



MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MUNICIPAL – IPAM

em Reais

ÓRGÃO 04 - IPAM - SAÚDE	RECEITA		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
RECEITAS CORRENTES	71.901.640,00	79.032.667,07	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	7.192.957,67	7.093.182,51	7.444.911,60
Contribuição do Servidor	54.375.500,00	52.649.900,55	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	4.664.830,44	4.728.713,57	5.063.414,61
Ativos	26.543.600,00	24.575.343,67	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	2.306.224,46	2.371.210,02	2.679.044,17
Inativos	25.677.800,00	25.960.070,09	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	2.184.677,28	2.182.676,28	2.190.918,33
Pensionistas	2.154.100,00	2.114.486,79	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	173.928,70	174.827,27	193.452,11
Patrimonial	17.358.640,00	26.335.411,79	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	2.523.323,01	2.360.684,32	2.377.959,54
SERVIÇOS	129.000,00	4.058,76	214,38	354,63	366,62	302,05	334,49	388,44	366,86	377,65	314,03	229,63	393,88	416,10
Outras Receitas Correntes	38.500,00	43.295,97	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	4.574,59	3.390,74	3.121,35
Indenizações, Restituições e Multas	34.500,00	41.142,63	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	4.465,47	3.331,82	3.016,52
Receita da Dívida Ativa	4.000,00	2.153,34	243,23	173,83	65,61	239,88	271,88	156,01	333,46	190,52	206,05	109,12	58,92	104,83
RECEITA DE CAPITAL	18.268.800,00	17.566.322,86	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	1.625.254,64	1.639.043,68	1.789.364,75
Amortização de Empréstimos	18.268.800,00	17.566.322,86	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	1.625.254,64	1.639.043,68	1.789.364,75
Contribuição Patronal	66.267.711,44	66.786.024,57	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	5.630.543,19	5.712.602,93	6.317.235,49
Ativos	31.382.392,50	31.501.932,02	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	2.652.817,95	2.731.280,35	3.047.393,46
Inativos	31.740.501,83	32.146.657,02	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	2.714.717,40	2.721.117,60	2.941.064,51
Pensionistas	3.144.817,11	3.137.435,53	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	263.007,84	260.204,98	328.777,52
Total Geral	156.438.151,44	163.385.014,50	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	14.448.755,50	14.444.829,12	15.551.511,84
Repasse Recebidos - Art. 62, Lei 298/07	252.000,00	249.992,06	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	10.404,98	16.684,88	39.940,94
Total dos Ingressos	156.690.151,44	163.635.006,56	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	14.459.160,48	14.461.514,00	15.591.452,78



MUNICÍPIO DE CAXIAS DO SUL

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MUNICIPAL – IPAM

ÓRGÃO 04 - IPAM - SAÚDE	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 ASSISTÊNCIA A SAÚDE	127.344.300,00	115.662.028,19	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	10.051.985,90	10.442.045,69	8.135.672,60
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.102.400,00	819.259,06	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	60.691,99	65.660,14	120.766,67
Pessoal e Encargos Sociais	900.600,00	666.259,32	55.387,46	85.943,58	28.749,83	64.264,48	51.587,10	43.134,22	45.440,10	47.457,74	48.169,62	48.169,62	52.275,53	95.680,04
Pessoal e Encargos Sociais-Intraorçamentário	201.800,00	152.999,74	8.997,36	14.772,19	7.099,10	11.566,51	11.812,17	11.126,73	11.772,38	12.337,32	12.522,37	12.522,37	13.384,61	25.086,63
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	105.183.700,00	95.789.408,93	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	8.331.492,09	8.727.864,55	6.681.792,71
Dentistas (DT)	1.700.000,00	1.591.907,84	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	135.726,25	149.569,97	41.537,26
Fisioterapeutas (FI)	600.000,00	479.163,34	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	46.076,09	42.351,35	13.174,88
Fonoaudiólogos (FO)	300.000,00	280.695,47	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	25.651,80	24.779,95	6.869,20
Psicólogos(PO)	800.000,00	755.250,00	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	70.250,00	71.550,00	21.400,00
Médicos (MD)	9.000.000,00	8.605.765,63	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	839.939,80	825.009,38	644.005,98
Clínicas(PC)	21.650.000,00	19.139.667,25	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	1.696.869,18	1.643.976,86	993.170,80
Farmácias (FA)	16.000.000,00	18.030.422,17	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	1.292.709,72	1.600.285,07	1.968.705,90
Hospitais (HP)	42.000.000,00	35.011.888,80	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	3.196.783,06	3.252.890,72	2.201.791,83
Laboratórios (LB)	5.000.000,00	4.289.916,33	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	372.573,99	401.278,25	206.590,88
Radiologia (IR)	6.000.000,00	5.831.328,00	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	500.444,11	533.031,50	488.052,47
Oxigenoterapia Domiciliar (OX)	70.000,00	49.498,22	4.112,64	4.248,84	4.357,76	4.357,76	-	8.371,47	4.089,12	4.357,36	4.598,40	4.540,92	4.309,35	2.154,60
Indenizações e Restituições - Reembolsos	244.300,00	57.056,94	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	2.380,05	1.535,13	1.646,04
INSS (20%)	1.309.000,00	1.193.896,13	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	111.674,07	108.287,11	62.963,20
Demais Despesas Correntes	510.400,00	472.952,81	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	35.873,05	69.009,91	29.729,67
Aplicações Diretas	460.100,00	437.761,11	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	32.869,84	65.820,85	26.410,25
Aplicações Diretas entre órgãos (patronal saúde)	50.300,00	35.191,70	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	3.003,21	3.189,06	3.319,42
DESPESA DE CAPITAL - Inversões Financeiras	21.058.200,00	19.053.360,20	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	1.659.801,82	1.648.521,00	1.333.113,22
ADMINISTRAÇÃO DA ASSISTÊNCIA A SAÚDE	10.766.340,00	9.234.808,82	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	707.216,76	809.654,83	1.095.267,02
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	5.531.300,00	4.957.305,07	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	378.240,25	413.197,71	742.412,16
Pessoal e Encargos Sociais	4.830.900,00	4.107.528,48	422.104,71	329.161,83	312.864,31	272.162,08	326.859,41	324.666,25	256.774,71	275.288,33	330.081,26	312.777,15	345.746,74	599.041,70
Pessoal e Encargos Sociais-Intraorçamentário	700.400,00	849.776,59	59.091,16	60.609,18	61.159,11	60.481,68	66.303,24	72.985,24	57.880,41	63.348,21	71.633,83	65.463,10	67.450,97	143.370,46
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.934.500,00	4.129.501,19	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	328.976,51	396.457,12	352.854,86
Aplicações Diretas	4.309.100,00	3.664.441,37	270.745,31	271.181,87	301.819,45	291.301,57	311.753,30	291.738,76	323.495,60	309.491,54	331.612,68	290.593,43	357.745,09	312.962,77
Aplicações Diretas entre órgãos (patronal saúde)	625.400,00	465.059,82	37.653,34	36.953,80	39.702,12	37.782,65	41.162,60	39.465,07	36.913,60	37.893,20	40.546,24	38.383,08	38.712,03	39.892,09
DESPESA DE CAPITAL - Investimentos	300.540,00	148.002,56	-	-	2.970,00	-	-	-	145.032,56	-	-	-	-	-
DESPESA ORÇAMENTÁRIAE INTRAORÇ.	138.110.640,00	124.896.837,01	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	10.759.202,66	11.251.700,52	9.230.939,62
Repasse ao Executivo - Combustível e PCMSO	12.000,00	1.485,47	482,26	64,73	-	59,23	363,32	130,11	11,22	130,11	-	-	-	244,49
Repasse ao RPPS para Insuficiência Financeira	1.700.000,00	2.094.501,64	162.423,33	200.260,03	177.274,05	161.494,88	158.829,46	158.632,45	164.247,06	163.219,51	159.129,25	172.143,43	160.064,18	256.784,01
Serviço de Hospedagem - Thema	-	164.491,71	-	-	-	-	-	-	-	-	116.894,43	11.899,32	11.899,32	23.798,64
Repasse ao Executivo - AGM - Convênio 2023/463	750.000,00	802.438,92	43.456,31	43.440,77	43.516,21	168.927,79	65.441,26	61.944,36	61.952,30	61.976,94	62.019,73	62.093,64	65.575,97	62.093,64
TOTAL DOS DESEMBOLSOS	140.572.640,00	127.795.263,04	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	11.000.126,81	10.993.439,73	11.477.340,67	9.550.061,76



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	163.385.014,50
Contribuição do Servidor	41.343.282,32	46.231.507,96	46.370.342,48	55.129.105,97	52.649.900,55
Contribuição Patronal	49.780.713,42	55.732.783,82	54.051.544,89	63.105.290,27	66.786.024,57
Receita Patrimonial	4.149.170,43	12.924.335,62	17.091.687,88	14.892.044,79	26.335.411,79
Receita de Serviços	1.995,66	129.230,37	3.012,56	3.048,53	4.058,76
Outras Receitas Correntes	29.819,28	32.784,03	34.164,44	41.720,39	43.295,97
Receitas de Capital	12.789.980,92	14.395.319,40	15.042.833,55	17.931.538,38	17.566.322,86

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	127.183.889,24
Despesas Administrativas	8.683.412,14	9.705.438,20	8.982.644,55	8.626.646,72	9.234.808,82
Benefícios com Assistência a Saúde do Segurado	93.916.301,55	94.273.275,77	104.199.256,94	116.585.603,64	115.662.028,19
Saldo a Liquidar	432.858,79	2.546.418,57	3.234.893,16	1.681.838,79	2.287.052,23
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO ACUMULADO	5.062.389,55	22.920.828,66	16.176.791,15	24.208.659,18	36.201.125,26



em Reais

Resultados dezembro-25	
-----------------------------------	--

Ativo	244.049.209,87
Passivo	(202.029.092,61)
Resultado Contábil	42.020.117,26

Receita Realizada	163.385.014,50
Despesa Empenhada	(127.183.889,24)
Resultado Orçamentário	36.201.125,26

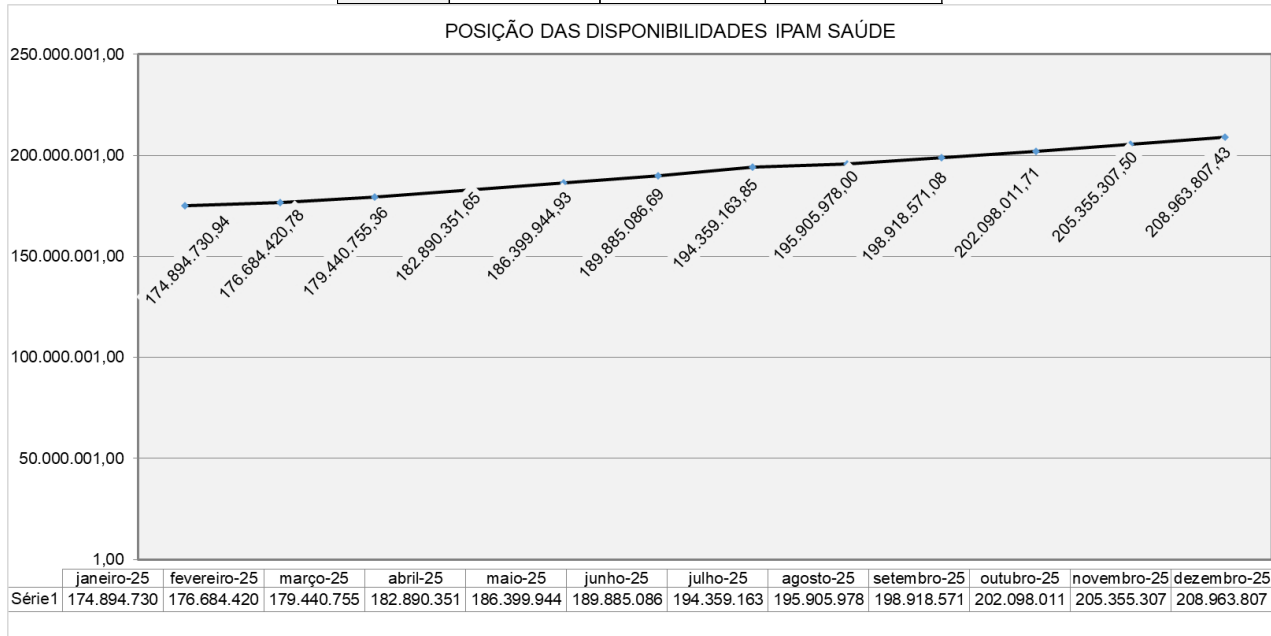
Variação Patrimonial Diminutiva	(110.741.869,33)
Variação Patrimonial Aumentativa	152.761.986,59
Resultado das Variações Patrimoniais	42.020.117,26

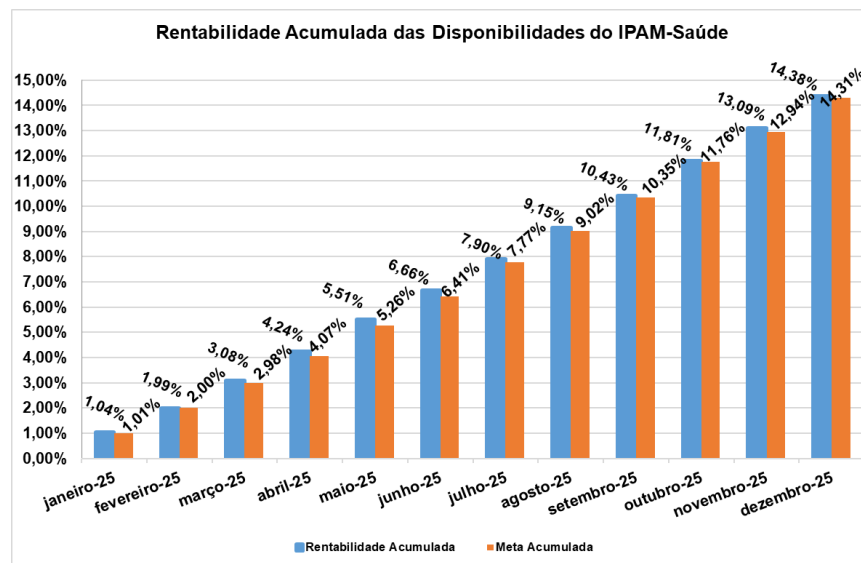
Saldo Inicial das Disponibilidades	174.651.819,46
Receita Realizada	163.385.014,50
Despesa Empenhada	(127.183.889,24)
Recebimentos Extra Orçamentário	8.227.198,80
Pagamento Extra Orçamentário e Repasse Concedido	(10.116.336,09)
Saldo Final das Disponibilidades	208.963.807,43



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
31/10/2025	298.473,39	201.799.538,32	202.098.011,71
30/11/2025	300.833,17	205.054.474,33	205.355.307,50
31/12/2025	227.075,89	208.736.731,54	208.963.807,43



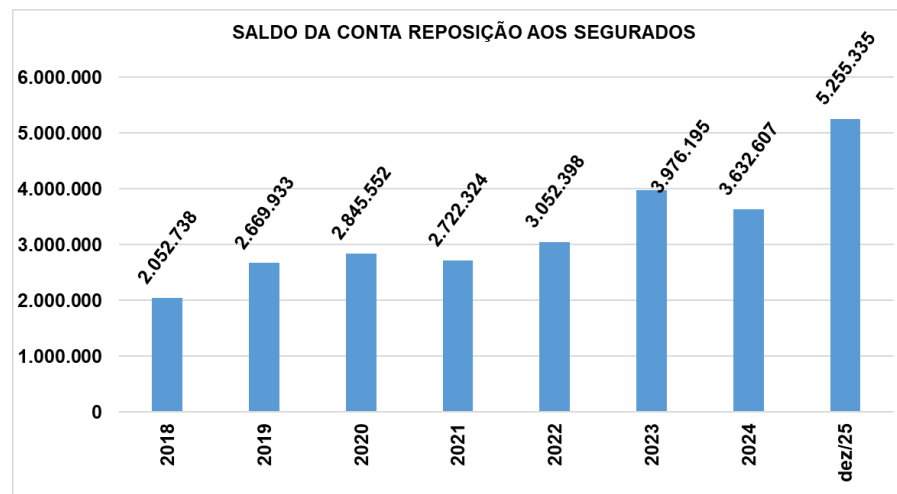
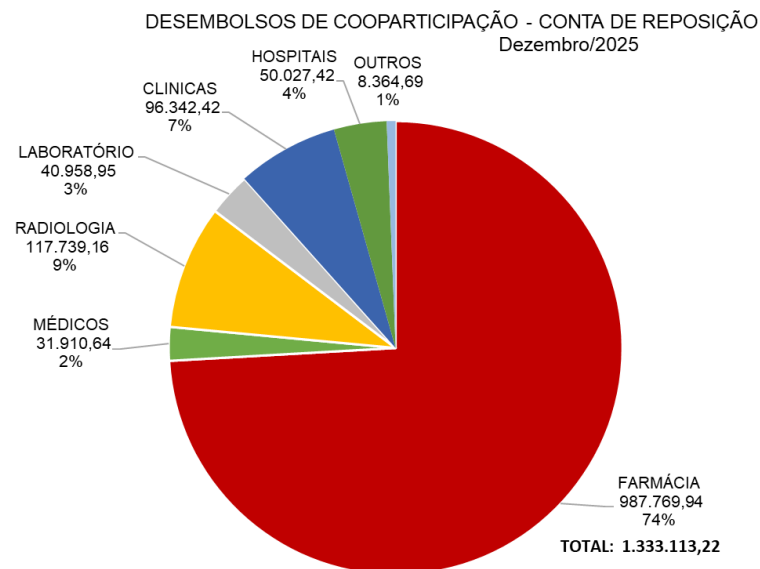


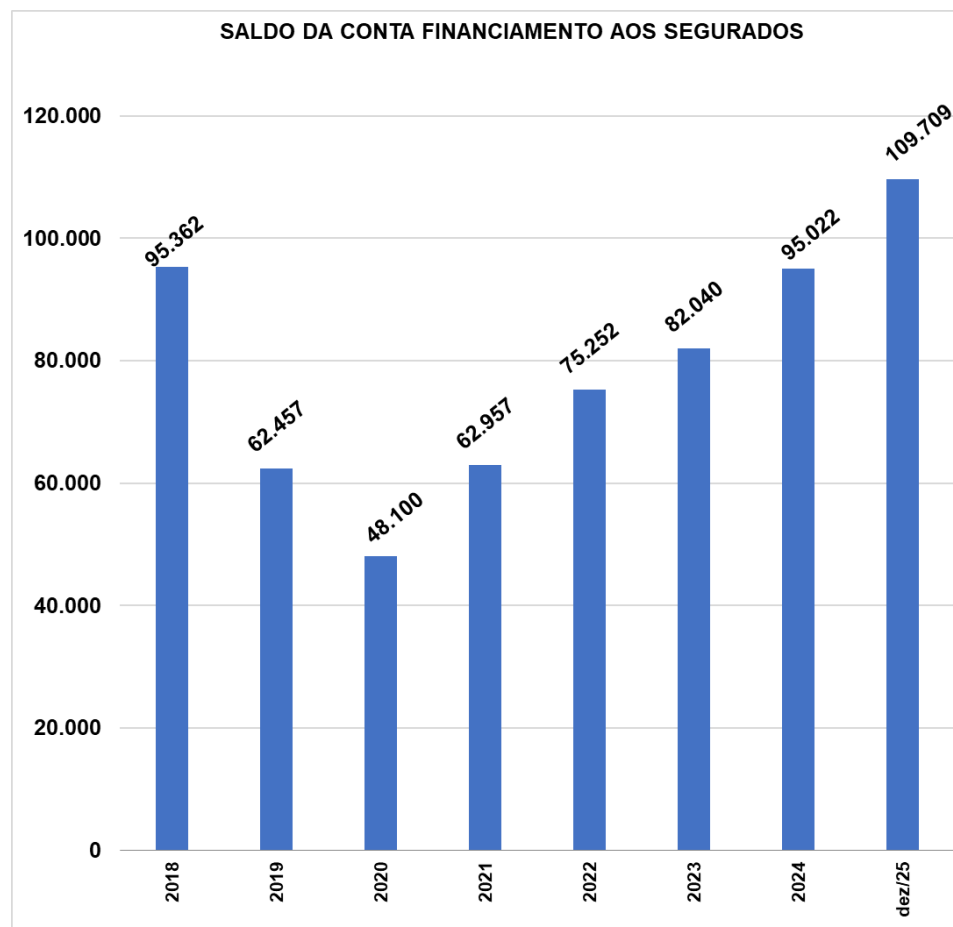
RENTABILIDADE DAS DISPONIBILIDADES DO IPAM SAÚDE

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%
outubro-25	198.918.571,08	10.295.373,63	2.523.323,01	1.630.058,86	(10.759.202,66)	(510.112,21)	202.098.011,71	1,25%	11,81%	11,76%
novembro-25	202.098.011,71	10.441.316,50	2.360.684,32	1.642.828,30	(11.251.700,52)	64.167,19	205.355.307,50	1,15%	13,09%	12,94%
dezembro-25	205.355.307,50	11.380.650,10	2.377.959,54	1.792.902,20	(9.230.939,62)	(2.712.072,29)	208.963.807,43	1,14%	14,38%	14,31%
TOTAL	174.651.819,46	119.435.925,12	26.335.411,79	17.613.677,59	(124.896.837,01)	(4.176.189,52)	208.963.807,43			

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





Caxias do Sul, 26 de janeiro de 2026.

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