



Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro

Controladoria Geral do Município

Sistema de Contabilidade Municipal

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

UG : 180051 - EMPRESA PÚBLICA DE SAÚDE DO RIO DE JANEIRO

Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 25/02/25

09:17

R\$ 1,00

Anexo XII, da Lei 4.320/64

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) =(c-b)
Receitas Correntes (I)	1.439.050.245,00	1.439.050.245,00	1.329.996.337,75	(109.053.907,25)
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	6.003.654,62	6.003.654,62
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	1.439.050.245,00	1.439.050.245,00	1.322.753.230,81	(116.297.014,19)
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	1.239.452,32	1.239.452,32
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)	1.439.050.245,00	1.439.050.245,00	1.329.996.337,75	(109.053.907,25)
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	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	1.439.050.245,00	1.439.050.245,00	1.329.996.337,75	(109.053.907,25)
Déficit (VI)	0,00	0,00	149.321.079,20	149.321.079,20
TOTAL (VII) = (V + VI)	1.439.050.245,00	1.439.050.245,00	1.479.317.416,95	40.267.171,95

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor Presidente
Matr. 68.053.188-9
RIO SAUDE

MARCIO SEGURA LIMA
CONTADOR
RJ-135241/C-2

Marcia Cristiana Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matrícula 13/223.676-8



Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro

Controladoria Geral do Município

Sistema de Contabilidade Municipal

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

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f-g)
Despesas Correntes (VIII)	1.431.650.027,00	1.508.290.565,13	1.468.243.255,41	1.438.039.512,82	1.311.150.479,79	40.047.309,72
Pessoal e Encargos Sociais	1.085.560.000,00	1.201.291.287,19	1.191.105.730,53	1.179.796.342,77	1.083.075.184,99	10.185.556,66
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	346.090.027,00	306.999.277,94	277.137.524,88	258.243.170,05	228.075.294,80	29.861.753,06
Despesas de Capital (IX)	14.000.000,00	18.866.350,00	11.074.161,54	11.074.161,54	9.910.146,78	7.792.188,46
Investimentos	14.000.000,00	18.866.350,00	11.074.161,54	11.074.161,54	9.910.146,78	7.792.188,46
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
Reserva de Contingência (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	1.445.650.027,00	1.527.156.915,13	1.479.317.416,95	1.449.113.674,36	1.321.060.626,57	47.839.498,18
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	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
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)	1.445.650.027,00	1.527.156.915,13	1.479.317.416,95	1.449.113.674,36	1.321.060.626,57	47.839.498,18
Superávit (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	1.445.650.027,00	1.527.156.915,13	1.479.317.416,95	1.449.113.674,36	1.321.060.626,57	47.839.498,18
Reserva do RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: LOGUS

LOGUS

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 66.043.188-9
RIO DE JANEIRO

MARCIO SEGURA LIMA
CONTADOR
RJ - 185241/C-2

Marcio Cristiano Guimarães
Secretário de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matrícula 131.223-876-8



Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro

Controladoria Geral do Município

Sistema de Contabilidade Municipal

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO
EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

UG : 180051 - EMPRESA PÚBLICA DE SAÚDE DO RIO DE JANEIRO

Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 25/02/25 16:11

Anexo XII, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

EXECUÇÃO DE 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	20.568.396,21	19.954.585,23	19.676.121,64	609.173,35	283.101,22
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	10.803.351,18	10.710.476,52	10.710.476,52	92.874,66	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	9.765.045,03	9.244.108,71	8.965.645,12	516.298,69	283.101,22
Despesas de Capital	0,00	1.898,00	1.898,00	1.898,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	1.898,00	1.898,00	1.898,00	0,00	0,00
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	0,00	20.570.294,21	19.956.483,23	19.678.019,64	609.173,35	283.101,22

FONTE: LOGUS

LOGUS

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 66.153.188-9
RIO SAUDE

MARCIO GREGORIO LIMA
CONTADOR
RJ - 135241/C-2

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matr. 137.223.676-8



Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro

Controladoria Geral do Município

Sistema de Contabilidade Municipal

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO
EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

UG : 180051 - EMPRESA PÚBLICA DE SAÚDE DO RIO DE JANEIRO

Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 25/02/25 16:12

Anexo XII, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

EXECUÇÃO DE 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	1.688.312,56	34.605.532,10	31.413.200,22	24.881.347,79	(20.000.703,35)
Pessoal e Encargos Sociais	715.051,04	23.630.013,33	23.590.189,07	11.531.569,45	(10.776.694,15)
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	973.261,52	10.975.518,77	7.823.011,15	13.349.778,34	(9.224.009,20)
Despesas de Capital	106.350,95	1.083.217,55	350.345,47	839.211,64	11,39
Investimentos	106.350,95	1.083.217,55	350.345,47	839.211,64	11,39
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	1.794.663,51	35.688.749,65	31.763.545,69	25.720.559,43	(20.000.691,96)

FONTE: LOGUS

LOGUS

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor Presidente
Matr. 684.133.188-9
RIO DE JANEIRO

MARCIO SEGUNDA LIMA
CONTADOR
RJ-1352415-2

ROBERTO CRISTIANO GUIMARÃES
Monitor de Administração
e Finanças da Saúde
Matrícula 13423.676-8



Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro

Controladoria Geral do Município

Sistema de Contabilidade Municipal

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO BALANÇO FINANCEIRO

UG : 180051 - EMPRESA PÚBLICA DE SAÚDE DO RIO DE JANEIRO

Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 25/02/25 09:27

Anexo XIII, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

INGRESSOS		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Orçamentária (I)	1.329.996.337,75	1.230.137.496,50
Recursos Não Vinculados	0,00	0,00
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)	1.329.996.337,75	0,00
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social (EXCETO RPPS)	0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	1.329.996.337,75	1.230.137.496,50
Demais Vinculações Legais	0,00	0,00
Outras Vinculações	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)	35.900.704,02	29.957.744,96
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	35.900.704,02	29.957.744,96
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o Sistema de Pagamento de Pensões Militares	0,00	0,00
Outras Movimentações Financeiras Recebidas (III)	525.655,56	0,00
Resgate de Investimentos e Aplicações Financeiras	0,00	0,00
Desbloqueios de Valores em Caixa	525.655,56	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (IV)	173.873.386,33	93.912.036,55
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	30.203.742,59	20.570.294,21
Inscrição em Restos a Pagar Processados	128.053.047,79	35.688.749,65
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	203.835,29	17.392.601,91
Outros Recebimentos Extraorçamentários	15.412.760,66	20.260.390,78
Saldo do Exercício Anterior (V)	35.089.385,48	172.536.916,52
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)	34.642.034,19	172.536.916,52
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS	0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	447.351,29	0,00
TOTAL (VI) = (I+II+III+IV+V)	1.575.385.469,14	1.526.544.194,53

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor Presidente
Matr. 06.053.188-9
RIO SAUDE

MARCIO SEGURA LIMA
CONTADOR
RJ - 135241/C-2

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração e Finanças - Rio Saúde
Matr. 13/223.675-8



Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro
Controladoria Geral do Município
Sistema de Contabilidade Municipal

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO
BALANÇO FINANCEIRO

UG : 180051 - EMPRESA PÚBLICA DE SAÚDE DO RIO DE JANEIRO
Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 25/02/25 09:27

Anexo XIII, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

DISPÊNDIOS		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Despesas Orçamentárias (VII)	1.479.317.416,95	1.301.803.738,51
Recursos Não Vinculados	35.879.759,86	29.426.841,43
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)	1.443.437.657,09	1.272.376.897,08
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social (EXCETO RPPS)	0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	1.443.437.657,09	1.272.376.897,08
Demais Vinculações Legais	0,00	0,00
Outras Vinculações	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo de Capitalização	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas (VIII)	0,00	0,00
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o Sistema de pagamento de Pensões Militares	0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas (IX)	1.239.610,73	0,00
Transferências para Investimentos e Aplicações Financeiras	0,00	0,00
Bloqueios de Valores em Caixa	1.239.610,73	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (X)	76.978.852,37	189.651.070,54
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	19.678.019,64	64.364.404,22
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	31.763.545,69	41.014.037,36
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	33.559,83	9.563.225,17
Outros Pagamentos Extraorçamentários	25.503.727,21	74.709.403,79
Saldo para o Exercício Seguinte (XI)	17.849.589,09	35.089.385,48
Caixa e Equivalentes de Caixa (EXCETO RPPS)	17.231.726,53	35.089.385,48
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS	0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	617.862,56	0,00
TOTAL (X) = (VII+VIII+IX+X+XI)	1.575.385.469,14	1.526.544.194,53

ROBERTO RANIEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 66.043.188-9
RIO SAÚDE

MARCIO SEGURA LIMA
CONTADOR
RJ - 135241/T-2

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matrícula 13/22.676-8



Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro
Controladoria Geral do Município
Sistema de Contabilidade Municipal

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO

BALANÇO PATRIMONIAL

UG : 180051 - EMPRESA PÚBLICA DE SAÚDE DO RIO DE JANEIRO

Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 25/02/25 09:46

Anexo XIV, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

ATIVO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Ativo Circulante	436.449.033,19	3.124.076.261,27
Caixa e Equivalentes de Caixa	17.849.589,09	35.089.385,48
Créditos a Curto Prazo	355.857.127,10	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	44.184.728,86	3.067.573.392,89
Estoques	18.557.588,14	21.413.482,90
Total do Ativo Circulante	436.449.033,19	3.124.076.261,27
Ativo Não Circulante	21.195.369,52	0,00
Realizável a Longo Prazo	723,09	268.628.498,47
Imobilizado	21.194.646,43	10.590.550,97
Total do Ativo Não Circulante	21.195.369,52	279.219.049,44
TOTAL DO ATIVO	457.644.402,71	3.403.295.310,71

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Passivo Circulante	613.950.642,55	3.461.709.602,42
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	61.874.377,49	182.187.955,31
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	42.372.938,69	130.444.985,32
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	6.759.094,10	7.867.753,79
Provisões a Curto Prazo	12.145.151,90	3.428.986,24
Demais Obrigações a Curto Prazo	490.799.080,37	3.137.779.921,76
Total do Passivo Circulante	613.950.642,55	3.461.709.602,42
Passivo Não Circulante	168.702.675,41	382.493.388,66
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	36.445.883,16	34.476.222,96
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00	5.903.805,27
Provisões a Longo Prazo	110.734.775,36	51.963.568,16
Resultado Diferido	13.695.828,93	290.149.792,27
Total do Passivo Não Circulante	168.702.675,41	382.493.388,66
Patrimônio Líquido	(317.182.727,3)	(440.907.680,37)
Patrimônio Social e Capital Social	50.000,00	50.000,00
Resultados Acumulados	(317.232.727,29)	(440.957.680,37)
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
Total do Patrimônio Líquido	(317.182.727,3)	(440.907.680,37)
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	457.644.402,71	3.403.295.310,71

FONTE: LOGUS

LOGUS

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor Presidente
Matr. 66/083.188-9
RIO SAUDE

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

MARCIO SÉRGIO LIMA
CONTADOR
RJ-13524117-2



Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro

Controladoria Geral do Município

Sistema de Contabilidade Municipal

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

UG : 180051 - EMPRESA PÚBLICA DE SAÚDE DO RIO DE JANEIRO

Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 25/02/25 10:48

Anexo XIV, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo (I)		
Ativo Financeiro	17.849.689,33	35.541.924,01
Ativo Permanente	439.794.713,38	3.367.753.386,70
Total do Ativo	457.644.402,71	3.403.295.310,71
Passivo (II)		
Passivo Financeiro	167.107.472,13	91.793.980,92
Passivo Permanente	627.761.545,65	3.752.409.010,16
Total do Passivo	794.869.017,78	3.844.202.991,08
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)	(337.224.615,07)	(440.907.680,37)

FONTE: LOGUS

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO

UG : 180051 - EMPRESA PÚBLICA DE SAÚDE DO RIO DE JANEIRO

Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 25/02/25 10:52

Anexo XIV, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Atos Potenciais Ativos	5.916.405,35	662,27
Garantias e Contragarantias Recebidas	5.916.405,35	662,27
Total dos Atos Potenciais Ativos	5.916.405,35	662,27
Atos Potenciais Passivos	601.298.930,67	108.317.984,31
Obrigações contratuais	496.038.336,98	0,00
Demandas Judiciais	105.260.593,69	108.317.984,31
Total dos Atos Potenciais Passivos	601.298.930,67	108.317.984,31

FONTE: LOGUS

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

ROBERTO RANDE ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 66/058.188-9
RIV SAÚDE

MARCIO SUGITA LIMA
CONTADOR
RJ - 1352407-2



Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro

Controladoria Geral do Município

Sistema de Contabilidade Municipal

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO QUADRO DO SUPERÁVIT - DÉFICIT FINANCEIRO

UG : 180051 - EMPRESA PÚBLICA DE SAÚDE DO RIO DE JANEIRO

Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 25/02/25 11:04

Anexo XIV, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

FONTE DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
100/200 - Ordinários não Vinculados	0,00	(5.368.754,38)
108/208 - Convênios Realizados	0,00	364.096.110,39
500 - Recursos não Vinculados de Impostos	602.775,69	0,00
749 - Outras Vinculações de Transferências	(147.930.951,19)	0,00
862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	(69.590,29)	0,00
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS	(147.397.765,79)	364.096.110,39

FONTE: LOGUS

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 166/043.188-9
RIO SANDE

MARCIO REGINA LIMA
CONTADOR
RJ - 135241/T-2

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matrícula 02/223.676-8



Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro

Controladoria Geral do Município

Sistema de Contabilidade Municipal

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

UG : 180051 - EMPRESA PÚBLICA DE SAÚDE DO RIO DE JANEIRO

Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 25/02/25 11:12

Anexo XV, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Variações Patrimoniais Aumentativas	1.382.463.016,65	1.242.331.109,74
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Contribuições	0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	7.137.489,01	7.826.187,96
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	8.904.940,97	833.067,94
Transferências e Delegações Recebidas	1.332.848.703,25	1.231.560.916,80
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	5.216.385,64	10.574,93
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	28.355.497,78	2.100.362,11
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	1.382.463.016,65	1.242.331.109,74
Linha em branco	0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas	1.417.206.099,16	1.469.897.697,17
Pessoal e Encargos	1.130.197.774,25	1.109.517.501,11
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	3.347.087,04	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	259.073.279,31	330.251.705,40
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	4.197.864,27	2.196.195,74
Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Tributárias	1.979.919,10	2.147.896,85
Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	18.410.175,19	25.784.398,07
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	1.417.206.099,16	1.469.897.697,17
Linha em branco	0,00	0,00
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)	(34.743.082,51)	(227.566.587,43)

FONTE: LOGUS



LOGUS

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 68.033.188-9
RIO SAUDE

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saude
Matrícula 13/223.626-8

MARCIO CRISTIANO LIMA
CONTADOR
RJ - 135241/T-2



Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro

Controladoria Geral do Município

Sistema de Contabilidade Municipal

EXERCÍCIO: 2024		
	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	1.540.296.083,66	1.260.226.551,99
Remuneração das Disponibilidades	-	22.892.225,79
Outras Receitas Derivadas e Originárias	173.873.386,33	858.850,67
Transferências Recebidas	1.329.996.337,75	1.206.386.420,04
Repasses Recebidos	35.900.704,02	29.957.744,96
Outros Ingressos Operacionais	525.655,56	131.310,53
Desembolsos	(1.547.273.489,80)	(1.371.728.096,75)
Pessoal e demais despesas	(1.479.317.416,95)	(1.366.626.788,77)
Transferências Concedidas	(1.239.610,73)	
Outras desembolsos operacionais	(66.716.462,12)	(5.101.307,98)
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	(6.977.406,14)	(111.501.544,76)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Desembolsos	(10.262.390,25)	(25.945.986,28)
Aquisição de ativo não circulante	(10.262.390,25)	(25.945.986,28)
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	(10.262.390,25)	(25.945.986,28)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	(17.239.796,39)	(137.447.531,04)
Caixa e Equivalente de caixa inicial	35.089.385,48	172.536.916,52
Caixa e Equivalente de caixa final	17.849.589,09	35.089.385,48


ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor Presidente
Mat. 667053.188-9
RIOSAUDE


MARCIO SEGURA LIMA
CONTADOR
RJ - 1352410-2


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

**Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro**

Controladoria Geral do Município

Sistema de Contabilidade Municipal

	<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	(34.743.082,51)	(227.756.739,03)
AJUSTES DE CONCILIAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO COM OS FLUXOS DE ATIVIDADES OPERACIONAIS	<u>27.765.676,37</u>	<u>116.255.194,27</u>
ITENS DE RESULTADO QUE NÃO AFETAM OS FLUXOS OPERACIONAIS	<u>(20.509.319,63)</u>	<u>57.574.155,00</u>
Depreciação, Amortização e Exaustão	(35.671.027,66)	34.105.363,82
Provisão para Contingências e Perdas de Créditos	(18.410.175,19)	25.784.398,07
Descontos Obtidos Sobre Faturas	0,00	(204.669,85)
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	5.216.385,44	(10.574,93)
Reversão de Provisão para Contingências e Perdas de Créditos	28.355.497,78	(2.100.362,11)
ACRÉSCIMOS/REDUÇÕES POR VARIAÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS	<u>2.948.458.443,96</u>	<u>440.515.584,94</u>
Ativo Circulante	<u>2.948.458.443,96</u>	<u>531.739.750,55</u>
Créditos a Curto Prazo (Exceto Empr. e Financ. Concedidos)	(355.857.127,10)	0,00
Demais créditos e valores a curto prazo	3.290.733.515,31	525.316.746,79
Estoques	13.582.055,75	6.423.003,76
Ativo Não Circulante	<u>0,00</u>	<u>(91.224.165,61)</u>
Realizável a Longo Prazo	0,00	(91.224.165,61)
ACRÉSCIMOS/REDUÇÕES POR VARIAÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	<u>(2.900.183.447,96)</u>	<u>(376.079.363,96)</u>
Passivo Circulante	<u>(2.733.497.267,62)</u>	<u>(402.313.608,81)</u>
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assist.a Pagar a C/Prazo	(120.503.729,42)	39.773.276,36
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	32.901.024,32	(172.578,76)
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	(1.108.659,69)	(9.488.946,66)
Provisões a Curto Prazo	18.659.872,48	(848.723,11)
Demais Obrigações a Curto Prazo	(2.663.445.775,31)	(431.576.636,64)
Passivo Não Circulante	<u>(166.686.180,34)</u>	<u>26.234.244,85</u>
Provisões a Longo Prazo	99.971.934,84	9.363.931,76
Resultado Diferido	(268.627.775,38)	11.115.131,38
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS CONCILIADOS	(6.977.406,14)	(111.501.544,76)

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 66053.188-9
RIO SAUDE

MARCIO SEGUNDA LIMA
CONTADOR
RJ - 133241/2

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



Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro

Controladoria Geral do Município

Sistema de Contabilidade Municipal

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

UG : 180051 - EMPRESA PÚBLICA DE SAÚDE DO RIO DE JANEIRO

Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 25/02/25 11:47

Anexo XVII, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	30.244.665.316,86	7.571.620.842,88
Intragovernamentais	1.322.753.230,81	1.206.386.420,04
Total das Transferências Recebidas	1.322.753.230,81	1.206.386.420,04
Novo filtro 1	0,00	0,00

LOGUS

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

UG : 180051 - EMPRESA PÚBLICA DE SAÚDE DO RIO DE JANEIRO

Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 25/02/25 11:51

Anexo XVII, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

	Exercício Atual	Exercício Anterior
SAUDE	(1.360.482.495,47)	(1.392.572.775,05)
linha em branco	0,00	0,00
TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	(1.360.482.495,47)	(1.392.572.775,05)

FONTE: LOGUS

LOGUS

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 667033.188-9
RIO DE JANEIRO

MARCIO JACQUES LIMA
CONTADOR
RJ - 138241/0-2

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



Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro

Controladoria Geral do Município

Sistema de Contabilidade Municipal

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES NO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

UG : 180051 - EMPRESA PÚBLICA DE SAÚDE DO RIO DE JANEIRO

Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 25/02/25 11:38

Anexo XIX, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	Pat. Social/ Capital Social	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	Reservas de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações / Cotas em Tesouraria	TOTAL
Saldos Iniciais	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(440.957.680,37)	0,00	(440.907.680,37)
Ajustes dos Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158.468.035,59	0,00	158.468.035,59
Aumento de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate / Reemissão de Ações e Cotas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros Sobre Capital Próprio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(34.743.082,51)	0,00	(34.743.082,51)
Ajuste de Avaliação patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constituição / Reversão de Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendos a distribuir	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos Finais	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(317.232.727,29)	0,00	(317.182.727,29)

FONTE: LOGUS



LOGUS

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor Presidente
Matr. 05/053.188-9
PROSAÚDE

MARCIO SEBASTIÃO LIMA
CONTADOR
RJ - 1359417-2

Marcio Estanislau Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matr. 137223.676-8



Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro
Controladoria Geral do Município
Sistema de Contabilidade Municipal

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

UG : 180051 - EMPRESA PÚBLICA DE SAÚDE DO RIO DE JANEIRO
Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 25/02/25 11:18

Lei 6.404/76

R\$ 1,00

	DEZEMBRO/2024	DEZEMBRO/2023
Receita Bruta	43.726.891,98	33.000.624,71
Receita Econômica com Exploração de Bens, Serviços e Direitos	7.826.187,96	7.826.187,96
Subvenções	35.900.704,02	25.174.436,75
Deduções da Receita Bruta	(688.698,95)	0,00
Impostos e Contribuições	(688.698,95)	0,00
Cancelamentos, Devoluções, Abatimentos e Descontos Comerciais	0,00	0,00
Receita Líquida de Vendas e Serviços	43.038.193,03	33.000.624,71
Custos dos Bens e Serviços Vendidos	0,00	0,00
Lucro / (Prejuízo) Bruto	43.038.193,03	33.000.624,71
Despesas Administrativas e Tributárias	(1.391.445.883,19)	(1.407.811.739,54)
Pessoal e Encargos	(1.133.544.861,29)	(1.109.517.501,11)
Uso de Material de Consumo	(53.166.040,63)	(82.707.650,86)
Contratação de Serviços	(202.755.062,17)	(213.438.690,72)
Tributárias	(1.979.919,10)	(2.147.896,85)
Resultado Financeiro Líquido	4.707.076,70	(1.363.127,80)
Receitas Financeiras	8.904.940,97	833.067,94
Despesas Financeiras	(4.197.864,27)	(2.196.195,74)
Resultado com Avaliação Patrimonial	25.201.705,50	(32.035.023,63)
Depreciação, Amortização e Exaustão	(3.152.176,51)	(34.105.363,82)
Valorização e Ganho com Ativos	0,00	0,00
Desvalorização e Perda de Ativos	0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajuste de Perdas	28.353.882,01	2.070.340,19
Outras Receitas e Despesas Operacionais	1.283.755.825,45	1.180.642.648,83
Outras Receitas Operacionais	1.302.166.000,64	1.206.427.076,90
Outras Despesas Operacionais	(18.410.175,19)	(25.784.398,07)
Resultado Operacional	(34.743.082,51)	(227.566.587,43)
Outras Receitas e Outras Despesas	0,00	0,00
Outras Receitas	0,00	0,00
Outras Despesas	0,00	0,00
Lucro / (Prejuízo) antes do Imposto de Renda e da Contribuição Social	(34.743.082,51)	(227.566.587,43)
Provisão para Imposto de Renda e Contribuição Social	0,00	0,00
Imposto de Renda	0,00	0,00
Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	0,00	0,00
Lucro / (Prejuízo) Líquido do Período	(34.743.082,51)	(227.566.587,43)
Quantidade de Ações	50	50
Lucro / (Prejuízo) por Ação - R\$	(694.861,65)	(4.551.331,75)

FONTE: LOGUS

LOGUS

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 66/058.188-9
RIO SAUDE

MARCIO SEGUNDA L.
CONTADOR
RJ - 1352415-2

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matrícula 127.223.676-8

Razão Social da Entidade
CNPJ nº 19.402.975/0001-74

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício Findo em 31 de dezembro de 2024

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 em 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 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 Pública de Saúde do Rio de Janeiro S.A. – RioSaúde 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, 10ª ed., aprovado pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 23, de 11 de Dezembro de 2023, Portaria Conjunta STN/SRPC nº 22, de 11 de Dezembro de 2023 e Portaria STN/MF nº 1568, de 11 de Dezembro de 2023), 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 Integrado de Administração Financeira e Contábil (SIAFIC Carioca) 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 2024, 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.

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

1

MARCIO SEGUNDA LIMA
CONTADOR
RJ - 136241/C-2

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matr. 66/13/223.676-8

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 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.

3.6. Estoques

Os bens de almoxarifado/estoque são mensurados pelo custo médio ponderado 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.

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-125241/C-2

3.1. 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.

3.2. 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 e/ou 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:

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	1.085.560.000,00	115.731.287,19	0	1.201.291.287,19
Outras Despesas Correntes	346.090.027,00	-	(39.090.749,06)	306.999.277,94
Investimentos	14.000.000,00	4.866.350,00	-	18.866.350,00
Inversões Financeiras	-	-	-	-
Total	1.445.650.027,00	120.597.637,19	(39.090.749,06)	1.527.156.915,13

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 31/12/2024:

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 66/038.188-9
RIO SAUDE

MARCIO SEBASTIAO LIMA
CONTADOR
RJ - 135241/C-2

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matr. 13/243.676-8

T 4.2 - Receitas Orçamentárias por Origem

Detalhamento	31/12/2024 R\$	%	31/12/2023 R\$	%
Receita de Contribuições	-	0,00	-	0,00
Receita Patrimonial	6.003.654,62	0,45	22.892.225,79	1,86
Receita Industrial		0,00	-	0,00
Receita de Serviços		0,00		0,00
Transferências Correntes	1.322.753.230,81	99,46	1.206.386.420,04	98,07
Outras Receitas	1.239.452,32	0,09	858.850,67	0,07
Alienação de Bens		0,00		0,00
Amortizações de Empréstimos		0,00	-	0,00
Transferências Capital	-	0,00	-	0,00
Total	1.329.996.337,75	100	1.230.137.496,50	100

As principais despesas empenhadas, liquidadas e pagas em 2024, 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	1.191.105.730,53	80,52	1.179.796.342,77	81,42	1.083.075.184,99	81,99
Outras Despesas Correntes	277.137.524,88	18,73	258.243.170,05	17,82	228.075.294,80	17,26
Investimentos	11.074.161,54	0,75	11.074.161,54	0,76	9.910.146,78	0,75
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	1.479.317.416,95	100	1.449.113.674,36	100	1.321.060.626,57	100

4.2 – Balanço Financeiro

O Balanço Financeiro evidencia todas as movimentações financeiras que impactam caixa ou o equivalente, ou seja, apresenta o Resultado Financeiro do Exercício.

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 06/083.188-9
RIO SAUDE

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

MARCIO SEIXAS LIMA
CONTADOR
RJ - 135247/C-2

T 4.4 - Balanço Financeiro

Detalhamento	31/12/2024	31/12/2023
	R\$	R\$
Resultado Orçamentário	(149.321.079,20)	(71.666.242,01)
Transferências Financeiras Recebidas	35.900.704,02	29.957.744,96
Restos a Pagar Inscritos no Período	158.256.790,38	56.259.043,86
Restos a Pagar Pagos no Período	(51.441.565,33)	(105.378.441,58)
Outras Movimentações Financeiras Recebidas	525.655,56	-
Saldo do Resultado de Transações Extraorçamentárias	170.275,46	7.829.376,74
Outros Pagamentos e Recebimentos Extraorçamentários	(10.090.966,55)	(54.449.013,01)
Resultado Financeiro	(16.000.185,66)	(137.447.531,04)

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\$ 1.329.996.337,75 em 31/12/2024.

4.2.2 – Restos a Pagar

Os valores inscritos em Restos a Pagar em 31/12/2024 são demonstrados no Balanço Financeiro na coluna de ingressos, como recebimentos extraorçamentários, 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 31/12/2024		RPP inscrito em 31/12/2024	
	R\$	%	R\$	%
Pessoal e Encargos Sociais	12.878.804,21	42,64	90.197.254,06	70,44
Outras Despesas Correntes	17.324.938,38	57,36	36.691.778,97	28,65
Investimentos	-	0,00	1.164.014,76	0,91
Total	30.203.742,59	100	128.053.047,79	100

4.3 – Balanço Patrimonial

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

ROBERTO RANSEL ALVES DA SILVA
Diretor Presidente
Matr. 66/063.188-9
RIO SAÚDE

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matrícula: 13/223.676-8
MARCIO CRISTIANO GUIMARÃES
CONVADOR
RJ 135241/0-2

4.3.1 – Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Os saldos registrados neste grupo referem-se aos demais créditos não recebidos até 31/12/2024, com expectativa de recebimento até 31/12/2025, sendo apresentados da seguinte forma:

T 4.6 - Demais Créditos a Curto Prazo

Detalhamento	31/12/2024 R\$	31/12/2023 R\$
Adiantamentos Concedidos	2.917.356,21	1.092.469,34
Tributos a Recuperar	-	-
Tributos a Compensar	12.223.805,83	9.729.561,69
Créditos a Receber por Descentralização		
Créditos por Danos ao Patrimônio	1.758.561,55	1.758.561,55
Depósitos e Cauções Prestadas	-	-
Depósitos Judiciais - Ações Trabalhistas	6.753.575,94	7.064.052,58
Depósitos Judiciais - Ações Cíveis	-	-
Depósitos Judiciais - Ações Tributárias	-	-
Valores Apreendidos por Decisão Judicial	729.765,71	15.808,88
Contribuições do RPPS a Receber	-	-
Créditos Previdenciários a Receber - União	-	-
Créditos Previdenciários a Receber - Estado	-	-
Créditos Previdenciários a Receber - Intra OFSS	-	-
Outros Créditos Previdenciários	-	-
Créditos Imobiliários	-	-
Outros Créditos e Valores a Curto Prazo a Receber - Intra OFSS	19.801.663,62	605.724,32
Outros Créditos e Valores a Curto Prazo	355.857.127,10	3.047.307.214,53
Créditos Previdenciários a Receber - Município		
(-) Ajuste de Perdas de Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	-	-
Total	400.041.855,96	3.067.573.392,89

A conta de Outros Créditos e Valores a Curto Prazo apresentou uma variação significativa devido aos valores de convênios encerrados em razão do contrato de gestão nº 251/2023, bem como por valores prescritos cujo prazo de vigência ultrapassou cinco anos. Além disso, houve baixas para adequação do saldo contábil, conforme especificado no Ofício nº RSU-OFI-2025/00715.

4.3.2 – Estoques

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

ROBERTO RANIEL ALVES DA SILVA
Diretor Presidente
Mat. 667053.188-9
RIO SAÚDE

MARCIO SEGURANÇA
CONTADOR
RJ - 135241/P-2

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

T 4.7 - Estoques

Detalhamento	31/12/2024 R\$	31/12/2023 R\$
Produtos e Serviços Acabados	-	-
Produtos e Serviços em Elaboração	-	-
Matérias-primas	-	-
Almoxarifado	18.557.588,14	21.413.482,90
Estoques para Distribuição	-	-
Outros Estoques	-	-
Total	18.557.588,14	21.413.482,90

4.3.3 – Realizável a Longo Prazo

Compreende os valores a receber transferências e com expectativa de recebimento após o término do exercício seguinte, sendo apresentados da seguinte forma:

T 4.9 - Realizável a Longo Prazo

Detalhamento	31/12/2024 R\$	31/12/2023 R\$
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Adiantamentos Diversos	-	-
Dívida Ativa Tributária	-	-
Dívida Ativa Não Tributária	-	-
Depósitos e Cauções Prestadas	-	-
Depósitos Judiciais	-	-
Valores Apreendidos por Decisão Judicial	-	-
Tributos a Recuperar	-	-
Tributos a Compensar	-	-
Créditos Realizáveis a Longo Prazo - Intra OFSS	-	-
Outros Créditos Realizáveis a Longo Prazo	723,09	268.628.498,47
Créditos Realizáveis a Longo Prazo - Inter OFSS	-	-
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	-	-
Total	723,09	268.628.498,47

Os valores de 'Outros Créditos Realizáveis a Longo Prazo' foram baixados devido à baixa das parcelas dos convênios, em razão do encerramento desses convênios após o início do contrato de gestão 251/2023.

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Metr. 667/53.188-9
RIO SAUDE

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matrícula 13/223.676-8
MARCIO CRISTIANO GUIMARÃES
CONTRADOR
RJ - 125241/C-2

4.3.4 – 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.

T 4.12 - Imobilizado

Bens Móveis

Detalhamento	Taxa Anual Deprec. %	Custo de aquisição em 31/12/2024 R\$	Depreciação em 31/12/2024 R\$	Valor Líquido Contábil em 31/12/2024 R\$	Valor Líquido Contábil em 31/12/2023 R\$
Instalações		-	-	-	-
Máquinas, Aparelhos, Equip. e Ferramentas	10	19.056.902,94	(5.798.116,42)	13.258.786,52	1.598.345,00
Equip de Processamento de Dados	20	8.015.262,18	(1.578.089,56)	6.437.172,62	6.669.976,59
Móveis e Utensílios	10	2.889.436,06	(1.390.748,77)	1.498.687,29	(213.725,12)
Armamentos e Equip. de Patrulhamento		-	-	-	-
Veículos		-	-	-	-
Obras de Arte e Decoração		-	-	-	-
Semoventes		-	-	-	-
Importações em Andamento		-	-	-	-
Bens Móveis em Almoxarifado		-	-	-	-
Demais Bens Móveis		-	-	-	-
Total Bens Móveis		29.961.601,18	(8.766.954,75)	21.194.646,43	8.054.596,47

Bens Imóveis - Custo de Aquisição

Detalhamento	Taxa Anual Deprec %	Custo de aquisição em 31/12/2024 R\$	Depreciação em 31/12/2024 R\$	Valor Líquido Contábil em 31/12/2024 R\$	Valor Líquido Contábil em 31/12/2023 R\$
Terrenos	-	-	-	-	-
Edificações	4,00	26.904.072,91	(26.904.072,91)	0,00	2.535.954,50
Desapropriações		-	-	-	-
Demais Bens Imóveis	-	-	-	-	-
Total Bens Imóveis		26.904.072,91	(26.904.072,91)	-	2.535.954,50
Imobilizado Total		56.865.674,09	(35.671.027,66)	21.194.646,43	10.590.550,97

Em 2024 houve ajuste na depreciação referente ao ano de 2023 corrigindo o valor em R\$ 3.457.127,72.

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 decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo, sendo apresentadas da seguinte forma:

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

MARCIO SEBASTIAO LIMA
CONTADOR
PJ - 135241/C-2

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matr. 66/053.676-8

T 4.14 - Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Detalhamento	Curto Prazo	
	31/12/2024 R\$	31/12/2023 R\$
Pessoal a Pagar	(52.990.877,59)	(172.750.801,10)
Precatórios de Pessoal - Regime Ordinário	-	-
Pessoal a Pagar - Sentenças Judiciais	(18.821,87)	-
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)
Encargos Sociais	(8.864.678,03)	-
Encargos - Parcelados	-	-
Outras Obrigações	-	-
Total	(61.874.377,49)	(182.187.955,31)

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, decorrentes dessas obrigações sendo apresentados da seguinte forma:

T 4.16 - Fornecedores e Contas a Pagar

Detalhamento	Curto Prazo		Longo Prazo	
	31/12/2024 R\$	31/12/2023 R\$	31/12/2024 R\$	31/12/2023 R\$
Fornecedores e Contas a Pagar - Intra OFSS	(778.380,28)	(3.633.301,56)	-	-
Fornecedores e Contas a Pagar - Terceiros	(37.606.228,73)	(120.955.554,41)	-	-
Renegociação de Dívidas com Fornecedores	-	(802.611,88)	-	-
Fornecedores e Contas a Pagar - Parcelamento	(3.988.329,68)	(5.053.517,47)	(33.679.841,11)	(34.476.222,96)
Precatórios - Fornecedores	-	-	(2.766.042,05)	-
Sentenças Judiciais - Fornecedores	-	-	-	-
Demais Fornecedores e Contas a Pagar	-	-	-	-
(-) Obrigações Pendentes de Pagamento Orçamentário	-	-	-	-
Total	(42.372.938,69)	(130.444.985,32)	(36.445.883,16)	(34.476.222,96)

O valor de Fornecedores apresentou uma redução significativa devido à transferência para a provisão cível, conforme estabelecido pela Nota Técnica 01/2025 da CGM.

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor Presidente
Matr. 66.053.188-9
RIO SAUDE

MARCIO C. GUIMARÃES
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matrícula 13/223.676-8
RJ - 12/241,7-2

4.3.7 – Obrigações Fiscais

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

T 4.17 - Obrigações Fiscais

Detalhamento	Curto Prazo		Longo Prazo	
	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2023
	R\$	R\$	R\$	R\$
Obrigações Fiscais - União	(853.591,55)	-	-	-
Obrigações Fiscais Parceladas - União	(5.905.502,55)	(7.867.753,79)	-	(5.903.805,27)
Obrigações Fiscais - Estados	-	-	-	-
Obrigações Fiscais - Intra OFSS	-	-	-	-
Total	(6.759.094,10)	(7.867.753,79)	-	(5.903.805,27)

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/OU Procuradoria Geral do Município – PGM e, sendo apresentadas da seguinte forma:

T 4.18 - Provisões

	Curto Prazo		Longo Prazo	
	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2023
	R\$	R\$	R\$	R\$
Riscos Trabalhistas	(9.166.695,40)	(3.298.377,72)	(2.842.481,32)	(2.664.114,32)
Riscos Fiscais - União	-	-	-	-
Riscos Cíveis	(2.978.456,50)	(130.608,52)	(106.367.830,30)	(49.299.453,84)
Provisões Matemáticas Previdenciárias	-	-	-	-
Outras Provisões - Intra OFSS	-	-	(1.524.463,74)	-
Total	(12.145.151,90)	(3.428.986,24)	(110.734.775,36)	(51.963.568,16)

4.3.9 – Demais Obrigações

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

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 467.063.188-9
RIO SAUDE

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

MARCIO LEGUINA LIMA
CONTADOR
RJ - 13524115-2

T 4.19 - Demais Obrigações

Detalhamento	Curto Prazo		Longo Prazo	
	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2023
	R\$	R\$	R\$	R\$
Adiantamentos de Clientes - Terceiros	-	-	-	-
Consignações sobre Folha de Pagamento - Intra OFSS	(55.100.675,62)	-	-	-
Consignações sobre Folha de Pagamento - Terceiros	-	(5.392.764,57)	-	-
Depósitos Judiciais	-	-	-	-
Depósitos e Cauções	-	-	-	-
Outros Depósitos	(1.670,07)	(1.670,07)	-	-
Receita a Apropriar - Intra OFSS	(7.827.858,23)	-	(13.695.828,93)	(268.627.775,38)
Receita a Apropriar - Terceiros	-	-	-	-
Convênios a Executar - Intra OFSS	-	-	-	-
Convênios a Executar - Terceiros	-	-	-	-
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (Intra)	-	-	-	-
Outras Obrigações - Intra OFSS	(427.868.876,45)	(3.094.121.126,69)	-	-
Outras Obrigações - Terceiros	-	(38.264.360,43)	-	-
Total	(490.799.080,37)	(3.137.779.921,76)	(13.695.828,93)	(268.627.775,38)

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 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.

T 4.20 - Resultado Diferido

Detalhamento	Objeto do Termo de Contrato	Parte contratada	Prazo total remanescente (meses)	Longo Prazo	
				31/12/2024	31/12/2023
				R\$	R\$
104/2022	Venda da folha	Santander	21 meses	13.695.828,93	21.522.016,89
Nº DO CONTRATO: 185120212002 - Hospital de Piedade	Convênio	SMS	15 meses	0,00	4.322.018,94
Nº DO CONTRATO: 1851202202 - Hospital Maternidade Leila Diniz	Convênio	SMS	15 meses	0,00	5.685.845,19
Nº DO CONTRATO: 1851202203 - Hospital Maternidade Herculano Pinheiro	Convênio	SMS	15 meses	0,00	2.821.050,51
Nº DO CONTRATO: 1851202204 - Hospital Maternidade Alexander Fleming	Convênio	SMS	15 meses	0,00	7.240.466,18
Nº DO CONTRATO: 1851202205 - Hospital Maternidade Carmela Dutra	Convênio	SMS	15 meses	0,00	5.793.264,27
Nº DO CONTRATO: 1851202206 - Hospital Maternidade Fernando Magalhães	Convênio	SMS	15 meses	0,00	5.258.868,48
Nº DO CONTRATO: 185120221003 - CER Barra	Convênio	SMS	-	0,00	-
Nº DO CONTRATO: 185120222003 - UPA COO	Convênio	SMS	-	0,00	-
Nº DO CONTRATO: 1851202229 - Hospital Ronaldo Gazolla	Convênio	SMS	15 meses	0,00	65.877.545,29
Nº DO CONTRATO: 1851202254 - Hospital Souza Aguiar	Convênio	SMS	15 meses	0,00	41.587.438,40
Nº DO CONTRATO: 1851202280 - Hospital Rocha Faria	Convênio	SMS	15 meses	0,00	69.938.626,08
Nº DO CONTRATO: 1851202304 - H.M. Francisco da Silva Telles Unificado (Convênio 0	Convênio	SMS	15 meses	0,00	6.075.878,61
Nº DO CONTRATO: 1851202305 - H.M. Lourenço Jorge Unificado (Convênio 005/2023)	Convênio	SMS	15 meses	0,00	6.248.303,34
Nº DO CONTRATO: 1851202306 - H.M. Salgado Filho Unificado (Convênio 006/2023)	Convênio	SMS	15 meses	0,00	9.490.007,40
Nº DO CONTRATO: 1851202310 - H.M. Miguel Couto Unificado (Convênio 010/2023)	Convênio	SMS	15 meses	0,00	9.152.953,41
Nº DO CONTRATO: 1851202381 - Serviço de Apoio à Saúde	Convênio	SMS	15 meses	0,00	29.135.509,28
Total				13.695.828,93	290.149.792,27

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 66/056188-9
RIO SAUDE

MARCIO CRISTIANO GUIMARÃES
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matr. 13/223.676-8
CONTRATOR
PJ - 12524117-2

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 31/12/2024						31/12/2023			
	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 RJ	50	100	-	100	50	100	50	50.000,00	50	50.000,00
Em Tesouraria		0	-	0	0	0	0			
Outros		0	-	0	0	0	0			
Total	50	100	-	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	31/12/2024	31/12/2023
	R\$	R\$
Resultado do Exercício	(34.743.082,51)	(227.566.587,43)
Resultado de Exercícios Anteriores	(440.957.680,37)	(273.345.077,74)
Ajustes de Exercícios Anteriores	158.468.035,59	59.953.984,80
Total	(317.232.727,29)	(440.957.680,37)

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:

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 66/253.188-9
RIO SAUDE

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
e Finanças - Rio Saúde
Matrícula 131233.676-8
MARCIO SEGURA LIMA
CONTADOR
RJ 125241/C-2

T 4.23 - Ajustes de Exercícios Anteriores

Grupo Balanço Patrimonial	Saldo em 31/12/2023	Detalhamento do Ajuste	Valor de exercício anterior ajustado
		Fato	R\$
			em 31/12/2024
Ativo Circulante	3.124.076.261,27	Retificação para regularização de saldos de 80 Fomecedores referente pagamento financeiro realizado em dezembro.	10.228.763,56
		Retificação para regularização de pagamentos de 2017 e 2019, com despesa liquidada migrada para o SIAFIC, devido à inviabilidade de correção no sistema FINCON. Cancelamento de RPP para regularização contábil de exercícios anteriores, também com despesa migrada para o SIAFIC. Valor referente ao IRPJ pago nos anos de competência 2016 e 2017, conforme pedidos de restituição PERDCOMP Nº 32039.24323.151216.1.2.02-5330 e Nº 32898.25446.200217.1.2.02-354, saldo negativo de IRPJ.	496.397,43
			3.134.802.422,26
Ativo Não Circulante	279.219.049,44	Retificação dos saldos de depreciação de 2023, conforme planilha DOP.	3.214.299,95
			282.433.349,39
Passivo Circulante	3.461.709.802,42	Retificação para regularização de 101 pagamentos dos anos 2017, 2019, 2020 e 2021, com a despesa liquidada migrada para o SIAFIC, devido à inviabilidade de correção no sistema FINCON. Cancelamento de 2013 RPP para regularização contábil, referente a exercícios anteriores, também migrada para o SIAFIC. Realização de ajustes nos saldos de fornecedores, aluguel, saldos não identificados pela migração do FINCON para o SIAFIC, e do FGTS.	(111.565.949,25)
		Retificação para regularização contábil referente Cancelamento de RPP, despesa liquidada migrada para o SIAFIC, considerando a inviabilidade de tal correção no antigo sistema FINCON.	(584.009,73)
			3.349.559.643,44
		Retificação de saldo migrado do Fincon, com a realização de 16 cancelamentos de consignação da folha de dezembro de 2023 e 52 cancelamentos de RPP para regularização contábil de exercícios anteriores, com despesa migrada para o SIAFIC, devido à inviabilidade de correção no sistema FINCON. Foram feitas 9 regularizações de pagamento de 2019, com despesa migrada para o SIAFIC. Também houve estorno da apropriação de Cofins e PIS sobre receita referente aos meses de janeiro a dezembro de 2024 (Contrato Nº 104/2022-SMPF). Além disso, foi realizado acerto na folha de dezembro de 2023, emp 2129.	8.823.111,97
			3.358.382.755,41
Passivo Não Circulante	382.493.388,66	Retificação de indenizações informada pelo setor de Recursos Humanos (DGP).	(41.200.727,64)
			341.292.661,02
		Efeito líquido	158.468.035,59

4.4 – Demonstração das Variações Patrimoniais

No ano de 2024, foi constituída uma provisão no montante de R\$ 18.410.175,19. Além disso, houve a reversão de provisão no valor total de R\$ 28.353.882,01.

4.5 – 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 2024, os valores extraorçamentários, estão vinculados a finalidade específica, inclusive com a possível obrigação de devolução, como as cauções recebidas, no valor de R\$ 617.626,75

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.

4.6 – Demonstração da Mutação do Patrimônio Líquido

O patrim nio líquido da entidade variou positivamente em 28,06%, resultando no valor de - R\$ 317.182.727,29 ao final de 2024 (- R\$ 440.907.680,37 em 2023).

Os ajustes de exercícios anteriores, fruto de retifica o de exercícios anteriores não atribuíveis a fatos subsequentes, aumentaram o patrim nio líquido em R\$ 158.468.035,59, conforme evidenciado na Nota 4.3.11.

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor-Presidente
Matr. 66.243.188-9
RIO SAUDE

13

MARCIO SEQU IA LIMA
CONTADOR
RJ - 1352115-2

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

5. Outras Informações

Contingências

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

T 5.1 - Contingências

Detalhamento	31/12/2024
	R\$
Contingências Ativas	
Seguros Garantia	5.916.405,35
Total	5.916.405,35
Contingências Passivas	
Riscos Trabalhistas	41.281.328,91
Riscos Fiscais	-
Riscos de Ações Cíveis	63.979.264,78
Total	105.260.593,69

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	31/12/2024
	R\$
Garantias e Contragarantias Recebidas	
Avais	-
Fianças	-
Seguros-garantia	5.916.405,35
Outros	687.217,04
Total	6.603.622,39

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

MARCIO SEGURA LIMA
CONTADOR
PIS 125241/0-2

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

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	31/12/2024
	R\$
Ativo Financeiro	17.849.689,33
Passivo Financeiro	167.107.472,13
Superávit/Déficit Financeiro	- 149.257.782,80
Demonstrativo do Superávit Financeiro apurado no Bal. Patrimonial	(147.397.765,79)
Saldo de RPN 2024 a cancelar	(12.738.994,96)
RPP inscrito, pago financeiramente em 2024, que será pago orçament. em 2025	35.283.523,63
RPN 2024 a liquidar	(20.041.887,78)
Valor pago financeiramente em 2024 e será regularizado orçamentariamente em 2025	
Valor será regularizado orçamentariamente e financeiramente em 2025	(4.362.657,90)
Outros	
Superávit/ Déficit Financeiro	- 149.257.782,80

O quadro a seguir apresenta a conciliação entre os valores evidenciados no Balanço Patrimonial, que subsidiam a apuração do superávit ou déficit financeiro do exercício.

Em relação à folha de pagamento de dezembro de 2024, verificou-se insuficiência orçamentária no valor de R\$ 4.362.657,90, que será regularizada no exercício de 2025.

Quanto à folha de pagamento de dezembro de 2023, esta foi quitada financeiramente em janeiro de 2024. Contudo, por não haver respaldo orçamentário à época, foi necessário instaurar um processo de Inscrição de Passivo Orçamentário (IPO), o qual foi devidamente regularizado em dezembro de 2024. Ressalta-se, ainda, que não foi realizado o pagamento orçamentário das retenções da folha de pagamento e do FGTS referentes à competência janeiro de 2024, conforme demonstrado no quadro abaixo. A regularização desses valores ocorrerá ao longo do exercício de 2025.

Por fim, a diferença verificada entre os passivos apresentados nos respectivos quadros do Balanço Patrimonial justifica-se pelos Restos a Pagar Não Processados, que integram o Total do Passivo no Quadro Anexo, em conformidade com as diretrizes estabelecidas no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 10ª edição.

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

MARCIO SARAIVA LIMA
CONVIDADO
RJ - 135241/0-2

Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Administração
Finanças - Rio Saúde
Matr. 66/225.676-8

Classificação da Retenção	Base de Cálculo	Valor
Tipo de Retenção: IRRF (FOLHA) - 1	0,00	15.372.921,83
Tipo de Retenção: ASSOCIAÇÕES/SINDICATOS (FOLHA) - 7	0,00	982,34
Tipo de Retenção: ASSOCIAÇÕES/SINDICATOS (FOLHA) - 7	0,00	130,00
Tipo de Retenção: EMPRÉSTIMO CONSIGNADO (FOLHA) - 8	0,00	117.811,04
Tipo de Retenção: EMPRÉSTIMO CONSIGNADO (FOLHA) - 8	0,00	899.509,91
Tipo de Retenção: EMPRÉSTIMO CONSIGNADO (FOLHA) - 8	0,00	497,73
Tipo de Retenção: EMPRÉSTIMO CONSIGNADO (FOLHA) - 8	0,00	17.360,31
Tipo de Retenção: EMPRÉSTIMO CONSIGNADO (FOLHA) - 8	0,00	7.404,59
Tipo de Retenção: EMPRÉSTIMO CONSIGNADO (FOLHA) - 8	0,00	67.567,34
Tipo de Retenção: EMPRÉSTIMO CONSIGNADO (FOLHA) - 8	0,00	500,00
Tipo de Retenção: EMPRÉSTIMO CONSIGNADO (FOLHA) - 8	0,00	6.402,17
Tipo de Retenção: EMPRÉSTIMO CONSIGNADO (FOLHA) - 8	0,00	1.128.021,77
Tipo de Retenção: EMPRÉSTIMO CONSIGNADO (FOLHA) - 8	0,00	443,60
Tipo de Retenção: PENSÃO ALIMENTÍCIA (FOLHA) - 9	0,00	76.394,05
Tipo de Retenção: OUTRAS CONSIGNAÇÕES (FOLHA) - 15	0,00	5.760,37
Tipo de Retenção: CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA - FGTS	0,00	11.388.998,83
Total Retenção (-)		35.283.523,63

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	31/12/2024	31/12/2023
	R\$	R\$
Receita da Venda de Bens e Serviços	7.826.187,96	7.826.187,96
(-) Cancelamentos/Devoluções	-	-
(-) Tributos sobre Vendas/Serviços	(688.698,95)	
(-) Tributos sobre Vendas/Serviços- Intra OFFS	-	
Subvenções - Intra OFSS	35.900.704,02	25.174.436,75
Receita Imobiliária	-	-
Receita Imobiliária Intra OFFS	-	-
Receita Financeira	8.904.940,97	833.067,94
Doações	-	-
Transferências de Convênios	-	1.206.386.480,05
Transferências de Instituições Privadas	-	-
Reversão de Provisões e Ajuste de Perdas	28.353.882,01	2.100.362,11
Outras Receitas Operacionais	1.302.166.000,64	10.574,93
Receita Total	1.382.463.016,65	1.242.331.109,74
(-) Reversão de Provisões e Ajuste de Perdas	(28.353.882,01)	(2.100.362,11)
(-) Receita com correção pela Selic	(1.282.924,10)	-
(-) Dividendos Recebidos	-	(10.574,93)
Receita Tributável	1.352.826.210,54	1.240.220.172,70

ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA
Diretor Presidente
Matr. 68/030.188-9
RIO SAUDE

MARCIO SEGURA LIMA
CONTADOR
R. 135241/0-2
Márcio Cristiano Leal Moraes
Diretor de Administração e Finanças - Rio Saúde
Matrícula 137.223.676-8

6. Partes Relacionadas

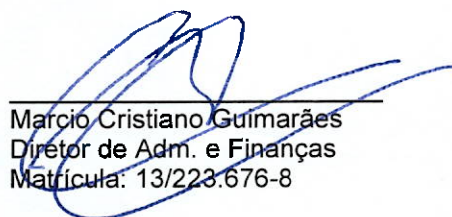
Os relacionamentos com partes relacionadas realizados pela Empresa referem-se:

- 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 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/O-2)
Matrícula: 45/031.150-6


Marcio Cristiano Guimarães
Diretor de Adm. e Finanças
Matrícula: 13/223.676-8


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