



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

ÓRGÃO 06 - IPAM-PREVIDÊNCIA	RECEITA		REALIZADA											
	ORÇADA	REALIZADA	janeiro-14	fevereiro-14	março-14	abril-14	maio-14	junho-14	julho-14	agosto-14	setembro-14	outubro-14	novembro-14	dezembro-14
	63.413.200,00	66.656.565,50	1.805.285,47	1.908.294,56	5.205.972,83	2.734.774,77	4.170.732,64	6.690.312,18	4.085.051,19	17.175.559,70	(2.725.722,51)	11.020.020,52	7.181.792,83	7.404.491,32
CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR	36.574.200,00	37.757.760,90	1.732.260,01	1.834.180,26	2.290.505,75	2.631.536,42	2.955.235,93	2.914.809,44	3.382.320,77	2.607.546,26	2.784.461,01	5.755.769,78	352.107,79	8.517.027,48
Ativos	34.880.000,00	35.662.354,51	1.596.040,37	1.686.941,77	2.148.316,16	2.480.316,52	2.800.852,82	2.759.662,58	3.213.656,91	2.434.922,31	2.610.964,76	5.578.337,32	174.353,48	8.177.989,51
Inativos	1.602.600,00	1.995.983,31	129.486,92	139.819,06	135.113,53	143.894,97	146.924,40	147.388,15	160.054,29	164.257,65	166.071,25	169.538,38	169.862,75	323.571,96
Pensionistas	91.600,00	99.423,08	6.732,72	7.419,43	7.076,06	7.324,93	7.458,71	7.758,71	8.609,57	8.366,30	7.425,00	7.894,08	7.891,56	15.466,01
PATRIMONIAL	26.198.500,00	38.468.414,01	476.970,96	9.081.922,77	2.807.753,54	25.564,71	1.137.868,78	22.990,17	455.165,96	11.894.735,40	776.860,68	4.986.216,64	5.386.974,34	1.415.390,06
(-) DEDUÇÃO DA RECEITA	-	(19.101.259,79)	(476.970,96)	(9.081.922,77)	(315.027,73)	-	-	-	-	1.498.901,58	(6.948.735,73)	(23.886,28)	(615.244,21)	(3.138.373,69)
COMPENSAÇÃO	633.000,00	9.514.296,18	70.191,73	73.247,99	418.091,15	76.724,36	76.692,16	3.751.652,09	246.715,47	1.173.419,73	660.784,01	301.146,51	2.057.350,84	608.280,14
OUTRAS	7.500,00	17.354,20	2.833,73	866,31	4.650,12	949,28	935,77	860,48	848,99	956,73	907,52	773,87	604,07	2.167,33
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	92.900.000,00	98.936.589,59	2.992.283,74	5.216.291,02	6.094.715,77	6.661.526,05	7.270.535,67	7.241.990,30	8.046.649,37	6.731.164,73	6.961.005,23	17.631.471,87	516.147,54	23.572.808,30
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - NORMAL	52.745.680,17	57.936.076,00	1.754.700,16	2.896.262,54	3.423.453,10	3.760.932,32	4.137.983,18	4.106.120,74	4.607.316,09	3.812.679,78	3.963.577,45	11.154.537,55	299.375,49	14.019.137,60
Ativos	38.226.253,62	47.256.319,11	1.694.396,15	1.790.705,83	2.281.674,28	2.637.297,45	2.972.311,05	2.931.732,67	3.425.180,48	2.588.240,43	2.790.422,00	10.623.197,24	252.226,50	13.268.935,03
Inativos	12.224.509,24	9.199.497,20	57.846,08	934.290,24	966.026,03	952.558,79	987.289,78	996.914,88	1.004.869,63	1.038.183,47	993.803,77	506.291,15	46.665,59	714.757,79
Pensionistas	2.294.917,31	1.480.259,69	2.457,93	171.266,47	175.752,79	171.076,08	178.382,35	177.473,19	177.265,98	186.255,88	179.351,68	25.049,16	483,40	35.444,78
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - PAI	40.154.319,83	41.000.513,59	1.237.583,58	2.320.028,48	2.671.262,67	2.900.593,73	3.132.552,49	3.135.869,56	3.439.333,28	2.918.484,95	2.997.427,78	6.476.934,32	216.772,05	9.553.670,70
Ativos	24.069.666,28	29.481.924,22	1.169.610,91	1.068.683,62	1.378.909,33	1.628.481,97	1.813.448,49	1.813.042,03	2.101.290,37	1.532.548,33	1.674.007,88	6.098.841,10	183.221,59	9.019.838,60
Inativos	13.567.518,62	9.870.772,07	65.489,85	1.057.747,18	1.093.676,52	1.078.429,72	1.117.750,06	1.122.202,97	1.137.652,94	1.175.368,84	1.120.368,71	360.268,64	33.206,48	508.610,16
Pensionistas	2.517.134,93	1.647.817,30	2.482,82	193.597,68	198.676,82	193.682,04	201.353,94	200.624,56	200.389,97	210.567,78	203.051,19	17.824,58	343,98	25.221,94
RECEITA ORÇAMENTÁRIA E INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	156.313.200,00	165.593.155,09	4.797.569,21	7.124.585,58	11.300.688,60	9.396.300,82	11.441.268,31	13.932.302,48	12.131.700,56	23.906.724,43	4.235.282,72	28.651.492,39	7.697.940,37	30.977.299,62
Interferência Ativa - Aporte p/ Amortização Déficit Atuarial		3.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
TOTAL DE INGRESSOS	156.313.200,00	168.593.155,09	4.797.569,21	7.124.585,58	11.300.688,60	9.396.300,82	11.441.268,31	13.932.302,48	12.131.700,56	23.906.724,43	4.235.282,72	29.651.492,39	8.697.940,37	31.977.299,62



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

ÓRGÃO 06 - IPAM-PREVIDÊNCIA	DESPESA		REALIZADA											
	ORÇADA	REALIZADA	janeiro-14	fevereiro-14	março-14	abril-14	maio-14	junho-14	julho-14	agosto-14	setembro-14	outubro-14	novembro-14	dezembro-14
APOSENTADORIAS	109.884.300,00	112.635.940,00	7.979.887,83	8.766.993,69	8.295.098,47	8.424.526,77	8.486.360,32	8.571.178,25	8.896.301,32	8.841.449,41	8.969.992,09	9.235.031,94	9.134.404,30	17.034.715,61
PENSÕES	21.407.900,00	19.913.123,24	1.459.980,40	1.563.240,34	1.479.648,87	1.525.611,72	1.518.824,25	1.512.667,84	1.590.026,16	1.497.100,68	1.587.458,59	1.632.800,12	1.576.555,07	2.969.209,20
SALÁRIO FAMÍLIA	1.600,00	1.134,36	123,30	123,30	123,30	123,30	123,30	73,98	73,98	73,98	73,98	73,98	73,98	73,98
OUTROS BENEF. PREVIDENC.	5.250.900,00	5.587.943,33	458.013,47	437.936,93	434.051,08	466.390,89	431.492,39	454.554,47	556.182,57	469.655,17	480.299,03	449.201,51	484.692,43	465.473,39
Auxílio Doença	3.550.900,00	3.830.322,30	337.089,19	302.214,93	309.843,31	330.544,67	284.564,14	315.497,48	353.229,78	317.691,50	328.504,28	304.632,73	334.761,28	311.749,01
Salário Maternidade	1.700.000,00	1.757.621,03	120.924,28	135.722,00	124.207,77	135.846,22	146.928,25	139.056,99	202.952,79	151.963,67	151.794,75	144.568,78	149.931,15	153.724,38
SENTENÇAS JUDICIAIS	2.328.000,00	1.512.743,33	-	5.661,87	-	-	-	4.111,56	12.427,79	539,33	1.423,18	1.597,73	630,27	1.486.351,60
DIRETORIA DE BENEFÍCIOS	138.872.700,00	139.650.884,26	9.898.005,00	10.773.956,13	10.208.921,72	10.416.652,68	10.436.800,26	10.542.586,10	11.055.011,82	10.808.818,57	11.039.246,87	11.318.705,28	11.196.356,05	21.955.823,78
Pessoal e Encargos	1.824.400,00	1.702.679,76	169.441,70	122.827,72	104.039,12	105.081,26	96.466,35	130.975,39	135.567,30	158.253,50	140.160,06	141.438,29	140.367,86	258.061,21
Pessoal e Encargos - Intra	261.289,33	242.293,37	19.546,21	11.973,52	13.087,76	14.022,75	13.514,43	18.447,87	18.651,95	21.794,41	24.671,51	22.967,30	24.986,24	38.629,42
Outras Correntes	658.500,00	495.855,38	35.322,65	27.045,17	43.347,90	35.845,89	35.477,32	37.139,41	47.830,28	46.194,51	33.946,34	33.910,73	31.700,84	88.094,34
PAI	82.800,00	106.285,63	7.218,99	4.810,37	4.279,69	4.675,56	4.627,39	6.774,12	7.867,02	10.212,79	11.659,44	10.825,79	11.813,10	21.521,37
PASEP	1.563.100,00	1.652.445,76	47.701,74	71.084,32	112.833,21	93.776,03	114.231,26	126.000,00	134.122,62	238.747,17	41.989,52	286.176,99	76.611,41	309.171,49
MULTAS	1.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
INVESTIMENTOS	16.000,00	15.755,06	-	-	472,00	-	-	-	683,06	-	-	-	-	14.600,00
DIRETORIA ADMINISTRATIVA	4.407.089,33	4.215.314,96	279.231,29	237.741,10	278.059,68	253.401,49	264.316,75	319.336,79	344.722,23	475.202,38	252.426,87	495.319,10	285.479,45	730.077,83
DESPESA TOTAL	143.279.789,33	143.866.199,22	10.177.236,29	11.011.697,23	10.486.981,40	10.670.054,17	10.701.117,01	10.861.922,89	11.399.734,05	11.284.020,95	11.291.673,74	11.814.024,38	11.481.835,50	22.685.901,61



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

RECEITA - IPAM PREVIDÊNCIA	2010	2011	2012	2013	2014
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	109.389.303,46	121.827.010,61	169.047.070,48	123.404.967,17	165.593.155,09
Contribuição do Servidor	22.448.045,12	25.619.647,15	29.693.193,48	33.542.110,30	37.757.760,90
Contribuição do Patronal	58.478.980,36	66.617.634,34	75.325.746,44	84.354.048,44	98.936.589,59
Receita Patrimonial	27.376.374,19	27.695.718,56	63.369.201,14	-	19.367.166,10
Outras Receitas	1.085.903,79	1.894.010,56	658.929,42	5.508.808,43	9.531.638,50
DESPESA - IPAM PREVIDÊNCIA	2010	2011	2012	2013	2014
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	76.042.225,16	91.434.270,00	105.292.034,92	122.241.035,05	143.866.199,22
Despesas Administrativas	3.256.454,57	3.636.911,38	4.426.838,51	3.464.149,21	4.215.314,96
Benefícios Previdenciários	72.785.770,59	87.797.358,62	100.865.196,41	118.776.885,84	139.650.884,26
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	33.347.078,30	30.392.740,61	63.755.035,56	1.163.932,12	21.726.955,87
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - IPAM - PREVIDÊNCIA	2010	2011	2012	2013	2014
Transferências e Delegações Recebidas -Aporte p/ Amortização Déficit Atuarial					3.000.000,00
Demais variações Patrimoniais (Provisão Riscos, Férias, Matemáticas Previdenciárias - Inscrição precatórios)	(239.522.643,92)	105.829.134,69	(93.338.679,64)	(245.006.639,34)	(1.008.604.565,40)
Mutação Patrimonial Líquida Aquisição de Bens Móveis, Adtos Concedidos, Recebimentos de Consignações)	(40.248,42)	(319.980,30)	134.961,09	(94.693.192,93)	-
RESULTADO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	(239.562.892,34)	105.509.154,39	(93.203.718,55)	(339.699.832,27)	(1.005.604.565,40)
RESULTADO CONTÁBIL	272.909.970,64	(75.116.413,78)	(29.448.682,99)	(338.535.900,15)	(983.877.609,53)

Nota: As informações acima foram extraídas do balancete contábil de dezembro/2014



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

FLUXO DE CAIXA - DEZEMBRO 2014
IPAM - PREVIDÊNCIA

RESULTADOS

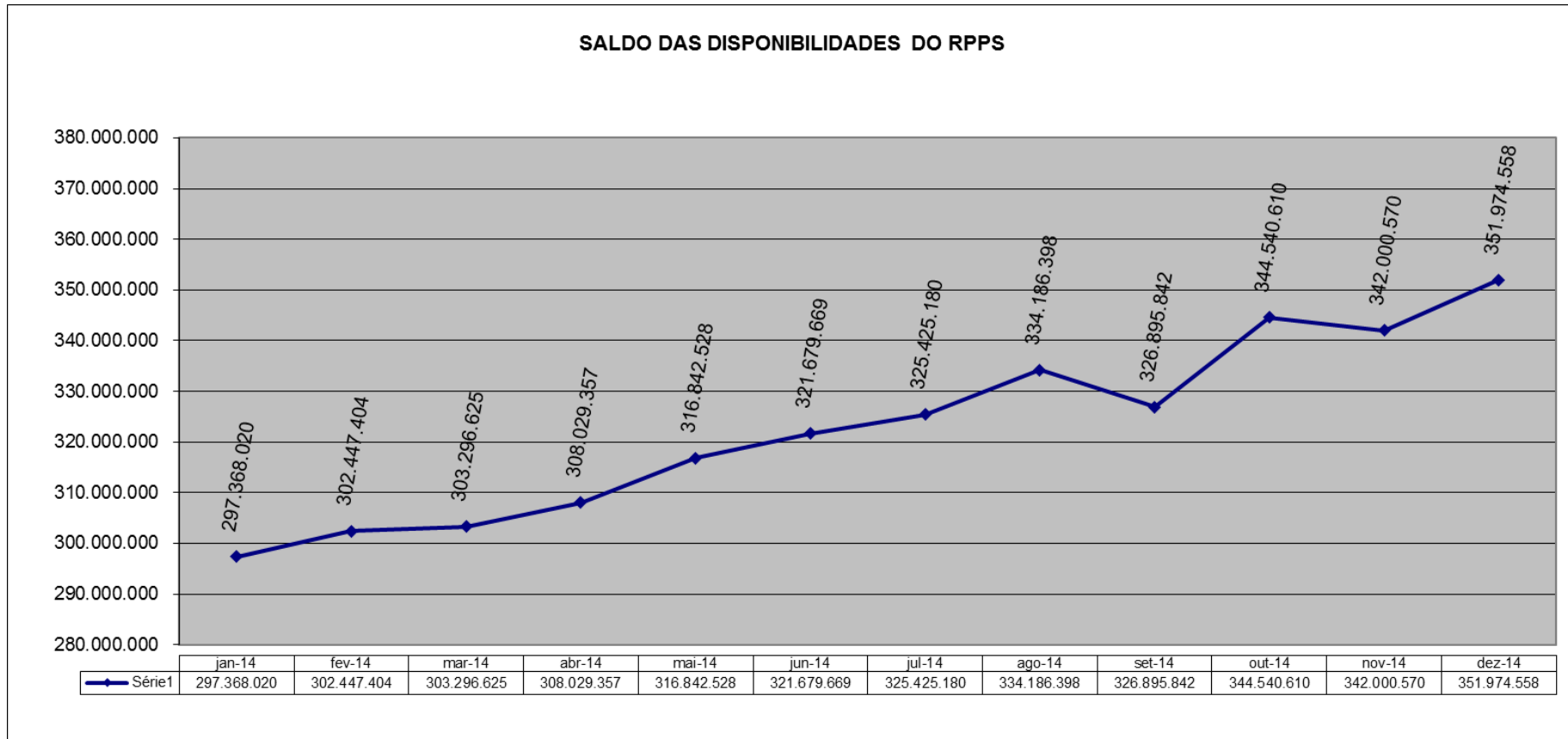
ATIVO	352.389.414,58
PASSIVO	(1.336.267.024,11)
RESULTADO CONTÁBIL	(983.877.609,53)
RECEITA	165.593.155,09
DESPEZA	(143.866.199,22)
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	21.726.955,87
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	23.017.168,93
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	(1.028.621.734,33)
RESULTADO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	(1.005.604.565,40)
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	21.726.955,87
RESULTADO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	(1.005.604.565,40)
RESULTADO CONTÁBIL	(983.877.609,53)

DISPONIBILIDADES

SALDO INICIAL DAS DISPONIBILIDADES	307.711.323,58
RECEITA	165.593.155,09
DESPEZA	(143.866.199,22)
RECEBIMENTOS CRÉDITOS	(1.344.994.948,70)
PAGAMENTOS DE CRÉDITOS	2.373.135.792,53
RESULTADO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	(1.005.604.565,40)
SALDO FINAL DAS DISPONIBILIDADES	351.974.557,88



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



Caxias do Sul, dezembro/2014.

Jucelei Bonatto da Silva
Contadora – CRCRS 47.411