

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO / 2016

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

RS 1.00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA - PUBLICAÇÃO RESOLUÇÃO CGM Nº 1283/2017  (a)	OPERAÇÕES ENTRE FONTES DE RECURSOS (NOTA 1)		DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA APOS OPERAÇÕES ENTRE FONTES DE RECURSOS  (d) = (a+b+c)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS							DISPONIBILIDADE E DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)  (m) = (d - l)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO  (n)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APOS A INSCRIÇÃO DE RPN) (NOTA 4)  (o) = (m - n)	DESPESAS INCORRIDAS E NÃO INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR (NOTA 6)  (p)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONSIDERANDO AS DESPESAS INCORRIDAS E NÃO INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR		
		COSIDERADAS COMO OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS NA RESOLUÇÃO CGM Nº 1283/2017  (b)	APURADAS APOS A PUBLICAÇÃO DA RESOLUÇÃO CGM Nº 1283/2017  (c)		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Demais Obrigações Financeiras									Total das Obrigações Financeiras  (l) = (e+f+g+K)	Valor (q) = (o - p)	Análise da Suficiência Financeira (NOTA 7)
					De Exercícios Anteriores  (e)	Do Exercício (NOTA 2)  (f)	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores  (g)	Demais Obrigações Financeiras - Publicação Resolução CGM nº 1283/2017  (h)	Pagamento de Consignação ao Funprevi e Depósitos do Poder Legislativo  (i)	Operações entre Fontes de Recursos  (j)	Total das Demais Obrigações Financeiras (NOTA 3)  (k) = (h+i+j)							
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	<b>1.330.804.671,77</b>	<b>(158.756.879,39)</b>	<b>(1.171.250,25)</b>	<b>1.170.876.542,13</b>	<b>32.460.597,36</b>	<b>436.975.668,04</b>	<b>8.722.855,87</b>	<b>158.793.439,12</b>	<b>-</b>	<b>(158.756.879,38)</b>	<b>36.559,74</b>	<b>478.195.681,01</b>	<b>692.680.861,12</b>	<b>95.409.867,66</b>	<b>597.270.993,46</b>	<b>305.448.222,98</b>	<b>291.822.770,48</b>	
FUNDEB	191.697.192,06	(92.320,79)	-	191.604.871,27	186.588,98	149.861.557,59	-	92.320,79	-	(92.320,79)	-	150.048.146,57	41.556.724,70	4.344.619,01	37.212.105,69	15.696.347,87	21.515.757,82	Suficiente
Fundo Municipal de Saúde	127.470.444,25	-	-	127.470.444,25	1.487.028,68	16.565.683,62	-	-	-	-	-	18.052.712,30	109.417.731,95	4.269.968,14	105.147.763,81	42.309.656,80	62.838.105,01	Suficiente
Assistência Social	21.637.061,76	(6.144,66)	-	21.630.917,10	23.427,38	542.784,63	2.400,00	6.144,66	-	(6.144,66)	-	568.612,01	21.062.305,09	1.893.232,12	19.169.072,97	868.367,25	18.300.705,72	Suficiente
Fundo de Conservação Ambiental	16.252.322,88	(450.453,69)	-	15.801.869,19	-	-	84.397,33	450.453,69	-	(450.453,69)	-	84.397,33	15.717.471,86	-	15.717.471,86	1.109.353,60	14.608.118,26	Suficiente
Fundo Municipal de Habitação	421.043,97	-	-	421.043,97	-	-	-	-	-	-	-	421.043,97	-	421.043,97	-	-	421.043,97	Suficiente
Fundo Especial de Iluminação Pública	6.774.239,29	-	-	6.774.239,29	234.143,17	3.738.207,25	-	-	-	-	-	3.972.350,42	2.801.888,87	-	2.801.888,87	6.920.482,30	(4.118.593,43)	Insuficiente
Fundo Orçamentário Especial da PGM	147.713.338,53	(10.264.832,69)	-	137.448.505,84	-	57.023,34	39.769,71	10.264.832,69	-	(10.264.832,69)	-	96.793,05	137.351.712,79	3.134.618,35	134.217.094,44	313.358,30	133.903.736,14	Suficiente
Fundo Especial da Câmara do Rio de Janeiro	63.907.231,71	-	-	63.907.231,71	-	68.967,82	-	-	-	-	-	68.967,82	63.838.263,89	4.894.314,31	58.943.949,58	-	58.943.949,58	Suficiente
Demais Fundos Especiais	35.401.800,20	(0,01)	-	35.401.800,19	204.239,40	192.000,42	80.273,52	36.559,74	-	-	36.559,74	513.073,08	34.898.727,11	14.192.400,91	20.696.326,20	172.892,68	20.523.433,52	Suficiente
Salário Educação	7.729.459,23	-	-	7.729.459,23	327.355,83	844.254,21	67.700,00	147.231.658,67	-	(147.231.658,67)	-	1.239.310,04	6.490.149,19	4.713.120,68	1.777.028,51	2.761.923,04	(984.894,53)	Insuficiente
Convênios Realizados	361.684.776,30	(147.231.658,67)	-	214.453.117,63	26.368.965,60	68.408.924,61	631.511,81	-	-	-	-	95.409.402,02	119.043.715,61	36.370.353,04	82.673.362,57	156.120.701,15	(73.447.338,58)	Insuficiente
Multas por Infração à Legislação do Trânsito	2.877.809,00	-	-	2.877.809,00	19.500,00	739.627,87	-	-	-	-	-	759.127,87	2.118.681,13	204.512,40	1.914.168,73	10.099.157,77	(8.184.989,04)	Insuficiente
Operações de Crédito	220.165.247,73	(200.959,08)	-	219.964.288,65	558.827,52	143.362.368,75	189.416,99	200.959,08	-	(200.959,08)	-	144.110.613,26	75.853.675,39	18.992.959,42	56.860.715,97	13.436.312,80	43.424.403,17	Suficiente
Contratuais Realizadas	683.049,68	-	-	683.049,68	-	-	-	-	-	-	-	683.049,68	-	-	683.049,68	-	683.049,68	Suficiente
Merenda Escolar	10.135.046,51	-	-	10.135.046,51	86.244,19	8.788.157,96	-	-	-	-	-	8.874.402,15	1.260.644,36	89.473,67	1.171.170,69	22.503.658,46	(21.332.487,77)	Insuficiente
Royalties do Patróneo	116.254.608,67	(510.509,80)	(1.171.250,25)	114.572.848,62	2.964.276,61	43.875.077,79	7.558.418,69	510.509,80	-	(510.509,80)	-	54.397.773,09	60.175.075,53	2.310.295,61	57.864.779,92	33.136.008,96	24.728.770,96	Suficiente
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	<b>854.504.499,31</b>	<b>(64.478.328,72)</b>	<b>1.171.250,25</b>	<b>791.197.420,84</b>	<b>6.468.737,70</b>	<b>627.999.846,08</b>	<b>27.642.722,44</b>	<b>43.268.581,12</b>	<b>43.737.427,31</b>	<b>(64.478.328,73)</b>	<b>22.527.679,70</b>	<b>684.638.985,92</b>	<b>106.558.434,92</b>	<b>89.835.513,13</b>	<b>16.722.921,79</b>	<b>258.494.352,58</b>	<b>(241.771.430,79)</b>	
Recursos Não Vinculados - Poder Executivo	790.295.290,73	(64.478.328,72)	1.171.250,25	726.988.212,26	6.468.737,70	668.799.543,96 (40.799.697,78)	2.064.287,90	84.048.278,90 (40.779.697,78)	40.779.697,78	(64.478.328,73)	19.569.950,17	656.102.821,85	70.885.390,41	63.836.675,45	7.048.714,96	258.494.352,58	(251.445.637,62)	Insuficiente
Recursos Não Vinculados - Poder Legislativo	64.209.208,58	-	-	64.209.208,58	-	-	25.578.434,54	-	2.957.729,53	-	2.957.729,53	28.536.164,07	35.673.044,51	25.998.837,68	9.674.206,83	-	9.674.206,83	Suficiente
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>2.185.309.171,08</b>	<b>(223.235.208,11)</b>	<b>-</b>	<b>1.962.073.962,97</b>	<b>38.929.335,06</b>	<b>1.064.975.514,12</b>	<b>36.365.578,31</b>	<b>202.062.020,24</b>	<b>43.737.427,31</b>	<b>(223.235.208,11)</b>	<b>22.564.239,44</b>	<b>1.162.834.666,93</b>	<b>799.239.296,04</b>	<b>185.245.380,79</b>	<b>613.993.915,25</b>	<b>563.942.575,56</b>	<b>50.051.339,69</b>	
<b>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES<sup>1</sup></b>	<b>362.763.398,39</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>362.763.398,39</b>	<b>-</b>	<b>335.446.398,37</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.061.962,87</b>	<b>336.508.361,24</b>	<b>26.255.037,15</b>	<b>-</b>	<b>26.255.037,15</b>	<b>-</b>	<b>26.255.037,15</b>	Suficiente
<b>TOTAL GERAL (INCLUINDO RPPS)</b>	<b>2.548.072.569,47</b>	<b>(223.235.208,11)</b>	<b>-</b>	<b>2.324.837.361,36</b>	<b>38.929.335,06</b>	<b>1.400.421.912,49</b>	<b>36.365.578,31</b>	<b>202.062.020,24</b>	<b>43.737.427,31</b>	<b>(223.235.208,11)</b>	<b>23.626.202,31</b>	<b>1.499.343.028,17</b>	<b>825.494.333,19</b>	<b>185.245.380,79</b>	<b>640.248.952,40</b>	<b>563.942.575,56</b>	<b>76.306.376,84</b>	

FONTE: Sistema: FINCON, Unidade Responsável: Controladoria Geral do Município, Data e hora da Emissão: 10/04/2017 21:15:41

Nota 1: O valor de R\$ 2.957.729,53 apresentado na coluna "Pagamento de Consignação ao Funprevi e Depósitos do Poder Legislativo" refere-se a Depósitos do Poder Legislativo apurado após a publicação da Resolução CGM nº 1283/2017.

Destaque:

O modelo utilizado no presente demonstrativo tomou por base a 6ª edição do Manual de Demonstrativos Fiscais, aprovado pela Portaria nº 553, de 22 de setembro de 2014, da Secretaria do Tesouro Nacional. Contudo, foi ampliado pela Controladora-Geral objetivando permitir melhor clareza na demonstração de saldos apurados, bem como da situação de despesas incorridas em 2016 não inscritas em Restos a Pagar em dezembro de 2016 e de seus impactos nas disponibilidades de caixa sem, entretanto, deixar de considerar nem condiz com a referida norma. Foram incluídas, ainda, notas a fim de evidenciar conceitos adotados e alterações apresentadas neste demonstrativo em relação à publicação anterior, conforme a seguir mencionado.