



Fundação Instituto de Geotécnica do Município do Rio de Janeiro
Balço Orçamentário

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 06/03/2024 15:46

PÁGINA: 1/3

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL (a) | PREVISÃO ATUALIZADA (b) | RECEITAS REALIZADAS (c) | SALDO d=(c-b) |
|--|-------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------|
| Receitas Correntes (I) | 12.600,00 | 12.600,00 | 14.298,45 | 1.698,45 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Receita de Contribuições | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Receita Patrimonial | 3.000,00 | 3.000,00 | 536,14 | (2.463,86) |
| Receita Industrial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Receita de Serviços | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Correntes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Receitas Correntes | 9.600,00 | 9.600,00 | 13.762,31 | 4.162,31 |
| Receitas de Capital (II) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Operações de Crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Alienação de Bens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortizações de Empréstimos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Transferências de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Receitas de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II) | 12.600,00 | 12.600,00 | 14.298,45 | 1.698,45 |
| Operações de Crédito/Refinanciamento (IV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Operações de Crédito Internas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mobiliaria Interna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Contratual Interna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Operações de Crédito Externas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mobiliaria Externa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Contratual Externa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V)=(III+IV) | 12.600,00 | 12.600,00 | 14.298,45 | 1.698,45 |
| Déficit (VI) | 133.413.007,00 | 199.788.543,39 | 115.108.566,09 | (84.679.977,30) |
| TOTAL (VII)=(V+VI) | 133.425.607,00 | 199.801.143,39 | 115.122.864,54 | (84.678.278,85) |
| SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Superávit Financeiro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Reabertura de Créditos Adicionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



Fundação Instituto de Geotécnica do Município do Rio de Janeiro

Balanço Orçamentário

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 06/03/2024 15:46

PÁGINA: 2/3

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | DOTAÇÃO INICIAL (d) | DOTAÇÃO ATUALIZADA (e) | DESPESAS EMPENHADAS (f) | DESPESAS LIQUIDADAS (g) | DESPESAS PAGAS (h) | SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e-f) |
|---|-----------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------------|
| Despesas Correntes (VIII) | 9.130.425,00 | 16.657.861,58 | 15.437.201,39 | 14.100.460,91 | 13.088.321,70 | 1.220.660,19 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 2.384.000,00 | 2.384.000,00 | 2.281.052,91 | 2.243.216,05 | 1.917.512,22 | 102.947,09 |
| Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Despesas Correntes | 6.746.425,00 | 14.273.861,58 | 13.156.148,48 | 11.857.244,86 | 11.170.809,48 | 1.117.713,10 |
| Despesas de Capital (IX) | 124.295.182,00 | 183.143.281,81 | 99.685.663,15 | 93.785.578,01 | 86.246.906,61 | 83.457.618,66 |
| Investimentos | 124.295.182,00 | 183.143.281,81 | 99.685.663,15 | 93.785.578,01 | 86.246.906,61 | 83.457.618,66 |
| Inversões Financeiras | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortização da Dívida | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Reserva de Contingência (X) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IX+X) | 133.425.607,00 | 199.801.143,39 | 115.122.864,54 | 107.886.038,92 | 99.335.228,31 | 84.678.278,85 |
| Amortização da Dívida/Refinanciamento (XII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortização da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortização da Dívida Externa | | | | | | 0,00 |
| Dívida Mobiliária | | | | | | 0,00 |
| Outras Dívidas | | | | | | 0,00 |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII) | 133.425.607,00 | 199.801.143,39 | 115.122.864,54 | 107.886.038,92 | 99.335.228,31 | 84.678.278,85 |
| Superávit (XIV) | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL (XV) = (XIII+XIV) | 133.425.607,00 | 199.801.143,39 | 115.122.864,54 | 107.886.038,92 | 99.335.228,31 | 84.678.278,85 |



Fundação Instituto de Geotécnica do Município do Rio de Janeiro

Balanco Orçamentário

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 06/03/2024 15:46

PÁGINA: 3/3

EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

| | INSCRITOS | | LIQUIDADOS (c) | PAGOS (d) | CANCELADOS (e) | SALDO (f) = (a+b-d-e) |
|----------------------------|------------------------------------|---|----------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b) | | | | |
| DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 1.454.613,89 | 1.393.677,24 | 1.393.677,24 | 60.936,65 | 0,00 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 1.454.613,89 | 1.393.677,24 | 1.393.677,24 | 60.936,65 | 0,00 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 898.418,30 | 8.788.162,23 | 8.788.132,09 | 8.869.259,73 | 30,00 | 817.290,80 |
| INVESTIMENTOS | 898.418,30 | 8.788.162,23 | 8.788.132,09 | 8.869.259,73 | 30,00 | 817.290,80 |
| INVERSÕES FINANCEIRAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 898.418,30 | 10.242.776,12 | 10.181.809,33 | 10.262.936,97 | 60.966,65 | 817.290,80 |

EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

| | INSCRITOS | | PAGOS (c) | CANCELADOS (d) | SALDO (e) = (a+b-c-d) |
|----------------------------|------------------------------------|---|----------------------|-------------------|--------------------------|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b) | | | |
| DESPESAS CORRENTES | 11.356,69 | 936.605,52 | 936.605,52 | 0,00 | 11.356,69 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00 | 165.328,04 | 165.328,04 | 0,00 | 0,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 11.356,69 | 771.277,48 | 771.277,48 | 0,00 | 11.356,69 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 399.745,58 | 13.180.801,29 | 12.782.319,56 | 0,00 | 798.227,31 |
| INVESTIMENTOS | 399.745,58 | 13.180.801,29 | 12.782.319,56 | 0,00 | 798.227,31 |
| INVERSÕES FINANCEIRAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 411.102,27 | 14.117.406,81 | 13.718.925,08 | 0,00 | 809.584,00 |

Maria Valéria F. Abreu
 Maria Valéria F. Abreu
 Coordenadora II - CFC/GEO-RIO
 MATR.: 695.080-2 CRC/RJ 084.916/0-9

Avelino Rial Oreiro
 Avelino Rial Oreiro
 Diretor de Administração e Finanças
 Matr.: 56/695.012-5

Engº Anderson de Andrade Marins
 Engº Anderson de Andrade Marins
 Presidente
 Matr.: 56/695.097-7/ CREA-RJ 200510378



EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO: DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 06/03/2024 15:03

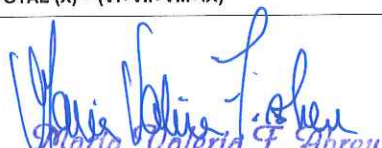
PÁGINA 1 / 1

BALANÇO FINANCEIRO

| INGRESSOS | Exercício Atual |
|---|-----------------------|
| Receita Orçamentária (I) | 14.298,45 |
| Ordinária | 14.298,45 |
| Transferências Financeiras Recebidas (II) | 123.307.048,78 |
| Transferências Recebidas para Execução Orçamentária | 123.307.048,78 |
| Recebimentos Extraorçamentários (III) | 15.995.177,02 |
| Inscrição de Restos a Pagar Não Processados | 7.236.825,62 |
| Inscrição de Restos a Pagar Processados | 8.550.810,61 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 190.346,60 |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários | 17.194,19 |
| Saldo do Exercício Anterior (IV) | 1.427,98 |
| Caixa e Equivalente de Caixa | 1.427,98 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 0,00 |
| TOTAL (V) = (I+II+III+IV) | 139.317.952,23 |

Fundação

| DISPÊNDIOS | Exercício Atual |
|--|-----------------------|
| Despesa Orçamentária (VI) | 115.122.864,54 |
| Ordinária | 106.830.486,89 |
| Vinculada | 8.292.377,65 |
| OUTRAS TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS OU INSTRUMENTOS CONGENERES DA UNIAO | 1.856.348,62 |
| TRANSFERENCIA DA UNIAO REFERENTE A ROYALTIES DO PETROLEO E GAS NATURAL | 4.713.728,86 |
| OUTROS RECURSOS VINCULADOS | 1.722.300,17 |
| Transferências Financeiras Concedidas (VII) | 0,00 |
| Pagamentos Extraorçamentários (VIII) | 24.172.461,28 |
| Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados | 10.262.936,97 |
| Pagamentos de Restos a Pagar Processados | 13.718.925,08 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 189.484,13 |
| Outros Pagamentos Extraorçamentários | 1.115,10 |
| Saldo do Exercício Seguinte (IX) | 22.626,41 |
| Caixa e Equivalente de Caixa | 22.626,41 |
| TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX) | 139.317.952,23 |


Maria Valéria F. Abreu
Coordenadora II - CFC/GEO-RIO
MATR.: 695.080-2 CRC/RJ 084.916/0-9


Avelino Rial Oreiro
Diretor de Administração e Finanças
Matr.: 56/695.012-5
Fundação GEO-RIO


Eng^o Anderson de Andrade Marins
Presidente
Matr: 56/695.092-7/ CREA-RJ 2005103700
Fundação GEO-RIO



EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO: Dezembro

DATA DE EMISSÃO: 06/03/2024 15:03

Página: 1 / 3

| BALANÇO PATRIMONIAL | | EXERCÍCIO: 2023 | |
|---|-----------------------|-----------------------|--|
| ATIVO | Exercicio Atual | Exercicio Anterior | |
| Ativo Circulante | | | |
| Caixa e Equivalente de Caixa | 22.626,41 | 1.427,98 | |
| Demais créditos e valores a curto prazo | 43.079.628,41 | 49.910.336,28 | |
| Estoques | 72.516,72 | 80.743,27 | |
| Total do Ativo Circulante | 43.174.771,54 | 49.992.507,53 | |
| Ativo Não Circulante | | | |
| Realizável a Longo Prazo | 3.874.963,08 | 5.667.323,42 | |
| Imobilizado | 528.289.820,46 | 528.157.433,98 | |
| Total do Ativo Não Circulante | 532.164.783,54 | 533.824.757,40 | |
| TOTAL DO ATIVO | 575.339.555,08 | 583.817.264,93 | |
| PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | |
| Passivo Circulante | | | |
| Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo | 410.094,63 | 191.255,46 | |
| Fornecedores e Contas a pagar a Curto Prazo | 39.568.753,68 | 48.024.948,48 | |
| Obrigações Fiscais a Curto Prazo | 73.007,46 | 3.039,28 | |
| Demais Obrigações a Curto Prazo | 852.750,32 | 1.319.924,47 | |
| Total do Passivo Circulante | 40.904.606,09 | 49.539.167,69 | |
| Passivo Não Circulante | | | |
| Fornecedores e Contas a pagar a Longo Prazo | 4.047.258,53 | 5.393.222,68 | |
| Provisões a Longo Prazo | 688.956,85 | 17.745.103,04 | |
| Resultado Diferido | 50.951,48 | 69.757,65 | |
| Total do Passivo Não Circulante | 4.787.166,86 | 23.208.083,37 | |
| Patrimônio Líquido | | | |
| Patrimônio Social e Capital Social | 0,00 | 6.981.783,99 | |
| Resultados Acumulados | 529.647.782,13 | 504.088.229,88 | |
| Total do Patrimônio Líquido | 529.647.782,13 | 511.070.013,87 | |
| TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 575.339.555,08 | 583.817.264,93 | |



EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO: Dezembro

DATA DE EMISSÃO: 06/03/2024 15:03

Página: 2 / 3

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES
(Lei nº 4.320/1964)

EXERCÍCIO: 2023

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Ativo (I) | | |
| Ativo Financeiro | 18.969.669,65 | 25.836.459,52 |
| Ativo Permanente | 556.369.885,43 | 557.980.805,41 |
| Total do Ativo | 575.339.555,08 | 583.817.264,93 |
| Passivo (II) | | |
| Passivo Financeiro | 16.843.015,50 | 25.685.798,78 |
| Passivo Permanente | 28.848.757,45 | 47.061.452,28 |
| Total do Passivo | 45.691.772,95 | 72.747.251,06 |
| Saldo Patrimonial (III) = (I - II) | 529.647.782,13 | 511.070.013,87 |

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO
(Lei nº 4.320/1964)

EXERCÍCIO: 2023

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|----------------------|-----------------------|
| Atos Potenciais Ativos | | |
| Garantias e Contragarantias recebidas | 6.764.559,14 | 5.492.847,08 |
| Outros atos potenciais ativos | 567.349,00 | 567.349,00 |
| Total dos Atos Potenciais Ativos | 7.331.908,14 | 6.060.196,08 |
| Atos Potenciais Passivos | | |
| Demandas Judiciais | 83.906.965,88 | 154.242.241,70 |
| Total dos Atos Potenciais Passivos | 83.906.965,88 | 154.242.241,70 |



EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO: Dezembro

DATA DE EMISSÃO: 06/03/2024 15:03

Página: 3 / 3

QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO
(Lei nº 4.320/1964)

EXERCÍCIO: 2023

| | | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|-------------------------------------|---------------------------|-------------------|--------------------|
| FONTES DE RECURSOS | | | |
| 100/200 | Ordinários não Vinculados | 22.626,41 | |
| 141 | Royalties do Petróleo | 155.302,22 | |
| Total das Fontes de Recursos | | 177.928,63 | 0,00 |


Maria Valéria F. Abreu
Coordenadora II - CFC/GEO-RIO
MATR.: 695.080-2 CRC/RJ 084.916/0-9


Avelino Rial Oreiro
Diretor de Administração e Finanças
Matr.: 56/695.012-5
Fundação GEO-RIO


Engº Anderson de Andrade Marins
Presidente
Matr: 56/695.092-7/ CREA-RJ 20051037-0
Fundação GEO-RIO



EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS) DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 06/03/2024 15:44

| DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | | |
| Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos | 32.364,33 | 31.175,14 |
| Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | 536,14 | 6.596,79 |
| Transferências e Delegações Recebidas | 115.112.822,96 | 92.827.048,97 |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | 18.802.121,04 | 16.886.617,81 |
| Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I) | 133.947.844,47 | 109.751.438,71 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | | |
| Pessoal e Encargos | 2.663.334,56 | 2.160.060,28 |
| Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo | 109.712.097,76 | 87.607.956,23 |
| Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | 313.293,65 | 0,00 |
| Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos | 2,66 | 0,00 |
| Tributárias | 18.682,79 | 17.969,10 |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | 1.763.946,53 | 17.826.549,75 |
| Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II) | 114.471.357,95 | 107.612.535,36 |
| RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II) | 19.476.486,52 | 2.138.903,35 |


Maria Valéria F. Abreu
Coordenadora II - CFC/GEO-RIO
MATR.: 695.080-2 CRC/RJ 084.916/0-9


Avelino Rial Oreiro
Diretor de Administração e Finanças
Matr.: 56/695.012-5
Fundação GEO-RIO


Engº Anderson de Andrade Martins
Presidente
Matr: 56/695.092-7/ CREA-RJ 200510379
Fundação GEO-RIO



Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro

Controladoria Geral do Município
Sistema de Contabilidade Municipal

Fundação Instituto de Geotécnica do Município do Rio de Janeiro
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO: Dezembro

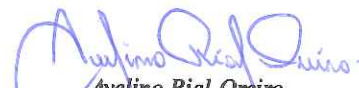
DATA DE EMISSÃO: 06/03/2024 15:45:24

PÁGINA: 1 / 1

| | Patrimônio Social / Capital Social | Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC) | Reservas de Capital | Ajustes de Avaliação Patrimonial | Reservas de Lucros | Demais Reservas | Resultados Acumulados | Ações / Cotas em Tesouraria | TOTAL |
|---|---------------------------------------|--|---------------------|--|--------------------|-----------------|--------------------------|--------------------------------|----------------|
| Saldos Iniciais do exercício anterior | 6.981.783,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500.224.780,22 | 0,00 | 507.206.564,21 |
| Ajustes de exercícios anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.724.546,31 | 0,00 | 1.724.546,31 |
| Resultado do exercício | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.138.903,35 | 0,00 | 2.138.903,35 |
| Saldos finais do exercício anterior / Saldos iniciais do exercício atual | 6.981.783,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 504.088.229,88 | 0,00 | 511.070.013,87 |
| Ajustes de exercícios anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (898.718,26) | 0,00 | (898.718,26) |
| Resultado do exercício | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.476.486,52 | 0,00 | 19.476.486,52 |
| Transf. para Resultados Acumulados | (6.981.783,99) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.981.783,99 | 0,00 | 0,00 |
| Saldos finais do exercício atual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 529.647.782,13 | 0,00 | 529.647.782,13 |

FONTE: Sistema de Contabilidade e Execução Orçamentária - FINCON


Maria Valéria F. Abreu
Coordenadora II - CFC/GEO-RIO
MATR.: 695.080-2 CRC/RJ 084.916/0-9


Avelino Rial Oreiro
Diretor de Administração e Finanças
Matr.: 56/695.012-5
Fundação GEO-RIO


Eng. Anderson de Andrade Marins
Presidente
Matr: 56/695.092-7/ CREA-RJ 20051037700
Fundação GEO-RIO

FUNDAÇÃO INSTITUTO DE GEOTÉCNICA DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA


EXERCÍCIO: 2023

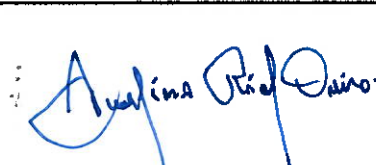
| | <u>Nota</u> | <u>Exercício Atual</u> | <u>Exercício Anterior</u> |
|---|-------------|-------------------------|---------------------------|
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | | | |
| Ingressos | | 123.338.288,79 | 74.093.877,28 |
| Receita Patrimonial | | 0,00 | 192.616,79 |
| Receita de Serviços | | - | 931,20 |
| Remuneração das disponibilidades | | 536,14 | - |
| Outras Receitas derivadas e originárias | | 13.762,31 | 30.243,94 |
| Transferências recebidas | | - | 73.870.069,16 |
| Repasses recebidos | | 123.307.048,78 | - |
| Outros Ingressos Operacionais | | 16.941,56 | 16,19 |
| Desembolsos | | (123.317.090,36) | (9.982.175,67) |
| Pessoal e demais despesas | | (123.317.090,36) | (9.865.281,17) |
| Outros desembolsos operacionais | | - | (116.894,50) |
| | | - | - |
| Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I) | | 21.198,43 | 64.111.701,61 |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | | | |
| Ingressos | | - | - |
| Desembolsos | | - | (64.116.303,27) |
| Aquisição de ativo não circulante | | - | (59.142.262,69) |
| Outros desembolsos de investimentos | | - | (4.974.040,58) |
| | | - | - |
| Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II) | | - | (64.116.303,27) |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | | | |
| Ingressos | | - | - |
| Desembolsos | | - | - |
| | | - | - |
| Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III) | | - | - |
| | | - | - |
| GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | | 21.198,43 | (4.601,66) |
| Caixa e Equivalentes de caixa inicial | | 1.427,98 | 6.029,64 |
| Caixa e Equivalentes de caixa final | | 22.626,41 | 1.427,98 |

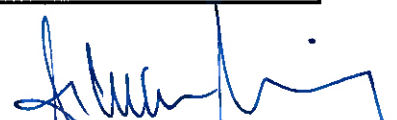
FUNDAÇÃO INSTITUTO DE GEOTÉCNICA DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO
QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

EXERCÍCIO: 2022

| | <u>Exercício Atual</u> | <u>Exercício Anterior</u> |
|--|-------------------------|---------------------------|
| Urbanismo | (123.317.090,36) | (9.982.175,67) |
| Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | (123.317.090,36) | (9.982.175,67) |


Maria Valéria T. Abreu
Coordenadora II - CFC/GEO-RIO
MATR.: 695.080-2 CRC/RJ 084.916/0-3


Avelino Rial Oreiro
Diretor de Administração e Finanças
Matr.: 56/695.012-5
Fundação GEO-RIO


Engº Anderson de Andrade Marins
Presidente
Matr.: 56/695.092-7/ CREA-RJ 200510378
Fundação GEO-RIO

Razão Social da Entidade
CNPJ nº 68.691.443/0001-00
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício Findo em 31 de dezembro de 2023

1. Contexto Operacional

A Fundação Instituto de Geotécnica do Município do Rio de Janeiro é uma Fundação, pessoa jurídica de direito público, tendo a sua sede administrativa situada em Rua Campo de São Cristóvão 268, 1º e 3º andares.

Foi criada pelo Decreto nº 11572 de 03/11/1992, vinculada à Secretaria Municipal de Infraestrutura conforme Decreto nº 48.340 de 01 de janeiro de 2021.

A sua missão institucional é a realização de obras preventivas e emergenciais em encostas e em áreas de risco, minimizando possibilidades de acidentes geotécnicos e desabamentos; opera o Sistema ALERTA RIO de Monitoramento (rede de pluviômetros, radar meteorológico no sistema de alerta sonoro, atuando fundamentalmente na descentralização administrativa dos serviços prestados pela Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro à população carioca).

Não se verifica lucratividade na execução dessa atividade operacional. Para execução de suas atividades, a Fundação Geo-Rio recebe, regularmente, recursos financeiros para cumprir os compromissos assumidos na execução das suas atividades, provenientes das dotações orçamentárias do Orçamento anual da PCRJ

2. Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas e apresentadas de acordo com as orientações estabelecidas pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP, 9ª edição, aprovado pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 06 de 18/12/2018 e Portaria STN nº 877 de 18/12/2018) que consolida os dispositivos da Lei nº4.320/1964 e define normas contábeis aplicáveis ao Setor Público; Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC's), emitidas pela STN; Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público (NBC TSP's), emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e disposições legais complementares vigentes.

As demonstrações contábeis são compostas por: Balanço Orçamentário (BO), Balanço Financeiro (BF), Balanço Patrimonial (BP), Demonstrações das Variações Patrimonial (DVP), Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC), Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido (DMPL) e Notas Explicativas (NE). Essas demonstrações e notas explicativas referem-se ao exercício financeiro de 2022, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

As demonstrações contábeis e todos os saldos das notas explicativas estão apresentados em reais, que é a moeda atual e oficial da República Federativa do Brasil.

3. Principais Práticas Contábeis Adotadas

Na elaboração das demonstrações contábeis, as principais práticas contábeis realizadas para registro e reconhecimento de Ativos, Passivos, Receitas e Despesas foram as seguintes:

3.1. Receitas

Pelo enfoque patrimonial, foi utilizado como critério para o reconhecimento o impacto da situação líquida patrimonial, baseado no princípio contábil da Competência e Oportunidade.

Pelo enfoque orçamentário, o critério de escrituração e registro das receitas ou ingressos, obedeceu ao art. 35, I, da Lei nº. 4.320/64, ou seja, pertencem ao exercício financeiro as receitas nele arrecadadas, no momento do ingresso efetivo em caixa.

3.2. Despesas

Pelo enfoque patrimonial, as despesas refletidas nas demonstrações foram registradas com base, exclusivamente, em fatos geradores econômicos e patrimoniais ocorridos no exercício, independentemente de correspondentes e efetivos pagamentos, podendo os valores serem ou não oriundos da execução orçamentária.

Pelo enfoque orçamentário, de acordo como art. 35 da Lei 4.320/64, a despesa foi reconhecida pelos valores empenhados no exercício.

3.3. Restos a Pagar

Os restos a pagar inscritos como não processados, quando liquidados e não pagos em exercício posterior ao de referência, passam a ser controlados como restos a pagar não processados liquidados.

Os restos a pagar processados inscritos, que não foram pagos ou cancelados até o encerramento do exercício, permanecem registrados no passivo financeiro.

3.4. Caixa e Equivalentes de Caixa

As aplicações financeiras e demais investimentos, inclusive fundos com liquidez imediata, são mensurados pelo valor original, atualizados até a data data-base do encerramento das demonstrações contábeis, sendo as atualizações apuradas e registradas em contas de resultado ou patrimonial.

Os registros dos recebimentos de recursos financeiros são efetuados individualmente nas contas bancárias, segregados em recursos próprios, recursos do Tesouro Municipal e recursos vinculados.

3.5. Créditos a Curto Prazo

Destacam-se os valores relativos aos créditos orçamentários a receber da Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro para pagamento de custeio/investimento, reconhecidos simultaneamente às obrigações no Passivo da entidade.

Os valores a receber por serviços prestados são reconhecidos como créditos a receber (mensurados pelo valor original), sendo os com riscos de recebimentos, reconhecidos em contas de ajustes para perdas.

3.6. Estoques

Os bens de almoxarifado/estoque são mensurados pelo custo médio das compras, em conformidade com o inciso III, art. 106 da Lei Federal nº 4.320/64 e Resolução Conjunta CGM/SMA nº 55/2010, que dispõe sobre normas para movimentação, registro e controle dos materiais existentes.

3.7. Imobilizado

Os itens do ativo imobilizado são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição ou produção, conforme disposto no inciso II, art. 106 da Lei Federal nº 4.320/64 e na Resolução CGM nº 1.642/2020, que dispõe sobre normas para registro contábil, controle e a movimentação dos bens patrimoniais permanentes. São atualizados por ajustes de depreciação, amortização e considerando as taxas divulgadas na nota 4.3.5.

3.8. Perdas no estoque, investimentos, imobilizado e intangível

As perdas registradas nos estoques e nos bens do ativo imobilizado são mensuradas e contabilizadas com base em inventários físicos anuais e para as máquinas e equipamentos de produção, com base em laudos técnicos de corrosões e desgastes. Também podem ser registradas perdas nos bens do ativo imobilizado com base em testes de recuperação, que consiste na diferença entre o valor estimado de venda e seu valor residual líquido contabilizado.

As perdas registradas em Investimentos e nos bens do Intangível são registradas, de acordo com suas naturezas, com base em laudos técnicos de recuperação do valor da venda ou rentabilidade abaixo do valor contábil.

3.9. Reconhecimento de Passivos

Todas as obrigações, independentemente da execução orçamentária da despesa, são reconhecidas no Passivo, em observância ao regime de competência.

As provisões são registradas pelos valores estimados, informados pela Procuradoria Geral do Município - PGM) de acordo com os riscos potenciais de desembolso com perdas prováveis nas ações trabalhistas e/ou cíveis e/ou fiscais, reconhecidas até o encerramento do exercício, em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público (NBC TSP's), emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

4 – Informações Complementares

4.1 – Balanço Orçamentário

Despesas por Tipo de Crédito:

| Detalhamento | Dotação Inicial | Créditos | Cancelamentos | Dotação Atualizada |
|---------------------------|-----------------|--------------------------|---------------|--------------------|
| | | Suplementares Abertos | | |
| | R\$ | R\$ | R\$ | R\$ |
| Pessoal e Encargos | 2.384.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.384.000,00 |
| Outras Despesas Correntes | 6.746.425,00 | 10.562.705,60 | 3.035.269,02 | 14.273.861,58 |
| Investimentos | 124.295.182,00 | 141.080.625,50 | 82.232.525,69 | 183.143.281,81 |
| Total | 133.425.607,00 | 151.643.331,10 | 85.267.794,71 | 199.801.143,39 |

Execução das Receitas e das Despesas:

As receitas geradoras de recursos financeiros da Fundação Geo-Rio constituem-se, fundamentalmente, pelas subvenções recebidas através das dotações orçamentárias da Prefeitura, e pelas prestações de serviços com venda de Manuais Técnicos e Editais, tendo a seguinte composição em 31/12/2023:

| Detalhamento | 31/12/2023 | | 31/12/2022 | |
|-------------------------|------------------|------------|------------------|------------|
| | R\$ | % | R\$ | % |
| Aplicações Financeiras | 5.668,86 | 29,17 | 6.596,79 | 17,46 |
| Outras Receitas Vda. de | | 0,00 | - | 0,00 |
| Manuais e Editais | 13.762,31 | 70,83 | 31.175,14 | 82,54 |
| Total | 19.431,17 | 100 | 37.771,93 | 100 |

As principais despesas empenhadas, liquidadas e pagas em 2023, de acordo com a sua fonte de custeio foram:

| Detalhamento | Valor Empenhado | | Valor Liquidado | | Valor Pago | |
|--|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | R\$ | % | R\$ | % | R\$ | % |
| Serviços de consultoria | 3.587.708,13 | 12,00 | 3.459.291,16 | 13,52 | 3.077.472,42 | 13,28 |
| Serviços de consultoria | 44.308,66 | 0,15 | 44.308,66 | 0,17 | 44.308,66 | 0,19 |
| Serviços de consultoria | 2.276.819,15 | 7,62 | 2.242.271,95 | 8,76 | 1.860.453,21 | 8,03 |
| Locação de mão de obra | 91.818,14 | 0,31 | 62.837,69 | 0,25 | 61.782,61 | 0,27 |
| Material de Consumo | 15.677,80 | 0,05 | 15.677,80 | 0,06 | 15.677,80 | 0,07 |
| Obrigações tributárias | 10.878,82 | 0,04 | 10.878,82 | 0,04 | 9.466,63 | 0,04 |
| Despesas de Exercícios Anteriores | 168.380,41 | 0,56 | 168.380,41 | 0,66 | 168.380,41 | 0,73 |
| Outros serviços de terceiros-pessoa Jurídica | 9.161.489,66 | 30,66 | 8.027.597,36 | 31,37 | 7.731.947,99 | 33,37 |
| Outros serviços de terceiros-pessoa Jurídica/Investimentos | 4.183.586,80 | 14,00 | 4.181.198,70 | 16,34 | 3.932.039,11 | 16,97 |
| Equipamentos e Material Permanente | 158.447,00 | 0,53 | 157.447,00 | 0,62 | 158.447,00 | 0,68 |
| Obras e Instalações | 1.856.348,62 | 6,21 | 1.856.348,62 | 7,25 | 50.924,69 | 0,22 |
| Obras e Instalações | 5.838.839,31 | 19,54 | 2.911.642,22 | 11,38 | 3.934.559,34 | 16,98 |
| Despesas de Exercícios anteriores | 209.933,60 | 0,70 | 209.933,60 | 0,82 | 203.933,60 | 0,88 |
| Vencimentos e Vantagens fixas | 2.281.052,91 | 7,63 | 2.243.216,05 | 8,77 | 1.917.512,22 | 8,28 |
| Total | 29.885.289,01 | 100,00 | 25.591.030,04 | 100,00 | 23.166.905,69 | 100,00 |

4.2 – Balanço Financeiro

A Portaria Conjunta STN/SOF nº 20, de 23 de fevereiro de 2021, estabeleceu a padronização das fontes e destinações de recursos de forma obrigatória a partir de 2023 para todos os entes da federação. No Município do Rio de Janeiro, a Resolução Conjunta SMFP/CGM nº 24, de 11 de agosto de 2022, estabeleceu a classificação das fontes e destinações de recursos a serem utilizadas a partir de 2023.

Considerando que a alteração da classificação das fontes e destinações de recursos dificultou a apresentação comparativa das informações orçamentárias apresentadas no Balanço Financeiro, esta demonstração está sendo divulgada apenas com as informações referentes ao exercício de 2023 (em conformidade com itens 44, 55 e 56 da NBC-TSP 1 - Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público). Entretanto, para fins de transparência estão sendo apresentados na tabela a seguir a composição comparativa das informações sintéticas do Balanço Financeiro.

| Ingressos | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| Receita Orçamentária | 14.298,45 | 223.791,93 |
| Ordinária | 14.298,45 | 223.791,93 |
| Vinculada | - | - |
| Transferências Financeiras Recebidas | 123.307.048,78 | 73.870.069,16 |
| Recebimentos Extraorçamentários | 15.995.177,02 | 24.634.414,94 |
| Saldo do Exercício Anterior | 1.427,98 | 41.149,72 |
| Total | 139.317.952,23 | 98.769.425,75 |

| Dispêndios | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| Despesa Orçamentária | - | - |
| Ordinária | 106.830.486,89 | - |
| Vinculada | 8.292.377,65 | 92.648.921,57 |
| Transferências Financeiras Concedidas | - | - |
| Pagamentos Extraorçamentários | 24.172.461,28 | 6.119.076,20 |
| Saldo do Exercício Seguinte | 22.626,41 | 1.427,98 |
| Total | 139.317.952,23 | 98.769.425,75 |

4.2.1 – Transferências Financeiras Recebidas

Os valores das Transferências Recebidas para a execução orçamentária são registrados no Balanço Financeiro na coluna ingressos, sendo provenientes da dependência financeira com o Tesouro Municipal, alcançando o valor de 123.307.048,78 em 31/12/2023.

4.2.2 – Restos a Pagar

Os valores inscritos em Restos a Pagar em 31/12/2023 são demonstrados no Balanço Financeiro na coluna de ingressos, como recebimentos extra-orçamentários, para fins de ajuste financeiro da parcela não paga da despesa orçamentária empenhada, demonstrada na coluna de dispêndios. A composição por natureza da despesa dos valores inscritos no exercício está apresentada no quadro a seguir:

| Detalhamento | RPN inscrito em | | RPP inscrito em | |
|--|---------------------|-------------|----------------------|------------|
| | 31/12/2023 | | 31/12/2022 | |
| | R\$ | % | R\$ | % |
| Obrigações Patronais | 37.836,86 | 0,52 | 28.115,84 | 0,19 |
| Pessoal Civil | - | 0,00 | 137.712,20 | 0,94 |
| Material de Consumo | - | 0,00 | 2.766,00 | 0,02 |
| Outros servs. Terceiros/Locação de mão de obra | 28.980,45 | 0,40 | 9.591,66 | 0,07 |
| Outros servs. Terceiros/Servs de correspondencia | 492,66 | 0,01 | - | 0,00 |
| Outros servs. Terceiros/Reparo de bens móveis e imóveis, | 2.965,00 | 0,04 | - | 0,00 |
| Locação de máquinas/equipamentos | 6.360,92 | 0,09 | - | - |
| Desp. pronto pagamento | 19.000,00 | 0,26 | - | - |
| Outros servs de 3os. Publicidade | 2.470,51 | 0,03 | - | - |
| Obrigações Tributárias e contributivas | - | 0,00 | 13.813,54 | 0,10 |
| Outros servs de 3os. Servs. Gerais | 4.768,16 | 0,07 | 1.049.058,70 | 7,22 |
| Outros servs de 3os. Servs. Gráficos | 62.154,16 | 0,86 | - | - |
| Outros servs de Terceiros - Pessoa Jurídica | 274.735,96 | 3,80 | 141.206,95 | 0,97 |
| Serviços de Consultoria | 128.416,97 | 1,77 | 209.936,25 | 1,44 |
| Serviços de Engenharia | 768.558,83 | 10,62 | - | - |
| Obras e Instalações | 5.897.697,04 | 81,50 | 9.075.351,61 | 62,47 |
| Obras e Instalações | - | 0,00 | 1.450.006,73 | 9,98% |
| Obras e Instalações | - | 0,00 | 1.187.597,44 | 8,17% |
| Obras e Instalações | - | 0,00 | 1.076.234,20 | 7,41% |
| Obras e Instalações | - | 0,00 | 147.318,26 | 1,01% |
| Outros servs. de terceiros/recrutamento e seleção | 2.388,10 | 0,03 | - | - |
| Total | 7.236.825,62 | 100% | 14.528.709,38 | 100 |

4.3 – Balanço Patrimonial

Neste capítulo são apresentados os detalhes dos principais grupos desta Demonstração.

4.3.1 – Créditos a Curto Prazo

Compreende os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários e empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis até 31/12/2023, sendo apresentados da seguinte forma:

| Detalhamento | 31/12/2023 R\$ | 31/12/2022 R\$ |
|--|----------------------|----------------------|
| Adiantamentos concedidos | 9.461,88 | 16.066,87 |
| Depósitos e cauções recebidas | 16.957,75 | - |
| Bloqueios Judiciais em conta bancária | 940,13 | - |
| Sequestros Judiciais | 1.224.293,84 | - |
| Subvenções a receber-Intra | 42.946.796,56 | 49.640.094,06 |
| (-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo | - | - |
| Total | 44.198.450,16 | 49.656.160,93 |

4.3.2 – Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Os saldos registrados neste grupo referem-se aos demais créditos não recebidos até 31/12/2023, com expectativa de recebimento até 31/12/2024, sendo apresentados da seguinte forma:

| Detalhamento | 31/12/2023 R\$ | 31/12/2022 R\$ |
|--|----------------------|----------------------|
| Valores Apreendidos por Decisão Judicial | 123.369,97 | 254.175,35 |
| Subvenções a Receber | 43.079.626,41 | 49.910.336,28 |
| Créditos de Transferências a Receber - Convênios | - | - |
| Outros Créditos e Valores a Curto Prazo a Receber - Intra OFSS | 42.946.796,56 | 49.640.094,06 |
| Total | 86.149.792,94 | 99.804.605,69 |

4.3.3 – Estoques

Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela Fundação com o objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades

Os bens que compõem este grupo apresentam-se da seguinte forma:

| Detalhamento | 31/12/2023 R\$ | 31/12/2022 R\$ |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| Almoxarifado | 26.754,72 | 30.761,77 |
| Outros estoques | 45.762,00 | 49.981,50 |
| Total | 72.516,72 | 80.743,27 |

4.3.4 – Realizável a Longo Prazo

Compreende os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, transferências e empréstimos e financiamentos concedidos e com vencimento no longo prazo, ou seja, com expectativa de recebimento após o término do exercício seguinte, sendo apresentados da seguinte forma:

| Detalhamento | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|----------------------|--------------|--------------|
| | R\$ | R\$ |
| Subvenções a Receber | 3.874.963,08 | 5.667.323,42 |
| Total | 3.874.963,08 | 5.667.323,42 |

4.3.5 – Investimentos

Os investimentos referem-se (majoritariamente ou exclusivamente) às participações societárias em empresas e/ou Imóveis, sendo apresentados da seguinte forma:

Os bens que compõem as propriedades para investimento estão detalhados da seguinte forma:

Imóveis - Movimentação pelo Método de Custo

| Detalhamento | Saldo final em 31/12/2022 | Adições | (-) Baixas | Reclassificações | Saldo em 31/12/2023 |
|--------------|------------------------------|---------|--------------|------------------|------------------------|
| | R\$ | R\$ | R\$ | R\$ | R\$ |
| Terrenos | 528.141.836,84 | - | - | - | 528.141.836,84 |
| Edificações | - | - | - | - | - |
| Total | 528.141.836,84 | - | - | - | 528.141.836,84 |

4.3.6 – Imobilizado

Compreende os direitos que tenham por objeto bens móveis destinados a manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, conforme quadro demonstrativo.

| Detalhamento | Taxa Anual Deprec. % | Custo de aquisição em 31/12/2023 R\$ | Depreciação em 31/12/2023 R\$ | Valor Líquido Contábil em 31/12/2023 R\$ | Valor Líquido Contábil em 31/12/2022 R\$ |
|---------------------------------|---|---|-------------------------------------|---|---|
| | Máquinas, Aparelhos, Equip. e Ferramentas | | 11.087.607,35 | (10.935.336,91) | 152.270,44 |
| Equip de Processamento de Dados | | 871.573,67 | (718.363,83) | 153.209,84 | 713.126,67 |
| Móveis e Utensílios | | 148.879,58 | (153.166,40) | 4.286,82 | 148.879,58 |
| Total Bens Móveis | | 12.108.060,60 | (11.806.867,14) | 301.193,46 | 11.804.016,92 |

4.3.7 – Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo, sendo apresentadas da seguinte forma:

| Detalhamento | Curto Prazo | |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| | 31/12/2023 R\$ | 31/12/2022 R\$ |
| Salários e Remunerações | 296.754,36 | 137.212,20 |
| INSS a pagar | 69.281,79 | 50.233,52 |
| Férias | 44.058,48 | 3.809,74 |
| Total | 410.094,63 | 191.255,46 |

4.3.8 – Fornecedores e Contas a Pagar

Compreende as obrigações junto a fornecedores de mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes da prestação de serviços e outras contas a pagar, inclusive precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo, sendo apresentados da seguinte forma:

| Detalhamento | Curto Prazo | | Longo Prazo | |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|-------------------|
| | 31/12/2023 R\$ | 31/12/2022 R\$ | 31/12/2023 R\$ | 31/12/2022 R\$ |
| Fornecedores e Contas a Pagar - Intra OFSS | 3.874,18 | 3.523,52 | - | - |
| Fornecedores e Contas a Pagar - Terceiros | 39.591.395,28 | 47.535.790,67 | - | - |
| Contas a Pagar - Parcelamento | 680.325,09 | 485.634,29 | 4.047.258,53 | - |
| Credores a Pagar sem Execução Orçamentária | 23.315.905,54 | 23.319.457,83 | - | - |
| Total | 63.591.500,09 | 71.344.406,31 | 4.047.258,53 | - |

Foi realizado o parcelamento das obrigações inscritas em Restos a Pagar até 31/12/2020, estabelecido no artigo 23 da Lei Complementar Municipal nº 235 de 3 de novembro de 2021, regulamentada pelo Decreto RIO nº 49831 de 26/11/2021 e Resolução Conjunta SMFP/PGM/CGM nº 18 de 13/12/2021. O parcelamento dessas obrigações está refletido em "Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais", tendo o montante sido reclassificado do Passivo Financeiro para o Passivo Permanente e considerado como Dívida Consolidada, sendo o valor de R\$ 680.325,09, amortizável até 31/12/2024 e R\$ 4.047.258,53, amortizável após encerramento do exercício seguinte.

4.3.9 – Obrigações Fiscais

Compreende as obrigações das entidades com o governo relativas a impostos, taxas e contribuições, sendo apresentadas da seguinte forma:

| Detalhamento | Curto Prazo | |
|----------------------------|-------------|------------|
| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
| | R\$ | R\$ |
| Obrigações Fiscais - União | 73.007,46 | 3.039,28 |
| Total | 73.007,46 | 3.039,28 |

4.3.10 – Provisões

Compreende os passivos de prazo ou de valor incertos, referentes as ações administrativas e judiciais, que representam obrigações correntes provenientes de eventos já ocorridos, e apresentam possibilidade de perdas, consideradas como provável de desembolsos de recursos, registrados com base nas informações prestadas pela Procuradoria Geral do Município – PGM e, sendo apresentadas da seguinte forma:

| Detalhamento | Longo Prazo | |
|--|---------------|---------------|
| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
| | R\$ | R\$ |
| Riscos Trabalhistas | 41.677.490,27 | - |
| Riscos Fiscais - Intra OFSS | - | - |
| Riscos Fiscais - União | 463.051,89 | - |
| Riscos Cíveis | 41.766.423,72 | 17.745.103,04 |
| Riscos Decorrentes de Contratos de PPP | - | - |
| Provisões Matemáticas Previdenciárias | - | - |
| Outras Provisões | - | - |
| Total | 83.906.965,88 | 17.745.103,04 |

4.3.11– Demais Obrigações

Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros, não inclusas nos subgrupos anteriores, sendo apresentadas da seguinte forma:

| Detalhamento | Curto Prazo | |
|----------------------------------|-------------|--------------|
| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
| | R\$ | R\$ |
| Retenções s/Faturas - Intra OFSS | 558.307,15 | 1.008.720,87 |
| Receita a Apropriar - Terceiros | 18.806,02 | 23.252,35 |
| Total | 577.113,17 | 1.031.973,22 |

4.3.12– Resultado Diferido

Compreende o valor das variações patrimoniais aumentativas já recebidas que efetivamente devem ser reconhecidas em resultados em anos futuros e que não haja qualquer tipo de obrigação de devolução por parte da entidade.

O saldo dessa conta está formado basicamente pelo montante ainda não apropriado em receita, dos valores recebidos provenientes do Contrato SMFP nº 104/2022 com o Banco Santander do Brasil S/A, para prestação de serviços de pagamento das folhas salariais da Administração Direta e Indireta, que serão reconhecidos no resultado em seus períodos de competência futura. Os valores referentes a curto prazo, encontram-se no grupo Demais Obrigações – Receita a Apropriar.

| Detalhamento | Objeto do Termo de Contrato | Parte contratada | Prazo total remanescente (meses) | Longo Prazo | |
|---------------------|-----------------------------|------------------|----------------------------------|-------------|------------|
| | | | | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
| | | | | R\$ | R\$ |
| Receita a Apropriar | VPA Diferida | Banco Santander | 12 meses | 50.951,48 | 69.757,65 |
| Total | | | | 50.951,48 | 69.757,65 |

4.3.13 – Patrimônio Líquido

Em 31/12/2023, o saldo da conta Patrimônio Social passou a ser demonstrado na rubrica “Resultados Acumulados”, em atendimento ao disposto no PCASP e MCASP.

A Fundação/Autarquia possui em seus Resultados Acumulados o valor de R\$ 510.171.295,61.

O detalhamento do Resultado do Exercício e Acumulado está apresentado no quadro a seguir:

| Detalhamento | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| | R\$ | R\$ |
| Resultado do Exercício | 19.476.486,52 | 2.138.903,35 |
| Resultado de Exercícios Anteriores | 511.070.013,87 | 500.224.780,22 |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | (898.718,26) | 1.724.546,31 |
| Total | 529.647.782,13 | 504.088.229,88 |

Foram realizados os seguintes ajustes de exercícios anteriores, tendo sido provocados por (mudanças de práticas contábeis durante o exercício e/ou retificação de erros de registros feitos em exercícios anteriores não atribuíveis a fatos subsequentes), conforme apresentado no quadro a seguir:

| Grupo Balanço Patrimonial | Saldo em 31/12/2022 | Detalhamento do Ajuste | | Valor de exercício anterior ajustado em 31/12/2023 |
|---------------------------------|---------------------|--|--------------|--|
| | | Fato | R\$ | |
| Ativo Circulante | 25.455.304,05 | Retificação em Subvenções a Receber Não Processadas, por cancelamentos de RPN | (366.424,06) | 25.088.879,99 |
| Ativo Não Circulante | 534.755.871,48 | Retificação em fornecedores e contas a pagar | (989.248,00) | 533.766.623,48 |
| Passivo Circulante | (29.855.520,19) | Retificação de Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais por ajustes nos saldos de exercício anterior. | (354.132,78) | (30.209.652,97) |
| Passivo Não Circulante | (6.273.375) | Retificações em fornecedores-Dívida Parcelada | 811.086,58 | (5.462.288,83) |
| Efeito líquido | | | | (898.718,26) |

4.4 – Demonstração dos Fluxos de Caixa

O saldo de caixa e equivalentes de caixa refere-se aos recursos disponíveis em contas correntes bancárias incluindo as aplicações financeiras de alta liquidez.

Integram o saldo de caixa e equivalentes de caixa no exercício de 2023, os valores extra-orçamentários, estão vinculados a finalidade específica, inclusive com a possível obrigação de devolução, como as cauções recebidas, no valor de R\$ 16.957,75

Estão contemplados na linha “Outros Ingressos Operacionais” e “Outros Desembolsos Operacionais” as movimentações financeiras que não decorrem da execução orçamentária, os valores apreendidos por decisão judicial e os pagamentos sem respaldo orçamentário.

4.5 – Demonstração da Mutação do Patrimônio Líquido

O patrim nio líquido da entidade variou positivamente/negativamente em 17,03 %, resultando no valor de R\$ ao final de 529.647.782,13 2023 (- R\$ 511.070.013,87 em 2022).

Os ajustes de exercícios anteriores, fruto de retifica o de exercícios anteriores não atribuíveis a fatos subsequentes, reduziram o patrim nio líquido em R\$ 829.489,64 conforme evidenciado na Nota 4.3.13

5 - Contingências

.1 - São apresentadas a seguir as contingências não registradas em contas patrimoniais:

| Detalhamento | 31/12/2023 |
|-------------------------------|----------------------|
| | R\$ |
| Contingências Passivas | |
| Riscos Trabalhistas | 41.677.490,27 |
| Riscos Fiscais | 463.051,09 |
| Riscos de A oes Cíveis | 41.766.423,72 |
| Total | 83.906.965,08 |

5.2 - Garantias e Contra garantias Recebidas/Concedidas

As garantias prestadas por terceiros por conta de obrigações regulares, eventuais ou contingentes estão demonstradas a seguir:

| Detalhamento | 31/12/2023 |
|---|---------------------|
| | R\$ |
| Garantias e Contra garantias Recebidas | |
| Avais | - |
| Fianças | 134.815,58 |
| Seguros-garantia | 6.629.743,56 |
| Outros | |
| Total | 6.764.559,14 |

5.3 - Conciliação do Superávit/ Déficit Financeiro

No quadro seguinte é apresentada a conciliação entre os valores evidenciados nos quadros do Balanço Patrimonial que servem de auxílio para apuração do superávit ou déficit financeiro do exercício.

| Balanço Patrimonial - Conciliação | 31/12/2023 |
|--|---------------------|
| | R\$ |
| Ativo Financeiro | 18.969.669,65 |
| Passivo Financeiro | 16.843.015,50 |
| Superávit/Déficit Financeiro | 2.126.654,15 |
| Demonstrativo do Superávit Financeiro apurado no Bal. Patrimonial | 177.928,63 |
| Saldo de RPN 2023 a cancelar | - |
| RPP inscrito, pago financeiramente em 20xx, que será pago orçament. em 2024 | - |
| RPN 2023 a liquidar (despesa bancária já paga financeiramente) | - |
| Valor pago financeiramente em 2023 e será regularizado orçamentariamente em 2024 | - |
| Valor será regularizado orçamentariamente e financeiramente em 2024 | - |
| Outros | 0 |
| Superávit/ Déficit Financeiro | 177.928,63 |

6. Partes Relacionadas

A Fundação Geo-Rio em suas transações comerciais e operacionais mantém ligações com:

- A Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro

Na relação orçamentária, que corresponde a principal fonte de receitas para custeio de atividades;

- A Empresa Municipal de Artes Gráficas S/A – Imprensa da Cidade

Pelos serviços de publicações oficiais no Diário Oficial do Município do Rio de Janeiro

7. Eventos subsequentes

Da data do fechamento do exercício até a data de elaboração destas demonstrações contábeis, o setor de contabilidade não tomou conhecimento de quaisquer eventos enquadrados pelas normas de contabilidade como subsequentes.


Maria Valéria F. Abreu
Coordenadora II - CFC/GEO-RIO
MATR.: 695.080-2 CRC/RJ 084.916/0-9


Avelino Rial Oretiro
Diretor de Administração e Finanças
Matr.: 56/695.012-5
Fundação GEO-RIO


Eng. Anderson de Andrade Martins
Presidente
Matr: 56/695.092-7 / CREA-RJ 200510375
Fundação GEO-RIO