

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Orgão: 3351 - EMPRESA DE TURISMO DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO
EMPRESA
UG: 330051 - EMPRESA DE TURISMO DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO - RIOTUR
Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 31/03/25 18:23

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)	8.283.550,00	8.283.550,00	11.432.896,06	3.149.346,06
Receita Patrimonial	878.161,00	878.161,00	1.927.237,12	1.049.076,12
Receita de Serviços	0,00	0,00	574.300,60	574.300,60
Transferências Correntes	6.240.000,00	6.240.000,00	6.000.000,00	-240.000,00
Outras Receitas Correntes	1.165.389,00	1.165.389,00	2.931.358,34	1.765.969,34
Receitas de Capital (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	8.283.550,00	8.283.550,00	11.432.896,06	3.149.346,06
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	8.283.550,00	8.283.550,00	11.432.896,06	3.149.346,06
Déficit (VI)	0,00	0,00	86.490.502,89	86.490.502,89
TOTAL (VII) = (V + VI)	8.283.550,00	8.283.550,00	97.923.398,95	89.639.848,95
Saldos de Exercícios Anteriores	0,00	2.965.500,00	1.177.601,58	1.787.898,42
Superávit Financeiro	0,00	2.965.500,00	1.177.601,58	1.787.898,42

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)	71.265.229,00	107.817.851,31	97.898.328,95	93.101.887,18	86.330.067,60	9.919.522,36
Pessoal e Encargos Sociais	37.257.198,00	36.013.658,07	33.266.757,65	31.661.497,94	29.850.296,24	2.746.900,42
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	34.008.031,00	71.804.193,24	64.631.571,30	61.440.389,24	56.479.771,36	7.172.621,94
Despesas de Capital (IX)	465.000,00	435.070,00	25.070,00	25.070,00	25.070,00	410.000,00
Investimentos	465.000,00	435.070,00	25.070,00	25.070,00	25.070,00	410.000,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (XVIII + IX + X)	71.730.229,00	108.252.921,31	97.923.398,95	93.126.957,18	86.355.137,60	10.329.522,36
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)	71.730.229,00	108.252.921,31	97.923.398,95	93.126.957,18	86.355.137,60	10.329.522,36
Superávit (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	71.730.229,00	108.252.921,31	97.923.398,95	93.126.957,18	86.355.137,60	10.329.522,36

FONTE: LOGUS


Bernardo Fellows
Diretor Presidente
RIOTUR S.A


Nilo Sérgio Soares Ferreira
Diretor Administrativo e Financeiro
RIOTUR S.A


Cleide Lúcia Cardoso Pereira
Contadora - CRC-RJ nº 60.728/0-3
Matricula:69/556.929-1

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

Orgão: 3351 - EMPRESA DE TURISMO DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO

EMPRESA

UG: 330051 - EMPRESA DE TURISMO DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO - RIOTUR

Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 03/04/25 15:32

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	399.086,76	0,00	0,00	0,00	399.086,76	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	205.390,76	0,00	0,00	0,00	205.390,76	0,00
Outras Despesas Correntes	193.696,00	0,00	0,00	0,00	193.696,00	0,00
TOTAL	399.086,76	0,00	0,00	0,00	399.086,76	0,00

FONTE: LOGUS


Bernardo Fellows
Diretor Presidente
RIOTUR S.A


Nilo Sergio Soares
Diretor Administrativo e
RIOTUR S.A


Cleide Lucia Cardoso Pereira
Contadora - CRC-RJ nº 60.728/0-3
Matricula:69/556.929-1

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

Orgão: 3351 - EMPRESA DE TURISMO DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO

EMPRESA

UG: 330051 - EMPRESA DE TURISMO DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO - RIOTUR

Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 03/04/25 14:27

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	746.307,48	36.002.647,44	34.480.919,01	1.276.752,03	991.283,88
Pessoal e Encargos Sociais	23.048,24	2.198.577,68	2.219.027,70	0,00	2.598,22
Outras Despesas Correntes	723.259,24	33.804.069,76	32.261.891,31	1.276.752,03	988.685,66
TOTAL	746.307,48	36.002.647,44	34.480.919,01	1.276.752,03	991.283,88

FONTE: LOGUS


Bernardo Fellows
Diretor Presidente
RIOTUR S.A


Nilo Sergio Soares Ferreira
Diretor Administrativo e Financeiro
RIOTUR S.A


Cleide Lucia Cardoso Pereira
Contadora - CRC-RJ nº 60.728/0-3
Matricula:69/556.929-1

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO
BALANÇO FINANCEIRO

Orgão: 3351 - EMPRESA DE TURISMO DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO

EMPRESA
UG: 330051 - EMPRESA DE TURISMO DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO - RIOTUR
Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 10/03/25 15:08

Anexo XIII, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

INGRESSOS		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Orçamentária (I)	11.432.896,06	16.769.931,48
Recursos Não Vinculados	11.432.896,06	16.769.931,48
Transferências Financeiras Recebidas (II)	103.121.632,05	143.585.857,16
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	103.121.632,05	143.585.857,16
Recebimentos Extraorçamentários (IV)	11.992.251,30	38.746.148,89
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	4.796.441,77	0,00
Inscrição em Restos a Pagar Processados	6.771.819,58	36.002.647,44
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	228.402,03	1.071.951,67
Outros Recebimentos Extraorçamentários	195.587,92	1.671.549,78
Saldo do Exercício Anterior (V)	31.972.081,81	10.942.775,26
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)	31.681.779,74	10.942.775,26
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	290.302,07	0,00
TOTAL (VI) = (I+II+III+IV+V)	158.518.861,22	210.044.712,79

DISPÊNDIOS		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Despesas Orçamentárias (VII)	97.923.398,95	152.555.469,93
Recursos Não Vinculados	97.923.398,95	152.555.469,93
Pagamentos Extraorçamentários (X)	33.999.096,37	25.517.161,05
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	0,00	14.208.552,12
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	34.480.919,01	8.749.811,01
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	228.825,69	1.052.255,24
Outros Pagamentos Extraorçamentários	-710.648,33	1.506.542,68
Saldo para o Exercício Seguinte (XI)	26.596.365,90	31.972.081,81
Caixa e Equivalentes de Caixa (EXCETO RPPS)	26.306.487,49	31.972.081,81
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	289.878,41	0,00
TOTAL (X) = (VII+VIII+IX+X+XI)	158.518.861,22	210.044.712,79

FONTE: LOGUS


Bernardo Fellows
Diretor Presidente
RIOTUR S.A


Nilo Sergio Soares Ferreira
Diretor Administrativo e Financeiro
RIOTUR S.A


Cleide Lúcia Cardoso Pereira
Contadora - CRC-RJ nº 60.728/0-3
Matrícula: 69/556.929-1

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO
BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO

Órgãos: 3351 - EMPRESA DE TURISMO DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO, 3051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A

EMPRESA

UG: 330051 - EMPRESA DE TURISMO DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO - RIOTUR

Acumulado até Dezembro/2024

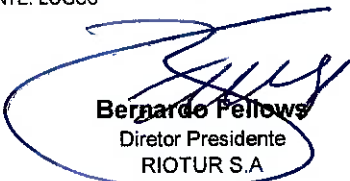
Emitido em: 14/03/25 14:19

R\$ 1,00

Anexo XIII, da Lei 4.320/64

	Exercício Atual			Exercício Anterior		
	Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a-b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d-e)
Recursos Não Vinculados	11.432.896,06	0,00	11.432.896,06	16.769.931,48	0,00	16.769.931,48
TOTAL	11.432.896,06	0,00	11.432.896,06	16.769.931,48	0,00	16.769.931,48

FONTE: LOGUS


Bernardo Fellows
Diretor Presidente
RIOTUR S.A


Nilo Sergio Soares Ferreira
Diretor Administrativo e Financeiro
RIOTUR S.A


Cleide Lucia Cardoso Pereira
Contadora - CRC-RJ nº 60.728/0-3
Matricula:69/556.929-1

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO
BALANÇO PATRIMONIAL

Orgão: 3351 - EMPRESA DE TURISMO DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO

EMPRESA

UG: 330051 - EMPRESA DE TURISMO DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO - RIOTUR

Acumulado até 14/2024

Emitido em: 10/03/25 11:34

Anexo XIV, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

ATIVO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Ativo Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	26.596.365,90	31.972.081,81
Créditos a Curto Prazo	8.639.585,37	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	11.979.917,74	37.288.900,27
Estoques	751.557,07	617.323,89
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	52.557.050,24
Total do Ativo Circulante	47.967.426,08	122.435.356,21
Ativo Não Circulante	2.902.282,20	2.783.401,25
Realizável a Longo Prazo	2.140.593,42	2.140.593,42
Investimentos	18.897,51	18.897,51
Imobilizado	707.843,53	588.962,58
Intangível	34.947,74	34.947,74
Total do Ativo Não Circulante	2.902.282,20	2.783.401,25
TOTAL DO ATIVO	50.869.708,28	125.218.757,46
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Passivo Circulante		
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	2.601.011,48	5.282.449,57
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	11.695.488,81	38.872.075,74
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	7.252,06	586.998,98
Demais Obrigações a Curto Prazo	13.387.621,38	65.527.424,56
Total do Passivo Circulante	27.691.373,73	110.268.948,85
Passivo Não Circulante		
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	2.601.183,08	3.151.930,10
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	483.705,47	633.705,47
Provisões a Longo Prazo	50.617.297,70	44.577.460,02
Resultado Diferido	300.682,13	472.499,69
Total do Passivo Não Circulante	54.002.868,38	48.835.595,28
Patrimônio Líquido		
Patrimônio Social e Capital Social	55.085.414,00	55.085.414,00
Reservas de Capital	5.197.180,77	5.197.180,77
Resultados Acumulados	-91.107.128,60	-94.168.381,44
Total do Patrimônio Líquido	-30.824.533,83	-33.885.786,67
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	50.869.708,28	125.218.757,46

FONTE: LOGUS

V B

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

Orgão: 3351 - EMPRESA DE TURISMO DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO
EMPRESA

UG: 330051 - EMPRESA DE TURISMO DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO - RIOTUR
Acumulado até 14/2024

Emitido em: 10/03/25 17:10

Anexo XIV, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo (I)		
Ativo Financeiro	26.596.365,90	52.867.636,78
Ativo Permanente	24.273.342,38	72.351.120,68
Total do Ativo	50.869.708,28	125.218.757,46
Passivo (II)		
Passivo Financeiro	14.108.595,03	40.330.430,10
Passivo Permanente	70.854.252,46	118.774.114,03
Total do Passivo	84.962.847,49	159.104.544,13
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)	-34.093.139,21	-33.885.786,67

FONTE: LOGUS

✓ 
B

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

Orgão: 3351 - EMPRESA DE TURISMO DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO
EMPRESA

UG: 330051 - EMPRESA DE TURISMO DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO - RIOTUR

Acumulado até 14/2024

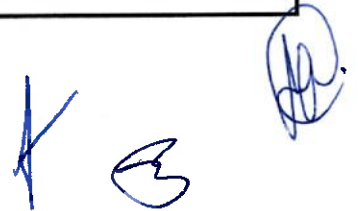
Emitido em: 10/03/25 17:39

Anexo XIV, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Atos Potenciais Ativos		
Garantias e Contragarantias Recebidas	592.048,61	239.989,63
Outros Atos Potenciais Ativos	0,00	152.938,28
Total dos Atos Potenciais Ativos	592.048,61	392.927,91
Atos Potenciais Passivos		
Obrigações contratuais	23.847.258,08	0,00
Demandas Judiciais	2.123.548.484,15	21.063.739,74
Outros atos potenciais passivos	122.131,98	122.131,98
Total dos Atos Potenciais Passivos	2.147.517.874,21	21.185.871,72

FONTE: LOGUS



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

Orgão: 3351 - EMPRESA DE TURISMO DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO

EMPRESA

UG: 330051 - EMPRESA DE TURISMO DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO - RIOTUR

Acumulado até 14/2024

Emitido em: 13/03/25 08:49

Anexo XIV, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

FONTE DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
500 - Recursos não Vinculados de Impostos	-1.801.933,13	0,00
501 - Outros Recursos não Vinculados	14.289.704,00	-8.434.425,92
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS	12.487.770,87	-8.434.425,92

FONTE: LOGUS


Bernardo Fellows
Diretor Presidente
RIOTUR S.A


Nilo Sergio Soares Ferreira
Diretor Administrativo e Financeiro
RIOTUR S.A


Cleide Lúcia Cardoso Pereira
Contadora - CRC-RJ nº 60.728/0-3
Matricula:69/556.929-1

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Orgão: 3351 - EMPRESA DE TURISMO DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO

EMPRESA

UG: 330051 - EMPRESA DE TURISMO DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO - RIOTUR

Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 11/03/25 16:07

Anexo XV, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Variações Patrimoniais Aumentativas	152.625.442,50	145.122.988,69
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	978.944,28	75.391,39
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	1.053.835,67	1.438.336,05
Transferências e Delegações Recebidas	147.616.113,09	142.101.556,31
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	2.976.549,46	1.507.704,94
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	152.625.442,50	145.122.988,69
Variações Patrimoniais Diminutivas	152.468.392,66	148.540.794,39
Pessoal e Encargos	33.013.933,09	31.010.943,04
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	146.055,20	73.797,70
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	112.735.474,36	109.494.472,45
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	213.174,18	315.394,21
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	0,00	310.168,22
Tributárias	241.212,75	14.037,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	6.118.543,08	7.321.981,77
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	152.468.392,66	148.540.794,39
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)	157.049,84	-3.417.805,70

FONTE: LOGUS


Bernardo Fellows
Diretor Presidente
RIOTUR S.A


Nilo Sergio Soares Ferreira
Diretor Administrativo e Financeiro
RIOTUR S.A


Cléide Lúcia Cardoso Pereira
Contadora - CRC-RJ nº 60.728/0-3
Matricula: 69/556.929-1

**PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
EMPRESA**

UG: 330051 - EMPRESA DE TURISMO DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO - RIOTUR

Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 07/04/25 15:14

Anexo XVIII, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		
Ingressos	114.953.448,06	163.042.254,09
Receita Patrimonial	873.401,45	736.117,80
Receita de Serviços	574.300,60	280.740,00
Remuneração das Disponibilidades	1.053.835,67	1.430.877,03
Outras Receitas Derivadas e Originárias	2.931.358,34	8.322.196,65
Transferências recebidas	6.000.000,00	6.000.000,00
Outros Ingressos Operacionais	103.520.552,00	146.272.322,61
Desembolsos	-120.329.163,97	-142.012.947,54
Pessoal e Demais Despesas	-120.728.680,29	-139.454.149,62
Transferências concedidas	82.306,32	0,00
Outros desembolsos operacionais	-481.822,64	-2.558.797,92
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	5.375.715,91	21.029.306,55
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		
Desembolsos	25.070,00	57.036,00
Aquisição de Ativo Não Circulante	25.070,00	57.036,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	-25.070,00	-57.036,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		
Ingressos	25.070,00	57.036,00
Outros ingressos de financiamento	25.070,00	57.036,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)	25.070,00	57.036,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	-5.375.715,91	21.029.306,55
Caixa e Equivalentes de caixa inicial	31.972.081,81	10.842.775,26
Caixa e Equivalente de caixa final	26.596.365,90	31.972.081,81

FONTE: LOGUS


Bernardo Fellows
Diretor Presidente
RIOTUR S.A


Nilo Sergio Soares Ferreira
Diretor Administrativo e Financeiro
RIOTUR S.A


Cleide Lúcia Cardoso Pereira
Contadora - CRC-RJ nº 60.728/0-3
Matricula:69/556.929-1

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

Orgão: 3351 - EMPRESA DE TURISMO DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO

EMPRESA
UG: 330051 - EMPRESA DE TURISMO DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO - RIOTUR
Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 03/04/25 14:09

Anexo XVII, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Outras Transferências	6.000.000,00	6.000.000,00
Total das Transferências Recebidas	6.000.000,00	6.000.000,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intragovernamentais	82.306,32	0,00
Total das Transferências Concedidas	82.306,32	0,00

FONTE: LOGUS


Bernardo Fellows
Diretor Presidente
RIOTUR S.A


Nilo Sergio Soares Ferreira
Diretor Administrativo e Financeiro
RIOTUR S.A


Cleide Lucia Cardoso Pereira
Contadora - CRC-RJ nº 60.728/0-3
Matricula:69/556.929-1

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO
QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Orgão: 3351 - EMPRESA DE TURISMO DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO
EMPRESA

UG: 330051 - EMPRESA DE TURISMO DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO - RIOTUR

Acumulado até Dezembro/2024

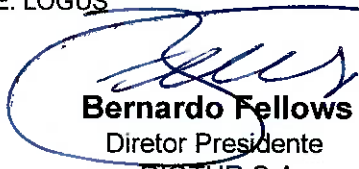
Emitido em: 03/04/25 14:49

Anexo XVII, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

	Exercício Atual	Exercício Anterior
COMERCIO E SERVICOS	120.836.056,61	-139.511.185,62
TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	120.836.056,61	-139.511.185,62

FONTE: LOGUS


Bernardo Fellows
Diretor Presidente
RIOTUR S.A


Nilo Sergio Soares Ferreira
Diretor Administrativo e Financeiro
RIOTUR S.A


Cleide Lucia Cardoso Pereira
Contadora - CRC-RJ nº 60.728/0-3
Matricula:69/556.929-1



Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro

Controladoria Geral do Município

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES NO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - (NBCASP)

UG: 3351 - EMPRESA DE TURISMO DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO - RIOTUR S.A

EXERCÍCIO 2024

ESPECIFICAÇÃO	Pat. Social / Capital social	Adiant. 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	55.085.414,00	0,00	5.197.180,77	0,00	0,00	0,00	-94.168.381,44	0,00	-33.885.786,67
Ajustes dos Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.904.203,00	0,00	2.904.203,00
Resultado do Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157.049,84	0,00	157.049,84
Saldos Finais	55.085.414,00	0,00	5.197.180,77	0,00	0,00	0,00	-91.107.128,60	0,00	-30.824.533,83

Impresso em 14/03/2025 12:33 - Consulta: 011777 - Dados atualizados em: 13/03/2025 23:30:06


Bernardo Fellows
Diretor Presidente
RIOTUR S.A


Nilo Sergio Soares Ferreira
Diretor Administrativo e Financeiro
RIOTUR S.A


Cleide Lucia Cardoso Pereira
Contadora - CRC-RJ nº 60.728/0-3
Matricula:69/556.929-1

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO - DRE - ANO 2024

UG: 330051 - EMPRESA DE TURISMO DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO - RIOTUR

Descrição	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Bruta	143.035.200,10	137.668.586,13
Receita Econômica com Exploração de Bens, Serviços e Direitos	1.619.522,01	1.567.029,82
Subvenções	141.415.678,09	136.101.556,31
Deduções da Receita Bruta	-640.577,73	-1.491.638,43
Impostos e Contribuições	-640.577,73	-1.491.638,43
Receita Líquida de Vendas e Serviços	142.394.622,37	136.176.947,70
Lucro / (Prejuízo) Bruto	142.394.622,37	136.176.947,70
Despesas Administrativas e Tributárias	-146.030.051,35	-140.548.188,14
Pessoal e Encargos	-33.159.988,29	-31.084.740,74
Uso de Material de Consumo	-452.021,88	-1.163.532,51
Contratação de Serviços	-112.176.828,43	-108.285.877,89
Tributárias	-241.212,75	-14.037,00
Resultado Financeiro Líquido	840.661,49	1.122.941,84
Receitas Financeiras	1.053.835,67	1.438.336,05
Despesas Financeiras	-213.174,18	-315.394,21
Resultado com Avaliação Patrimonial	-61.432,93	-355.230,27
Depreciação, Amortização e Exaustão	-106.624,05	-45.062,05
Desvalorização e Perda de Ativos	0,00	-310.168,22
Reversão de Provisões e Ajuste de Perdas	45.191,12	0,00
Outras Receitas e Despesas Operacionais	3.013.250,26	-5.814.276,83
Outras Receitas Operacionais	9.131.793,34	1.507.704,94
Outras Despesas Operacionais	-6.118.543,08	-7.321.981,77
Resultado Operacional	157.049,84	-9.417.805,70
Outras Receitas e Outras Despesas	0,00	6.000.000,00
Outras Receitas	0,00	6.000.000,00
Outras Despesas	0,00	0,00
Lucro / (Prejuízo) antes do Imposto de Renda e da Contribuição Social	157.049,84	-3.417.805,70
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	157.049,84	-3.417.805,70
Quantidade de Ações	55.085.414	55.085.414
Lucro / (Prejuízo) por Ação - R\$	0,0028	-0,0620

Impresso em 12/03/2025 15:13 - Consulta: 011770 - Dados atualizados em: 11/03/2025 23:00:23


Bernardo Felto
Diretor Presidente
RIOTUR S.A


Nilo Sergio Soares Ferreira
Diretor Administrativo e Financeiro
RIOTUR S.A


Cleide Lucia Cardoso Pereira
Contadora - CRC-RJ nº 60.728/0-3
Matricula:69/556.929-1

EMPRESA DE TURISMO DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO – RIOTUR
CNPJ nº 42.171.058/0001-42

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

1. Contexto Operacional

A Empresa de Turismo do Município do Rio de Janeiro – RIOTUR é uma sociedade por ações, de economia mista, tendo a sua sede administrativa situada em endereço na Rua Dom Marcos Barbosa, nº 2, 2º andar, Cidade Nova – Rio de Janeiro – RJ – Cep.20211-178.

Foi criada de acordo com a Lei nº 2.079, de 14 de julho de 1972, e o Decreto “E” nº 5.692, de 11 de setembro de 1972, vinculada à Secretaria Municipal de Turismo – SETUR, conforme Decreto RIO nº 48.340 de 01 de janeiro de 2021.

A sua missão institucional é a formação e execução da política de turismo do Rio de Janeiro, atuando fundamentalmente na descentralização administrativa dos serviços prestados pela Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro à população carioca.

A Empresa de Turismo do Município do Rio de Janeiro – RIOTUR, 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).

A adoção do SIAFIC Carioca (Sistema Integrado de Administração Financeira, Orçamentária e Contábil) pela Prefeitura do Rio de Janeiro representa um avanço significativo na gestão financeira pública, especialmente no que se refere às empresas públicas dependentes. Embora informações detalhadas sobre sua aplicação específica para essas entidades possam estar restritas a documentos internos da prefeitura, é possível destacar alguns aspectos gerais relevantes.

Primeiramente, a padronização e integração dos processos é um dos principais benefícios do sistema. Com a uniformização dos procedimentos financeiros, orçamentários e contábeis, torna-se mais fácil consolidar as informações e realizar uma análise estruturada do desempenho financeiro dessas empresas. Além disso, a centralização dos dados em uma única plataforma permite um monitoramento mais preciso dos fluxos financeiros entre a administração municipal e suas empresas dependentes.

Outro ponto essencial é o aprimoramento dos mecanismos de controle interno e externo. A implementação do SIAFIC fortalece a transparência na gestão dos recursos públicos e contribui para a mitigação de riscos relacionados a fraudes e desvios. Esse aspecto é particularmente relevante para empresas públicas dependentes, que frequentemente recebem repasses do orçamento municipal.

Além disso, o sistema garante a conformidade com o Decreto Federal nº 10.540/2020, que estabelece padrões mínimos para os sistemas de gestão financeira dos entes federativos. Isso reforça a confiabilidade e a segurança das informações prestadas, garantindo maior rigor e credibilidade na administração financeira.

Por fim, a nova plataforma busca otimizar os processos financeiros, orçamentários e contábeis, promovendo mais transparência, eficiência e controle sobre os recursos públicos.

Considerações Finais:

A implementação do SIAFIC pode exigir adaptações e treinamentos específicos para os funcionários das empresas públicas dependentes, assegurando seu correto uso.

No exercício de 2024, a implantação enfrentou desafios consideráveis, especialmente na geração de relatórios e na inserção dos saldos. No entanto, espera-se que, em 2025, esses obstáculos sejam superados, resultando em um sistema mais eficiente e bem estruturado.

Para informações mais detalhadas, recomenda-se a consulta aos órgãos competentes da Prefeitura do Rio de Janeiro e aos documentos oficiais relacionados à implementação do SIAFIC.

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.

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-base do encerramento das demonstrações contábeis, sendo as atualizações apuradas e registradas em contas de resultado ou patrimonial.

Os registros dos recebimentos de recursos financeiros são efetuados individualmente nas contas bancárias, segregados em recursos próprios, recursos do Tesouro Municipal e recursos vinculados. Os pagamentos a fornecedores, pessoal e encargos e outras obrigações são realizados na tesouraria da entidade.

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

3.7. Imobilizado

Os itens do ativo imobilizado são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição ou produção, conforme disposto no inciso II, art. 106 da Lei Federal nº 4.320/64 e na Resolução CGM nº 1.642/2020, que dispõe sobre normas para registro contábil, controle e a movimentação dos bens patrimoniais permanentes. São atualizados por ajustes de depreciação e amortização considerando as taxas divulgadas na Nota 4.12.

3.8. Intangível

O reconhecimento inicial dos ativos intangíveis é efetuado pelo valor de aquisição ou de desenvolvimento, incluindo qualquer custo diretamente atribuível à preparação do ativo para a sua finalidade, seguindo no que couber o disposto na Resolução CGM nº 1.642/2020 que dispõe sobre normas para o registro contábil, o controle e a movimentação dos bens patrimoniais permanentes.

Os valores do ativo intangível estão registrados pelo método do custo deduzidos da amortização calculada pelas taxas definidas pela entidade.

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:

Detalhamento	Dotação Inicial	Créditos	Cancelamentos	Dotação Atualizada
		Suplementares Abertos		
	R\$	R\$	R\$	R\$
Pessoal e Encargos	37.257.198,00		-1.243.539,93	36.013.658,07
Outras Despesas Correntes	34.008.031,00	37.796.162,24		71.804.193,24
Investimentos	465.000,00		-29.930,00	435.070,00
Total	71.730.229,00	37.796.162,24	-1.273.469,93	108.252.921,31

Execução das Receitas e das Despesas:

As receitas geradoras de recursos financeiros da entidade constituem-se, fundamentalmente, pelas subvenções recebidas através das dotações orçamentárias da Prefeitura e pelas prestações de serviços (especificar), tendo a seguinte composição em 31/12/2024:

Detalhamento	31/12/2024	%	31/12/2023	%
	R\$		R\$	
Receita Patrimonial	1.927.237,12	16,86	2.166.994,83	12,92
Receita de Serviços	574.300,60	5,02	280.740,00	1,67
Transferências Correntes	6.000.000,00	52,48	12.007.459,02	71,60
Outras Receitas	2.402.373,65	21,01	1.634.351,36	9,75
Receitas Corrente Intra	528.984,69	4,63	680.386,27	4,06
Total	11.432.896,06	100	16.769.931,48	100

As principais despesas empenhadas, liquidadas e pagas em 2024, de acordo com a sua fonte de custeio foram:

Detalhamento	Valor Empenhado		Valor Liquidado		Valor Pago	
	R\$	%	R\$	%	R\$	%
Pessoal e Encargos	33.266.757,65	33,97	31.661.497,94	34,00	29.850.296,24	34,57
Outras Despesas Correntes	64.631.571,30	66,00	61.440.389,24	65,97	56.479.771,36	65,40
Investimentos	25.070,00	0,03	25.070,00	0,03	25.070,00	0,03
Total	97.923.398,95	100	93.126.957,18	100	86.355.137,60	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.

Detalhamento	31/12/2024	31/12/2023
	R\$	R\$
Resultado Orçamentário	(86.490.502,89)	(135.785.538,45)
Transferências Financeiras Recebidas	103.121.632,05	143.585.857,16
Restos a Pagar Inscritos no Período - RPP	6.771.819,58	36.002.647,44
Restos a Pagar Inscritos no Período - RPN	4.796.441,77	-
Restos a Pagar Pagos no Período	(34.480.919,01)	(22.958.363,13)
Saldo do Resultado de Transações Extraorçamentárias	423.989,95	19.696,43
Outros Pagamentos e Recebimentos Extraorçamentários	481.822,64	165.007,10
Resultado Financeiro	(5.375.715,91)	21.029.306,55

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\$ 103.121.632,05 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 extra-orçamentários, para fins de ajuste financeiro da parcela não paga da despesa orçamentária empenhada, demonstrada na coluna de dispêndios. A composição por natureza da despesa dos valores inscritos no exercício está apresentada no quadro a seguir:

Detalhamento	RPN inscrito		RPP inscrito em	
	em 31/12/2024		31/12/2024	
	R\$	%	R\$	%
Pessoal e Encargos Sociais	1.605.259,71	33,47	1.811.201,70	26,75
Outras Despesas Correntes	3.191.182,06	66,53	4.960.617,88	73,25
Total	4.796.441,77	100	6.771.819,58	100

4.3 – Balanço Patrimonial

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

4.3.1 – Créditos a Curto Prazo

Compreende os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários e empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis até 31/12/2024, sendo apresentados da seguinte forma:

Detalhamento	31/12/2024	31/12/2023
	R\$	R\$
Recursos a Receber Para Execução Orçamentária - Intra OFSS	8.639.585,37	24.576.465,80
Total	8.639.585,37	24.576.465,80

4.3.2 – Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

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

Detalhamento	31/12/2024	31/12/2023
	R\$	R\$
Adiantamentos Concedidos	44.267,05	66.135,45
Tributos a Recuperar	2.081.566,60	2.081.566,60
Tributos a Compensar	190.200,66	190.200,66
Depósitos e Cauções Prestadas	59.750,00	59.750,00
Depósitos Judiciais - Ações Trabalhistas	2.573.315,28	2.573.315,28
Depósitos Judiciais - Ações Cíveis	2.369.450,27	2.369.450,27
Depósitos Judiciais - Ações Tributárias	5.336.996,22	5.336.996,22
Valores Apreendidos por Decisão Judicial	35.019,99	35.019,99
Créditos Decorrentes Pagto Sem Respaldo Orçamentário	(710.648,33)	-
Total	11.979.917,74	12.712.434,47

Nota: A conta "Créditos Decorrentes de Pagamento Sem Respaldo Orçamentário – Retenções" ficou com o saldo negativo decorrente dos erros quanto a baixa de regularização, sem os lançamentos OB Extra-orçamentárias, e não foi possível fazer os acertos a tempo do fechamento orçamentário.

4.3.3 – Estoques

Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades. Os bens que compõem este grupo apresentam-se da seguinte forma:

Detalhamento	31/12/2024	31/12/2023
	R\$	R\$
Almoxarifado	751.557,07	617.323,89
Total	751.557,07	617.323,89

4.3.4 – Despesas Pagas Antecipadamente

Compreende as despesas antecipadas, cujos valores são apropriados "pró rata temporis", ou seja, apropriados à despesa conforme o período de tempo transcorrido, e cujos benefícios ou prestação de serviço a entidade ocorrerão no curto prazo, sendo apresentadas da seguinte forma:

Detalhamento	Objeto	Parte contratada	Prazo total remanescente	31/12/2024	31/12/2023
				R\$	R\$
Despesa com Evento	Carnaval	GRES	02 meses	-	52.557.050,24
Total				-	52.557.050,24

Obs.: No exercício não teve pagamento antecipado as Escolas de Samba carnaval 2025.

4.3.5 – Realizável a Longo Prazo

Compreende os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, transferências e empréstimos e financiamentos concedidos e com expectativa de recebimento após o término do exercício seguinte, sendo apresentados da seguinte forma:

Detalhamento	31/12/2024	31/12/2023
	R\$	R\$
Depósitos Judiciais - Ações Cíveis	945.410,80	945.410,80
Valores Apreendidos por Decisão Judicial	140.986,98	140.986,98
Créditos Decorrentes de transferências a Receber - Subvenções	1.053.622,60	336.746,11
Créditos Realizáveis a Longo Prazo - Intra OFSS	-	716.876,49
Outros Créditos Realizáveis a Longo Prazo	573,04	573,04
Total	2.140.593,42	2.140.593,42

4.3.6 – Investimentos

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

Participação Societária

Posição de ações/quotas em 31/12/2023				Saldo final em	Adições	(-) Baixas	Saldo em 31/12/2024
Empresa	Qtde	Tipo	% Participação	R\$	Qtde ações / quotas	R\$	Qtde ações/ quotas
Telerj S/A	88.817	Ações Ordinárias	48,45	8.080,33	0,43		8.080,33
Telerj S/A	88.817	Ações Preferenciais	48,45	8.080,33	0,43		8.080,33
Telerj S/A-RIOTUR	107	Ações Ordinárias	0,14	107,20	0,01		107,20
RIOLUZ	460	Ações Ordinárias	0,58	460,00	0,02		460,00
COMLURB	139	Ações Ordinárias	0,15	139,31	0,01		139,31
Clube Comercial do RJ	140	Ações Ordinárias	0,14	96,82	0,01		96,82
Terrasse Clube do RJ	140	Ações Ordinárias	0,15	395,16	0,02		395,16
Embraer	125	Ações Ordinárias	0,14	55,72	0,01		55,72
Finor	1.200	Ações Ordinárias	0,15	487,78	0,02		487,78
Fiset - Pesca	1.329	Ações Ordinárias	0,14	77,00	0,01		77,00
Fiset - Turismo	1.204	Ações Ordinárias	0,15	24,93	0,01		24,93
Everest - Rio Hotel S.A	11.294	Ações Preferenciais	0,15	216,45	0,02		216,45
Ind. Bras.Prod.Alim.Congelados	35.705	Ações Preferenciais	0,14	676,48	0,05		676,48
Total				18.897,51	-	-	18.897,51

4.3.7 – 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.

Bens Móveis

Detalhamento	Taxa Anual Deprec.	Custo de aquisição	Depreciação	Valor Líquido Contábil	Valor Líquido Contábil
	%	em 31/12/2024	em 31/12/2024	em 31/12/2024	em 31/12/2023
		R\$	R\$	R\$	R\$
Instalações	10	3.858.800,95	(3.858.797,59)	3,36	39.521,07
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas (*)	10	1.164.656,22	(1.056.437,80)	108.218,42	100.471,84
Equipamentos de Processamento de Dados	10	664.335,93	(510.239,15)	154.096,77	-
Mobiliário em Geral	10	245.324,52	(227.218,73)	18.105,79	19.766,46
Veículos	20	488.919,41	(488.919,41)	-	-
Total Bens Móveis		6.422.037,03	(6.141.612,68)	280.424,34	159.759,37

Bens Imóveis - Custo de Aquisição

Detalhamento	Taxa Anual Deprec	Custo de aquisição	Depreciação	Valor Líquido Contábil	Valor Líquido Contábil
	%	em 31/12/2024	em 31/12/2024	em 31/12/2024	em 31/12/2023
		R\$	R\$	R\$	R\$
Terrenos	-	427.419,18	-	427.419,18	427.419,18
Edificações	4	1.034.322,19	(1.034.322,19)	-	-
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	4	21.302.206,50	(21.302.206,50)	-	-
Total Bens Imóveis		22.763.947,87	(22.336.528,69)	427.419,18	427.419,18
Imobilizado Total				707.843,52	587.178,55

4.3.8 – Intangível

Compreende os direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados a manutenção da entidade ou exercidos com essa finalidade, sendo apresentados da seguinte forma:

Detalhamento	Custo de aquisição	Valor Líquido Contábil	Valor Líquido Contábil
	em 31/12/2024	em 31/12/2024	em 31/12/2023
	R\$	R\$	R\$
Marcas, Direitos e Patentes	34.947,74	34.947,74	34.947,74
Total	34.947,74	34.947,74	34.947,74

4.3.9 – Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

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

Detalhamento	Curto Prazo		Longo Prazo	
	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2023
	R\$	R\$	R\$	R\$
Pessoal a Pagar	1.141.375,99	2.825.707,55	-	-
Benefícios Assistenciais a Pagar	7.371,53	-	-	-
Retenções s/Folha de Pagamneto	(3.454,74)	-	-	-
Encargos Sociais	1.455.718,70	2.456.742,02	2.601.183,08	3.151.930,10
Total	2.601.011,48	5.282.449,57	2.601.183,08	3.151.930,10

4.3.10 – Fornecedores e Contas a Pagar

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

Detalhamento	Curto Prazo		Longo Prazo	
	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2023
	R\$	R\$	R\$	R\$
Fornecedores e Contas a Pagar - Intra OFSS	9.523,38	32.433,62	-	-
Fornecedores e Contas a Pagar - Terceiros	11.662.948,06	38.872.075,74	483.705,47	633.705,47
Sentenças Judiciais - Fornecedores	680,18	-	-	-
Demais Fornecedores e Contas a Pagar	22.337,19	-	-	-
Total	11.695.488,81	38.904.509,36	483.705,47	633.705,47

4.3.11 – Obrigações Fiscais

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

Detalhamento	Curto Prazo	
	31/12/2024	31/12/2023
	R\$	R\$
Obrigações Fiscais - União	7.252,06	586.998,98
Total	7.252,06	586.998,98

4.3.12 – 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:

Detalhamento	Longo Prazo	
	31/12/2024	31/12/2023
	R\$	R\$
Riscos Trabalhistas	11.528.818,33	8.707.101,09
Riscos Fiscais - União	27.634.123,84	27.244.610,28
Riscos Cíveis	11.454.355,53	8.625.748,65
Total	50.617.297,70	44.577.460,02

4.3.13 – Demais Obrigações

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

Detalhamento	Curto Prazo	
	31/12/2024	31/12/2023
	R\$	R\$
Consignações sobre Folha de Pagamento - Intra OFSS	98.702,95	76.882,49
Outros Tributos Federais	13.798,29	-
Depósitos e Cauções	289.878,41	290.302,07
Retenções Diversas - Outras	37.797,61	170.947,97
Retenções Diversas - ISS - Intra OFSS	1.014.874,10	1.184.646,15
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.021.871,78	624.211,18
INSS S/Proventos Trabalhistas	777.354,02	473.546,22
Receita a Apropriar - Outras	6.171.819,96	6.171.822,36
Receita a Apropriar - Intra OFSS	-	52.557.050,24
Outras Obrigações - Intra OFSS	3.664.741,70	3.664.741,70
Valores Restituíveis - Terceiros	296.782,56	296.782,56
Outras Obrigações - Valores Restituíveis - Intra OFSS	-	45.431,08
Total	13.387.621,38	65.556.364,02

4.3.14 – Resultado Diferido

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

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

Detalhamento	Objeto do Termo de Contrato	Parte contratada	Prazo total remanescente (meses)	Longo Prazo	
				31/12/2024	31/12/2023
				R\$	R\$
Contrato nº 061 x Banco Santander	Prest.Serv.Pg Folha Salário	RIOTUR	21/60 x meses	300.682,13	472.499,69
Total				300.682,13	472.499,69

4.3.15 – Patrimônio Líquido

Capital Social

O Capital Social é de R\$ 55.085.414,00, representado por 55.085.414 ações sendo 35.183.549 ordinárias e 19.901.865 ações preferenciais, nominativas ou ao portador, com ou sem valor nominal, integralizado pelo Sócio Controlador - Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro - Empresas controladas pelo Município do Rio de Janeiro e Terceiros.

Os principais sócios e acionistas, suas respectivas participações, constando números de ações, respectivas espécies, classes e quantidade, assim como o valor total integralizado no encerramento do exercício corrente e anterior estão demonstradas na tabela a seguir:

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	35.182.156	100	3.312.363	17	38.494.539	70	38.494.539	38.494.539,00	38.494.539	38.494.539,00
Cia Munic.de Limpeza Urbana	2	0	0	0	2	0		2,00	2	2,00
LCV Participações Empresariais	239	0	0	0	239	0	239	239,00	239	239,00
ACS Participações e Turismo LTDA	0	0	6.087.540	31	6.087.540	11	6.087.540	6.087.540,00	6.087.540	6.087.540,00
RIOTUR S.A	0	0	8.811.145	44	8.811.145	18	8.811.145	8.811.145,00	8.811.145	8.811.145,00
Cia Palmares Hotéis e Turismo	0	0	1.684.326	8	1.684.326	3	1.684.326	1.684.326,00	1.684.326	1.684.326,00
CEG Cia Estadual de Gas do RJ	409	0	0	0	409	0	409	409,00	409	409,00
Rentamar Turismo LTDA	0	0	17	0	17	0	17	17,00	17	17,00
TURISRIO Cia do Estado do RJ	0	0	33	0	33	0	33	33,00	33	33,00
CEDAE Cia Estadual Aguas e Esgoto	328	0	0	0	328	0	328	328,00	328	328,00
CEHAB Cia Estadual Habitação do RJ	415	0	0	0	415	0	415	415,00	415	415,00
Sebastião Carlos da Silva Dutra	0	0	6.421	0	6.421	0	66.421	6.421,00	6.421	6.421,00
Total	35.183.549	100	19.901.865	100	55.085.414	100	55.145.412	55.085.414,00	55.085.414	55.085.414,00

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

Detalhamento	31/12/2024	31/12/2023
	R\$	R\$
Resultado do Exercício	157.049,84	(3.417.805,70)
Resultado de Exercícios Anteriores	(94.168.381,44)	(102.359.711,51)
Ajustes de Exercícios Anteriores	2.904.203,00	11.609.135,77
Total	(91.107.128,60)	(94.168.381,44)

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

Grupo		Saldo em 31/12/2023	Detalhamento do Ajuste	Valor de exercício anterior ajustado	
Balanco Patrimonial				R\$	em 31/12/2024
Ativo Circulante	122.435.356,21	Retificação celamentos RPN e RPP não utilizados nos exercícios anteriores	(1.673.876,23)		120.761.479,98
Ativo Não Circulante	2.783.401,25				2.783.401,25
Passivo Circulante	110.268.948,85	Retificação provisão de férias a maior no exercício anterior	3.548.714,60		
		Retificação Fornecedores Contas a Pagar	1.029.364,63		
			-		114.847.028,08
Passivo Não Circulante	48.835.595,28				48.835.595,28
Efeito líquido			2.904.203,00		

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 2024, os valores extra-orçamentários, estão vinculados a finalidade específica, inclusive com a possível obrigação de devolução, como as cauções recebidas, no valor de R\$ 289.878,41.

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.

Com relação ao saldo das contas bancárias, temos a informar que estamos com um saldo na conta corrente movimento de R\$ 2.548.821,51 (dois milhões quinhentos e quarenta e oito mil oitocentos e vinte e um reais e cinquenta e um centavos), saldo esse que não existe, pois na conta corrente bancária é zero.

Nas contas de aplicações financeiras temos um saldo de R\$ 23.757.665,98 (vinte e três milhões setecentos e cinquenta e sete mil seiscentos e sessenta e cinco reais e noventa e oito centavos), sendo que no extrato bancário o saldo correto é de R\$ 24.172.575,05 (vinte e quatro milhões cento e setenta e dois mil quinhentos e setenta e cinco reais e cinco centavos), estando incluído nesse montante, o valor de R\$ 289.878,41 (duzentos e oitenta e nove mil oitocentos e setenta e oito reais e quarenta e um centavos), relativamente às cauções prestadas por fornecedores. Tendo assim como resultado, o montante de R\$ 23.882.696,64 (vinte e três milhões oitocentos e oitenta e dois mil seiscentos e noventa e seis reais e sessenta e quatro centavos), valor esse totalmente investido em aplicações financeiras, existindo conseqüentemente, uma diferença de R\$125.030,66 (cento e vinte e cinco mil e trinta reais e sessenta e seis centavos), a qual será apurada para ajuste em 2025.

O saldo de R\$ 2.548.821,51 (dois milhões quinhentos e quarenta e oito mil oitocentos e vinte e um reais e cinquenta e um centavos), existente na conta Bancos Conta Movimento é resultado do não processamento de algumas aplicações financeiras, bem como resgate para pagamentos, como também vários pagamentos não processados no sistema contábil.

Por se tratar de movimentação financeira do exercício de 2024, torna-se necessário uma análise (conciliação) das contas de janeiro a dezembro de 2024 para identificar os valores que não foram processados e efetuarmos os ajustes no exercício de 2025.

Detalhamento	Contabilidade R\$	Extrato Bancario R\$	Diferença Apurada R\$
Bancos Conta Movimento	2.548.821,51	-	2.548.821,51
Aplicação Financeiras	23.757.665,98	23.882.696,64	(125.030,66)
Cauções Com Aplicação Financeiras	289.878,41	289.878,41	
Total	26.596.365,90	24.172.575,05	2.423.790,85

Independentemente do que será apurado temos a informar que, após análises já efetuadas, compõem a diferença:

R\$ 1.097.662,41	A 2024OB051631, emitida pela UG 140099 foi contabilizado em 30/12/2024, porém o valor foi creditado na conta corrente bancária em 02/01/2025. Cabe informar que se trata de repasse demandado pela CODESP referente a folha de pagamento do mês de dezembro/2024
R\$ 458.565,29	Conjunto de OBs emitidas pela UG 140099 com contabilização em 30/12/2024 e repasse em 2025
R\$ 416.654,50	Conjunto de folhas de pagamento pagas, porém não contabilizadas e, logo, sem baixa de pagamento
R\$ 575.939,31	A apurar

Conciliação do Superávit/ Déficit Financeiro

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

Balanço Patrimonial - Conciliação	31/12/2024
	R\$
Ativo Financeiro	26.596.365,90
Passivo Financeiro	14.108.595,03
Superávit/Déficit Financeiro	12.487.770,87
Demonstrativo do Superávit Financeiro apurado no Bal. Patrimonial	-
Outros - Recursos não Vinculados	14.289.704,00
Recursos não Vinculados de Impostos FR.500	(1.801.933,13)
Superávit/ Déficit Financeiro	12.487.770,87

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.

Detalhamento	31/12/2024	31/12/2023
	R\$	R\$
Receita da Venda de Bens e Serviços	1.619.522,01	1.567.029,82
Subvenções - Intra OFSS	141.415.678,09	136.101.556,31
Receita Financeira	1.053.835,67	1.438.336,05
Transferências de Instituições Privadas	6.000.000,00	6.000.000,00
Outras Receitas Operacionais	3.131.793,34	1.507.704,94
(-) Deduções do Valor Bruto de Bens e Direitos	-640.577,73	-1.491.638,43
Receita Total	152.580.251,38	145.122.988,69
Receita Tributável	152.580.251,38	145.122.988,69

6. Partes Relacionadas

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

A Empresa de Turismo do Município do Rio de Janeiro S.A – RIOTUR, mantém em suas transações comerciais e operacionais as seguintes ligações com:

- O acionista controlador, Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro, na relação orçamentária que corresponde a principal fonte de receita para custeio das atividades;

- A Empresa Municipal de Artes Gráficas S.A, pelos serviços de publicações oficial no Diário do Município do Rio de Janeiro;

- A Secretaria Municipal de Educação – SME, pela utilização da passarela do samba na educação.

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.



Bernardo Fellows
Diretor Presidente
RIOTUR



Nilo Sergio Soares Ferreira
Diretor Administrativo e Financeiro
Matrícula: 45/555.864-5



Cleide Lucia Cardoso Pereira
Contadora - CRC-RJ nº 60.728/0-3
Matrícula: 69/556.929-1