em Reais

ÓRGÃO 06 - IPAM-PREVIDÊNCIA	RECEITA			REALIZADA								
	ORÇADA	REESTIMADA	REALIZADA	janeiro-26	fevereiro-26	março-26	abril-26	maio-26	junho-26	julho-26	agosto-26	setembro-26
RECEITA CORRENTE ORÇAMENTÁRIA	**234.152.541,45**	**267.477.436,16**	**199.098.986,16**	**22.201.053,45**	**22.489.072,65**	**16.084.105,19**	**24.549.767,55**	**25.694.457,29**	**16.648.460,95**	**27.393.964,57**	**28.041.692,04**	**15.996.412,47**
Contribuição Servidor	**155.821.500,00**	**156.876.258,22**	**108.070.258,22**	**12.222.902,70**	**10.136.264,81**	**10.988.590,56**	**12.187.220,76**	**12.381.122,16**	**12.918.231,60**	**13.273.842,98**	**11.760.301,26**	**12.201.781,39**
Contribuição Servidor - Capitalização	**69.465.500,00**	**73.017.335,85**	**50.542.535,85**	**6.541.302,11**	**4.393.586,67**	**4.539.757,07**	**5.614.595,53**	**5.794.536,55**	**5.858.322,16**	**6.947.022,38**	**5.234.556,90**	**5.618.856,48**
Ativo	57.927.900,00	62.333.905,39	43.099.105,39	5.719.510,81	3.575.801,24	3.704.256,09	4.784.382,57	4.946.134,65	5.026.155,03	6.119.319,25	4.414.789,74	4.808.756,01
Inativo	8.289.300,00	7.672.911,83	5.350.111,83	584.675,53	580.187,61	601.960,18	598.938,78	615.375,31	599.087,66	598.907,85	590.201,03	580.777,88
Pensionista	3.248.300,00	3.010.518,63	2.093.318,63	237.115,77	237.597,82	233.540,80	231.274,18	233.026,59	233.079,47	228.795,28	229.566,13	229.322,59
Contribuição Servidor - Repartição	**86.356.000,00**	**83.858.922,37**	**57.527.722,37**	**5.681.600,59**	**5.742.678,14**	**6.448.833,49**	**6.572.625,23**	**6.586.585,61**	**7.059.909,44**	**6.326.820,60**	**6.525.744,36**	**6.582.924,91**
Ativo	36.789.700,00	33.837.543,82	23.129.943,82	2.047.776,95	2.107.576,77	2.607.299,70	2.713.305,72	2.721.937,04	3.192.614,64	2.446.731,67	2.615.768,18	2.676.933,15
Inativo	48.659.700,00	49.028.197,87	33.723.797,87	3.560.771,26	3.562.387,36	3.770.435,69	3.787.013,97	3.791.365,78	3.793.830,09	3.799.616,44	3.832.199,65	3.826.177,63
Pensionista	906.600,00	993.180,68	673.980,68	73.052,38	72.714,01	71.098,10	72.305,54	73.282,79	73.464,71	80.472,49	77.776,53	79.814,13
Patrimonial	**48.601.041,45**	**77.277.402,51**	**65.127.402,51**	**8.143.293,87**	**11.358.037,52**	**1.483.458,61**	**10.692.573,65**	**11.047.084,03**	**1.697.539,59**	**5.035.434,16**	**13.792.334,68**	**1.877.646,40**
Serviços	**40.000,00**	**93.690,00**	**93.690,00**	-	-	-	-	-	**45.935,55**	**47.754,10**	-	**0,35**
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	**29.690.000,00**	**33.230.085,43**	**25.807.635,43**	**1.834.856,88**	**994.770,32**	**3.612.056,02**	**1.669.973,14**	**2.266.251,10**	**1.986.754,21**	**9.036.933,33**	**2.489.056,10**	**1.916.984,33**
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	87.100,00	91.332,69	69.582,69	6.147,11	5.626,16	8.128,94	7.824,39	8.028,29	8.738,59	7.275,77	11.819,57	5.993,87
Compensação Previd. Capitalização	2.363.500,00	4.823.340,39	4.232.490,39	450.024,75	177.094,07	499.997,86	337.562,71	855.596,39	818.229,65	552.983,18	260.066,75	280.935,03
Compensação Previd. Repartição	27.239.400,00	28.315.412,35	21.505.562,35	1.378.685,02	812.050,09	3.103.929,22	1.324.586,04	1.402.626,42	1.159.785,97	8.476.674,38	2.217.169,78	1.630.055,43
RECEITA CORRENTE INTRAORÇAM.	**233.283.128,22**	**237.475.522,43**	**158.994.122,43**	**17.238.304,72**	**13.047.750,32**	**15.900.475,77**	**18.378.260,20**	**18.637.832,73**	**21.204.363,16**	**19.461.248,02**	**16.933.519,64**	**18.192.367,87**
Contribuição Patronal - Capitalização	**107.642.440,93**	**113.400.091,80**	**78.482.491,80**	**10.475.439,83**	**6.505.541,70**	**6.730.668,92**	**8.705.931,38**	**9.015.086,20**	**9.148.087,44**	**11.180.856,02**	**7.991.446,15**	**8.729.434,16**
Ativo	107.642.440,93	113.396.735,76	78.479.135,76	10.475.439,83	6.502.185,66	6.730.668,92	8.705.931,38	9.015.086,20	9.148.087,44	11.180.856,02	7.991.446,15	8.729.434,16
Inativo	-	3.356,04	3.356,04	-	3.356,04							-
Contribuição Suplem. - Capitalização	**-**	**7.359,69**	**7.359,69**	**3.560,29**	**3.799,40**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Ativo	-	3.560,29	3.560,29	3.560,29	-	-	-	-	-	-	-	-
Inativo	-	3.799,40	3.799,40	-	3.799,40	-	-	-	-	-	-	-
Contribuição Patronal - Repartição	**64.308.833,13**	**65.118.102,81**	**41.249.602,81**	**3.643.845,98**	**3.755.399,29**	**4.653.362,70**	**4.849.511,23**	**4.854.721,04**	**5.725.639,23**	**4.337.121,92**	**4.656.252,53**	**4.773.748,89**
Ativo	64.308.833,13	65.118.102,81	41.249.602,81	3.643.845,98	3.755.399,29	4.653.362,70	4.849.511,23	4.854.721,04	5.725.639,23	4.337.121,92	4.656.252,53	4.773.748,89
Contribuição Suplementar - Repartição	**48.257.751,01**	**46.472.264,70**	**30.045.464,70**	**2.029.601,65**	**1.993.964,90**	**3.640.749,34**	**3.780.091,27**	**3.701.117,22**	**5.186.503,60**	**2.750.037,37**	**3.312.920,94**	**3.650.478,41**
Ativo/Magistério	48.257.751,01	46.472.264,70	30.045.464,70	2.029.601,65	1.993.964,90	3.640.749,34	3.780.091,27	3.701.117,22	5.186.503,60	2.750.037,37	3.312.920,94	3.650.478,41
Serviços	**13.074.103,15**	**12.477.703,43**	**9.209.203,43**	**1.085.856,97**	**789.045,03**	**875.694,81**	**1.042.726,32**	**1.066.908,27**	**1.144.132,89**	**1.193.232,71**	**972.900,02**	**1.038.706,41**
Taxa Administração Patronal - Capitalização	8.051.337,09	8.048.977,05	6.036.157,05	805.561,15	500.168,17	517.743,83	669.687,00	693.468,19	703.699,10	859.607,93	614.726,73	671.494,95
Taxa Administração Patronal - Repartição	5.022.766,06	4.428.726,38	3.173.046,38	280.295,82	288.876,86	357.950,98	373.039,32	373.440,08	440.433,79	333.624,78	358.173,29	367.211,46
RECEITA ORÇAM. E INTRA-ORÇAM.	**467.435.669,67**	**504.952.958,59**	**358.093.108,59**	**39.439.358,17**	**35.536.822,97**	**31.984.580,96**	**42.928.027,75**	**44.332.290,02**	**37.852.824,11**	**46.855.212,59**	**44.975.211,68**	**34.188.780,34**
Recursos para Insuficiência Financeira	**194.259.640,39**	**246.712.822,45**	**177.744.722,45**	**21.475.203,42**	**25.507.899,19**	**18.548.958,10**	**20.314.446,94**	**19.512.615,65**	**17.193.306,11**	**16.816.242,62**	**18.919.683,90**	**19.456.366,52**
TOTAL DOS INGRESSOS	**661.695.310,06**	**751.665.781,04**	**535.837.831,04**	**60.914.561,59**	**61.044.722,16**	**50.533.539,06**	**63.242.474,69**	**63.844.905,67**	**55.046.130,22**	**63.671.455,21**	**63.894.895,58**	**53.645.146,86**

em Reais

ÓRGÃO 06 - IPAM-PREVIDÊNCIA	DESPESA			REALIZADA								
	ORÇADA	REESTIMADA	REALIZADA	janeiro-26	fevereiro-26	março-26	abril-26	maio-26	junho-26	julho-26	agosto-26	setembro-26
BENEFÍCIOS DA PREVIDÊNCIA	**569.801.624,53**	**586.647.481,59**	**405.514.881,59**	**42.735.450,54**	**46.690.369,25**	**45.175.264,52**	**45.161.336,20**	**45.178.736,24**	**45.021.517,55**	**45.027.365,39**	**45.244.822,15**	**45.280.019,75**
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	**569.741.624,53**	**586.639.011,01**	**405.506.411,01**	**42.735.450,54**	**46.690.369,25**	**45.175.264,52**	**45.161.336,20**	**45.178.736,24**	**45.021.517,55**	**45.027.365,39**	**45.241.946,27**	**45.274.425,05**
Aposentadorias - Capitalização	99.288.600,00	74.913.860,94	51.987.860,94	5.577.725,03	5.831.000,22	5.848.214,83	5.781.422,29	5.898.868,75	5.794.372,22	5.761.791,23	5.762.886,75	5.731.579,62
Aposentadorias - Repartição	408.725.624,53	459.823.188,48	317.609.988,48	33.097.154,29	36.708.790,34	35.399.635,62	35.448.901,22	35.328.685,16	35.264.644,94	35.297.935,54	35.510.872,47	35.553.368,90
Pensões - Capitalização	48.388.300,00	37.177.466,47	25.847.066,47	2.853.906,92	3.022.193,16	2.887.113,10	2.852.764,51	2.873.735,52	2.879.604,67	2.818.771,99	2.826.314,83	2.832.661,77
Pensões - Repartição	11.021.500,00	14.091.397,86	9.606.597,86	1.004.321,21	1.087.320,90	1.022.285,74	1.045.287,14	1.044.784,40	1.062.344,53	1.116.928,12	1.102.028,30	1.121.297,52
Sentenças Judiciais Capitalização	807.400,00	36.090,84	36.090,84	-	-	-	-	-	-	10.737,62	-	25.353,22
Sentenças Judiciais Repartição	120.000,00	28.758,77	28.758,77	-	-	-	-	-	-	-	28.758,77	-
Compensação Previdenciária	713.700,00	380.205,74	202.005,74	73.633,53	22.084,14	12.461,60	29.206,11	11.085,15	11.085,15	21.200,89	11.085,15	10.164,02
Despesas Exerc. Anteriores Capitalização	420.000,00	128.888,00	128.888,00	69.722,62	18.980,49	5.386,66	3.754,93	21.577,26	9.466,04	-	-	-
Despesas Exerc. Anteriores Repartição	256.500,00	59.153,91	59.153,91	58.986,94	-	166,97	-	-		-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	**60.000,00**	**8.470,58**	**8.470,58**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**2.875,88**	**5.594,70**
Sentenças Judiciais	60.000,00	8.470,58	8.470,58	-	-	-	-	-	-	-	2.875,88	5.594,70
ADMINISTRAÇÃO DA PREVIDÊNCIA	**8.075.100,00**	**4.750.991,47**	**3.241.691,47**	**289.562,45**	**319.166,21**	**352.343,44**	**382.902,82**	**376.333,08**	**377.751,45**	**399.340,30**	**341.027,02**	**403.264,70**
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	**4.001.800,00**	**2.908.517,43**	**2.166.917,43**	**196.599,79**	**225.698,44**	**237.166,60**	**259.785,10**	**261.036,94**	**250.163,85**	**263.640,06**	**225.566,27**	**247.260,38**
Pessoal e Encargos Sociais	3.438.200,00	2.371.204,79	1.770.004,79	160.243,53	188.832,52	192.034,72	212.601,97	214.584,99	203.944,86	215.124,34	182.189,40	200.448,46
Pessoal e Encargos Sociais Intra	563.600,00	537.312,64	396.912,64	36.356,26	36.865,92	45.131,88	47.183,13	46.451,95	46.218,99	48.515,72	43.376,87	46.811,92
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	**3.765.300,00**	**1.571.575,04**	**1.073.875,04**	**92.962,66**	**93.467,77**	**115.176,84**	**123.117,72**	**115.296,14**	**127.587,60**	**135.700,24**	**114.561,75**	**156.004,32**
Aplicações Diretas	3.646.500,00	1.434.335,88	993.635,88	85.404,37	86.012,73	106.126,43	113.451,91	106.433,70	117.468,85	126.021,22	105.718,56	146.998,11
Aplicações Diretas entre órgãos (pat.saúd	118.800,00	137.239,16	80.239,16	7.558,29	7.455,04	9.050,41	9.665,81	8.862,44	10.118,75	9.679,02	8.843,19	9.006,21
DESPESAS DE CAPITAL - Investimento	**308.000,00**	**270.899,00**	899,00	-	-	-					899,00	-
DESPESA ORÇAM. E INTRAORÇAM.	**577.876.724,53**	**591.398.473,06**	**408.756.573,06**	**43.025.012,99**	**47.009.535,46**	**45.527.607,96**	**45.544.239,02**	**45.555.069,32**	**45.399.269,00**	**45.426.705,69**	**45.585.849,17**	**45.683.284,45**

em Reais

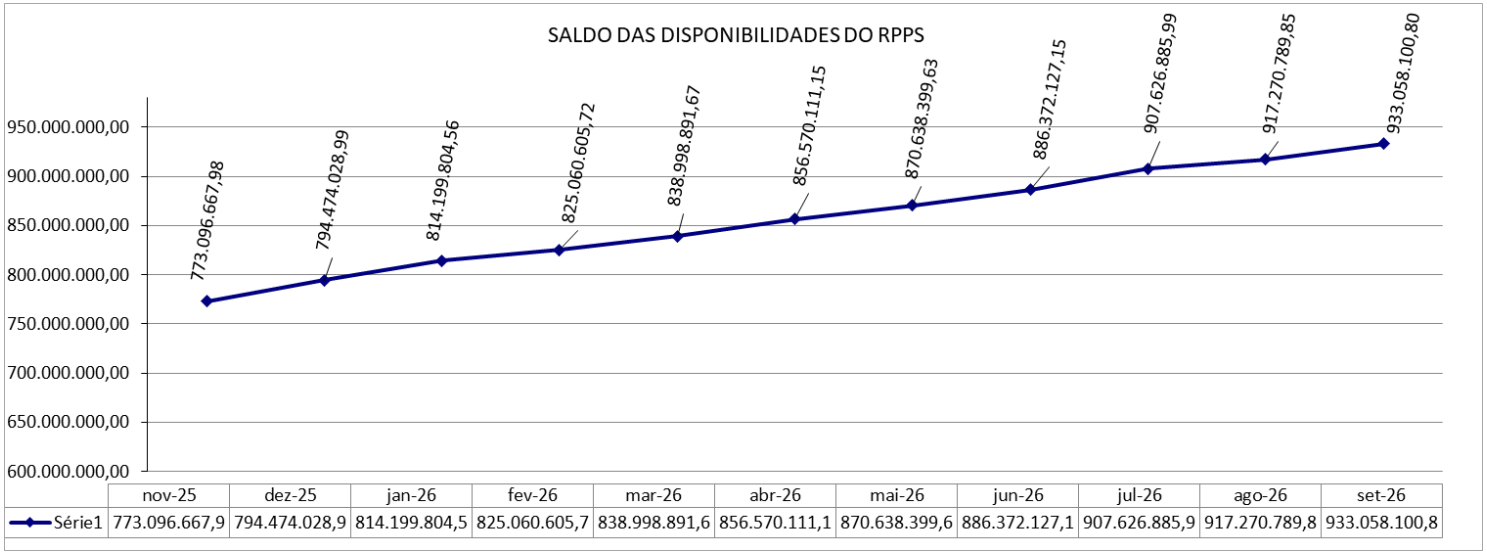
RECEITA - IPAM PREVIDÊNCIA	2021	2022	2023	2024	2025	2026
RECEITA ORÇAMENTÁRIA E INTRAORÇAM.	**391.727.961,69**	**454.477.129,25**	**447.661.271,58**	**462.126.723,87**	**433.341.537,97**	**358.093.108,59**
Contribuição do Servidor	73.362.614,04	82.337.224,16	113.114.655,14	141.476.834,54	140.851.226,53	108.070.258,22
Contribuição Patronal	309.086.732,48	346.622.939,62	262.475.130,74	216.073.502,47	218.516.364,34	158.994.122,43
Patrimonial	7.587.555,62	23.363.101,89	48.715.743,70	51.187.339,62	57.708.821,13	65.127.402,51
Receita de Serviços		42.155,00	-	-	-	93.690,00
Outras Receitas	1.691.059,55	2.111.708,58	23.355.742,00	53.389.047,24	16.265.125,97	25.807.635,43
Receita de Capital	-	-	-	-		-
DESPESA - IPAM PREVIDÊNCIA	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
DESPESA ORÇAMENTÁRIA E INTRAORÇAM.	**379.964.839,07**	**434.371.241,05**	**473.113.520,76**	**520.877.939,72**	**552.844.450,25**	**409.791.085,80**
Despesas Administrativas Liquidadas	7.456.523,82	8.034.121,33	8.065.838,55	8.812.220,54	7.117.149,12	3.241.691,47
Benefícios Previdenciários Liquidados	372.458.580,19	426.315.156,10	465.018.489,32	512.010.944,65	545.689.414,84	405.514.881,59
Saldo a Liquidar	49.735,06	21.963,62	29.192,89	54.774,53	37.886,29	1.034.512,74
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO ACUMULADO	**11.763.122,62**	**20.105.888,20**	**(25.452.249,18)**	**(58.751.215,85)**	**(119.502.912,28)**	**(51.697.977,21)**

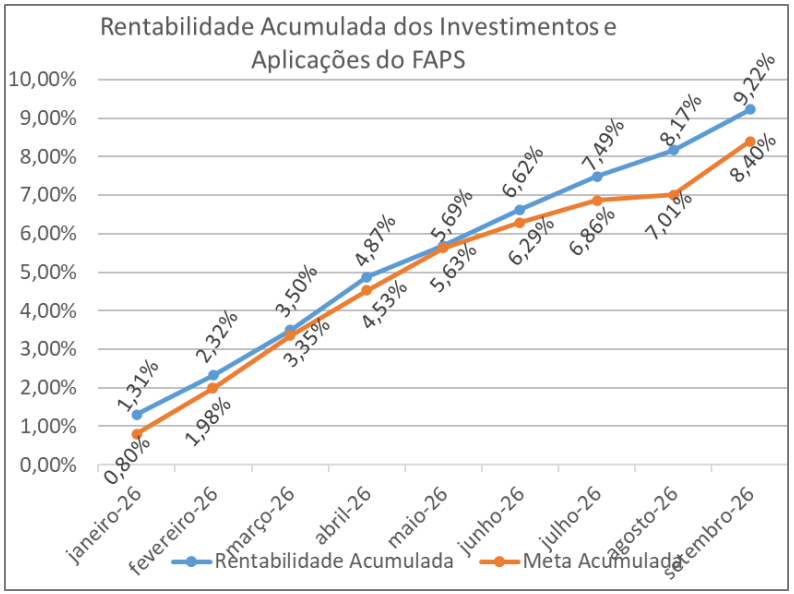
em Reais

RESULTADOS	
setembro-26	
Ativo	1.012.272.331,93
Passivo	(880.178.133,10)
RESULTADO CONTÁBIL	**132.094.198,83**
Receita Realizada	358.093.108,59
Despesa Empenhada	(409.791.085,80)
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	**(51.697.977,21)**
Variação Patrimonial Diminutiva	(467.489.394,83)
Variação Patrimonial Aumentativa	599.583.593,66
RESULTADO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	**132.094.198,83**
SALDO INICIAL DAS DISPONIBILIDADES	**794.474.028,99**
Receita Realizada	358.093.108,59
Despesa Empenhada	(409.791.085,80)
Rcbto. Extra Orçamentários e Repasses Recebidos	268.783.575,31
Pagamentos Extraorçamentários	(89.872.570,63)
Investimentos e Aplicações Temporárias	11.371.044,34
SALDO FINAL DAS DISPONIBILIDADES	**933.058.100,80**

em Reais

Período	Caixa e Equivalentes de Caixa	Investimentos e Aplicações Temporárias	Total Disponibilidades
dezembro-25	149.171.235,43	645.302.793,56	794.474.028,99
janeiro-26	99.729.181,03	714.470.623,53	814.199.804,56
fevereiro-26	113.730.475,75	711.330.129,97	825.060.605,72
março-26	119.513.671,20	719.485.220,47	838.998.891,67
abril-26	127.243.595,56	729.326.515,59	856.570.111,15
maio-26	136.744.985,14	733.893.414,49	870.638.399,63
junho-26	146.368.564,32	740.003.562,83	886.372.127,15
julho-26	177.190.498,92	730.436.387,07	907.626.885,99
agosto-26	171.457.177,75	745.813.612,12	917.270.789,87
setembro-26	165.828.128,97	767.229.971,83	933.058.100,80





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-26	645.302.793,56	29.461.207,42	8.143.293,87	1.834.856,88	(43.025.012,99)	72.753.484,79	714.470.623,53	1,31%	1,31%	0,80%
fevereiro-26	714.470.623,53	23.184.015,13	11.358.037,52	994.770,32	(47.009.535,46)	8.332.218,93	711.330.129,97	1,00%	2,32%	1,98%
março-26	711.330.129,97	26.889.066,33	1.483.458,61	3.612.056,02	(45.527.607,96)	21.698.117,50	719.485.220,47	1,15%	3,50%	3,35%
abril-26	719.485.220,47	30.565.480,96	10.692.573,65	1.669.973,14	(45.544.239,02)	12.457.506,39	729.326.515,59	1,33%	4,87%	4,53%
maio-26	729.326.515,59	31.018.954,89	11.047.084,03	2.266.251,10	(45.555.069,32)	5.789.678,20	733.893.414,49	0,78%	5,69%	5,63%
junho-26	733.893.414,49	34.122.594,76	1.697.539,59	1.986.754,21	(45.399.269,00)	13.702.528,78	740.003.562,83	0,88%	6,62%	6,29%
julho-26	740.003.562,83	32.735.091,00	5.035.434,16	9.036.933,33	(45.426.705,69)	(10.947.928,56)	730.436.387,07	0,81%	7,49%	6,86%
agosto-26	730.436.387,07	28.693.820,90	13.792.334,68	2.489.056,10	(45.585.849,17)	15.987.862,54	745.813.612,12	0,64%	8,17%	7,01%
setembro-26	745.813.612,12	30.394.149,26	1.877.646,40	1.916.984,33	(45.683.284,45)	32.910.864,17	767.229.971,83	0,97%	9,22%	8,40%

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

Caxias do Sul, 22 de outubro de 2026

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