



Empresa Pública de Saúde do Rio de Janeiro S/A
Balço Orçamentário


EXERCÍCIO: 2023

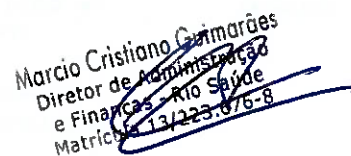
PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO


DATA DE EMISSÃO: 29/02/2024 09:21

PÁGINA: 1/3

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d=(c-b)
Receitas Correntes (I)	1.310.968.476,00	1.310.968.476,00	1.230.137.496,50	(80.830.979,50)
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	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	22.892.225,79	22.892.225,79
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	1.310.968.476,00	1.310.968.476,00	1.206.386.420,04	(104.582.055,96)
Receitas de Capital (II)	0,00	0,00	858.850,67	858.850,67
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)	1.310.968.476,00	1.310.968.476,00	1.230.137.496,50	(80.830.979,50)
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
Mobiliária 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
Mobiliária 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)	1.310.968.476,00	1.310.968.476,00	1.230.137.496,50	(80.830.979,50)
Déficit (VI)	6.599.782,00	54.697.283,53	71.666.242,01	16.968.958,48
TOTAL (VII)=(V+VI)	1.317.568.258,00	1.365.665.759,53	1.301.803.738,51	(63.862.021,02)
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


ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
 Diretor-Presidente
 Matr. 66/068.188-9
 RIO DE JANEIRO


 Marcio Cristiano Guimarães
 Diretor de Administração
 e Finanças - Rio Saúde
 Matrícula: 13/223.076-8


MARCIO SEGURA LIMA
 CONTADOR
 RJ - 135241/0-2



Empresa Pública de Saúde do Rio de Janeiro S/A
Balanco Orçamentário

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 29/02/2024 09:21

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)	1.314.568.258,00	1.349.176.588,87	1.287.023.478,65	1.266.455.082,44	1.231.849.550,34	62.153.110,22
Pessoal e Encargos Sociais	1.002.300.000,00	1.039.601.818,90	1.020.258.684,34	1.009.455.333,16	985.825.319,83	19.343.134,56
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	312.268.258,00	309.574.769,97	266.764.794,31	256.999.749,28	246.024.230,51	42.809.975,66
Despesas de Capital (IX)	3.000.000,00	16.489.170,66	14.780.259,86	14.778.361,86	13.695.144,31	1.708.910,80
Investimentos	3.000.000,00	16.489.170,66	14.780.259,86	14.778.361,86	13.695.144,31	1.708.910,80
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)	1.317.568.258,00	1.365.665.759,53	1.301.803.738,51	1.281.233.444,30	1.245.544.694,65	63.862.021,02
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)	1.317.568.258,00	1.365.665.759,53	1.301.803.738,51	1.281.233.444,30	1.245.544.694,65	63.862.021,02
Superávit (XIV)				0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV) = (XIII+XIV)	1.317.568.258,00	1.365.665.759,53	1.301.803.738,51	1.281.233.444,30	1.245.544.694,65	63.862.021,02

ROBERTO RANCIEL MACHES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 66.093.188-9
RIO SAUDE

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saude
Matrícula 137245.676

MARCIO SEGURA LIMA
CONTADOR
RJ - 135241/0-2



Empresa Pública de Saúde do Rio de Janeiro S/A
Balço Orçamentário

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 29/02/2024 09:21

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	7.768.956,51	87.175.761,40	48.289.052,56	54.442.495,31	38.886.708,84	1.615.513,76
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	9.439.038,66	7.833.577,24	7.833.577,24	1.605.461,42	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	7.768.956,51	77.736.722,74	40.455.475,32	46.608.918,07	37.281.247,42	1.615.513,76
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	22.740.733,91	10.028.259,86	9.921.908,91	12.712.474,05	106.350,95
INVESTIMENTOS	0,00	22.740.733,91	10.028.259,86	9.921.908,91	12.712.474,05	106.350,95
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	7.768.956,51	109.916.495,31	58.317.312,42	64.364.404,22	51.599.182,89	1.721.864,71

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	23.863.195,59	35.230.278,30	38.685.104,30	0,00	20.408.369,59
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	10.776.973,36	1.293.736,41	578.964,58	0,00	11.491.745,19
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	13.086.222,23	33.936.541,89	38.106.139,72	0,00	8.916.624,40
DESPESAS DE CAPITAL	9.302,66	2.319.630,40	2.328.933,06	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	9.302,66	2.319.630,40	2.328.933,06	0,00	0,00
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	23.872.498,25	37.549.908,70	41.014.037,36	0,00	20.408.369,59

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 66/053.188-9
RIO SAUDE

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matrícula 137223.676-8

MARGIO SEGURA LIMA
CONTADOR
RJ- 135241/0-2



EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO: DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 06/03/2024 10:03

PÁGINA 1 / 1

BALANÇO FINANCEIRO

INGRESSOS		Exercício Atual
Receita Orçamentária (I)		1.230.137.496,50
Ordinária		0,00
Vinculada		1.230.137.496,50
CONVENIOS		0,00
OUTRAS VINCULACOES DE TRANSFERENCIAS		1.230.137.496,50
Transferências Financeiras Recebidas (II)		29.957.744,96
Transferências Recebidas para Execução Orçamentária		29.957.744,96
Recebimentos Extraorçamentários (III)		93.912.036,55
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		20.570.294,21
Inscrição de Restos a Pagar Processados		35.688.749,65
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		17.392.601,91
Outros Recebimentos Extraorçamentários		20.260.390,78
Saldo do Exercício Anterior (IV)		172.536.916,52
Caixa e Equivalente de Caixa		172.536.916,52
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)		1.526.544.194,53

DISPÊNDIOS		Exercício Atual
Despesa Orçamentária (VI)		1.301.803.738,51
Ordinária		29.426.841,43
Vinculada		1.272.376.897,08
OUTRAS VINCULACOES DE TRANSFERENCIAS		1.272.376.897,08
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		189.651.070,54
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		64.364.404,22
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		41.014.037,36
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		9.563.225,17
Outros Pagamentos Extraorçamentários		74.709.403,79
Saldo do Exercício Seguinte (IX)		35.089.385,48
Caixa e Equivalente de Caixa		35.089.385,48
TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)		1.526.544.194,53

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 66/098.088-9
RIO SAUDE

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matrícula: 137223.676-8

MARCIO SEGURA LIMA
SENADOR
RJ - 135241/0-2




EXERCÍCIO: 2023

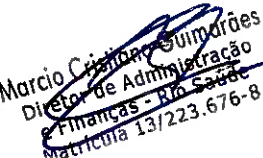
PERÍODO: Dezembro


DATA DE EMISSÃO: 06/03/2024 10:03

Página: 1 / 3

BALANÇO PATRIMONIAL		EXERCÍCIO: 2023	
ATIVO		Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante			
Caixa e Equivalente de Caixa		35.089.385,48	172.536.916,52
Demais créditos e valores a curto prazo		3.067.573.392,89	3.525.974.927,98
Estoques		21.413.482,90	27.836.486,66
Total do Ativo Circulante		3.124.076.261,27	3.726.348.331,16
Ativo Não Circulante			
Realizável a Longo Prazo		268.628.498,47	249.687.179,13
Imobilizado		10.590.550,97	25.763.827,35
Total do Ativo Não Circulante		279.219.049,44	275.451.006,48
TOTAL DO ATIVO		3.403.295.310,71	4.001.799.337,64
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Passivo Circulante			
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		182.187.955,31	196.771.596,58
Fornecedores e Contas a pagar a Curto Prazo		130.444.985,32	126.994.120,73
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		7.867.753,79	8.397.068,68
Provisões a Curto Prazo		3.428.986,24	450.535,11
Demais Obrigações a Curto Prazo		3.137.779.921,76	3.577.185.358,70
Total do Passivo Circulante		3.461.709.602,42	3.909.798.679,80
Passivo Não Circulante			
Fornecedores e Contas a pagar a Longo Prazo		34.476.222,96	38.261.744,47
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		5.903.805,27	14.070.462,88
Provisões a Longo Prazo		51.963.568,16	33.928.867,34
Resultado Diferido		290.149.792,27	279.034.660,89
Total do Passivo Não Circulante		382.493.388,66	365.295.735,58
Patrimônio Líquido			
Patrimônio Social e Capital Social		50.000,00	50.000,00
Resultados Acumulados		(440.957.680,37)	(273.345.077,74)
Total do Patrimônio Líquido		(440.907.680,37)	(273.295.077,74)
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.403.295.310,71	4.001.799.337,64


ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 66/053.168-9
RIO SAÚDE


Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
& Finanças - Rio Saúde
Matrícula 13/223.676-8


MARCIO RÉGUA LIMA
CONTADOR
RJ - 13E241/0-2



EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO: Dezembro

DATA DE EMISSÃO: 06/03/2024 10:03

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	35.541.924,01	172.559.795,97
Ativo Permanente	3.367.753.386,70	3.829.239.541,67
Total do Ativo	3.403.295.310,71	4.001.799.337,64
Passivo (II)		
Passivo Financeiro	91.793.980,92	242.246.982,02
Passivo Permanente	3.752.409.010,16	4.032.847.433,36
Total do Passivo	3.844.202.991,08	4.275.094.415,38
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)	(440.907.680,37)	(273.295.077,74)

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

EXERCÍCIO: 2023

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Atos Potenciais Ativos		
Garantias e Contragarantias recebidas	662,27	662,27
Total dos Atos Potenciais Ativos	662,27	662,27
Atos Potenciais Passivos		
Demandas Judiciais	108.317.984,31	125.832.076,78
Total dos Atos Potenciais Passivos	108.317.984,31	125.832.076,78

ROBERTO FANGEL ALVES DA SILVA
Diretor Presidente
Matr. 66.053.188-9
R/SAÚDE

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
Finanças - Rua Saúde
Matrícula 13/223.676-8

MARCIO SEGURA LIMA
CONTADOR
RJ - 185241/0-2



EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO: Dezembro

DATA DE EMISSÃO: 06/03/2024 10:03

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	(5.368.754,38)	(5.010.004,03)
108/208	Convênios Realizados	364.096.110,39	354.850.955,13
Total das Fontes de Recursos		358.727.356,01	349.840.951,10

ROBERTO RANGEL LAVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 697058.188-9
RIO SAUDE

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matrícula 141225876-8

MARCIO SEGURA LIMA
CONTADOR
RJ - 135241/0-2



EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS) DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 29/02/2024 09:12

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	7.826.187,96	1.956.546,99
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	833.067,94	1.185.482,18
Transferências e Delegações Recebidas	1.231.560.916,80	1.331.636.388,43
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	10.574,93	9.105,51
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	2.100.362,11	1.385.512,81
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	1.242.331.109,74	1.336.173.035,92
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
Pessoal e Encargos	1.109.517.501,11	1.024.682.322,96
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	330.251.705,40	321.439.852,84
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	2.196.195,74	13.440.689,22
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	0,00	9.302,66
Tributárias	2.147.896,85	6.106.920,03
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	25.784.398,07	25.052.146,22
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	1.469.897.697,17	1.390.731.233,93
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)	(227.566.587,43)	(54.558.198,01)

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 66/053.188-9
RIO SAUDE

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matr. 1.7273.676-8

MARCIO SEGURA LIMA
CONTADOR
RJ - 135241/0-2



EMPRESA PÚBLICA DE SAÚDE DO RIO DE JANEIRO S/A
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

EXERCÍCIO: 2023

DATA DE EMISSÃO: 29/02/2024 09:31

PÁGINA: 1/1

MÊS / ANO: DEZEMBRO/2023

(Em R\$)

ESPECIFICAÇÃO	DEZEMBRO / 2023	DEZEMBRO / 2022
Receita Bruta	33.000.624,71	1.956.546,99
Receita Econômica com Exploração de Bens e Serviços	7.826.187,96	1.956.546,99
Subvenções	25.174.436,75	
Receita Líquida de Vendas e Serviços	33.000.624,71	1.956.546,99
Lucro / (Prejuízo) Bruto	33.000.624,71	1.956.546,99
Despesas Administrativas e Tributárias	(1.407.811.739,54)	(1.351.087.611,56)
Pessoal e Encargos	(1.109.517.501,11)	(1.024.682.322,96)
Uso de Material de Consumo	(82.707.650,86)	(117.412.755,58)
Contratação de Serviços	(213.438.690,72)	(203.649.006,52)
Tributárias	(2.147.896,85)	(5.343.526,50)
Resultado Financeiro Líquido	(1.363.127,80)	(12.255.207,04)
Receitas Financeiras	833.067,94	1.185.482,18
Despesas Financeiras	(2.196.195,74)	(13.440.689,22)
Resultado com Avaliação Patrimonial	(32.035.023,63)	998.119,41
Depreciação, Amortização e Exaustão	(34.105.363,82)	(378.090,74)
Desvalorização e Perda de Ativos	0,00	(9.302,66)
Reversão de Provisões e Ajuste de Perdas	2.070.340,19	1.385.512,81
Outras Receitas e Despesas Operacionais	1.180.642.678,83	1.306.593.347,72
Outras Receitas Operacionais	1.206.427.076,90	1.331.645.493,94
Outras Despesas Operacionais	(25.784.398,07)	(25.052.146,22)
Resultado Operacional	(227.566.587,43)	(53.794.804,48)
Lucro / (Prejuízo) antes do Imposto de Renda e da Contribuição Social	(227.566.587,43)	(53.794.804,48)
Provisão para Imposto de Renda e Contribuição Social	0,00	(763.393,53)
Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	0,00	(763.393,53)
Lucro / (Prejuízo) Líquido do Período	(227.566.587,43)	(54.558.198,01)
Quantidade de Ações	50	50
Lucro / (Prejuízo) por Ação - R\$	(4.551.331,7486)	(1.091.163,9602)

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 66/053.188-9
RIO SAÚDE

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matr. 13/223.676-8

MARCIO SEGURA LIMA
CONTADOR
RJ - 135241/0-2



Empresa Pública de Saúde do Rio de Janeiro S/A
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO: Dezembro

DATA DE EMISSÃO: 28/02/2024 19:04:11

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	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(255.620.219,19)	0,00	(255.570.219,19)
Ajustes de exercícios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.833.339,46	0,00	36.833.339,46
Resultado do exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(54.558.198,01)	0,00	(54.558.198,01)
Saldos finais do exercício anterior / Saldos iniciais do exercício atual	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(273.345.077,74)	0,00	(273.295.077,74)
Ajustes de exercícios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.953.984,80	0,00	59.953.984,80
Resultado do exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(227.566.587,43)	0,00	(227.566.587,43)
Saldos finais do exercício atual	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(440.957.680,37)	0,00	(440.907.680,37)

FONTE: Sistema de Contabilidade e Execução Orçamentária - FINCON


ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 66/053.188-9
RIO SAUDE


Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matrícula 23/223.576-8


MARCIO SIQUEIRA LIMA
CONTADOR
RJ - 135241/0-2

EMPRESA PÚBLICA DE SAÚDE DO RIO DE JANEIRO S/A - RIOSAÚDE
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

	EXERCÍCIO: 2023	
	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	1.260.226.551,99	1.468.520.186,85
Receita Patrimonial	-	39.130.940,00
Remuneração das Disponibilidades	22.892.225,79	20.486.516,21
Outras Receitas Derivadas e Originárias	858.850,67	917.583,11
Transferências Recebidas	1.206.386.420,04	1.331.636.388,43
Repasses Recebidos	29.957.744,96	8.047.403,65
Outros Ingressos Operacionais	131.310,53	68.301.355,45
Desembolsos	(1.371.728.096,75)	(1.292.477.153,03)
Pessoal e demais despesas	(1.366.626.788,77)	(1.269.896.541,61)
Outras desembolsos operacionais	(5.101.307,98)	(22.580.611,42)
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	(111.501.544,76)	176.043.033,82
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Desembolsos	(25.945.986,28)	(19.239.047,34)
Aquisição de ativo não circulante	(25.945.986,28)	(19.239.047,34)
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	(25.945.986,28)	(19.239.047,34)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)	-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	(137.447.531,04)	156.803.986,48
Caixa e Equivalente de caixa inicial	172.536.916,52	15.732.930,04
Caixa e Equivalente de caixa final	35.089.385,48	172.536.916,52

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
CONCILIAÇÃO ENTRE O RESULTADO LÍQUIDO E O FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(227.756.739,03)	(54.558.198,01)
AJUSTES DE CONCILIAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO COM OS FLUXOS DE ATIVIDADES OPERACIONAIS	116.255.194,27	230.601.231,83
ITENS DE RESULTADO QUE NÃO AFETAM OS FLUXOS OPERACIONAIS	57.574.155,00	25.673.940,74
Depreciação, Amortização e Exaustão	34.105.363,82	378.090,74
Provisão para Contingências e Perdas de Créditos	25.784.398,07	25.052.146,22
Descontos Obtidos Sobre Faturas	(204.669,85)	(1.142.006,18)
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	(10.574,93)	(9.105,51)
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	-	9.302,66
Reversão de Provisão para Contingências e Perdas de Créditos	(2.100.362,11)	1.385.512,81
ACRÉSCIMOS/REDUÇÕES POR VARIAÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS	440.515.584,94	(264.874.461,30)
Ativo Circulante	531.739.750,55	(15.188.005,26)
Créditos a Curto Prazo (Exceto Empr. e Financ. Concedidos)	-	(3.287.536.522,98)
Demais créditos e valores a curto prazo	525.316.746,79	3.354.004.038,05
Estoques	6.423.003,76	(81.655.520,33)
Ativo Não Circulante	(91.224.165,61)	(249.686.456,04)
Realizável a Longo Prazo	(91.224.165,61)	(249.686.456,04)
ACRÉSCIMOS/REDUÇÕES POR VARIAÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	(381.834.545,67)	469.801.752,39
Passivo Circulante	(402.313.608,81)	174.393.685,53
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assist.a Pagar a C/Prazo	39.773.276,36	94.584.279,14
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	(172.578,76)	(1.060.664,58)
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	(9.488.946,66)	(3.068.649,62)
Provisões a Curto Prazo	(848.723,11)	(8.909,00)
Demais Obrigações a Curto Prazo	(431.576.636,64)	83.947.629,59
Passivo Não Circulante	20.479.063,14	295.408.066,86
Provisões a Longo Prazo	9.363.931,76	24.984.524,45
Resultado Diferido	11.115.131,38	270.423.542,41
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO	-	-
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS CONCILIADOS	(111.501.544,76)	176.043.033,82

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 66/053.188-9
RIOSAUDE

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Riosaude
Matr. 13.223.676-8

MARCIO SEGURA LIMA
CONVADOR
RJ - 135241/0-2

Empresa Pública de Saúde do Rio de Janeiro S/A
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		1.260.226.551,99	1.468.520.186,85
Receita Patrimonial		-	39.130.940,00
Remuneração das disponibilidades		22.892.225,79	20.486.516,21
Outras Receitas derivadas e originárias		858.850,67	917.583,11
Transferências recebidas		1.206.386.420,04	1.331.636.388,43
Repasses recebidos -		29.957.744,96	8.047.403,65
Outros Ingressos Operacionais		131.310,53	68.301.355,45
Desembolsos	-	1.371.728.096,75	1.292.477.153,03
Pessoal e demais despesas		(1.366.626.788,77)	-
Juros e encargos da dívida		-	1.269.896.541,61
Transferências concedidas		-	-
Repasses concedidos		-	-
Outros desembolsos operacionais		(5.101.307,98)	(22.580.611,42)
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		(111.501.544,76)	176.043.033,82
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos		-	-
Desembolsos	-	25.945.986,28	19.239.047,34
Aquisição de ativo não circulante		(25.945.986,28)	(19.239.047,34)
Concessão de empréstimos e financiamentos		-	-
Outros desembolsos de investimentos		-	-
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		(25.945.986,28)	(19.239.047,34)
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)		(137.447.531,04)	156.803.986,48
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		172.536.916,52	15.732.930,04
Caixa e Equivalentes de caixa final		35.089.385,48	172.536.916,52

Empresa Pública de Saúde do Rio de Janeiro S/A
QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

EXERCÍCIO: 2023

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências recebidas	1.206.386.420,04	1.331.636.388,43
Total das Transferências Recebidas	1.206.386.420,04	1.331.636.388,43

Empresa Pública de Saúde do Rio de Janeiro S/A
QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

EXERCÍCIO: 2023

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Saúde	(1.392.572.775,05)	(1.289.135.588,95)
Trabalho	-	-
Reserva de Contingência	-	-
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	(1.392.572.775,05)	(1.289.135.588,95)

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 66/053.188-9
RIO SAÚDE

MARCO SEGURA LIMA
CONTADOR
RJ - 135241/0-2

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matricula 13/223.676-8

Empresa Pública de Saúde do Rio de Janeiro S.A. - RioSaúde
CNPJ nº 19.402.975/0001-74

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício Findo em 31 de dezembro de 2023

1. Contexto Operacional

A Empresa Pública de Saúde do Rio de Janeiro S.A. – RioSaúde é uma Empresa, pessoa jurídica de direito privado, tendo a sua sede administrativa situada na Rua Dona Mariana, 48, Botafogo.

Foi criada pela Lei nº 5.586, de 28 de Maio de 2013, e vinculada à Secretaria de Saúde conforme Decreto RIO nº 38.125, de 29 de Novembro de 2013.

A sua missão institucional é a atuar na execução de políticas públicas de saúde, realizando gestão transparente, íntegra, custo-eficiente e ágil com profissionais capacitados, garantindo acesso, segurança e qualidade nos serviços prestados à população, atuando fundamentalmente na descentralização administrativa dos serviços prestados pela Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro à população carioca.

A Empresa recebe, regularmente, recursos financeiros para cumprir os compromissos assumidos, provenientes das dotações orçamentárias do Orçamento Anual da PCRJ, se configurando como uma empresa estatal dependente, nos termos do inciso III do art. 2º da Lei Complementar 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal).

2. Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis estão apresentadas de acordo com as orientações estabelecidas pela Lei nº 6.404/76 e suas alterações; pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP, 9ª ed., 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 nº 4.320/1964 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 foram elaboradas com base nas informações de execução orçamentária, financeira e patrimonial realizadas pela entidade no Sistema Corporativo de Contabilidade e Execução Orçamentária (FINCON) da Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro, sendo de responsabilidade do gestor da entidade as operações realizadas, bem como a ratificação das informações contidas nas demonstrações contábeis.

As demonstrações referem-se ao exercício financeiro de 2023, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro, sendo compostas por: Balanço Orçamentário (BO), Balanço Financeiro (BF), Balanço Patrimonial (BP), Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP), Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC), Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido (DMPL) e Notas Explicativas (NE).

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

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matrícula 13/223.676-8
1

MARCIO SEGURA LIMA
CONTADOR
RJ -1135241/0-2

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 66/053.188-9
RIOSAUDE

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 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. Investimentos

Durante o ano de 2023 foi feito reformas de melhorias pelas Empresas IG REFORMAS E CONSTRUÇÕES LTDA e LASANT CONSTRUÇÕES LTDA, nas unidades geridas pela Empresa Pública de Saúde, aumentando sua capacidade de atendimento ao público.

A avaliação desses ativos foi feita pelo custo de aquisição sendo a depreciação dividida pelos meses restantes para o término do convênio firmado com a RioSaúde e esses ajustes apurados foram contabilizados em contas de resultado.

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
Finanças - Rio Saúde
Matrícula 13/223.676-8
2

MARCIO SEGURA LIMA
CONTADOR
RJ - 135241/0-2

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 66/053.188-9
RIO SAÚDE

3.8. 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 e amortização considerando as taxas divulgadas na Nota 4.3.4.

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 área jurídica da entidade) 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:

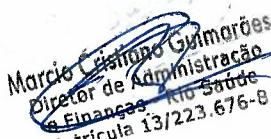
T 4.1 - Evolução das Despesas por Tipo de Crédito

Detalhamento	Dotação Inicial	Créditos	Cancelamentos	Dotação Atualizada
		Suplementares Abertos		
	R\$	R\$	R\$	R\$
Pessoal e Encargos	1.002.300.000,00	1.169.120.760,28	1.131.818.941,38	1.039.601.818,90
Outras Despesas Correntes	312.268.258,00	431.574.993,87	434.268.481,90	309.574.769,97
Investimentos	3.000.000,00	16.489.170,66	3.000.000,00	16.489.170,66
Inversões Financeiras				
Total	1.317.568.258,00	1.617.184.924,81	1.569.087.423,28	1.365.665.759,53

Execução das Receitas e das Despesas:

As receitas geradoras de recursos financeiros da Empresa Pública de Saúde do Rio de Janeiro S.A. – RioSaúde constituem-se, fundamentalmente, pelas subvenções recebidas através das dotações orçamentárias da Prefeitura e pelas prestações de serviços de gerenciamento, operacionalização e execução de ações para unidades de saúde, tendo a seguinte composição em 31/12/2023:


ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 68/053.188-9
RIO SAÚDE


Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matrícula 13/223.676-8

T 4.2 - Receitas Orçamentárias por Origem

Detalhamento	31/12/2023		31/12/2022	
	R\$	%	R\$	%
Receita de Contribuições	-	0,00	-	0,00
Receita Patrimonial	22.892.225,79	1,86	59.617.456,21	4,28
Receita Industrial	-	0,00	-	0,00
Receita de Serviços	-	0,00	-	0,00
Transferências Correntes	1.206.386.420,04	98,07	1.331.636.388,43	95,65
Outras Receitas	858.850,67	0,07	917.583,11	0,07
Alienação de Bens	-	0,00	-	0,00
Amortizações de Empréstimos	-	0,00	-	0,00
Transferências Capital	-	0,00	-	0,00
Total	1.230.137.496,50	100	1.392.171.427,75	100

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

T 4.3 - Despesas Orçamentárias por Natureza

Detalhamento	Valor Empenhado		Valor Liquidado		Valor Pago	
	R\$	%	R\$	%	R\$	%
Pessoal e Encargos	1.020.258.684,34	78,37	1.009.455.333,16	78,79	985.825.319,83	79,15
Outras Despesas Correntes	266.764.794,31	20,49	256.999.749,28	20,06	246.024.230,51	19,75
Investimentos	14.780.259,86	1,14	14.778.361,86	1,15	13.695.144,31	1,10
Inversões Financeiras	-	0,00	-	0,00	-	0,00
Total	1.301.803.738,51	100	1.281.233.444,30	100	1.245.544.694,65	100

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.

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matr. 137.225.676-8

MARCIO SEGURA LIM,
CONTADOR
RJ - 135241/0-2

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor Presidente
Matr. 650.053.188-9
RIO SAUDE

T 4.4 - Balanço Financeiro Sintético

	Ingressos	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária		1.230.137.496,50	1.392.171.427,75
Ordinária		-	39.136.879,36
Vinculada		1.230.137.496,50	1.353.034.548,39
Transferências Financeiras Recebidas		29.957.744,96	8.047.403,65
Recebimentos Extraorçamentários		93.912.036,55	215.231.252,75
Saldo do Exercício Anterior		172.536.916,52	16.269.436,75
	Total	1.526.544.194,53	1.631.719.520,90

	Dispêndios	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária		1.301.803.738,51	1.332.393.461,76
Ordinária		29.426.841,43	-
Vinculada		1.272.376.897,08	1.332.393.461,76
Transferências Financeiras Concedidas		-	-
Pagamentos Extraorçamentários		189.651.070,54	126.789.142,62
Saldo do Exercício Seguinte		35.089.385,48	172.536.916,52
	Total	1.526.544.194,53	1.631.719.520,90

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 R\$ 29.957.744,96 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:

T 4.4a - Restos a Pagar

Detalhamento	RPN inscrito em 31/12/2023		RPP inscrito em 31/12/2022	
	R\$	%	R\$	%
Pessoal e Encargos Sociais	10.803.351,18	52,52	23.630.013,33	66,21
Outras Despesas Correntes	9.766.943,03	47,48	10.975.518,77	30,75
Investimentos	-	0,00	1.083.217,55	3,04
Total	20.570.294,21	100	35.688.749,65	100

4.3 – Balanço Patrimonial

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matrícula 13/223.676-8

MARCIO SEGURA LIMA
CONTADOR
R.J. - 135241/C.

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor Presidente
Matr. 66/053.188-9
RIO SAUDE

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

4.3.1 – 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:

T 4.6 - Demais Créditos a Curto Prazo

Detalhamento	31/12/2023	31/12/2022
	R\$	R\$
Adiantamentos Concedidos	1.092.469,34	575.696,06
Tributos a Recuperar	0,00	0,00
Tributos a Compensar	9.729.561,69	4.233.716,70
Créditos por Danos ao Patrimônio	1.758.561,55	1.285.184,15
Depósitos e Cauções Prestadas	-	-
Depósitos Judiciais - Ações Trabalhistas	7.064.052,58	3.766.124,64
Depósitos Judiciais - Ações Cíveis	-	-
Depósitos Judiciais - Ações Tributárias	-	-
Valores Apreendidos por Decisão Judicial	15.808,88	15.808,88
Contribuições do RPPS a Receber	-	-
Contribuição Suplementar	-	-
Créditos Previdenciários a Receber - União	-	-
Créditos Previdenciários a Receber - Estado	-	-
Créditos Previdenciários a Receber - Intra OFSS	-	-
Outros Créditos Previdenciários	-	-
Créditos Imobiliários	-	-
Subvenções a Receber	605.724,32	22.959,79
Créditos de Transferências a Receber - Convênios	3.047.307.214,53	3.516.075.437,76
Outros Créditos e Valores a Curto Prazo a Receber - Intra OFSS	-	-
Outros Créditos e Valores a Curto Prazo	-	-
(-) Ajuste de Perdas de Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	-	-
Total	3.067.573.392,89	3.525.974.927,98

4.3.2 – Estoques

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

T 4.7 - Estoques

Detalhamento	31/12/2023	31/12/2022
	R\$	R\$
Mercadorias para Revenda	-	-
Produtos e Serviços Acabados	-	-
Produtos e Serviços em Elaboração	-	-
Matérias-primas	-	-
Materiais em Trânsito	-	-
Almoxarifado	9.915.231,87	11.488.940,05
Materiais de Acondicionamento e Embalagem	-	-
Estoques para Distribuição	11.498.251,03	16.347.546,61
Estoques de Materiais - Produção de Filmes e Vídeos	-	-
(-) Ajuste de Perdas de Estoques	-	-
Total	21.413.482,90	27.836.486,66
	21.413.482,90	27.836.486,66

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Blo. Saúde
Matrícula 13/226.676-8

MARCIO SEGURA LIMA
CONTADOR
RJ - 035241/0-2

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor Presidente
Matr. 67.753.188-9
RFB/ANUDE

4.3.3 – Realizável a Longo Prazo


Compreende os valores a receber a título de convênios firmados com a Secretária de Saúde da Cidade do Rio de Janeiro e com expectativa de recebimento após o término do exercício seguinte, sendo apresentados da seguinte forma:

T 4.9 - Realizável a Longo Prazo

Detalhamento	31/12/2023	31/12/2022
	R\$	R\$
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Adiantamentos à Produtores - Filmes e Vídeos	-	-
Créditos por Danos ao Patrimônio	-	-
Depósitos e Cauções Prestadas	-	-
Depósitos Judiciais - Ações Trabalhistas	-	-
Depósitos Judiciais - Ações Cíveis	-	-
Depósitos Judiciais - Ações Tributárias	-	-
Valores Apreendidos por Decisão Judicial	-	-
Créditos Imobiliários	-	-
Créditos a Receber - Convênios	-	-
Subvenções a Receber	723,09	723,09
Tributos a Recuperar	-	-
Tributos a Compensar	-	-
Tributos Diferidos	-	-
Amortização de Déficit Atuarial - Patronal Suplementar	-	-
Amortização de Déficit Atuarial - Vinculados por Lei	-	-
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	-	-
VPD Pagas Antecipadamente	-	-
Créditos Realizáveis a Longo Prazo - Intra OFSS	-	-
Outros Créditos Realizáveis a Longo Prazo	268.627.775,38	249.686.456,04
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	-	-
Total	268.628.498,47	249.687.179,13

4.3.4 – Imobilizado

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


Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matrícula 13/223.676-8


MARCIO SEGURA LIMA
CONTADOR
RJ - 135241/0-2


ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 86/053.188-9
RIO SAUDE

T 4.12 - Imobilizado

Bens Móveis

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\$
Instalações		-	-	-	-
Máquinas, Aparelhos, Equip. e Ferramentas	10	8.609.064,15	-7.010.719,15	1.598.345,00	1.268.044,86
Equip de Processamento de Dados	20	8.004.795,52	-1.334.818,93	6.669.976,59	107.492,07
Móveis e Utensílios	10	2.805.769,49	-3.019.494,61	-213.725,12	2.115.925,59
Armamentos e Equip. de Patrulhamento		-	-	-	-
Veículos		-	-	-	-
Obras de Arte e Decoração		-	-	-	-
Semoventes		-	-	-	-
Bens Móveis a Incorporar		-	-	-	-
Importações em Andamento		-	-	-	-
Bens Móveis em Almoarifado		-	-	-	-
Demais Bens Móveis		-	-	-	-
Total Bens Móveis		19.419.629,16	(11.365.032,69)	8.054.596,47	3.491.462,52

Bens Imóveis - Custo de Aquisição

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\$
Terrenos	-	-	-	-	-
Edificações	4	26.904.072,91	-24.368.118,41	2.535.954,50	22.254.156,66
Total Bens Imóveis		26.904.072,91	(24.368.118,41)	2.535.954,50	22.254.156,66
Imobilizado Total		46.323.702,07	- 35.733.151,10	10.590.550,97	25.745.619,18

Com relação ao valor indicado como bens imóveis – Edificações, esclarecemos que a RioSaúde não possui imóveis próprios, sendo mera gestora das unidades, por meio de convênios firmados com a Secretaria Municipal de Saúde. Em reunião no dia 13/05/2022, com participação da SMS e SMFP foi decidido utilizar a natureza de despesa 4.4.90.51.02 para a execução das despesas relacionadas às obras de melhoria nas unidades de saúde. Por ocasião da análise das Demonstrações Contábeis de 2022 a CGM esclareceu que, uma vez que a RioSaúde não é proprietária dos imóveis, tais despesas devem ser classificadas na natureza de despesa 3.3.90.39.04.

Para o exercício de 2023 a RioSaúde acolheu a recomendação da CGM, emitindo os empenhos das despesas desse ano com a natureza de despesa correta. No entanto, ainda existiam documentos fiscais devidos de competência 2022 e não havia possibilidade de alterar a natureza dos saldos de RPN de 2022 (de 4.4.90.51.02 para 3.3.90.39.04). Diante do risco desses valores virarem Despesa de Exercício Anterior (DEA), optou-se por realizar sua execução orçamentária com os RPN de natureza indevida. Tais valores foram contabilizados na conta contábil 1.2.3.2.1.03.01.02 - Ampliação, Reconstrução e Reformas, e seu saldo posteriormente reclassificado para a conta contábil 1.2.3.2.1.01.06.01 - Benfeitorias em Propriedade de Terceiros, mais indicada para refletir a real natureza da despesa.

4.3.5 – 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 não apresentando valores no longo prazo, sendo apresentadas da seguinte forma:

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matrícula 13/223.676-9

8

MARCIO SEGURA LIMA
CONTADOR
RJ - 135241/0-2

ROBERTO ANCEL ALVES DA SILVA
Diretor Presidente
Matr. 26/053.188-9
RIO SAUDE

T 4.14 - Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Detalhamento	Curto Prazo		Longo Prazo	
	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2022
	R\$	R\$	R\$	R\$
Pessoal a Pagar	(172.750.801,10)	(188.996.347,21)	-	-
Precatórios de Pessoal - Regime Ordinário	-	-	-	-
Pessoal a Pagar - Sentenças Judiciais	-	-	-	-
Benefícios Previdenciários	-	-	-	-
Precatórios de Benefícios Previdenciários	-	-	-	-
Benefícios Previdenciários - Decisões Judiciais	-	-	-	-
Benefícios Previdenciários - COMPREV	-	-	-	-
Benefícios Assistenciais a Pagar	-	-	-	-
Encargos Sociais - Intra OFSS	(9.437.154,21)	(7.775.249,37)	-	-
Encargos Sociais	-	-	-	-
Encargos - Parcelados	-	-	-	-
Outras Obrigações	-	-	-	-
Total	(182.187.955,31)	(196.771.596,58)	-	-

4.3.6 – 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:

T 4.16 - Fornecedores e Contas a Pagar

Detalhamento	Curto Prazo		Longo Prazo	
	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2022
	R\$	R\$	R\$	R\$
Fornecedores e Contas a Pagar - Intra OFSS	(3.633.301,56)	(3.634.460,14)	-	-
Fornecedores e Contas a Pagar - Terceiros	(120.955.554,41)	(116.834.355,01)	-	-
Renegociação de Dívidas com Fornecedores	(802.611,88)	(432.577,11)	-	-
Contas a Pagar - Parcelamento	(5.053.517,47)	(6.092.728,47)	(34.476.222,96)	(38.261.744,47)
Precatórios - Fornecedores	-	-	-	-
Sentenças Judiciais - Fornecedores	-	-	-	-
Credores a Pagar sem Execução Orçamentária	-	-	-	-
Demais Fornecedores e Contas a Pagar	-	-	-	-
Total	(130.444.985,32)	(126.994.120,73)	(34.476.222,96)	(38.261.744,47)

Foi realizado o parcelamento das obrigações inscritas em Restos a Pagar até 31/12/2020, estabelecido no artigo 23º da Lei Complementar Municipal nº 235, de 3 de novembro de 2021, regulamentada pelo Decreto RIO nº 49831, de 26 de novembro de 2021, e Resolução Conjunta SMFP/PGM/CGM nº 18, de 13 de dezembro de 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\$ 5.053.517,47, amortizável até 31/12/2024 e R\$ 34.476.222,96, amortizável após encerramento do exercício seguinte.

4.3.7 – Obrigações Fiscais

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

Marcio Gustavo Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - RIOSAÚDE
Matrícula 13/223.676-8

MARCIO SEGURA LIM.
CONTADOR
RJ - 135241/0-2

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor Presidente
Matr. 66/053.188-9
RIOSAUDE

T 4.17 - Obrigações Fiscais

Detalhamento	Curto Prazo		Longo Prazo	
	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2022
	R\$	R\$	R\$	R\$
Obrigações Fiscais - União	-	(828.218,70)	-	-
Obrigações Fiscais Parceladas - União	(7.867.753,79)	(7.568.849,98)	(5.903.805,27)	(14.070.462,88)
Obrigações Fiscais - Estados	-	-	-	-
Obrigações Fiscais - Intra OFSS	-	-	-	-
Obrigações Fiscais Parceladas - Intra OFSS	-	-	-	-
Total	(7.867.753,79)	(8.397.068,68)	(5.903.805,27)	(14.070.462,88)

4.3.8 – 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 Assessoria Jurídica e sendo apresentadas da seguinte forma:

T 4.18 - Provisões

Detalhamento	Curto Prazo		Longo Prazo	
	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2022
	R\$	R\$	R\$	R\$
Riscos Trabalhistas	(3.298.377,72)	(434.995,11)	(2.664.114,32)	(3.573.740,83)
Riscos Fiscais - Intra OFSS	-	-	-	-
Riscos Fiscais - União	-	-	-	-
Riscos Cíveis	(130.608,52)	(15.540,00)	(49.299.453,84)	(30.355.126,51)
Riscos Decorrentes de Contratos de PPP	-	-	-	-
Provisões Matemáticas Previdenciárias	-	-	-	-
Outras Provisões	-	-	-	-
Total	(3.428.986,24)	(450.535,11)	(51.963.568,16)	(33.928.867,34)

Conforme a planilha encaminhada pelo Departamento Jurídico a Empresa Pública de Saúde do Rio de Janeiro S.A. possui uma causa cível decorrente de dívida com o Grupo Hospitalar do Rio de Janeiro (Grupo Assim Saúde) no valor de R\$ 10.032.192,83 que está em fase de conhecimento e está classificada como PROVÁVEL perda a longo prazo.

4.3.9 – Demais Obrigações

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

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matrícula 13/223.876-8

MARCIO SEGURA LIMA
CONTADOR
RJ - 135241/0-2

ROBERTO RANÇEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 66/053.188-9
RIO SAUDE

T 4.19 - Demais Obrigações

Detalhamento	Curto Prazo		Longo Prazo	
	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2022
	R\$	R\$	R\$	R\$
Adiantamentos de Clientes - Intra OFSS	-	-	-	-
Adiantamentos de Clientes - Terceiros	-	-	-	-
Consignações sobre Folha de Pagamento - Intra OFSS	-	-	-	-
Consignações sobre Folha de Pagamento - Terceiros	(5.392.764,57)	-	-	-
Retenções s/Faturas - Intra OFSS	-	-	-	-
Retenções s/Faturas - Terceiros	(30.438.172,27)	-	-	-
Depósitos Judiciais	-	-	-	-
Depósitos e Cauções	-	-	-	-
Outros Depósitos	(1.670,07)	(1.670,07)	-	-
Receita a Apropriar - Intra OFSS	-	-	(268.627.775,38)	(249.686.456,04)
Receita a Apropriar - Terceiros	-	-	-	-
Convênios a Executar - Intra OFSS	-	-	-	-
Convênios a Executar - Terceiros	-	-	-	-
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (Intra)	-	-	-	-
Outras Obrigações - Intra OFSS	(3.094.121.126,69)	(3.540.043.045,40)	-	-
Outras Obrigações - Terceiros	(7.826.188,16)	(7.826.188,16)	-	-
Total	(3.137.779.921,76)	(3.547.870.903,63)	(268.627.775,38)	(249.686.456,04)

4.3.10 – 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 107/2022 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 outros valores são referentes a convênios firmados com a Secretária Municipal de Saúde e serão reconhecidos em competências futuras conforme a tabela abaixo. Os valores referentes a curto prazo, encontram-se no grupo Demais Obrigações – Receita a Apropriar.

T 4.20 - Resultado Diferido

Detalhamento	Objeto do Termo de Contrato	Parte contratada	Prazo total remanescente (meses)	Longo Prazo	
				31/12/2023	31/12/2022
				R\$	R\$
Contrato nº 107/2022	Venda da folha	Santander	45 meses	21.522.016,89	29.348.204,85
Nº DO CONTRATO: 185120212002 - Hospital de Piedade	Convênio	SMS	15 meses	4.322.018,94	
Nº DO CONTRATO: 1851202202 - Hospital Maternidade Leila Diniz	Convênio	SMS	15 meses	5.685.845,19	
Nº DO CONTRATO: 1851202203 - Hospital Maternidade Herculanô Pinheiro	Convênio	SMS	15 meses	2.821.050,51	
Nº DO CONTRATO: 1851202204 - Hospital Maternidade Alexander Fleming	Convênio	SMS	15 meses	7.240.466,18	
Nº DO CONTRATO: 1851202205 - Hospital Maternidade Carmela Dutra	Convênio	SMS	15 meses	5.793.264,27	
Nº DO CONTRATO: 1851202206 - Hospital Maternidade Fernando Magalhães	Convênio	SMS	15 meses	5.258.868,48	
Nº DO CONTRATO: 185120221003 - CER Barra	Convênio	SMS	-		43.961.977,77
Nº DO CONTRATO: 185120222003 - UPA CDD	Convênio	SMS	-		28.320.868,50
Nº DO CONTRATO: 1851202229 - Hospital Ronaldo Gazolla	Convênio	SMS	15 meses	65.877.545,29	65.877.545,29
Nº DO CONTRATO: 1851202254 - Hospital Souza Aguiar	Convênio	SMS	15 meses	41.587.438,40	41.587.438,40
Nº DO CONTRATO: 1851202280 - Hospital Rocha Faria	Convênio	SMS	15 meses	69.938.626,08	69.938.626,08
Nº DO CONTRATO: 1851202304 - H.M. Francisco da Silva Telles Unificado (Convênio 004/2023)	Convênio	SMS	15 meses	6.075.878,61	
Nº DO CONTRATO: 1851202305 - H.M. Lourenço Jorge Unificado (Convênio 005/2023)	Convênio	SMS	15 meses	6.248.303,34	
Nº DO CONTRATO: 1851202306 - H.M. Salgado Filho Unificado (Convênio 006/2023)	Convênio	SMS	15 meses	9.490.007,40	
Nº DO CONTRATO: 1851202310 - H.M. Miguel Couto Unificado (Convênio 010/2023)	Convênio	SMS	15 meses	9.152.953,41	
Nº DO CONTRATO: 1851202381 - Serviço de Apoio à Saúde	Convênio	SMS	15 meses	29.135.509,28	
Total				290.149.792,27	279.034.660,89

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matrícula 13/223.676-8

MARCIO SEGURA LIM.
CONTADOR
RJ - 135241/0-2

ROBERTO ANGEL ALVES DA SILVA
Diretor Presidente
Matr. 66/053.188-9
RIO SAUDE

4.3.11 – Patrimônio Líquido

Capital Social

O Capital Social é de R\$ 50.000,00, representado por 50 ações ordinárias, nominativas sem valor nominal, integralizado pela Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro

O único acionista é a Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro, os respectivos números, espécies e classes das ações, quantidade e o valor integralizado do exercício corrente e anterior estão demonstrados no quadro a seguir:

T 4.21 - Capital Social

Sócios/Acionistas	Posição em 31/12/2023					31/12/2022			
	Ações Ordinárias		Ações Preferenciais	Total de ações		Ações Integralizadas	Capital Social Integralizado	Ações Integralizadas	Capital Social Integralizado
	Qtde	%	Qtde	Qtde	%	Qtde	R\$	Qtde	R\$
Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro	50	100	-	50	100	50	50.000,00	50	50.000,00
Total	50	100	-	50	100	50	50.000,00	50	50.000,00

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

T 4.22 - Resultados Acumulados

Detalhamento	31/12/2023	31/12/2022
	R\$	R\$
Resultado do Exercício	(227.566.587,43)	(54.558.198,01)
Resultado de Exercícios Anteriores	(273.345.077,74)	(255.620.219,19)
Ajustes de Exercícios Anteriores	59.953.984,80	36.833.339,46
Total	(440.957.680,37)	(273.345.077,74)

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

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
& Finanças - Rio Saúde
Matrícula 137273676-8

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 66/053.188-9
RÍOSAÚDE

MARCIO SEGURA LIMA
CONTADOR
RJ - 135241/0-2

T 4.23 - Ajustes de Exercícios Anteriores

Grupo Balanço Patrimonial	Saldo em 31/12/2022	Detalhamento do Ajuste		Valor de exercício anterior ajustado em 31/12/2023
		Fato	R\$	
Ativo Circulante	3.124.076.261,27	Retificação em Subvenções a Receber Processadas, por cancelamentos de RPP. Valor ref as notas de repasse em aberto a serem pagos pelo tesouro (parcelamento)	582.765,39	
		Retificação em Subvenções a Receber, por ajustes nas Despesas Incorridas e não inscritas em RP de exercícios anteriores. Valor ref ao parcelamento dos fornecedores pagos pelo tesouro	4.269.086,38	3.128.928.113,04
Ativo Não Circulante				-
Passivo Circulante	3.909.798.679,80	Retificação de indenizações informada pelo setor de Recursos Humanos.	(54.410.592,85)	
		Retificação de Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais por ajustes nos saldos de exercício anterior.	79.136,32	
		Valor referente a PIS e COFINS já pagos e associados em outra conta(Conta específica)	(770.676,50)	
Passivo Não Circulante				3.854.696.546,77
		Efeito líquido	59.953.984,80	

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\$ 447.351,29.

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 dando um montante de pagamento sem respaldo orçamentário de R\$ 11.189.965,90.

4.5 – Demonstração da Mutação do Patrimônio Líquido

O patrim nio líquido da entidade variou negativamente em 61,33%, resultando no valor de -R\$ 440.907.680,37 ao final de 2023 (- R\$ 273.295.077,74 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\$ 59.963.964,80, conforme evidenciado na Nota 4.3.11.

5. Outras Informa es

Contingências

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

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administra o
e Finanças - R o Saúde
Matrícula 13/223.676-8

MARCIO SEGURA LIMA
CONTADOR
RJ - 135241/0-2

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 56/053.188-9
RIO SAUDE

T 5.1 - Contingências

Detalhamento	31/12/2023
	R\$
Contingências Ativas	
Ativos Passíveis de Reconhecimento Futuro	662,27
Total	662,27
Contingências Passivas	
Riscos Trabalhistas	44.308.719,53
Riscos Fiscais	36.301.770,95
Riscos de Ações Cíveis	27.707.493,83
Total	108.317.984,31

A Empresa Pública de Saúde do Rio de Janeiro S.A. tem uma única ação tributária no valor de R\$ 36.301.770,95 junto da União referente a um acordo firmado com a Receita Federal parcelado em 48 vezes e até o momento ela está em dia com sua obrigação.

Garantias e Contragarantias Recebidas/Concedidas

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

T 5.2 - Garantias e Contragarantias Recebidas / Concedidas

Detalhamento	31/12/2023
	R\$
Garantias e Contragarantias Recebidas	
Avais	-
Fianças	-
Seguros-garantia	662,27
Outros	518.227,21
Total	518.889,48

Marcio Cristiano Lima
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matr. 127.223.676-8

MARCIO SEGURA LIMA
CONTADOR
RJ - 135241/0-2

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 66/053.188-9
RIO SAUDE

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.

T 5.3 - Conciliação do Superávit / Déficit Financeiro

Balanço Patrimonial - Conciliação		31/12/2023
		R\$
Ativo Financeiro		35.541.924,01
Passivo Financeiro		91.793.980,92
Superávit/Déficit Financeiro	-	56.252.056,91
Demonstrativo do Superávit Financeiro apurado no Bal. Patrimonial		358.727.356,01
Saldo de RPN 2023 a cancelar		-
RPP inscrito, pago financeiramente em 2023, que será pago orçament. em 2024		(35.098.766,46)
RPN 2023 a liquidar (despesa bancária já paga financeiramente)		(20.570.294,21)
Valor pago financeiramente em 2023 e será regularizado orçamentariamente em 2024		(11.189.965,89)
Valor será regularizado orçamentariamente e financeiramente em 2024		(199.773.489,59)
RPP inscrito de exercícios anteriores, a ser regularizado em 2024		(20.408.369,59)
Despesas de pessoal a serem regularizadas em 2024		(60.845.243,01)
Despesas com fornecedores a serem regularizadas em 2024		(56.974.225,58)
Despesa de aluguel a ser regularizada em 2024		(687.654,24)
Valor do Refis a ser regularizado orçamentariamente		(9.431.404,35)
Superávit/ Déficit Financeiro		- 56.252.056,91

Conciliação da Receita Bruta

Apresentada a seguir a conciliação a partir do resultado operacional evidenciado na Demonstração do Resultado do Exercício para chegar à receita tributária para finalidades fiscais em conformidade com o previsto na NBC TG 47 – Receita de Contrato com Cliente, emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade.

T 5.4 - Conciliação da Receita Bruta

Detalhamento	31/12/2023	31/12/2022
	R\$	R\$
Receita da Venda de Bens e Serviços	7.826.187,96	1.956.546,99
(-) Cancelamentos/Devoluções	-	-
Subvenções - Intra OFSS	25.174.436,75	-
Transferências de Convênios - Intra OFSS	1.206.386.480,05	1.331.636.388,43
Transferências Instituições Privadas	-	-
Receita Financeira	833.067,94	1.185.482,18
Reversão de Provisões e Ajuste de Perdas	2.100.362,11	1.385.512,81
Outras Receitas Operacionais	10.574,93	9.105,51
Receita Total	1.242.331.109,74	1.336.173.035,92
(-) Reversão de Provisões e Ajuste de Perdas	(2.100.362,11)	(1.385.512,81)
(-) Dividendos Recebidos	(10.574,93)	(9.105,51)
Receita Tributável	1.240.220.172,70	1.334.778.417,60

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matrícula 131273676-8

MARCIO SEGURA LIM,
CONTADOR
RJ - 135241/0-2

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 66/053.188-9
RIO SAÚDE


6. Partes Relacionadas

Os relacionamentos com partes relacionadas realizados pela Empresa Pública de Saúde do Rio de Janeiro – RioSaúde referem-se:


- ao acionista controlador, Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro, pelos convênios celebrados pela empresa com órgãos da Prefeitura ou outras entidades da Administração Direta que são subsidiadas com recursos do Tesouro para a manutenção dos serviços contratados;
- ao acionista controlador, Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro, pelo pagamento de dos impostos retidos de Terceiros (ISS)
- à Empresa Municipal de Artes Gráficas S.A. – Imprensa da Cidade, pelos serviços de publicações oficiais no Diário Oficial do Município do Rio de Janeiro entre outros.


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.



Marcio Segura Lima
Contador (CRC: RJ-135241/0-2)
Matrícula: 45/031150-6


Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração e
Finanças/RioSaúde
Matrícula: 13/223.676-8



Roberto Rangel Alves da Silva
Diretor-Presidente/RioSaúde
Matrícula: 66/052.188-9