



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	REESTIMADA	REALIZADA	janeiro-24	fevereiro-24	março-24	abril-24	maio-24	junho-24	julho-24
RECEITA CORRENTE ORÇAMENTÁRIA	178.617.000,00	216.609.563,04	116.940.613,04	13.309.313,44	14.977.001,03	21.142.459,60	14.579.250,90	20.572.108,39	18.529.802,26	13.830.677,42
Contribuição Servidor	133.958.000,00	152.852.296,63	71.774.496,63	10.458.628,55	9.040.219,76	9.528.169,81	10.307.599,69	10.488.813,02	10.970.367,03	10.980.698,77
Contribuição Servidor - Capitalização	57.664.800,00	70.330.442,21	31.251.442,21	5.056.979,97	3.614.026,18	3.749.001,11	4.359.600,14	4.523.891,43	4.577.942,16	5.370.001,22
Ativo	46.796.400,00	59.977.306,91	25.679.106,91	4.266.441,11	2.816.257,12	2.956.575,53	3.556.186,90	3.724.244,83	3.786.299,96	4.573.101,46
Inativo	7.760.300,00	7.477.811,14	4.024.811,14	568.692,75	577.836,62	572.435,28	579.639,56	579.561,32	571.067,96	575.577,65
Pensionista	3.108.100,00	2.875.324,16	1.547.524,16	221.846,11	219.932,44	219.990,30	223.773,68	220.085,28	220.574,24	221.322,11
Contribuição Servidor - Repartição	76.293.200,00	82.521.854,42	40.523.054,42	5.401.648,58	5.426.193,58	5.779.168,70	5.947.999,55	5.964.921,59	6.392.424,87	5.610.697,55
Ativo	36.143.500,00	35.157.888,60	17.898.888,60	2.221.333,98	2.245.647,23	2.588.479,34	2.695.339,44	2.710.427,60	3.136.368,86	2.301.292,15
Inativo	39.480.300,00	46.670.389,98	22.250.389,98	3.126.886,65	3.128.424,32	3.136.724,25	3.198.169,08	3.201.467,75	3.202.676,32	3.256.041,61
Pensionista	669.400,00	693.575,84	373.775,84	53.427,95	52.122,03	53.965,11	54.491,03	53.026,24	53.379,69	53.363,79
Patrimonial	30.260.500,00	29.474.222,13	16.865.722,13	1.939.358,04	4.258.202,23	4.767.360,72	366.778,27	4.277.363,55	393.628,35	863.030,97
SERVIÇOS	40.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	14.358.500,00	34.283.044,28	28.300.394,28	911.326,85	1.678.579,04	6.846.929,07	3.904.872,94	5.805.931,82	7.165.806,88	1.986.947,68
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	59.900,00	51.415,34	26.465,34	2.932,32	1.917,06	4.342,58	3.776,27	3.829,46	3.750,31	5.917,34
Compensação Previd. Capitalização	11.272.600,00	12.252.156,87	7.555.256,87	322.268,12	414.118,44	766.848,63	859.818,44	2.516.696,25	2.191.666,70	483.840,29
Compensação Previd. Repartição	3.026.000,00	21.979.472,07	20.718.672,07	586.126,41	1.262.543,54	6.075.737,86	3.041.278,23	3.285.406,11	4.970.389,87	1.497.190,05
RECEITA CORRENTE INTRAORÇAMENTÁRIA	206.662.513,16	224.615.374,24	108.716.124,24	15.341.156,56	12.050.779,64	14.484.468,22	15.928.810,97	16.249.445,53	18.921.761,23	15.739.702,09
Contribuição Patronal - Capitalização	81.733.942,87	109.573.869,56	47.334.369,56	7.902.555,17	5.133.478,88	5.402.417,66	6.531.380,61	6.806.463,72	7.271.174,56	8.286.898,96
Ativo	81.733.942,87	109.469.738,19	47.053.238,19	7.823.346,56	5.133.478,88	5.402.417,66	6.531.380,61	6.806.463,72	7.033.947,18	8.322.203,58
Inativo	-	81.707,98	258.707,98	56.785,22	-	-	-	-	237.227,38	(35.304,62)
Pensionista	-	22.423,39	22.423,39	22.423,39	-	-	-	-	-	-
Contribuição Suplementar - Capitalização	-	519.064,28	251.064,28	197.415,50	-	-	-	-	-	53.648,78
Ativo	-	322.260,06	54.260,06	611,28	-	-	-	-	-	53.648,78
Inativo	-	141.090,37	141.090,37	141.090,37	-	-	-	-	-	-
Pensionista	-	55.713,85	55.713,85	55.713,85	-	-	-	-	-	-
Contribuição Patronal - Repartição	63.371.603,14	62.852.067,58	32.064.567,58	3.967.047,81	4.014.089,49	4.652.402,81	4.825.749,40	4.856.846,16	5.643.401,87	4.105.030,04
Ativo	63.371.603,14	62.852.067,58	32.064.567,58	3.967.047,81	4.014.089,49	4.652.402,81	4.825.749,40	4.856.846,16	5.643.401,87	4.105.030,04
Contribuição Suplementar - Repartição	49.446.321,41	40.549.712,15	22.991.512,15	2.367.226,19	2.199.552,27	3.656.200,12	3.699.531,71	3.688.958,11	5.038.908,32	2.341.135,43
Ativo/Magistério	49.446.321,41	40.549.712,15	22.991.512,15	2.367.226,19	2.199.552,27	3.656.200,12	3.699.531,71	3.688.958,11	5.038.908,32	2.341.135,43
SERVIÇOS	12.110.645,74	11.120.660,67	6.074.610,67	906.911,89	703.659,00	773.447,63	872.149,25	897.177,54	968.276,48	952.988,88
Taxa Administração Patronal - Capitalização	7.801.458,89	6.858.705,68	3.608.105,68	601.754,37	394.882,96	415.570,45	500.937,78	523.574,02	534.168,67	637.217,43
Taxa Administração Patronal - Repartição	4.309.186,85	4.261.954,99	2.466.504,99	305.157,52	308.776,04	357.877,18	371.211,47	373.603,52	434.107,81	315.771,45
RECEITA ORÇAM. E INTRA-ORÇAM.	385.279.513,16	441.224.937,28	225.656.737,28	28.650.470,00	27.027.780,67	35.626.927,82	30.508.061,87	36.821.553,92	37.451.563,49	29.570.379,51
Recursos para Insuficiência Financeira	184.000.000,00	176.442.243,43	99.775.643,43	17.004.396,04	19.914.252,68	10.389.600,76	13.194.961,19	13.312.034,38	8.585.443,40	17.374.954,98
TOTAL DOS INGRESSOS	569.279.513,16	617.667.180,71	325.432.380,71	45.654.866,04	46.942.033,35	46.016.528,58	43.703.023,06	50.133.588,30	46.037.006,89	46.945.334,49



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	REESTIMADA	REALIZADA	janeiro-24	fevereiro-24	março-24	abril-24	maio-24	junho-24	julho-24
BENEFÍCIOS DA PREVIDÊNCIA	507.845.924,55	515.664.376,58	276.902.976,58	38.332.701,09	41.889.468,86	39.018.874,89	39.476.014,41	39.313.132,71	39.180.208,12	39.692.576,50
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	506.315.924,55	514.952.207,76	276.827.807,76	38.325.992,95	41.856.802,04	39.013.405,26	39.470.544,78	39.307.663,08	39.174.738,49	39.678.661,16
Aposentadorias - Capitalização	86.504.100,00	75.877.405,10	41.045.605,10	5.736.933,62	6.186.074,13	5.811.764,80	5.879.292,56	5.837.708,28	5.788.463,13	5.805.368,58
Aposentadorias - Repartição	363.110.924,55	392.206.487,34	210.441.887,34	28.909.686,38	31.919.329,88	29.642.155,52	29.953.864,20	29.905.347,00	29.817.337,42	30.294.166,94
Pensões - Capitalização	42.021.200,00	36.052.066,88	19.415.866,88	2.721.878,08	2.872.052,35	2.738.970,60	2.801.433,35	2.738.086,41	2.770.654,42	2.772.791,67
Pensões - Repartição	11.723.200,00	10.337.835,24	5.596.035,24	766.763,51	842.634,81	800.601,66	814.570,56	784.292,27	796.837,88	790.334,55
Sentenças Judiciais Capitalização	2.300.000,00	5.973,69	5.973,69	846,31	-	56,70	-	-	-	5.070,68
Sentenças Judiciais Repartição	110.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Exerc. Anteriores Capitalização	430.000,00	289.800,22	139.800,22	53.639,55	21.154,29	11.179,37	1.140,30	42.229,12	427,57	10.030,02
Despesas Exerc. Anteriores Repartição	116.500,00	182.639,29	182.639,29	136.245,50	15.556,58	8.676,61	20.243,81	-	1.018,07	898,72
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.530.000,00	712.168,82	75.168,82	6.708,14	32.666,82	5.469,63	5.469,63	5.469,63	5.469,63	13.915,34
Compensação Previdenciária	1.480.000,00	691.668,82	75.168,82	6.708,14	32.666,82	5.469,63	5.469,63	5.469,63	5.469,63	13.915,34
ADMINISTRAÇÃO DA PREVIDÊNCIA	10.178.245,74	8.636.768,86	4.480.768,86	591.239,99	597.298,75	687.188,01	618.790,13	696.833,70	680.989,79	608.428,49
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.830.845,74	2.741.344,50	1.633.344,50	237.922,46	245.852,29	258.624,48	216.643,40	238.139,56	214.451,87	221.710,44
Pessoal e Encargos Sociais	2.279.345,74	2.236.991,37	1.349.991,37	206.530,83	210.380,93	216.827,38	176.186,22	190.989,13	171.638,05	177.438,83
Pessoal e Encargos Sociais Intra	551.500,00	504.353,13	283.353,13	31.391,63	35.471,36	41.797,10	40.457,18	47.150,43	42.813,82	44.271,61
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	7.300.100,00	5.888.424,36	2.847.424,36	353.317,53	351.446,46	428.563,53	402.146,73	458.694,14	466.537,92	386.718,05
Aplicações Diretas	7.185.000,00	5.785.258,48	2.791.758,48	346.143,00	344.111,50	420.253,31	393.543,84	449.340,83	460.454,62	377.911,38
Aplicações Diretas entre órgãos (pat.saúde)	115.100,00	103.165,88	55.665,88	7.174,53	7.334,96	8.310,22	8.602,89	9.353,31	6.083,30	8.806,67
DESPESAS DE CAPITAL - Investimento	47.300,00	7.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESA ORÇAM. E INTRAORÇAM.	518.024.170,29	524.301.145,44	281.383.745,44	38.923.941,08	42.486.767,61	39.706.062,90	40.094.804,54	40.009.966,41	39.861.197,91	40.301.004,99

em Reais

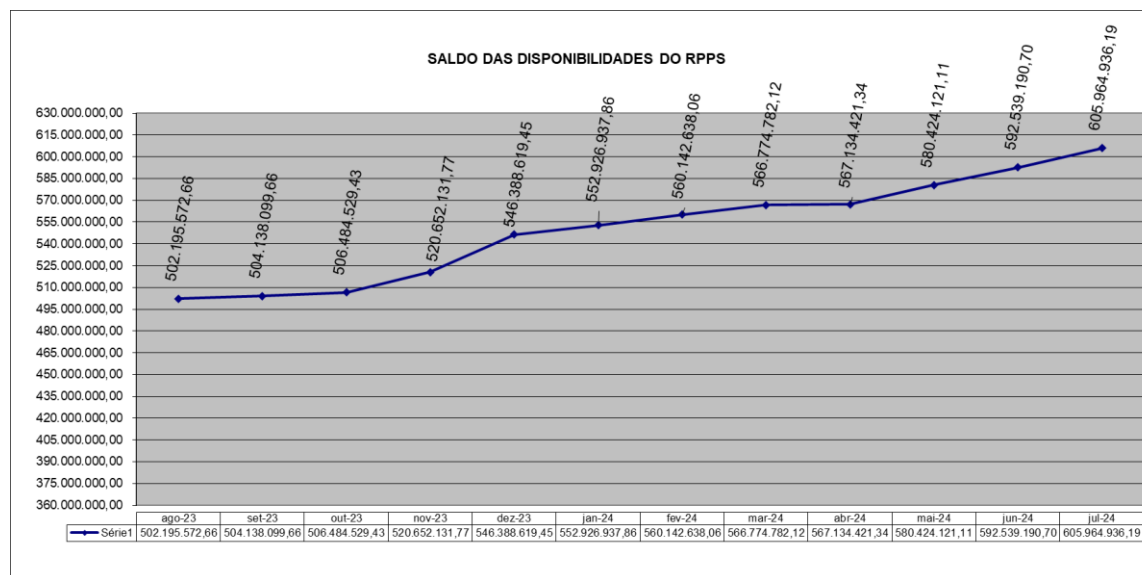
RECEITA - IPAM PREVIDÊNCIA	2020	2021	2022	2023	2024
RECEITA ORÇAMENTÁRIA E INTRAORÇAMENTÁRIA	293.664.657,35	391.727.961,69	454.477.129,25	447.661.271,58	225.656.737,28
Contribuição do Servidor	58.625.880,80	73.362.614,04	82.337.224,16	113.114.655,14	71.774.496,63
Contribuição Patronal	223.530.606,74	309.086.732,48	346.622.939,62	262.475.130,74	108.716.124,24
Patrimonial	8.696.541,69	7.587.555,62	23.363.101,89	48.715.743,70	16.865.722,13
Receita de Serviços			42.155,00	-	-
Outras Receitas	2.811.628,12	1.691.059,55	2.111.708,58	23.355.742,00	28.300.394,28
DESPESA - IPAM PREVIDÊNCIA	2020	2021	2022	2023	2024
DESPESA ORÇAMENTÁRIA E INTRAORÇAMENTÁRIA	336.833.603,99	379.964.839,07	434.371.241,05	473.113.520,76	285.020.540,61
Despesas Administrativas Liquidadas	6.283.146,21	7.456.523,82	8.034.121,33	8.065.838,55	4.480.768,86
Benefícios Previdenciários Liquidados	330.392.500,73	372.458.580,19	426.315.156,10	465.018.489,32	276.902.976,58
Saldo a Liquidar	157.957,05	49.735,06	21.963,62	29.192,89	3.636.795,17
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO ACUMULADO	(43.168.946,64)	11.763.122,62	20.105.888,20	(25.452.249,18)	(59.363.803,33)

em Reais

RESULTADOS julho-24	
Ativo	663.262.552,80
Passivo	(611.312.867,30)
RESULTADO CONTÁBIL	51.949.685,50
Receita Realizada	225.656.737,28
Despesa Empenhada	(285.020.540,61)
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	(59.363.803,33)
Varição Patrimonial L Diminutiva	(316.402.778,48)
Varição Patrimonial Aumentativa	368.352.463,98
RESULTADO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	51.949.685,50
SALDO INICIAL DAS DISPONIBILIDADES	546.388.619,45
Receita Realizada	225.656.737,28
Despesa Empenhada	(285.020.540,61)
Recebimentos Extra Orçamentários	167.771.461,65
Pagamentos Extraorçamentários e Repasses Concedidos	(64.430.564,47)
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo (movimento)	15.599.222,89
SALDO FINAL DAS DISPONIBILIDADES	605.964.936,19

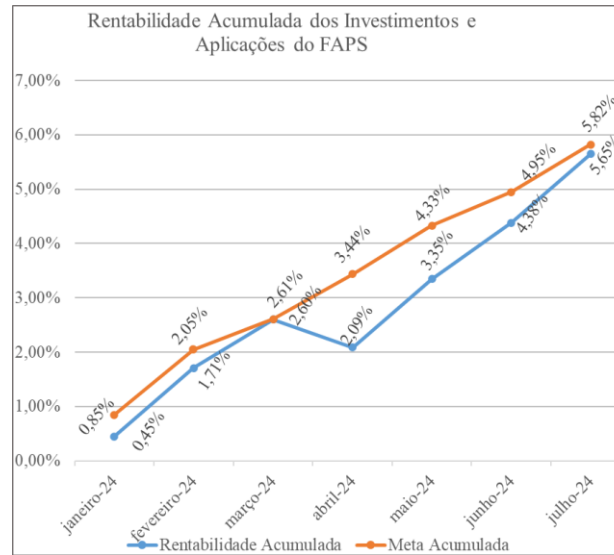
em Reais

Período	Caixa e Equivalentes de Caixa	Investimentos e Aplicações Financeiras Curto prazo	Total Disponibilidades
dezembro-23	1.894.350,69	544.494.268,76	546.388.619,45
janeiro-24	43.425,82	552.883.512,04	552.926.937,86
fevereiro-24	55.918,01	560.086.720,05	560.142.638,06
março-24	22.385,14	566.752.396,98	566.774.782,12
abril-24	35.370,88	567.099.050,46	567.134.421,34
maio-24	8.413,17	580.415.707,94	580.424.121,11
junho-24	79.837,43	592.459.353,27	592.539.190,70
julho-24	35.468,92	605.929.467,27	605.964.936,19





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-24	544.494.268,76	25.799.785,11	1.939.358,04	911.326,85	(38.923.941,08)	18.662.714,36	552.883.512,04	0,45%	0,45%	0,85%
fevereiro-24	552.883.512,04	21.090.999,40	4.258.202,23	1.678.579,04	(42.486.767,61)	22.662.194,95	560.086.720,05	1,25%	1,71%	2,05%
março-24	560.086.720,05	24.012.638,03	4.767.360,72	6.846.929,07	(39.706.062,90)	10.744.812,01	566.752.396,98	0,88%	2,60%	2,61%
abril-24	566.752.396,98	26.236.410,66	366.778,27	3.904.872,94	(40.094.804,54)	9.933.396,15	567.099.050,46	-0,50%	2,09%	3,44%
maio-24	567.099.050,46	26.738.258,55	4.277.363,55	5.805.931,82	(40.009.966,41)	16.505.069,97	580.415.707,94	1,23%	3,35%	4,33%
junho-24	580.415.707,94	29.892.128,26	393.628,35	7.165.806,88	(39.861.197,91)	14.453.279,75	592.459.353,27	1,00%	4,38%	4,95%
julho-24	592.459.353,27	26.720.400,86	863.030,97	1.986.947,68	(40.301.004,99)	24.200.739,48	605.929.467,27	1,22%	5,65%	5,82%

Fonte: A rentabilidade mensal das disponibilidades do IPAM-FAPS foi informada pela empresa de Assessoria LDB.

Caxias do Sul, 21 de agosto de 2024

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