

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

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

RS 1.00

| IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS | DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA - PUBLICAÇÃO RESOLUÇÃO CGM Nº 1277/2017 | OPERAÇÕES ENTRE FONTES DE RECURSOS | | DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA APOÓS OPERAÇÕES ENTRE FONTES DE RECURSOS | OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS | | | | | | | | DISPONIBILIDADE E DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) | RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APOS A INSCRIÇÃO DE RPN) | DESPESAS INSCRITAS E NÃO INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR (NOTA 6) | DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONSIDERANDO AS DESPESAS INSCRITAS E NÃO INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR | |
|--|--|---|---|---|--------------------------|-------------------------|---|---|--------------------------------------|------------------------------------|--|----------------------------------|--|---|--|---|---|--|
| | | COSIDERADAS COMO OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS NA RESOLUÇÃO CGM Nº 1277/2017 | APURADAS APOÉS A PUBLICAÇÃO DA RESOLUÇÃO CGM Nº 1277/2017 | | De Exercícios Anteriores | Do Exercício (NOTA 2) | Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores | Demais Obrigações Financeiras | | | | Total das Obrigações Financeiras | | | | | Valor (q) = (o - p) | Análise da Suficiência Financeira (NOTA 7) |
| | | | | | | | | Demais Obrigações Financeiras - Publicação Resolução CGM nº 1277/2017 | Pagamento de Consignação ao Funprevi | Operações entre Fontes de Recursos | Total das Demais Obrigações Financeiras (NOTA 3) | | | | | | | |
| | | (a) | (b) | | (c) | (d) = (a+b+c) | (e) | (f) | (g) | (h) | (i) | (j) | | | | | (k) = (h+i+j) | (l) = (e+f+g+k) |
| TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I) | 1.266.897.440,06 | (158.756.879,39) | (1.171.250,25) | 1.106.969.310,42 | 32.460.597,36 | 436.975.668,04 | 8.663.888,05 | 158.793.439,12 | - | (158.756.879,38) | 36.559,74 | 478.126.713,19 | 628.842.597,23 | 90.515.553,35 | 538.327.043,88 | 305.448.222,98 | 232.878.820,90 | |
| FUNDEB | 191.697.192,06 | (92.320,79) | - | 191.604.871,27 | 186.588,98 | 149.861.557,59 | - | 92.320,79 | - | (92.320,79) | - | 150.048.146,57 | 41.556.724,70 | 4.344.619,01 | 37.212.105,69 | 15.696.347,87 | 21.515.757,82 | Suficiente |
| Fundo Municipal de Saúde | 127.470.444,25 | - | - | 127.470.444,25 | 1.487.028,68 | 16.565.683,62 | - | - | - | - | - | 18.052.712,30 | 109.417.731,95 | 4.269.968,14 | 105.147.763,81 | 42.309.658,80 | 62.838.105,01 | Suficiente |
| Fundo Municipal de Assistência Social | 21.637.061,76 | (6.144,66) | - | 21.630.917,10 | 23.427,38 | 542.784,63 | 2.400,00 | 6.144,66 | - | (6.144,66) | - | 568.612,01 | 21.062.305,09 | 1.893.232,12 | 19.169.072,97 | 868.367,25 | 18.300.705,72 | Suficiente |
| Fundo de Conservação Ambiental | 16.252.322,88 | (450.453,69) | - | 15.801.869,19 | - | - | 84.397,33 | 450.453,69 | - | (450.453,69) | - | 84.397,33 | 15.717.471,86 | - | 15.717.471,86 | 1.109.353,60 | 14.608.118,26 | Suficiente |
| Fundo Municipal de Habitação | 421.043,97 | - | - | 421.043,97 | - | - | - | - | - | - | - | - | 421.043,97 | - | 421.043,97 | - | 421.043,97 | Suficiente |
| Fundo Especial de Iluminação Pública | 6.774.239,29 | - | - | 6.774.239,29 | 234.143,17 | 3.738.207,25 | - | - | - | - | - | 3.972.350,42 | 2.801.888,87 | - | 2.801.888,87 | 6.920.482,30 | (4.118.593,43) | Insuficiente |
| Fundo Orçamentário Especial da PGM | 147.713.338,53 | (10.264.832,69) | - | 137.448.505,84 | - | 57.023,34 | 39.769,71 | 10.264.832,69 | - | (10.264.832,69) | - | 96.793,05 | 137.351.712,79 | 3.134.618,35 | 134.217.094,44 | 313.358,30 | 133.903.736,14 | Suficiente |
| Demais Fundos Especiais | 35.401.800,20 | (0,01) | - | 35.401.800,19 | 204.239,40 | 192.000,42 | 80.273,52 | 36.559,74 | - | - | 36.559,74 | 513.073,08 | 34.888.727,11 | 14.192.400,91 | 20.696.326,20 | 172.892,68 | 20.523.433,52 | Suficiente |
| Salário Educação | 7.729.459,23 | - | - | 7.729.459,23 | 327.355,83 | 844.254,21 | 67.700,00 | 147.231.658,67 | - | (147.231.658,67) | - | 1.239.310,04 | 6.490.149,19 | 4.713.120,68 | 1.777.028,51 | 2.761.923,04 | (984.894,53) | Insuficiente |
| Convênios Realizados | 361.684.776,30 | (147.231.658,67) | - | 214.453.117,63 | 26.368.965,60 | 68.408.924,61 | 631.511,81 | - | - | - | 95.409.402,02 | 119.043.715,61 | 36.370.353,04 | 82.673.362,57 | 156.120.701,15 | (73.447.338,58) | Insuficiente | |
| Multas por Infração à Legislação do Trânsito | 2.877.809,00 | - | - | 2.877.809,00 | 19.500,00 | 739.627,87 | - | - | - | - | - | 759.127,87 | 2.118.681,13 | 204.512,40 | 1.914.168,73 | 10.099.157,77 | (8.184.989,04) | Insuficiente |
| Operações de Crédito Contratuais Realizadas | 220.165.247,73 | (200.959,08) | - | 219.964.288,65 | 558.827,52 | 143.362.368,75 | 189.416,99 | 200.959,08 | - | (200.959,08) | - | 144.110.613,26 | 75.853.675,39 | 18.992.959,42 | 56.860.715,97 | 13.436.312,80 | 43.424.403,17 | Suficiente |
| Merenda Escolar | 683.049,68 | - | - | 683.049,68 | - | - | - | - | - | - | - | - | 683.049,68 | - | 683.049,68 | - | 683.049,68 | Suficiente |
| Royalties do Petróleo | 10.135.046,51 | - | - | 10.135.046,51 | 86.244,19 | 8.788.157,96 | - | - | - | - | - | 8.874.402,15 | 1.260.644,36 | 89.473,67 | 1.171.170,69 | 22.503.658,46 | (21.332.487,77) | Insuficiente |
| Outros Recursos Vinculados | 116.254.608,67 | (510.509,80) | (1.171.250,25) | 114.572.848,62 | 2.964.276,61 | 43.875.077,79 | 7.558.418,69 | 510.509,80 | - | (510.509,80) | - | 54.397.773,09 | 60.175.075,53 | 2.310.295,61 | 57.864.779,92 | 33.136.008,96 | 24.728.770,96 | Suficiente |
| TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II) | 790.295.290,73 | - | 1.171.250,25 | 726.988.212,26 | 6.468.737,70 | 627.999.846,08 | 2.064.287,90 | 43.268.581,12 | 40.779.697,78 | (64.478.328,73) | 19.569.950,17 | 656.102.821,85 | 70.885.390,41 | 63.836.675,45 | 7.048.714,96 | 258.494.352,58 | (251.445.637,62) | |
| Recursos Não Vinculados | 790.295.290,73 | (64.478.328,73) | 1.171.250,25 | 726.988.212,26 | 6.468.737,70 | 668.799.543,86 | 2.064.287,90 | 84.048.278,90 | 40.779.697,78 | (64.478.328,73) | 19.569.950,17 | 656.102.821,85 | 70.885.390,41 | 63.836.675,45 | 7.048.714,96 | 258.494.352,58 | (251.445.637,62) | Insuficiente |
| | | | | | | (40.799.697,78) | | (40.779.697,78) | | | | | | | | | | |
| TOTAL (III) = (I + II) | 2.057.192.730,79 | (223.235.208,11) | - | 1.833.957.522,68 | 38.929.335,06 | 1.064.975.514,12 | 10.718.175,95 | 202.062.020,24 | 40.779.697,78 | (223.235.208,11) | 19.606.509,91 | 1.134.229.535,04 | 699.727.987,64 | 154.352.228,80 | 545.375.788,84 | 563.942.575,56 | (18.566.816,72) | |
| REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES* | 362.763.398,39 | - | - | 362.763.398,39 | - | 335.446.398,37 | - | - | - | - | 1.061.962,87 | 336.508.361,24 | 26.255.037,15 | - | 26.255.037,15 | - | 26.255.037,15 | Suficiente |
| TOTAL GERAL (INCLUINDO RPPS) | 2.419.956.129,18 | (223.235.208,11) | - | 2.196.720.921,07 | 38.929.335,06 | 1.400.421.912,49 | 10.718.175,95 | 202.062.020,24 | 40.779.697,78 | (223.235.208,11) | 20.668.472,78 | 1.470.737.896,28 | 725.983.024,79 | 154.352.228,80 | 571.630.795,99 | 563.942.575,56 | 7.688.220,43 | |

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

Destaque:

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