em Reais

ÓRGÃO 04 - IPAM - SAÚDE	RECEITA			REALIZADA								
	ORÇADA	REESTIMADA	REALIZADA	janeiro-26	fevereiro-26	março-26	abril-26	maio-26	junho-26	julho-26	agosto-26	setembro-26
RECEITAS CORRENTES	**86.482.480,00**	**90.091.567,39**	**68.191.917,39**	**7.901.565,64**	**6.466.806,11**	**6.949.007,62**	**7.469.937,67**	**8.115.264,00**	**7.410.649,61**	**8.540.581,40**	**7.424.210,52**	**7.913.894,82**
Contribuição do Servidor	**60.334.000,00**	**59.551.406,82**	**44.151.706,82**	**5.346.321,94**	**4.183.556,29**	**4.398.500,15**	**4.931.153,16**	**5.039.824,22**	**5.025.047,63**	**5.600.581,19**	**4.641.479,75**	**4.985.242,49**
Ativos	29.726.800,00	29.824.358,98	21.913.258,98	2.969.689,93	1.811.643,56	1.908.646,40	2.434.352,34	2.534.843,40	2.523.766,03	3.096.275,05	2.145.116,71	2.488.925,56
Inativos	28.302.500,00	27.570.732,10	20.622.132,10	2.198.863,50	2.194.942,35	2.308.118,73	2.317.177,37	2.324.589,91	2.319.869,55	2.326.347,19	2.315.991,11	2.316.232,39
Pensionistas	2.304.700,00	2.156.315,74	1.616.315,74	177.768,51	176.970,38	181.735,02	179.623,45	180.390,91	181.412,05	177.958,95	180.371,93	180.084,54
Patrimonial	**25.952.880,00**	**30.107.884,44**	**23.619.784,44**	**2.551.757,04**	**2.280.051,57**	**2.441.456,47**	**2.535.295,86**	**3.071.445,73**	**2.226.243,45**	**2.810.220,14**	**2.778.586,05**	**2.924.728,13**
SERVIÇOS	**152.900,00**	**285.328,72**	**284.128,72**	**98,55**	**306,60**	**424,95**	**467,74**	**404,95**	**155.603,06**	**126.092,70**	**359,29**	**370,88**
Outras Receitas Correntes	**42.700,00**	**146.947,41**	**136.297,41**	**3.388,11**	**2.891,65**	**108.626,05**	**3.020,91**	**3.589,10**	**3.755,47**	**3.687,37**	**3.785,43**	**3.553,32**
Indenizações, Restituições, Multas	37.900,00	144.472,11	135.022,11	3.225,49	2.839,03	108.500,39	2.916,24	3.484,43	3.529,65	3.490,66	3.598,20	3.438,02
Receita da Divida Ativa	4.800,00	2.475,30	1.275,30	162,62	52,62	125,66	104,67	104,67	225,82	196,71	187,23	115,30
RECEITA DE CAPITAL	**19.012.700,00**	**18.989.647,78**	**14.236.747,78**	**1.487.902,64**	**1.320.551,35**	**1.480.620,99**	**1.598.692,92**	**1.629.026,19**	**1.670.815,97**	**1.718.431,66**	**1.626.471,58**	**1.704.234,48**
Amortização de Empréstimos	19.012.700,00	18.989.647,78	14.236.747,78	1.487.902,64	1.320.551,35	1.480.620,99	1.598.692,92	1.629.026,19	1.670.815,97	1.718.431,66	1.626.471,58	1.704.234,48
Contribuição Patronal	**72.412.805,82**	**72.292.153,65**	**52.926.253,65**	**6.159.768,40**	**5.074.653,13**	**5.184.699,03**	**2.075.733,99**	**6.060.557,82**	**560.316,78**	**16.130.221,64**	**5.708.974,91**	**5.971.327,95**
Ativos	33.861.785,82	35.189.095,77	25.312.795,77	3.433.429,14	2.070.386,16	2.181.939,36	1.714.376,32	2.920.868,99	252.281,90	7.367.082,98	2.564.337,11	2.808.093,81
Inativos	35.147.958,77	33.944.225,57	25.259.225,57	2.508.616,22	2.735.312,67	2.735.445,40	313.490,71	2.873.437,64	262.544,21	8.055.430,23	2.879.926,22	2.895.022,27
Pensionistas	3.403.061,23	3.158.832,31	2.354.232,31	217.723,04	268.954,30	267.314,27	47.866,96	266.251,19	45.490,67	707.708,43	264.711,58	268.211,87
Total Geral	**177.907.985,82**	**181.373.368,82**	**135.354.918,82**	**15.549.236,68**	**12.862.010,59**	**13.614.327,64**	**11.144.364,58**	**15.804.848,01**	**9.641.782,36**	**26.389.234,70**	**14.759.657,01**	**15.589.457,25**
Repasses Recebidos - Art. 62 Lei	254.000,00	255.649,47	192.349,47	18.749,93	11.948,74	20.384,49	14.521,95	18.679,46	18.960,64	31.527,05	15.802,94	41.774,27
Total dos Ingressos	**178.161.985,82**	**181.629.018,29**	**135.547.268,29**	**15.567.986,61**	**12.873.959,33**	**13.634.712,13**	**11.158.886,53**	**15.823.527,47**	**9.660.743,00**	**26.420.761,75**	**14.775.459,95**	**15.631.231,52**

em Reais

ÓRGÃO 04 - IPAM - SAÚDE	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 ASSISTÊNCIA A SAÚDE	**141.969.380,00**	**125.055.737,11**	**89.378.297,11**	**10.939.611,57**	**8.760.360,38**	**8.562.116,32**	**10.704.626,57**	**9.867.900,03**	**9.295.032,56**	**10.533.435,38**	**9.537.534,69**	**11.177.679,61**
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.208.600,00	1.316.016,74	694.416,74	66.210,03	51.787,83	72.059,55	70.591,85	71.743,68	77.267,70	74.524,46	54.662,50	155.569,14
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	118.103.400,00	103.055.569,58	73.664.059,58	9.211.986,42	7.245.587,69	6.854.813,13	8.963.176,32	8.057.535,93	7.604.509,52	8.673.285,03	7.776.198,21	9.276.967,33
Dentistas (DT)	1.900.000,00	1.827.990,41	1.353.000,41	155.247,06	152.519,00	160.993,80	163.696,80	141.828,66	121.881,82	150.414,84	165.240,10	141.178,33
Fisioterapeutas (FI)	700.000,00	382.703,49	207.713,49	39.797,86	10.522,86	16.363,71	24.554,35	24.175,74	18.363,32	24.032,69	24.007,04	25.895,92
Fonoaudiólogos (FO)	400.000,00	267.332,85	167.342,85	27.440,15	13.630,55	16.236,90	19.561,35	16.835,95	15.790,60	15.804,20	21.918,60	20.124,55
Psicólogos(PO)	1.200.000,00	914.867,00	614.867,00	99.400,00	49.075,00	59.675,00	63.350,00	69.686,00	63.268,00	70.767,00	67.860,00	71.786,00
Médicos (MD)	10.000.000,00	9.097.350,72	6.597.360,72	662.237,57	907.555,60	495.575,65	658.064,48	835.231,70	699.942,37	624.536,64	858.213,10	856.003,61
Clínicas(PC)	24.000.000,00	21.185.489,66	15.185.489,66	1.923.949,46	1.827.688,67	1.359.731,91	1.877.321,59	1.658.137,00	1.314.289,93	1.715.945,90	935.761,71	2.572.663,49
Farmácias (FA)	20.000.000,00	19.748.393,54	14.748.413,54	1.115.934,26	1.572.398,17	1.737.082,91	1.548.172,45	1.480.209,56	1.898.320,82	1.843.064,78	1.669.939,96	1.883.290,63
Hospitais (HP)	44.000.000,00	36.594.590,08	25.594.610,08	3.948.295,22	1.897.554,92	2.084.928,53	3.535.594,24	2.780.561,62	2.576.480,96	3.149.628,50	2.912.024,85	2.709.541,24
Laboratórios (LB)	6.000.000,00	5.113.890,39	3.613.890,39	488.871,54	322.611,23	368.024,82	432.366,71	427.021,13	357.011,96	385.288,68	424.630,22	408.064,10
Radiologia (IR)	7.200.000,00	6.053.642,79	4.253.642,79	595.821,17	373.324,04	421.040,72	491.564,29	462.193,89	411.780,02	554.082,36	532.890,50	410.945,80
Oxigenoterapia Domiciliar (OX)	100.000,00	67.394,57	42.404,57	6.245,45	4.569,66	4.330,16	4.391,83	4.539,27	4.596,64	4.301,42	4.445,28	4.984,86
Indenizações e Restituições - Reembolsos	199.300,00	43.712,04	34.112,04	6.374,64	4.302,12	1.393,21	4.042,38	5.567,89	2.466,52	2.367,50	4.352,04	3.245,74
INSS (20%)	1.503.000,00	1.221.516,39	905.016,39	110.436,78	104.784,88	82.168,58	98.605,21	105.792,39	93.589,60	94.692,56	109.355,63	105.590,76
Demais Despesas Correntes	901.100,00	536.695,65	346.195,65	31.935,26	5.050,99	47.267,23	41.890,64	45.755,13	26.726,96	38.357,96	45.559,18	63.652,30
DESPESA DE CAPITAL - Inversões Financeiras	22.657.380,00	20.684.150,79	15.019.820,79	1.661.415,12	1.462.984,86	1.635.243,64	1.670.858,40	1.738.620,42	1.613.255,34	1.785.625,89	1.706.673,98	1.745.143,14
ADMINISTRAÇÃO DA ASSISTÊNCIA A SAÚDE	**11.695.600,00**	**9.912.375,92**	**6.946.175,92**	**709.072,45**	**732.303,66**	**759.042,01**	**718.629,11**	**802.518,22**	**759.676,12**	**860.075,18**	**747.945,40**	**856.913,77**
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	5.579.800,00	5.088.597,70	3.505.397,70	368.528,20	402.497,72	391.861,08	396.922,83	410.128,80	434.634,36	332.844,50	372.126,05	395.854,16
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	5.662.800,00	4.821.744,72	3.438.744,72	340.544,25	329.805,94	367.180,93	321.706,28	392.389,42	325.041,76	527.230,68	373.785,85	461.059,61
DESPESA DE CAPITAL - Investimentos	453.000,00	2.033,50	2.033,50	-	-		-	-			2.033,50	-
DESPESA ORÇAMENTÁRIA E INTRAORÇ.	**153.664.980,00**	**134.968.113,03**	**96.324.473,03**	**11.648.684,02**	**9.492.664,04**	**9.321.158,33**	**11.423.255,68**	**10.670.418,25**	**10.054.708,68**	**11.393.510,56**	**10.285.480,09**	**12.034.593,38**
Repasse ao Executivo - Combustível e PCMSO	7.000,00	2.585,97	265,97	-	265,97	-	-	-	-	-	-	580,00
Repassse ao RPPS para Insuficiência Financeira	1.500.000,00	1.917.122,53	1.417.122,53	163.936,11	199.143,17	164.466,22	201.278,24	169.611,05	171.990,23	171.648,47	175.049,04	125.000,00
Serviço de Hospedagem - Thema	200.000,00	151.125,94	84.485,94	-	11.899,32	11.899,32	11.899,32	11.899,32	11.899,32	11.899,32	13.090,02	16.660,00
Repasse ao Executivo - AGM - Convênio	1.100.000,00	1.068.090,94	701.450,94	62.093,64	62.076,50	208.557,23	73.350,84	73.553,01	74.993,01	73.553,01	73.273,70	91.660,00
TOTAL DOS DESEMBOLSOS	**156.271.980,00**	**137.955.912,47**	**98.527.798,41**	**11.874.713,77**	**9.766.049,00**	**9.706.081,10**	**11.709.784,08**	**10.925.481,63**	**10.313.591,24**	**11.650.611,36**	**10.546.892,85**	**12.268.493,38**

em Reais

RECEITA - IPAM SAÚDE	2022	2023	2024	2025	2026
RECEITA ORÇAMENTÁRIA E INTRAORÇAMENTÁRIA	**129.445.961,20**	**132.593.585,80**	**151.102.748,33**	**163.385.014,50**	**135.354.918,82**
Contribuição do Servidor	46.231.507,96	46.370.342,48	55.129.105,97	52.649.900,55	44.151.706,82
Contribuição Patronal	55.732.783,82	54.051.544,89	63.105.290,27	66.786.024,57	52.926.253,65
Receita Patrimonial	12.924.335,62	17.091.687,88	14.892.044,79	26.335.411,79	23.619.784,44
Receita de Serviços	129.230,37	3.012,56	3.048,53	4.058,76	284.128,72
Outras Receitas Correntes	32.784,03	34.164,44	41.720,39	43.295,97	136.297,41
Receitas de Capital	14.395.319,40	15.042.833,55	17.931.538,38	17.566.322,86	14.236.747,78

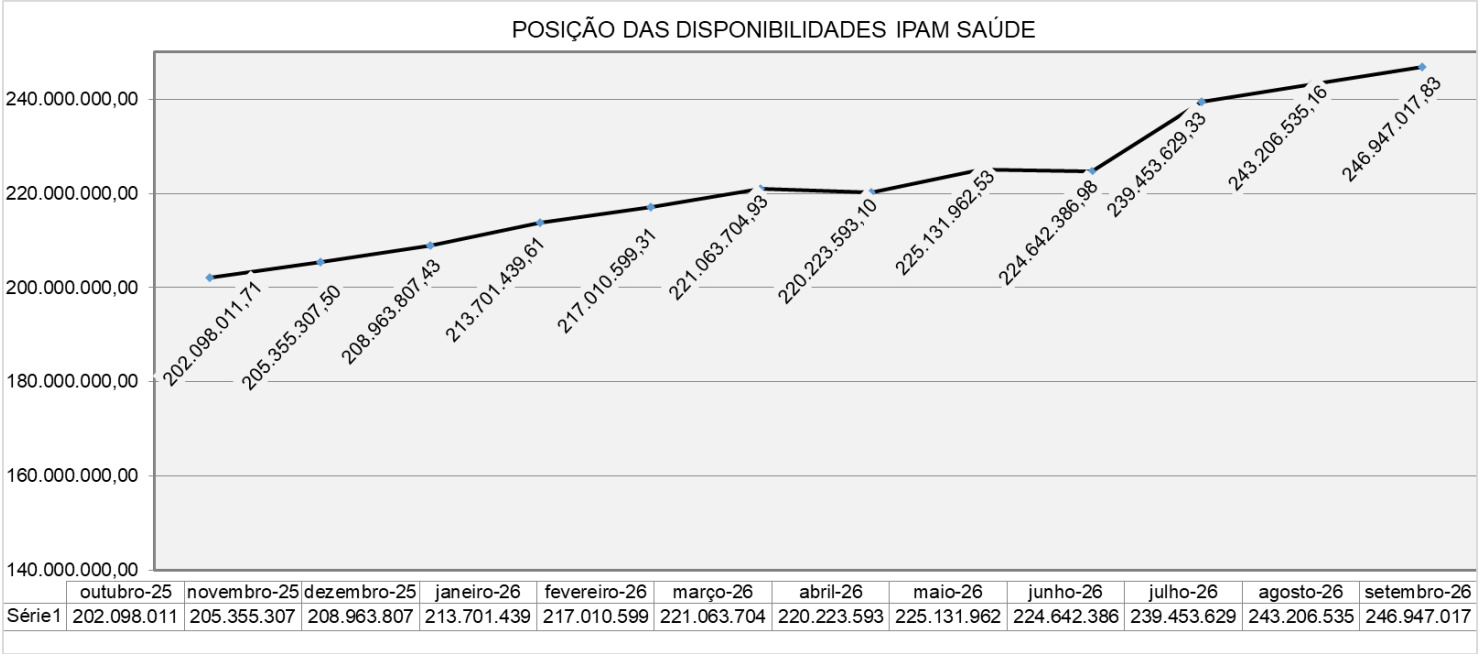
DESPESA - IPAM SAÚDE	2022	2023	2024	2025	2026
DESPESA ORÇAMENTÁRIA E INTRAORÇAMENTÁRIA	**106.525.132,54**	**116.416.794,65**	**126.894.089,15**	**127.183.889,24**	**98.501.588,08**
Despesas Administrativas	9.705.438,20	8.982.644,55	8.626.646,72	9.234.808,82	6.946.175,92
Benefícios com Assistência a Saúde do Segurado	94.273.275,77	104.199.256,94	116.585.603,64	115.662.028,19	89.378.297,11
Saldo a Liquidar	2.546.418,57	3.234.893,16	1.681.838,79	2.287.052,23	2.177.115,05
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO ACUMULADO	**22.920.828,66**	**16.176.791,15**	**24.208.659,18**	**36.201.125,26**	**36.853.330,74**

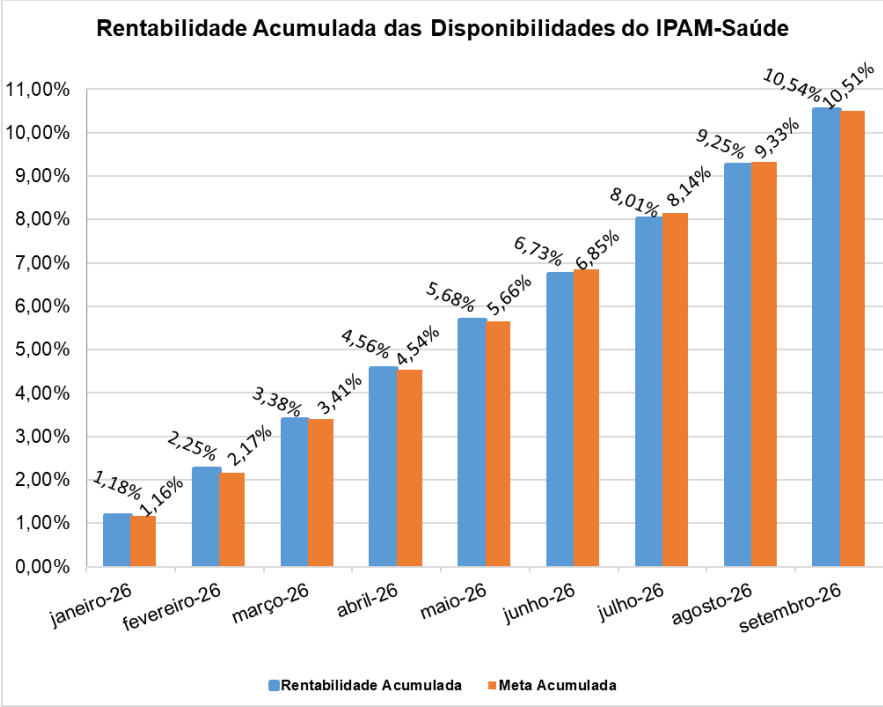
em Reais

Resultados setembro-26	
Ativo	286.347.536,34
Passivo	(247.828.838,74)
Resultado Contábil	**38.518.697,60**
Receita Realizada	135.354.918,82
Despesa Empenhada	(98.501.588,08)
Resultado Orçamentário	**36.853.330,74**
Variação Patrimonial Diminutiva	(86.864.228,43)
Variação Patrimonial Aumentativa	125.382.926,03
Resultado das Variações Patrimoniais	**38.518.697,60**
Saldo Inicial das Disponibilidades	**208.963.807,43**
Receita Realizada	135.354.918,82
Despesa Empenhada	(98.501.588,08)
Recebimentos Extra Orçamentário	9.093.668,23
Pagamento Extra Orçamentário e Repasse Concedido	(7.963.788,57)
Saldo Final das Disponibilidades	**246.947.017,83**

em Reais

Período	Caixa e Banco Conta Corrente	Investimentos e Aplicações Financeiras	Total Disponibilidades
31/12/2025	227.075,89	208.736.731,54	208.963.807,43
31/01/2026	306.011,42	213.395.428,19	213.701.439,61
28/02/2026	284.885,73	216.725.713,58	217.010.599,31
31/03/2026	249.806,32	220.813.898,61	221.063.704,93
30/04/2026	285.459,15	219.938.133,95	220.223.593,10
31/05/2026	290.225,90	224.841.736,63	225.131.962,53
30/06/2026	414.122,91	224.228.264,07	224.642.386,98
31/07/2026	554.835,88	238.898.793,45	239.453.629,33
31/08/2026	497.687,13	242.708.848,03	243.206.535,16
30/09/2026	590.884,45	246.356.133,38	246.947.017,83



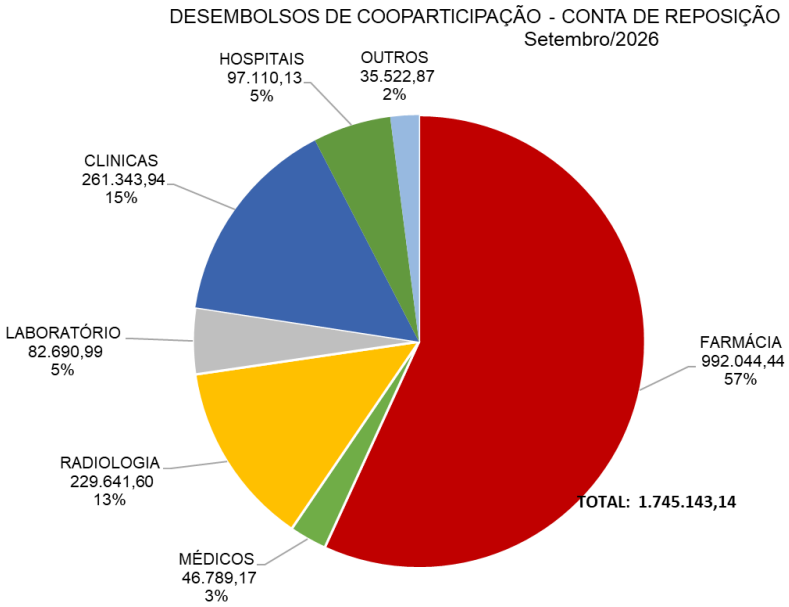


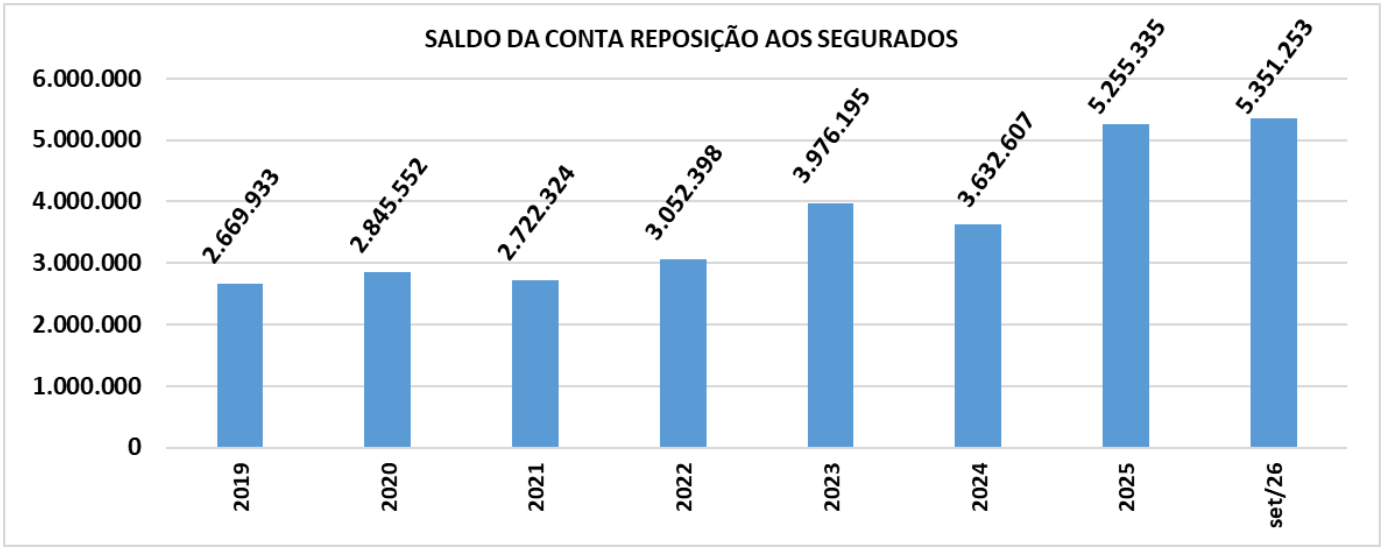
RENTABILIDADE DAS DISPONIBILIDADES DO IPAM SAÚDE

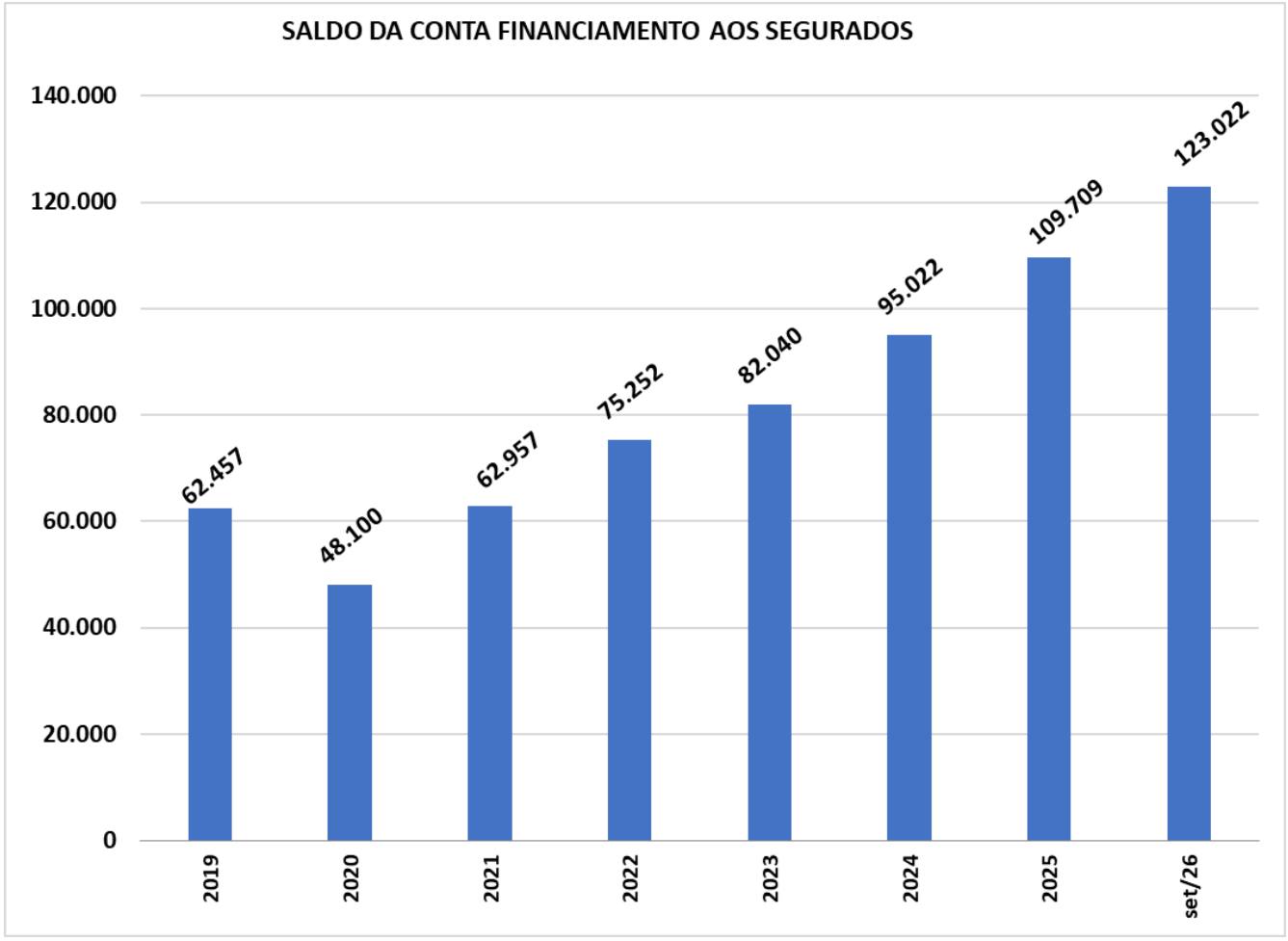
em Reais

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-26	208.963.807,43	11.506.090,34	2.551.757,04	1.491.389,30	(11.648.684,02)	837.079,52	213.701.439,61	1,18%	1,18%	1,16%
fevereiro-26	213.701.439,61	9.258.209,42	2.280.051,57	1.323.749,60	(9.492.664,04)	(60.186,85)	217.010.599,31	1,05%	2,25%	2,17%
março-26	217.010.599,31	9.583.199,18	2.441.456,47	1.589.671,99	(9.321.158,33)	(240.063,69)	221.063.704,93	1,11%	3,38%	3,41%
abril-26	221.063.704,93	7.006.887,15	2.535.295,86	1.602.181,57	(11.423.255,68)	(561.220,73)	220.223.593,10	1,14%	4,56%	4,54%
maio-26	220.223.593,10	11.100.382,04	3.071.445,73	1.633.020,24	(10.670.418,25)	(226.060,33)	225.131.962,53	1,08%	5,68%	5,66%
junho-26	225.131.962,53	5.585.364,41	2.226.243,45	1.830.174,50	(10.054.708,68)	(76.649,23)	224.642.386,98	0,99%	6,73%	6,85%
julho-26	224.642.386,98	21.730.802,83	2.810.220,14	1.848.211,73	(11.393.510,56)	(184.481,79)	239.453.629,33	1,20%	8,01%	8,14%
agosto-26	239.453.629,33	10.350.454,66	2.778.586,05	1.630.616,30	(10.285.480,09)	(721.271,09)	243.206.535,16	1,15%	9,25%	9,33%
setembro-26	243.206.535,16	10.956.570,44	2.924.728,13	1.708.158,68	(12.034.593,38)	185.618,80	246.947.017,83	1,18%	10,54%	10,51%

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


DESEMBOLSOS DE COOPARTICIPAÇÃO - CONTA DE REPOSIÇÃO
Setembro/2026
HOSPITAIS
97.110,13
5%
OUTROS
35.522,87
2%
CLINICAS
261.343,94
15%
LABORATÓRIO
82.690,99
5%
FARMÁCIA
992.044,44
57%
RADIOLOGIA
229.641,60
13%
MÉDICOS
46.789,17
3%
TOTAL: 1.745.143,14


SALDO DA CONTA REPOSIÇÃO AOS SEGURADOS
6.000.000
5.000.000
4.000.000
3.000.000
2.000.000
1.000.000
0
2.669.933
2.845.552
2.722.324
3.052.398
3.976.195
3.632.607
5.255.335
5.351.253
2019
2020
2021
2022
2023
2024
2025
set/26



Caxias do Sul, 05 de outubro de 2026.

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