25	232.074,24	229.433,06	228.411,20	227.750,95	231.176,21	227.775,69	453.126,36
Contribuição Servidor - Repartição	82.793.400,00	79.495.104,13	5.645.914,29	5.633.931,16	5.976.052,51	6.086.784,98	6.097.611,31	6.553.728,33	5.815.060,48	5.954.950,95	6.164.622,92	6.227.726,16	6.205.072,54	13.133.648,50
Ativo	37.812.800,00	33.382.954,74	2.167.603,95	2.139.738,76	2.473.742,63	2.580.068,17	2.575.121,47	3.020.914,95	2.282.330,91	2.405.194,86	2.561.931,91	2.619.987,38	2.595.817,27	5.960.502,48
Inativo	44.227.300,00	45.249.539,29	3.415.091,22	3.429.057,30	3.436.822,79	3.442.565,81	3.457.627,89	3.465.856,66	3.467.141,91	3.482.581,69	3.534.577,53	3.538.652,54	3.541.336,14	7.038.227,81
Pensionista	753.300,00	862.610,10	63.219,12	65.135,10	65.487,09	64.151,00	64.861,95	66.956,72	65.587,66	67.174,40	68.113,48	69.086,24	67.919,13	134.918,21
Patrimonial	41.067.500,00	57.708.821,13	1.416.951,05	6.309.828,95	938.936,10	1.622.799,83	7.235.096,74	5.695.693,26	2.083.302,68	11.013.846,04	1.536.456,54	11.203.098,18	6.868.518,31	1.784.293,45
Serviços	40.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	49.817.500,00	16.265.125,97	574.143,83	2.763.544,55	1.753.192,00	2.289.692,19	1.376.148,68	1.042.778,48	1.302.364,58	706.301,38	964.676,35	996.898,76	533.872,58	1.961.512,59
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	48.000,00	81.882,24	5.374,58	6.424,79	7.242,83	9.393,14	5.381,07	8.298,46	7.103,45	8.603,40	6.475,75	6.151,04	5.726,12	5.707,61
Compensação Previd. Capitalização	11.000.500,00	2.568.451,68	170.028,34	239.622,17	232.168,49	181.120,37	179.449,78	177.495,35	180.652,48	178.710,86	179.131,71	204.439,26	207.273,42	438.359,45
Compensação Previd. Repartição	38.769.000,00	13.614.792,05	398.740,91	2.517.497,59	1.513.780,68	2.099.178,68	1.191.317,83	856.984,67	1.114.608,65	518.987,12	779.068,89	786.308,46	320.873,04	1.517.445,53
RECEITA CORRENTE INTRAORÇAM.	219.290.535,36	218.516.364,34	16.355.588,13	12.978.576,20	14.544.919,00	16.390.036,14	16.696.011,78	19.102.574,21	17.110.718,60	14.979.976,13	16.400.062,53	17.113.512,14	17.322.810,49	39.521.578,99
Contribuição Patronal - Capitalização	92.549.466,20	101.304.089,52	9.279.643,04	6.390.073,00	5.941.049,52	7.406.668,55	7.697.978,43	7.830.174,78	9.469.518,81	6.795.825,36	7.459.319,77	7.968.007,80	8.156.580,73	16.909.249,73
Ativo	92.549.466,20	101.251.645,72	9.279.643,04	6.390.073,00	5.941.049,52	7.406.668,55	7.697.978,43	7.830.174,78	9.469.518,81	6.795.825,36	7.459.319,77	7.968.007,80	8.156.580,73	16.856.805,93
Contribuição Suplem. - Capitalização	-	202.215,01	-	-	-	2.181,63	-	-	-	24.606,46	-	2.858,05	69.997,00	102.571,87
Ativo	-	125.823,09	-	-	-	2.181,63	-	-	-	24.606,46	-	2.858,05	69.997,00	26.179,95
Contribuição Patronal - Repartição	64.828.585,63	59.824.218,36	3.864.609,14	3.815.677,91	4.429.558,23	4.620.105,06	4.616.182,39	5.440.612,34	4.086.957,51	4.299.236,31	4.583.475,51	4.693.540,61	4.656.021,70	10.718.241,65
Ativo	64.828.585,63	59.824.218,36	3.864.609,14	3.815.677,91	4.429.558,23	4.620.105,06	4.616.182,39	5.440.612,34	4.086.957,51	4.299.236,31	4.583.475,51	4.693.540,61	4.656.021,70	10.718.241,65
Contribuição Suplementar - Repartição	49.851.893,19	44.807.420,32	2.200.074,50	1.985.449,11	3.376.572,37	3.436.095,90	3.434.607,98	4.813.954,52	2.515.408,84	3.008.458,13	3.430.508,53	3.474.876,56	3.459.413,66	9.672.000,22
Ativo/Magistério	49.851.893,19	44.807.420,32	2.200.074,50	1.985.449,11	3.376.572,37	3.436.095,90	3.434.607,98	4.813.954,52	2.515.408,84	3.008.458,13	3.430.508,53	3.474.876,56	3.459.413,66	9.672.000,22
Serviços	12.060.590,34	12.378.421,13	1.011.261,45	787.376,18	797.738,88	924.985,00	947.242,98	1.017.832,57	1.038.833,44	851.849,87	926.758,72	974.229,12	980.797,40	2.119.515,52
Taxa Administração Patronal - Capitalização	6.927.296,52	7.778.360,19	713.983,85	491.543,91	457.003,63	569.617,98	592.447,94	599.323,93	728.223,49	521.139,42	574.211,08	613.187,55	622.641,91	1.295.035,50
Taxa Administração Patronal - Repartição	5.133.293,82	4.600.060,94	297.277,60	295.832,27	340.735,25	355.367,02	354.795,04	418.508,64	310.609,95	330.710,45	352.547,64	361.041,57	358.155,49	824.480,02
RECEITA ORÇAM. E INTRA-ORÇAM.	454.376.735,36	433.341.537,97	24.883.716,21	32.005.676,86	27.289.037,46	31.278.507,30	36.482.073,47	37.498.838,52	32.311.620,71	37.308.848,24	29.988.462,99	40.771.364,67	36.259.215,55	67.264.175,99
Recursos para Insuficiência Financeira	184.885.000,00	234.975.094,34	20.383.299,56	21.932.615,48	18.118.923,26	16.692.048,35	18.036.797,67	15.885.202,73	19.884.478,89	19.611.659,25	18.941.200,33	18.694.953,23	19.241.864,07	27.552.051,52
TOTAL DOS INGRESSOS	639.261.735,36	668.316.632,31	45.267.015,77	53.938.292,34	45.407.960,72	47.970.555,65	54.518.871,14	53.384.041,25	52.196.099,60	56.920.507,49	48.929.663,32	59.466.317,90	55.501.079,62	94.816.227,51



MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MUNICIPAL – IPAM
FUNDO DE APOSENTADORIA E PENSÃO DOS SERVIDORES – FAPS

em Reais														
ÓRGÃO 06 - IPAM-PREVIDÊNCIA	DESPESA		REALIZADA											
	ORÇADA	REALIZADA	janeiro-25	fevereiro-25	março-25	abril-25	maio-25	junho-25	julho-25	agosto-25	setembro-25	outubro-25	novembro-25	dezembro-25
BENEFÍCIOS DA PREVIDÊNCIA	555.017.178,82	545.689.414,84	41.365.559,46	45.276.236,52	42.143.029,49	41.830.734,95	41.958.988,49	42.049.690,72	41.766.144,29	41.784.360,20	42.378.043,41	42.410.076,80	43.999.348,31	78.727.202,20
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	553.400.078,82	545.218.762,89	41.360.022,67	45.270.792,14	42.137.316,55	41.825.022,01	41.953.275,55	41.804.628,72	41.757.374,08	41.719.919,42	42.340.150,00	42.401.184,95	43.967.978,57	78.681.098,23
Aposentadorias - Capitalização	88.225.100,00	73.965.266,19	5.800.616,01	6.136.327,04	5.819.128,38	5.776.075,40	5.715.818,79	5.671.787,38	5.646.741,91	5.594.676,84	5.674.898,55	5.652.556,98	5.663.172,90	10.813.466,01
Aposentadorias - Repartição	407.492.578,82	420.466.597,44	31.763.074,47	35.152.762,36	32.565.213,22	32.292.020,36	32.325.126,01	32.310.504,85	32.330.780,48	32.365.571,72	32.853.248,77	32.914.510,82	32.881.466,73	60.712.317,65
Pensões - Capitalização	42.483.500,00	36.448.859,67	2.804.883,16	2.984.150,72	2.796.497,62	2.822.233,31	2.895.760,82	2.826.908,56	2.800.309,85	2.778.848,87	2.799.072,61	2.811.312,63	2.788.240,64	5.340.640,88
Pensões - Repartição	12.232.400,00	12.196.276,99	880.586,25	954.768,32	929.116,85	923.327,03	920.120,59	955.893,22	938.445,36	957.905,06	979.898,05	979.800,50	966.992,96	1.809.422,80
Sentenças Judiciais Capitalização	2.300.000,00	1.729.901,31	-	5.101,86	-	592,76	20.260,51	-	-	12.915,87	1.014,87	29.144,52	1.660.870,92	-
Sentenças Judiciais Repartição	120.000,00	42.962,72	-	-	-	-	-	-	26.528,12	2.575,10	-	13.859,50	-	-
Despesas Exerc. Anteriores Capitalização	430.000,00	171.611,68	54.618,96	1.612,72	8.041,25	278,62	76.188,83	4.735,59	6.224,44	7.425,96	-	-	7.234,42	5.250,89
Despesas Exerc. Anteriores Repartição	116.500,00	197.286,89	56.243,82	36.069,12	19.319,23	10.494,53	-	34.799,12	8.343,92	-	32.017,15	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.617.100,00	470.651,95	5.536,79	5.444,38	5.712,94	5.712,94	5.712,94	245.062,00	8.770,21	64.440,78	37.893,41	8.891,85	31.369,74	46.103,97
Compensação Previdenciária	1.555.600,00	470.651,95	5.536,79	5.444,38	5.712,94	5.712,94	5.712,94	245.062,00	8.770,21	64.440,78	37.893,41	8.891,85	31.369,74	46.103,97
Sentenças Judiciais	61.500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ADMINISTRAÇÃO DA PREVIDÊNCIA	10.550.490,34	7.117.149,12	531.085,42	697.951,77	592.313,93	626.453,58	669.196,64	720.760,21	759.637,92	695.877,00	336.401,16	326.498,76	592.686,73	568.286,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.561.245,74	2.922.410,28	213.679,83	276.605,96	242.283,98	214.570,31	212.426,46	249.223,73	221.359,17	215.039,31	212.955,21	221.693,44	200.086,68	442.486,20
Pessoal e Encargos Sociais	2.950.545,74	2.398.802,40	175.753,36	238.560,65	199.167,00	176.231,99	171.765,85	202.645,15	184.042,28	178.045,98	173.193,18	179.170,85	162.192,67	358.033,44
Pessoal e Encargos Sociais Intra	610.700,00	523.607,88	37.926,47	38.045,31	43.116,98	38.338,32	40.660,61	46.578,58	37.316,89	36.993,33	39.762,03	42.522,59	37.894,01	84.452,76
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	6.989.244,60	4.083.342,29	317.405,59	421.345,81	350.029,95	411.883,27	456.770,18	470.082,49	428.336,19	480.837,69	123.445,95	104.805,32	392.600,05	125.799,80
Aplicações Diretas	6.848.244,60	3.984.724,47	309.089,27	414.195,36	341.355,54	404.382,44	448.306,26	460.761,57	420.822,49	473.093,41	115.136,14	97.109,14	384.374,77	116.098,08
Aplicações Diretas entre órgãos (pat.saúde)	141.000,00	98.617,82	8.316,32	7.150,45	8.674,41	7.500,83	8.463,92	9.320,92	7.513,70	7.744,28	8.309,81	7.696,18	8.225,28	9.701,72
DESPESAS DE CAPITAL - Investimento	-	111.396,55	-	-	-	-	-	1.453,99	109.942,56	-	-	-	-	-
DESPESA ORÇAM. E INTRAORÇAM.	565.567.669,16	552.806.563,96	41.896.644,88	45.974.188,29	42.735.343,42	42.457.188,53	42.628.185,13	42.770.450,93	42.525.782,21	42.480.237,20	42.714.444,57	42.736.575,56	44.592.035,04	79.295.488,20



MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MUNICIPAL – IPAM
FUNDO DE APOSENTADORIA E PENSÃO DOS SERVIDORES – FAPS

em Reais

RECEITA - IPAM PREVIDÊNCIA	2020	2021	2022	2023	2024	2025
RECEITA ORÇAMENTÁRIA E INTRAORÇAM.	293.664.657,35	391.727.961,69	454.477.129,25	447.661.271,58	462.126.723,87	433.341.537,97
Contribuição do Servidor	58.625.880,80	73.362.614,04	82.337.224,16	113.114.655,14	141.476.834,54	140.851.226,53
Contribuição Patronal	223.530.606,74	309.086.732,48	346.622.939,62	262.475.130,74	216.073.502,47	218.516.364,34
Patrimonial	8.696.541,69	7.587.555,62	23.363.101,89	48.715.743,70	51.187.339,62	57.708.821,13
Receita de Serviços			42.155,00	-	-	-
Outras Receitas	2.811.628,12	1.691.059,55	2.111.708,58	23.355.742,00	53.389.047,24	16.265.125,97
DESPESA - IPAM PREVIDÊNCIA	2020	2021	2022	2023	2024	2025
DESPESA ORÇAMENTÁRIA E INTRAORÇAM.	336.833.603,99	379.964.839,07	434.371.241,05	473.113.520,76	520.877.939,72	552.844.450,25
Despesas Administrativas Liquidadas	6.283.146,21	7.456.523,82	8.034.121,33	8.065.838,55	8.812.220,54	7.117.149,12
Benefícios Previdenciários Liquidados	330.392.500,73	372.458.580,19	426.315.156,10	465.018.489,32	512.010.944,65	545.689.414,84
Saldo a Liquidar	157.957,05	49.735,06	21.963,62	29.192,89	54.774,53	37.886,29
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO ACUMULADO	(43.168.946,64)	11.763.122,62	20.105.888,20	(25.452.249,18)	(58.751.215,85)	(119.502.912,28)



MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MUNICIPAL – IPAM
FUNDO DE APOSENTADORIA E PENSÃO DOS SERVIDORES – FAPS

em Reais

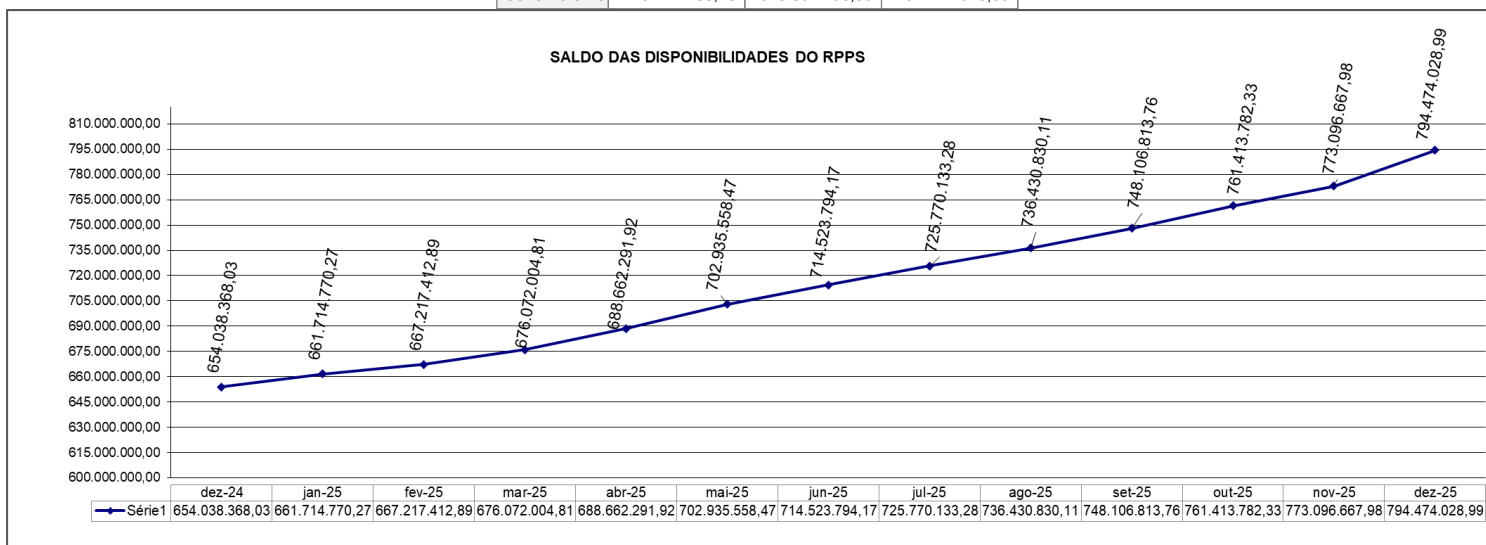
RESULTADOS	
dezembro-25	
Ativo	845.024.879,38
Passivo	(676.994.680,40)
RESULTADO CONTÁBIL	168.030.198,98
Receita Realizada	433.341.537,97
Despesa Empenhada	(552.844.450,25)
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	(119.502.912,28)
Variação PatrimonialL Diminutiva	(792.933.245,29)
Variação Patrimonial Aumentativa	960.963.444,27
RESULTADO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	168.030.198,98
SALDO INICIAL DAS DISPONIBILIDADES	654.038.368,03
Receita Realizada	433.341.537,97
Despesa Empenhada	(552.844.450,25)
Recebimentos Extra Orçamentários	356.435.165,01
Pagamentos Extraorçamentários e Repasses Concedidos	(122.040.078,62)
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo (movimento)	25.543.486,85
SALDO FINAL DAS DISPONIBILIDADES	794.474.028,99



MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MUNICIPAL – IPAM
FUNDO DE APOSENTADORIA E PENSÃO DOS SERVIDORES – FAPS

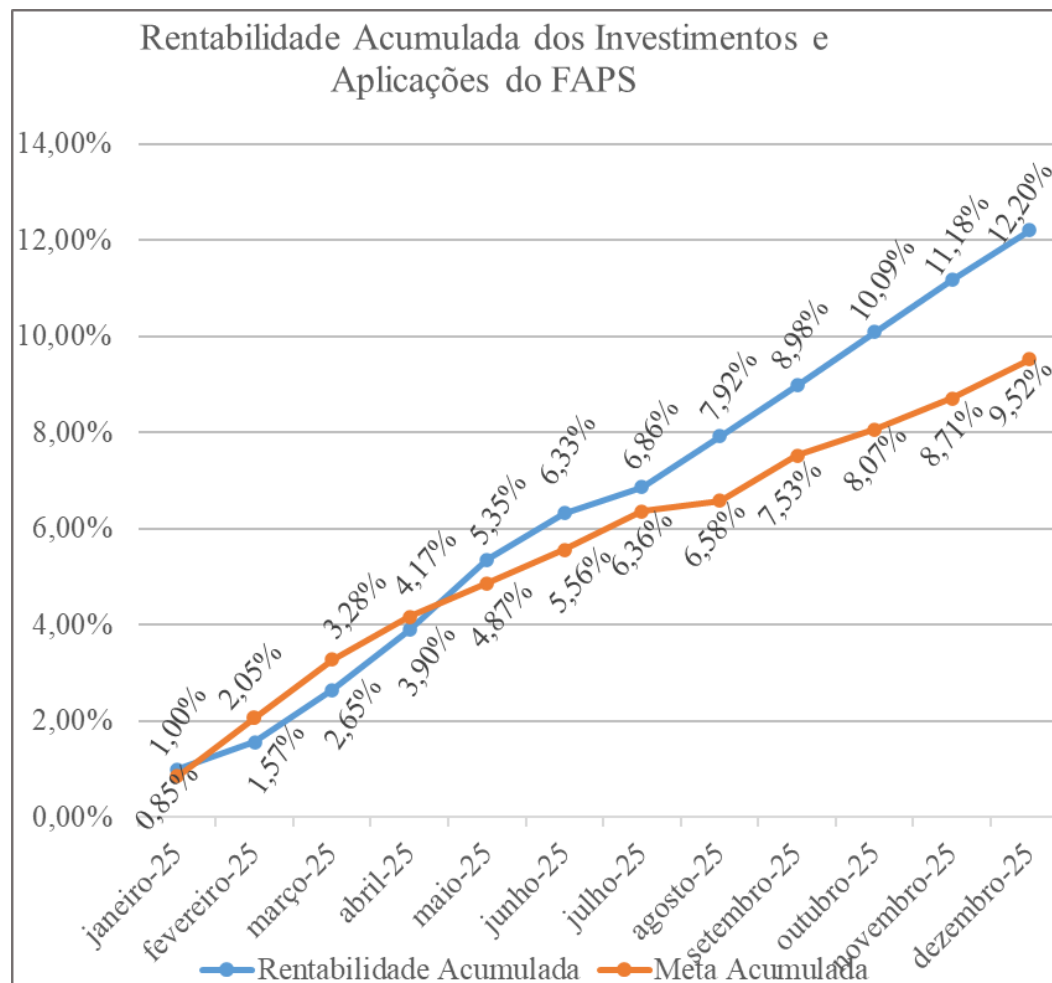
em Reais

Período	Caixa e Equivalentes de Caixa	Investimentos e Aplicações Financeiras Curto prazo	Total Disponibilidades
dezembro-24	87.645.859,32	566.392.508,71	654.038.368,03
janeiro-25	89.936.873,93	571.777.896,34	661.714.770,27
fevereiro-25	87.089.034,61	580.128.378,28	667.217.412,89
março-25	89.457.743,26	586.614.261,55	676.072.004,81
abril-25	116.730.875,56	571.931.416,36	688.662.291,92
maio-25	122.650.908,87	580.284.649,60	702.935.558,47
junho-25	127.215.382,15	587.308.412,02	714.523.794,17
julho-25	118.091.369,21	607.678.764,07	725.770.133,28
agosto-25	116.501.661,85	619.929.168,26	736.430.830,11
setembro-25	115.679.041,68	632.427.772,08	748.106.813,76
outubro-25	122.897.740,25	638.516.042,08	761.413.782,33
novembro-25	133.577.751,82	639.518.916,16	773.096.667,98
dezembro-25	149.171.235,43	645.302.793,56	794.474.028,99





MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MUNICIPAL – IPAM
FUNDO DE APOSENTADORIA E PENSÃO DOS SERVIDORES – FAPS





MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MUNICIPAL – IPAM
FUNDO DE APOSENTADORIA E PENSÃO DOS SERVIDORES – FAPS

RENTABILIDADE DAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS DO FAPS

em Reais

Período	Saldo Anterior	Contribuições e Taxa de Administração	Rendimentos das Aplicações	Outras Receitas	Despesas	Rectos/Pgtos extra- orçamentário	Saldo Final	Rentabilidade Mensal	Rentabilidade Acumulada	Meta Acumulada
janeiro-25	566.392.508,71	22.892.621,33	1.416.951,05	574.143,83	(41.896.644,88)	22.398.316,30	571.777.896,34	1,00%	1,00%	0,85%
fevereiro-25	571.777.896,34	22.932.303,36	6.309.828,95	2.763.544,55	(45.974.188,29)	22.318.993,37	580.128.378,28	0,56%	1,57%	2,05%
março-25	580.128.378,28	24.596.909,36	938.936,10	1.753.192,00	(42.735.343,42)	21.932.189,23	586.614.261,55	1,06%	2,65%	3,28%
abril-25	586.614.261,55	27.366.015,28	1.622.799,83	2.289.692,19	(42.457.188,53)	(3.504.163,96)	571.931.416,36	1,22%	3,90%	4,17%
maio-25	571.931.416,36	27.870.828,05	7.235.096,74	1.376.148,68	(42.628.185,13)	14.499.344,90	580.284.649,60	1,40%	5,35%	4,87%
junho-25	580.284.649,60	30.760.366,78	5.695.693,26	1.042.778,48	(42.770.450,93)	12.295.374,83	587.308.412,02	0,94%	6,33%	5,56%
julho-25	587.308.412,02	28.925.953,45	2.083.302,68	1.302.364,58	(42.525.782,21)	30.584.513,55	607.678.764,07	0,50%	6,86%	6,36%
agosto-25	607.678.764,07	25.588.700,82	11.013.846,04	706.301,38	(42.480.237,20)	17.421.793,15	619.929.168,26	0,99%	7,92%	6,58%
setembro-25	619.929.168,26	27.487.330,10	1.536.456,54	964.676,35	(42.714.444,57)	25.224.585,40	632.427.772,08	0,98%	8,98%	7,53%
outubro-25	632.427.772,08	28.571.367,73	11.203.098,18	996.898,76	(42.736.575,56)	8.053.480,89	638.516.042,08	1,02%	10,09%	8,07%
novembro-25	638.516.042,08	28.856.824,66	6.868.518,31	533.872,58	(44.592.035,04)	9.335.693,57	639.518.916,16	0,99%	11,18%	8,71%
dezembro-25	639.518.916,16	63.518.369,95	1.784.293,45	1.961.512,59	(79.295.488,20)	17.815.189,61	645.302.793,56	0,91%	12,20%	9,52%
Total	566.392.508,71	359.367.590,87	57.708.821,13	16.265.125,97	(552.806.563,96)	198.375.310,84	645.302.793,56			

Fonte: A rentabilidade mensal das disponibilidades do IPAM-FAPS foi informada pela empresa SMI Prime Consultoria de Investimentos.

Caxias do Sul, 26 de janeiro de 2026

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