



PREFEITURA

DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO

Secretaria Municipal de Infraestrutura e Habitação

Empresa Municipal de Urbanização - Riourbe

Largo dos Leões, 15 - Humaitá - Rio de Janeiro/ RJ - CEP: 22.260-210

Tel : 2976-9236 Fax: 2976-9232

ANEXO XVII DA PORTARIA CG/SUBAC/ADG Nº 03/2018 - CARTA DE REPRESENTAÇÃO

Rio de Janeiro, 26 de Março de 2019.

A

Auditoria Geral da Subcontroladoria de Integração de Controles da Controladoria Geral do Município do Rio de Janeiro

Prezados Senhores:

A presente Carta de Representação refere-se às Demonstrações Contábeis da (EMPRESA MUNICIPAL DE URBANIZAÇÃO - RIOURBE) correspondentes ao exercício encerrado em 31 de dezembro do exercício findo, elaboradas por esta entidade, e está sendo emitida em conformidade às Normas de Auditoria aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade.

Nesse sentido, estamos confirmando que foram fornecidos (as):

01 - acesso a todas as informações das quais estamos cientes que são relevantes para a elaboração das Demonstrações Financeiras, tais como registros e documentação, e outros;

02 - todos os livros, registros contábeis, documentação comprobatória e todas as atas das reuniões dos Conselhos e Assembleias tendo sido colocados à sua disposição;

03 - informações adicionais que V.S^{as}. nos solicitaram para o propósito da auditoria;

04 - acesso irrestrito a pessoas dentro da entidade das quais V.S^{as}. determinaram necessário obter evidência de auditoria;

05 - informações relativas a alegações de fraude ou suspeita de fraude que afetem as Demonstrações Financeiras da entidade, comunicadas por empregados, antigos empregados, analistas, reguladores ou outros; e

06 - informações relativas a todos os casos conhecidos de não conformidade ou suspeita de não conformidade com leis e regulamentos, cujos efeitos devam ser considerados na elaboração das Demonstrações Financeiras.

Confirmamos, também, as seguintes informações:

01 - os controles internos e as informações registradas no sistema contábil adotados pela Entidade no período são de nossa responsabilidade, sendo adequados à especificidade do negócio e ao volume das transações;

02 - todas as transações efetuadas no período pela Entidade foram devidamente registradas na contabilidade de acordo com a legislação vigente;

03 - a Entidade tem cumprido todas as disposições de seus contratos que poderiam, em caso de descumprimento, ter um efeito relevante sobre as Demonstrações Financeiras;

04 - nossa administração cumpriu todas as normas e regulamentos a que a Entidade está sujeita, inclusive a Lei nº 8.666/93 e suas alterações, o CAF e o RGCAF, e não houve qualquer

comunicação referente à inobservância de exigências de autoridades regulamentadoras com respeito a aspectos financeiros;

05 – foram adequadamente contabilizados e divulgados nas Demonstrações Financeiras todos os Ativos dados em garantia;

06 – não temos planos ou intenções que possam afetar substancialmente o valor ou a classificação de ativos e passivos constantes das Demonstrações Financeiras;

07 – não existem irregularidades pendentes envolvendo a administração ou os empregados, que possam ter efeito significativo nas Demonstrações Financeiras;

08 – a Entidade não tem ônus ou gravames sobre os seus ativos que não os mencionados na nota explicativa, no item 2 letra d;

09 – as estimativas foram contabilizadas com base em dados consistentes, confirmados por nossos assessores jurídicos (ou outros assessores), quando necessário;

10 – não há quaisquer contingências cíveis, fiscais, trabalhistas, previdenciárias, comerciais e legais que possam afetar a situação financeira e patrimonial da Entidade e influir significativamente na sua avaliação como empreendimento em continuidade, que não tenham sido divulgados nas Demonstrações Financeiras e/ou em Notas Explicativas;

O não reconhecimento de contingências está fundamentado no parecer de nossos assessores jurídicos, cuja cópia anexamos; (na hipótese da falta do registro contábil pela Entidade)

11 – não é de nosso conhecimento qualquer evento subsequente à data do encerramento do exercício até a presente data, que possa afetar de forma relevante a posição patrimonial e financeira, bem como o resultado do período;

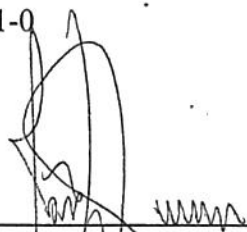
12 – não há nenhum fato conhecido que possa impedir a continuidade normal das atividades da Entidade;

13 – julgamos que os seguros contratados foram efetuados em valores suficientes para cobrir eventuais sinistros que possam ocorrer, impedindo a continuidade normal dos negócios sociais; e

Atenciosamente,



Fabio Lessa Rigueira
Titular do Órgão
Matrícula: 11/119.141-0

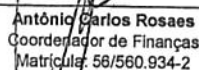

Walmor dos Santos Guimarães
Diretor de Administração e Finanças
Matrícula: 69/561.002-7
João Luiz do Nascimento Pereira
Gerente de Contabilidade e Patrimônio
Matrícula: 69/560.978-9

Empresa Municipal de Urbanização - RIO-URBE
BALANÇO PATRIMONIAL

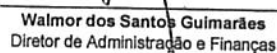
	EXERCÍCIO: 2018	
	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
ATIVO		
Ativo Circulante		
Caixa e Equivalente de Caixa	81.954,84	810.581,13
Créditos a Curto Prazo		
Clientes	77.707,72	77.707,72
(-) Ajustes de Perdas de Créditos a Curto Prazo	(77.707,72)	(77.707,72)
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	227.050.818,59	251.295.533,35
Estoques	57.990,35	91.460,91
VPD Pagas Antecipadamente	-	2.970,69
Total do Ativo Circulante	227.190.763,78	252.200.526,08
Ativo Não Circulante		
Realizável a Longo Prazo	12.617.251,78	16.631.174,51
Créditos a Longo Prazo		
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	19.138.485,88	19.138.472,51
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	(19.138.485,88)	(19.138.472,51)
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	12.617.251,78	16.631.174,51
Investimentos	42.099.154,47	47.437.565,85
Participações Permanentes	42.099.154,47	47.437.565,85
Participações Avaliadas pelo Método de Custo	460,00	460,00
Propriedades para Investimento	42.098.694,47	47.437.105,85
Imobilizado	158.695,90	175.228,21
Bens Móveis	158.695,90	175.228,21
Intangível	25.988,68	62.373,00
Softwares	25.988,68	62.373,00
Total do Ativo Não Circulante	54.901.090,83	64.306.341,57
TOTAL DO ATIVO	282.091.854,61	316.506.867,65
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Passivo Circulante		
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	1.536.242,62	1.432.686,10
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	104.233.916,83	93.924.063,27
Fornecedores e Contas a pagar a Curto Prazo	203.790.370,94	229.539.416,93
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	774.649,87	773.560,11
Provisões a Curto Prazo	336.214.347,84	387.079.117,11
Demais Obrigações a Curto Prazo	15.961.852,58	14.703.507,24
Total do Passivo Circulante	662.511.380,68	727.452.350,76
Passivo Não Circulante		
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	175.340.009,37	165.027.997,69
Provisões a Longo Prazo	58.717.717,71	11.404.363,00
Resultado Diferido	223.238,45	306.952,85
Total do Passivo Não Circulante	234.280.965,53	176.739.313,54
Patrimônio Líquido		
Patrimônio Social e Capital Social	29.295.385,00	33.837.979,12
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital	21.751.615,77	21.751.615,77
Reservas de Capital	9.191.519,73	9.191.519,73
Resultados Acumulados	(674.939.012,10)	(652.465.911,27)
Resultado do Exercício	(23.422.263,62)	(189.025.093,62)
Resultado de Exercícios Anteriores	(652.465.911,27)	(463.577.873,91)
Ajustes de Exercícios Anteriores	949.162,79	137.056,26
Total do Patrimônio Líquido	(614.700.491,60)	(587.684.796,65)
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	282.091.854,61	316.506.867,65


Fábio Lessa Rigueira
Titular do Órgão

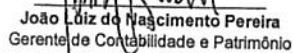
Matrícula: 11/119.141-0


Antônio Carlos Rosaes
Coordenador de Finanças

Matrícula: 58/560.934-2


Walmor dos Santos Guimarães
Diretor de Administração e Finanças

Matrícula: 69/561.002-7


João Luiz de Nascimento Pereira
Gerente de Contabilidade e Patrimônio

Matrícula: 69/560.978-9

CRC.:093.562/O-9 RJ



EMPRESA MUNICIPAL DE URBANIZAÇÃO - RIO-URBE
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

EXERCÍCIO: 2018

DATA DE EMISSÃO: 21/03/2019 15:57

PÁGINA: 1/1

MÊS / ANO: DEZEMBRO/2018

(Em R\$)

ESPECIFICAÇÃO	DEZEMBRO / 2018	DEZEMBRO / 2017
Receita Bruta	22.500.436,27	17.621.031,60
Receita Econômica com Exploração de Bens e Serviços	6.761.183,09	6.740.063,34
Subvenções	15.739.253,18	10.880.968,26
Deduções da Receita Bruta	(625.409,44)	(623.455,86)
Impostos e Contribuições	(625.409,44)	(623.455,86)
Receita Líquida de Vendas e Serviços	21.875.026,83	16.997.575,74
Lucro / (Prejuízo) Bruto	21.875.026,83	16.997.575,74
Despesas Administrativas e Tributárias	(15.785.182,98)	(14.369.646,36)
Pessoal e Encargos	(10.025.573,77)	(9.130.805,32)
Uso de Material de Consumo	(101.758,39)	(87.920,65)
Contratação de Serviços	(4.595.591,38)	(4.079.857,37)
Tributárias	(1.062.259,44)	(1.071.063,02)
Resultado Financeiro Líquido	(25.051.551,05)	(21.982.450,11)
Receitas Financeiras	1.153.183,28	3.670.862,77
Despesas Financeiras	(26.204.734,33)	(25.653.312,88)
Resultado com Avaliação Patrimonial	52.729.442,00	92.576.453,79
Depreciação, Amortização e Exaustão	(858.156,94)	(850.448,62)
Desvalorização e Perda de Ativos	(4.782.581,97)	(578.033,87)
Reversão de Provisões e Ajuste de Perdas	58.370.180,91	94.004.936,28
Outras Receitas e Despesas Operacionais	(57.189.998,42)	(262.247.026,68)
Outras Receitas Operacionais	12.520,79	515.123,44
Outras Despesas Operacionais	(57.202.519,21)	(262.762.150,12)
Resultado Operacional	(23.422.263,62)	(189.025.093,62)
Lucro / (Prejuízo) antes do Imposto de Renda e da Contribuição Social	(23.422.263,62)	(189.025.093,62)
Lucro / (Prejuízo) Líquido do Período	(23.422.263,62)	(189.025.093,62)
Quantidade de Ações	29.295.385	33.837.979
Lucro / (Prejuízo) por Ação - R\$	(0,7995)	(5,5862)

Fábio Lessa Rigueira
Empresa Municipal de Urbanização - RIO-URBE
Diretor Presidente
Matrícula: 11/119.141-0

WALMOR DOS SANTOS GUIMARÃES
Diretor de Administração e Finanças
Matrícula nº 60/561.002-7

Antonio Carlos Rosaes
Coordenador de Finanças
RioUrbe / DAF / CFI
Mat. 56/560.934-2

JOÃO LUIZ DO NASCIMENTO PEREIRA
Gerente de Contabilidade e Patrimônio
Rio-Urbe
Contador - CRC-RJ 093562/O-9
Matrícula nº 69/560.978-9

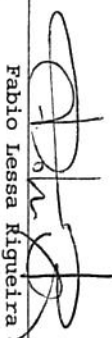
Empresa Municipal de Urbanização - RIOURBE
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

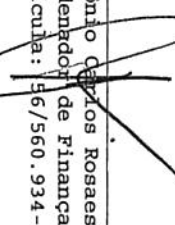
EXERCÍCIO: 2018

PERÍODO: DEZEMBRO

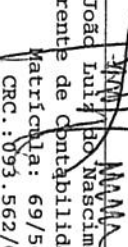
PÁGINA: 1/1

ESPECIFICAÇÃO	Patrimônio 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
Saldo Inicial do Exercício Anterior	33.837.979,12	21.751.615,77	9.191.519,73	-	-	-	(463.577.873,91)	-	(398.796.759,29)
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	137.056,26	-	137.056,26
Retificação de erro	-	-	-	-	-	-	137.056,26	-	137.056,26
Resultado do Exercício	-	-	-	-	-	-	(189.025.093,62)	-	(189.025.093,62)
Saldo Final do Exercício Anterior / Saldo Inicial do Exercício Atual	33.837.979,12	21.751.615,77	9.191.519,73	-	-	-	(652.465.911,27)	-	(587.684.796,65)
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	949.162,79	-	949.162,79
Retificação de erro	-	-	-	-	-	-	949.162,79	-	949.162,79
Redução de Capital	(4.542.594,12)	-	-	-	-	-	-	-	(4.542.594,12)
Por desincorporação de Bens	(4.542.594,12)	-	-	-	-	-	-	-	(4.542.594,12)
Resultado do Exercício	-	-	-	-	-	-	(23.422.263,62)	-	(23.422.263,62)
Saldo Final Exercício Atual	29.295.385,00	21.751.615,77	9.191.519,73	-	-	-	(674.939.012,10)	-	(614.700.491,60)


Fabio Lessa Rigueira
Titular do Órgão
Matrícula: 11/119.141-0


Antônio Carlos Rosaes
Coordenador de Finanças
Matrícula: 56/560.934-2


Walmor dos Santos Guimarães
Diretor de Administração e Finanças
Matrícula: 69/561.002-7


João Luiz do Nascimento Pereira
Gerente de Contabilidade e Patrimônio
Matrícula: 69/560.978-9
CRC.: 093.562/O-9 RJ



DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEZEMBRO/2018

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	81.410.911,81	115.188.498,23
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-
Impostos	-	-
Taxas	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-
Contribuições Sociais	-	-
Contribuições Sociais	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-
Contribuição de Iluminação Pública	-	-
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	-	-
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	6.135.773,65	6.116.607,48
Venda de Mercadorias	-	-
Venda de Produtos	-	-
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	6.135.773,65	6.116.607,48
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	1.153.183,28	3.670.862,77
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	-	77.864,21
Variações Monetárias e Cambiais	1.038.291,03	3.020.017,19
Descontos Financeiros Obtidos	13.859,23	27.029,49
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	101.033,02	545.951,88
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	-	-
Transferências e Delegações Recebidas	15.739.253,18	10.880.968,26
Transferências Intra Governamentais	15.739.253,18	10.880.968,26
Transferências Inter Governamentais	-	-
Transferências das Instituições Privadas	-	-
Transferências das Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências de Consórcios Públicos	-	-
Transferências do Exterior	-	-
Delegações Recebidas	-	-
Transferências das Pessoas Físicas	-	-
Valorização e Ganhos com Ativos	-	-
Reavaliação de Ativos	-	-
Ganhos com Alienação	-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos por Descoberta e Nascimentos	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	58.382.701,70	94.520.059,72
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-
Resultado Positivo de Participações	-	-
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	58.370.180,91	94.004.936,28
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	12.520,79	515.123,44
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	104.833.175,43	304.213.591,85
Pessoal e Encargos	10.025.573,77	9.130.740,53
Remuneração a Pessoal	7.263.194,22	6.718.268,70
Encargos Patronais	2.575.794,39	2.194.368,09
Benefícios a Pessoal	33.334,70	34.695,30
Custo de Pessoal e Encargos	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	153.250,46	183.408,44
Benefícios Previdenciários	-	64,79
Aposentadorias e Reformas	-	-
Pensões	-	-
Benefícios de Prestação Continuada	-	-
Benefícios Eventuais	-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	-	64,79

EMPRESA MUNICIPAL DE URBANIZAÇÃO - RIOURBE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EXERCÍCIO: 2018

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	56.598.399,04	27.505.553,84
Receitas derivadas e originárias	3.655.900,75	4.854.912,99
Transferências correntes recebidas	52.942.498,29	22.024.711,81
Outros ingressos operacionais	-	625.929,04
Desembolsos	(53.213.204,61)	(28.661.017,75)
Pessoal e demais despesas	(53.213.204,61)	(28.661.017,75)
Juros e encargos da dívida	-	-
Transferências concedidas	-	-
Outros desembolsos operacionais	-	-
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	3.385.194,43	(1.155.463,91)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Ingressos	-	-
Desembolsos	(36.588,00)	-
Aquisição de ativo não circulante	(36.588,00)	-
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	(36.588,00)	-
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Ingressos	-	-
Desembolsos	(4.077.212,72)	(2.066.878,01)
Amortização /Refinanciamento da dívida	(4.077.212,72)	(2.066.878,01)
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)	(4.077.212,72)	(2.066.878,01)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	(728.606,29)	(3.222.341,92)
Caixa e Equivalente de caixa inicial	810.561,13	4.032.903,05
Caixa e Equivalente de caixa final	81.954,84	810.561,13

	<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	(23.422.263,62)	(189.025.093,62)
AJUSTES DE CONCILIAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO COM OS FLUXOS DE ATIVIDADES OPERACIONAIS	26.807.458,05	187.869.629,71
ITENS DE RESULTADO QUE NÃO AFETAM OS FLUXOS OPERACIONAIS	28.305.679,38	190.232.755,06
Depreciação, Amortização e Exaustão	858.156,94	850.448,62
Provisão para Contingências	57.202.519,21	262.762.150,12
Provisão para Crédito de Liquidação Duvidosa	3.783.685,96	578.033,87
Reversão de Provisão para Crédito de Liquidação Duvidosa	-	(320.815,14)
Perdas Involuntárias com Bens do Imobilizado e Intangível	988.896,01	-
Reversão de Provisão para Contingências	(58.370.180,91)	(93.684.121,14)
Receita Diferida	(83.714,40)	(108.393,62)
Variações Monetárias e Cambiais Ativas	(1.038.291,03)	(3.020.017,19)
Variações Monetárias e Cambiais Passivas	24.954.607,60	23.175.469,54
ACRÉSCIMOS/REDUÇÕES POR VARIAÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS	29.342.534,85	6.241.471,78
Ativo Circulante	25.328.612,12	15.394.447,87
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	25.292.170,87	15.369.209,06
Estoques	33.470,56	7.410,21
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	2.970,69	17.828,60
Ativo Não Circulante	4.013.922,73	(9.152.976,09)
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	4.013.922,73	(9.152.976,09)
ACRÉSCIMOS/REDUÇÕES POR VARIAÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	(30.840.756,18)	(8.604.597,13)
Passivo Circulante	(30.840.756,18)	(8.604.597,13)
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assist. a Pagar a C/Prazo	103.556,52	343.278,09
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	(29.820.123,47)	(9.385.007,81)
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	1.218,29	686.946,76
Provisões a Curto Prazo	(2.383.752,86)	(95.347,16)
Demais Obrigações a Curto Prazo	1.258.345,34	(154.467,01)
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS CONCILIADOS	3.385.194,43	(1.155.463,91)

Fabio Lessa Rigueira
Titular do Órgão
Matrícula: 11/119.141-0

Antônio Carlos Rosses
Coordenador de Finanças
Matrícula: 56/560.934-2

Walmor dos Santos Guimarães
Diretor de Administração e Finanças
Matrícula: 69/561.002-7

João Luiz do Nascimento Pereira
Gerente de Contabilidade e Patrimônio
Matrícula: 56/560.978-9
CRC: 093.562/O-9 RJ

EMPRESA MUNICIPAL DE URBANIZAÇÃO - RIOURBE

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

EXERCÍCIO: 2018

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	3.557.262,10	4.177.800,71
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	-	-
Remuneração das Disponibilidades	72.591,04	504.671,45
Outras Receitas Derivadas e Originárias	26.047,61	172.340,83
Total das Receitas Derivadas e Originárias	3.655.900,75	4.854.812,99

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

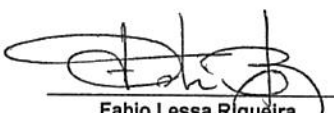
EXERCÍCIO: 2018

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intergovernamentais	-	-
Intragovernamentais	52.942.498,29	22.024.711,81
Outras Transferências recebidas	-	-
Total das Transferências Recebidas	52.942.498,29	22.024.711,81
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências concedidas	-	-
Total das Transferências Concedidas	-	-

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

EXERCÍCIO: 2018

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Urbanismo	(53.213.204,61)	(28.661.017,75)
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	(53.213.204,61)	(28.661.017,75)


Fabio Lessa Rigueira

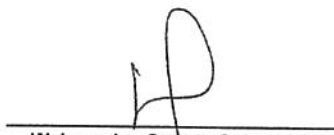
Titular do Órgão

Matrícula: 11/119.141-0


Antonio Carlos Rosaes

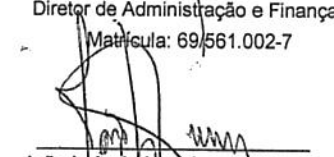
Coordenador de Finanças

Matrícula: 56/560.934-2


Walmor dos Santos Guimarães

Diretor de Administração e Finanças

Matrícula: 69/561.002-7


João Luiz do Nascimento Pereira

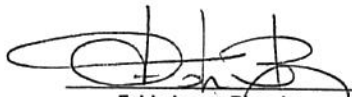
Gerente de Contabilidade e Patrimônio

Matrícula: 69/560.978-9

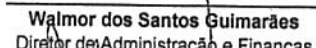
CRC: 093.562/O-9 RJ

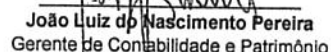
EMPRESA MUNICIPAL DE URBANIZAÇÃO - RIO-URBE
BALANÇO FINANCEIRO

		EXERCÍCIO: 2018	
<u>INGRESSOS</u>		<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Receita Orçamentária (I)		3.655.900,75	4.854.912,99
Ordinária		3.655.900,75	4.854.912,99
Vinculada		-	-
Transferências Financeiras Recebidas (II)		52.942.498,29	22.024.711,81
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		52.942.498,29	22.024.711,81
Recebimentos Extraorçamentários (III)		9.800.650,89	10.733.954,71
Inscrição de Restos a Pagar		8.418.854,57	8.691.413,28
Créditos e Valores a Curto Prazo		787.037,30	4.363,60
Obrigações a Curto Prazo		594.759,02	2.038.177,83
Saldo do Exercício Anterior (IV)		1.149.405,26	5.012.560,93
Caixa e Equivalentes de Caixa		1.149.405,26	5.012.560,93
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		67.548.455,19	42.626.140,44
<u>DISPÊNDIOS</u>			
Despesa Orçamentária (VI)		56.294.593,15	30.075.427,35
Ordinária		25.902.630,57	20.902.279,04
Vinculada		30.391.962,58	9.173.148,31
Convênios Realizados		26.412.209,13	9.173.148,31
Contrapartida - Regularização de Obras		3.469.046,69	-
Contrapartida - PEU das Vargens e Outras - LC 104/2009		510.706,76	-
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		-	-
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		11.142.135,67	11.401.307,83
Pagamentos de Restos a Pagar		8.177.525,12	7.181.376,87
Créditos e Valores a Curto Prazo		2.886.894,96	4.119.923,47
Obrigações a Curto Prazo		77.715,59	100.007,49
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		111.726,37	1.149.405,26
Caixa e Equivalentes de Caixa		111.726,37	1.149.405,26
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		67.548.455,19	42.626.140,44


Fabio Lessa Rigueira
Titular do Órgão
Matrícula: 11/119.141-0


Antonio Carlos Rosaes
Coordenador de Finanças
Matrícula: 58/560.934-2


Walmor dos Santos Guimarães
Diretor de Administração e Finanças
Matrícula: 69/561.002-7


João Luiz do Nascimento Pereira
Gerente de Contabilidade e Patrimônio
Matrícula: 69/560.978-9
CRC: 093.562/O-9 RJ



EMPRESA MUNICIPAL DE URBANIZAÇÃO - RIO-URBE

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEZEMBRO/2018

Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	5.555.506,71	5.018.226,64
Uso de Material de Consumo	101.758,39	87.920,65
Serviços	4.595.591,38	4.079.857,37
Depreciação, Amortização e Exaustão	858.156,94	850.448,62
Custo de Materiais, Serviços e Consumo	-	-
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	26.204.734,33	25.653.312,88
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	24.961.395,78	20.762.424,58
Juros e Encargos de Mora	1.205.395,89	919.747,44
Variações Monetárias e Cambiais	-	2.343.578,48
Descontos Financeiros Concedidos	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	37.942,66	1.627.562,38
Transferências e Delegações Concedidas	-	-
Transferências Intra Governamentais	-	-
Transferências Inter Governamentais	-	-
Transferências a Instituições Privadas	-	-
Transferências a Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências a Consórcios Públicos	-	-
Transferências ao Exterior	-	-
Delegações Concedidas	-	-
Desvalorização e Perda com Ativos e Incorporação de Passivos	4.782.581,97	578.033,87
Redução a Valor Recuperável e Provisão para Perdas	3.783.685,96	578.033,87
Perdas com Alienação	-	-
Perdas Involuntárias	998.896,01	-
Incorporação de Passivos	-	-
Tributárias	1.062.259,44	1.071.063,02
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	905.798,95	767.505,00
Contribuições	156.460,49	303.558,02
Custo com Tributos	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	57.202.519,21	262.762.150,12
Premiações	-	-
Resultado Negativo de Participações	-	-
Incentivos	-	-
Subvenções Econômicas	-	-
Participações e Contribuições	-	-
Variações Patrimoniais Diminutivas de Constituição de Provisões	57.202.519,21	262.762.150,12
Custo de Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	-	-
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	(23.422.263,62)	(189.025.093,62)

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (decorrentes da execução orçamentária)	Exercício Atual	Exercício Anterior
Incorporação de ativo	3.127.283,58	-
Desincorporação de passivo	3.712.844,32	1.217.463,55
Incorporação de passivo	-	-
Desincorporação de ativo	487.542,59	770.634,99

Fábio Lessa Rigueira
Diretor Presidente
Matrícula nº 11/119.141-0

WALMOR DOS SANTOS GUIMARÃES
Diretor de Administração e Finanças
Matrícula nº 69/561.002-7

Antonio Carlos Rosaes
Coordenador de Finanças
RioUrbe / DAF / CFI
Mat. 56/560.934-2

JOÃO LUIZ DO NASCIMENTO PEREIRA
Gerente de Contabilidade e Patrimônio
Rio-Urbe
Contador - CRC-RJ 093562/O-9
Matrícula nº 69/560.978-9



Empresa Municipal de Urbanização - RIO-URBE
Balancete Orçamentário

EXERCÍCIO: 2018

PERÍODO (Mês): DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 06/02/2019 13:49

PÁGINA: 1/4

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES	4.570.016,00	4.570.016,00	3.168.358,16	(1.401.657,84)
RECEITA TRIBUTÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Imobiliárias	4.532.194,00	4.532.194,00	3.142.310,55	(1.389.883,45)
Receitas de Valores Mobiliários	3.954.954,00	3.954.954,00	3.069.719,51	(885.234,49)
Receita de Concessões e Permissões	577.240,00	577.240,00	72.591,04	(504.648,96)
Receita de Cessão de Direito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Indústria de Transformação	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	37.822,00	37.822,00	26.047,61	(11.774,39)
Multas e Juros de Mora	0,00	0,00	0,00	0,00
Indenizações e Restituições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Dívida Ativa	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Correntes Diversas	37.822,00	37.822,00	26.047,61	(11.774,39)
RECEITAS DE CAPITAL	1.319.325,00	1.319.325,00	487.542,59	(831.782,41)
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	1.319.325,00	1.319.325,00	487.542,59	(831.782,41)
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital Diversas	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	5.889.341,00	5.889.341,00	3.655.900,75	(2.233.440,25)

P

Empresa Municipal de Urbanização - RIO-URBE
Balancete Orçamentário

EXERCÍCIO: 2018

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 06/02/2019 13:49

PÁGINA: 2/4

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
			(a)	(b)	c = (b-a)
REFINANCIAMENTO (II)					
Operações de Crédito Internas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobilária		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
Mobilária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)			5.889.341,00	3.655.900,75	(2.233.440,25)
DÉFICIT (IV)			24.113.843,00	52.638.692,40	
TOTAL (V) = (III + IV)			30.003.184,00	56.294.593,15	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)			0,00	26.228.366,87	0,00
Superávit Financeiro			0,00	26.228.366,87	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais			0,00	0,00	0,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS		DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
		(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i) = (e-i)
DESPESAS CORRENTES		23.647.184,00	23.280.730,28	22.140.286,25	21.494.141,57	15.522.061,44	1.140.444,03
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		11.969.000,00	10.934.323,00	10.162.564,84	10.162.564,84	9.223.453,63	771.758,16
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		1.612.000,00	753.606,83	734.618,03	734.618,03	703.197,33	18.988,80
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		10.066.184,00	11.592.800,45	11.243.103,38	10.596.958,70	5.595.410,48	349.697,07
DESPESAS DE CAPITAL		6.356.000,00	40.748.377,05	34.154.306,90	34.104.806,90	32.353.677,14	6.594.070,15
INVESTIMENTOS		2.768.000,00	36.862.583,88	30.441.462,58	30.391.962,58	28.979.661,75	6.421.121,30
INVERSÕES FINANCEIRAS			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		3.588.000,00	3.885.793,17	3.712.844,32	3.712.844,32	3.374.015,39	172.948,85
RESERVA DE CONTINGÊNCIA			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)		30.003.184,00	64.029.107,33	56.294.593,15	55.598.948,47	47.875.738,58	7.734.514,18
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (VII)							
Amortização da Dívida Interna		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobilária		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 Mobilária		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 (VIII) = (VI + VII)		30.003.184,00	64.029.107,33	56.294.593,15	55.598.948,47	47.875.738,58	7.734.514,18
SUPERÁVIT (IX)					0,00	0,00	0,00
TOTAL (X) = (VIII + IX)		30.003.184,00	64.029.107,33	56.294.593,15	55.598.948,47	47.875.738,58	7.734.514,18

(Handwritten signature and mark)

Empresa Municipal de Urbanização - RIO-URBE
Balancete Orçamentário

EXERCÍCIO: 2018

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 06/02/2019 13:49

PÁGINA: 3/4

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a+b-c-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	110.580,79	65.997,95	65.997,95	44.582,84	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	110.580,79	65.997,95	65.997,95	44.582,84	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	10.668.880,72	1.979.683,90	1.979.683,67	1.979.683,67	10.668.880,95	0,00
INVESTIMENTOS	10.668.880,72	1.979.683,90	1.979.683,67	1.979.683,67	10.668.880,95	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	10.668.880,72	2.090.264,69	2.045.681,62	2.045.681,62	10.713.463,79	0,00

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	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	2.342,07	1.507.566,19	1.396.051,98	9.749,49	104.106,79
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	945.099,32	831.243,04	9.749,49	104.106,79
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.342,07	562.466,87	564.808,94	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	57.413.101,32	5.093.582,40	4.735.791,52	9.406.955,89	48.363.936,31
INVESTIMENTOS	57.413.101,32	5.093.582,40	4.735.791,52	9.406.955,89	48.363.936,31
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	57.415.443,39	6.601.148,59	6.131.843,50	9.416.705,38	48.468.043,10

2

2

Empresa Municipal de Urbanização - RIO-URBE
Balancete Orçamentário

EXERCÍCIO: 2018
NOTAS EXPLICATIVAS

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO
DATA DE EMISSÃO: 06/02/2019 13:49

PÁGINA: 4/4

ORÇAMENTO E SUAS ALTERAÇÕES	CRÉDITOS SUPLEMENTARES ABERTOS	CRÉDITOS ESPECIAIS ABERTOS	CRÉDITOS EXTRAORDINÁRIOS ABERTOS	REDISTRIBUIÇÃO	CANCELAMENTOS
Diferença entre a dotação inicial e a atualizada	59.140.881,13	0,00	0,00	0,00	25.114.957,80

MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA	REPASSES PREVISTOS (a)	REPASSES ATUALIZADOS (b)	REPASSES RECEBIDOS (c)	SALDO (d) = (b-c)
Transferências financeiras recebidas	24.113.843,00	57.874.579,38	52.942.498,29	4.932.081,09


Waldo Lessa Ribeiro
Diretor Presidente
Matrícula: 11/119.141-0


WALMOR DOS SANTOS GUIMARÃES
Diretor de Administração e Finanças
Matrícula nº 69/561.002-7


Antonio Carlos Rosaes
Coordenador de Finanças
Rio Urbe / DAF / CFI
Mat. 56/560.934-2


JOÃO LUIZ DO NASCIMENTO PEREIRA
Gerente de Contabilidade e Patrimônio
Rio-Urbe
Contador - CRC-RJ 093562/O-9
Matrícula nº 69/560.978-9

Empresa Municipal de Urbanização - RIO-URBE

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

EXERCÍCIO: 2018

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Ativo (I)		
Ativo Financeiro	53.589.881,83	77.379.768,47
Ativo Permanente	228.501.972,78	239.127.099,18
Total do Ativo	282.091.854,61	316.506.867,65
Passivo (II)		
Passivo Financeiro	52.663.788,13	77.000.985,73
Passivo Permanente	844.128.558,08	827.190.678,57
Total do Passivo	896.792.346,21	904.191.664,30
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)	(614.700.491,60)	(587.684.796,65)

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO

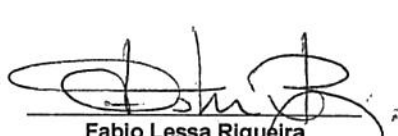
EXERCÍCIO: 2018

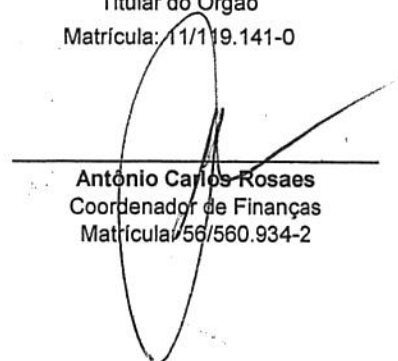
	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Atos Potenciais Ativos	-	-
Total dos Atos Potenciais Ativos	-	-
Atos Potenciais Passivos	-	-
Total dos Atos Potenciais Passivos	-	-

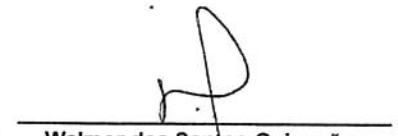
QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

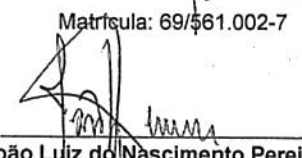
EXERCÍCIO: 2018

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Fontes de Recursos		
Ordinária	926.093,70	265.186,95
Vinculada	-	-
Total das Fontes de Recursos	926.093,70	265.186,95


Fabio Lessa Rigueira
 Titular do Órgão
 Matrícula: 11/119.141-0


Antonio Carlos Rosaes
 Coordenador de Finanças
 Matrícula: 56/560.934-2


Walmor dos Santos Guimarães
 Diretor de Administração e Finanças
 Matrícula: 69/561.002-7


João Luiz do Nascimento Pereira
 Gerente de Contabilidade e Patrimônio
 Matrícula: 69/560.978-9
 CRC.:093.562/O-9 RJ

EMPRESA MUNICIPAL DE URBANIZAÇÃO – RIOURBE

Notas explicativas às demonstrações contábeis Exercício Findo em 31 de dezembro de 2018

1. Contexto Operacional

A Empresa Municipal de Urbanização – RIO-URBE, empresa pública com 100% das ações de propriedade da Prefeitura do Rio de Janeiro, atua no Planejamento e Gerenciamento de Obras da própria acionista e controladora. Foi criada pelo Decreto Municipal nº 6.018 de 07/08/1986, com base no Decreto-Lei 195 de 14/08/1975, e está vinculada a Secretaria Municipal de Infraestrutura e Habitação - SMIH. No estatuto, outras duas atividades são previstas: construção e comercialização de conjuntos habitacionais com recursos financiados pela Caixa Econômica Federal, através do Sistema Financeiro de Habitação, e alienação de áreas remanescentes de projetos de urbanização em imóveis próprios. Atualmente, a empresa não conta com nenhum projeto comercial imobiliário. O gerenciamento dos créditos e cobranças junto aos mutuários e o controle financeiro dos empréstimos junto a Caixa Econômica Federal é responsabilidade da RIOURBE.

2. Apresentação das Demonstrações Contábeis e Principais Práticas Contábeis Adotadas

As demonstrações contábeis foram elaboradas e apresentadas de acordo com as práticas contábeis estabelecidas pela Lei nº 6.404/76 e Lei nº 4.320/64, além da Portaria Conjunta STN/SOF nº 2, de 22 de dezembro de 2016 e da Portaria STN nº 840, de 21 de dezembro de 2016, que aprovaram a 7ª edição do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, e disposições legais complementares vigentes.

As Receitas e as Despesas foram codificadas orçamentariamente de acordo com a Portaria Interministerial STN/ SOF nº 163, de 04/05/2001, e suas respectivas alterações; e com o Classificador de Receitas e Despesas, nos termos da Resolução Conjunta SMF/CGM nº 92, de 26/02/2018, e suas respectivas alterações, tendo sido registradas como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício.

a) Disponibilidades

Incluem aplicações financeiras, registradas ao custo, acrescido dos respectivos rendimentos auferidos até a data do balanço.

b) Direitos do Ativo Circulante e Não Circulante

Registrados pelos valores de emissão e face, acrescidos, aos que se aplicam de variações monetárias, juros e encargos de mora pelas cláusulas contratuais e índices judiciais, ajustados ao valor líquido a receber, por provisões para expectativa de perdas na realização financeira.

c) Participações Societárias

A participação na Cia. RIOLUZ está avaliada pelo custo corrigido. Na RIOCOP, a empresa tem participação relevante, mas atualmente não há registro de valor do investimento, pelo fato de a empresa investida estar em liquidação.

d) Empréstimos e Financiamentos

Representam obrigações contratuais, considerando o saldo ainda não amortizado, atualizado pelos índices contratuais - UPR (variação TR) e UFIR-RJ.

e) Provisões para Riscos e Contingências

As provisões para contingências, registradas no Passivo Circulante e Não Circulante, estão avaliadas com base nas ações e outros valores calculáveis conforme riscos e prazos previstos para as perdas, com informações fornecidas pelo setor jurídico da empresa.

f) Contribuição Social e Imposto de Renda

A empresa optou pela apuração anual do Lucro Real com pagamento mensal por estimativa, utilizando a alternativa de suspender ou reduzir os pagamentos mensais, mediante levantamento de balancetes ou balanços acumulados.

3. Detalhamento de Contas

a) Ativo Circulante – Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

O saldo de Demais Créditos e Valores a Curto Prazo é composto por Depósitos e Cauções Recebidas no valor de R\$ 29.771,53 (R\$ 338.844,13 em 2017), Subvenções a Receber da PCRJ de R\$ 207.876.654,87 (R\$ 231.831.347,34 em 2017), Adiantamento Concedido a Pessoal R\$ 5.275,34 (R\$ 5.275,34 em 2017), Sistema Descentralizado de Pagamentos no valor de R\$ 15,48 (7.247,23 em 2017), Aluguéis a Receber de R\$ 7.079.546,58 (R\$ 6.235.058,46 em 2017), Cessão Onerosa de Uso de Bens Públicos de R\$ 184.343,29 (R\$ 181.082,23 em 2017), Outros Créditos a Receber de R\$ 11.161,06 (R\$ 10.833,61 em 2017), Depósitos Judiciais de R\$ 11.985.827,92 (R\$ 8.665.149,44 em 2017), Bloqueios Judiciais em Contas Bancárias de R\$ 17.087,31 (R\$ 2.876.279,94 em 2017), Depósitos Restituíveis – PCRJ de R\$ 4.471.547,23 (R\$ 4.312.413,99 em 2017), Tributos a Recuperar ou Compensar de R\$ 901.075,24 (R\$ 931.591,75 em 2017), Prestações a Receber - Conjuntos Habitacionais de R\$ 35.651.607,56 (R\$ 33.379.150,15 em 2017), Direito s/ Financiamentos a Conceder – Conjuntos Habitacionais de R\$ 105.813.066,35 (R\$ 105.813.066,35 em 2017), Amortização a Apropriar Direitos s/ Financiamentos a Conceder – SFH de (-) R\$ 11.226.809,81 ((-) 11.226.809,81 em 2017) e Provisão para Crédito de Liquidação Duvidosa (99,58% das Prestações a Receber de Conjuntos Habitacionais; 100% dos Direitos sobre Financiamentos a Conceder e 79,97% dos Créditos Imobiliários – Intra) no valor de R\$ (-) 135.749.351,36 ((-) R\$ 132.064.996,80 em 2017).

b) Ativo Não Circulante – Demais Créditos e Valores a Longo Prazo

O saldo de Demais Créditos e Valores a Longo Prazo é composto por Créditos Imobiliários no valor de R\$ 70.375,00 (R\$ 70.375,00 em 2017), Depósitos e Cauções Prestadas – Controladora de R\$ 6.100.217,98 (R\$ 10.302.481,76 em 2017), Depósitos Judiciais de R\$ 6.027.074,25 (R\$ 5.838.733,20 em 2017). Outros Créditos a Receber - Controladora de R\$ 419.584,55 (R\$ 419.584,55 em 2017).

c) Ativo Não Circulante – Investimentos

O saldo de Investimentos é composto por Propriedades para Investimento - Terrenos no valor de R\$ 42.722.856,97 (R\$ 48.264.346,64 em 2017), Propriedades para Investimento - Edificações de R\$ 18.576.095,46 (R\$ 18.576.095,46 em 2017), Participações Avaliadas pelo Método de Custo de R\$ 460,00 (R\$ 460,00 em 2017), Depreciação Acumulada de Investimentos, pelo método linear à taxa de 4% a.a. de (-) R\$ 10.738.902,64 ((-) R\$ 10.020.712,57 em 2017), Provisão para Perdas de Investimentos com ocupações irregulares e desvalorizações de mercado dos imóveis de (-) R\$ 8.461.355,32 ((-) R\$ 9.382.623,68 em 2017).

Bens em Hipoteca e Penhora: - Do valor dos investimentos, R\$ 61,3 milhões referem-se a imóveis, sendo que 87% encontram-se gravados em garantias de ações judiciais e 4% hipotecados em garantia de empréstimos e financiamentos.

d) Ativo Não Circulante - Imobilizado - Bens Móveis

Descrição	Taxa Anual de Deprec.	2018 Custo de Aquisição R\$	2018 Depreciação Acumulada R\$	2018 Valor Líquido, Contábil R\$	2017 Valor Líquido Contábil R\$
Móveis e Utensílios	10%	293.804,34	(240.543,51)	53.260,83	66.721,11
Bens de Informática	20%	1.220.158,39	(1.120.152,96)	100.005,43	100.828,42
Maquinas e Equipamentos	10%	25.931,86	(20.502,22)	5.429,64	7.678,68
Total	-	1.539.894,59	(1.381.198,69)	158.695,90	175.228,21

A depreciação/amortização é apropriada pelo método linear.

e) Passivo Circulante e Não Circulante - Empréstimos e Financiamentos

Empréstimos – Instituições Financeiras – Empréstimos contraídos com a Caixa Econômica Federal através do SFH – Sistema Financeiro da Habitação. Os saldos dos contratos são atualizados monetariamente com base no índice oficial do SFH, indexado à variação da TR, com taxa média de juros de 3,9% ao ano. Estas obrigações, com vencimento médio para 3 anos, têm como garantia hipotecária os imóveis dos conjuntos residenciais vinculados aos créditos habitacionais.

O saldo do Passivo Circulante do saldo do empréstimo da CEF refere-se aos valores de amortização a apropriar em 2019.

Empréstimos - Empresas Estatais - RJ – Referem-se a dois contratos de empréstimos (Bangu I e Bangu II e Manguinhos) contraídos em operações de crédito com a CEHAB – Empresa de Habitação do Estado do Rio de Janeiro, para construção de casas populares em Manguinhos – RJ e infraestrutura de um conjunto habitacional. Os saldos são atualizados com base no índice do SFH, com juros contratuais de 9% ao ano e Juros de mora de 10% ao ano.

Do total da dívida, R\$ 169,2 milhões, registrados no Passivo Não Circulante, referentes ao contrato de Manguinhos, ainda não se encontram em condições de cobrança, pois a CEHAB não cumpriu parte da operação de crédito à época.

O saldo registrado no Passivo Circulante do empréstimo CEHAB, refere-se aos valores vencidos, acrescidos de encargos de mora, e a vencer nas prestações previstas para 2019, esta sendo negociada a redução do montante da dívida em razão da prescrição de parte da dívida referente ao empreendimento Bangu I

Esses empréstimos têm como garantia hipotecária terrenos registrados no Ativo Não Circulante - Investimentos.

Empréstimos - Instituições Ligadas - Referem-se a uma dívida contraída com o Instituto de Previdência e Assistência do Município do Rio de Janeiro – PREVI-RIO, constituída em 1993. O contrato é indexado à UNIF. Com a descontinuidade da atualização da UNIF, em dezembro/1995, a partir de janeiro de 1996, a dívida passou a ser atualizada pela UFIR. Com a extinção da UFIR, no ano 2000, o saldo passou a ser indexado à variação anual do IPCA-E/IBGE, conforme Decreto Municipal "N" Nº 19.411 de 01/01/2001, estando este índice em vigor na data destas demonstrações financeiras.

A dívida encontra-se vencida, com taxa efetiva de juros contratuais de 6,17% ao ano e juros de mora de 10% ao ano.

Esta dívida passou a ser devida ao Fundo Especial de Previdência do Município do Rio de Janeiro, por força do art. 3º, da Lei Municipal (Rio de Janeiro) nº 3.344, de 28/12/2001.

f) Passivo Circulante – Demais Obrigações de Curto Prazo

O saldo de Demais Obrigações a Curto Prazo é composto por Consignações sobre Folha de Pagamento no valor de R\$ 130.471,09 (R\$ 139.599,74 em 2017), Cauções – Conta Específica de R\$ 446.872,18 (R\$ 338.844,13 em 2017), Retenções Diversas - Intra de R\$ 482.306,24 (R\$ 506.890,38 em 2017), Retenções Diversas – Tributos da União de R\$ 643.268,61 (R\$ 626.046,29 em 2017), Transações Intramunicipais - PCRJ de R\$ 565.676,55 e SMF de R\$ 24,97 (R\$ 565.701,52 em 2017), Transações Intramunicipais - FUNPREVI - Dívidas Imobiliárias de R\$ 13.609.518,54 (R\$ 12.442.710,78 em 2017), Receita a Apropriar de R\$ 83.714,40 (R\$ 83.714,40 em 2017).

O aumento da dívida da FUNPREVI é composto de R\$ 801.291,71 de juros ao longo do ano de 2018.

g) Passivo Circulante e Não Circulante – Provisões para Riscos e Contingências

Referem-se aos valores provisionados para suportar as prováveis perdas em litígio nas áreas cível R\$ 305,4 milhões (R\$ 266,8 milhões em 2017), trabalhista R\$ 2,849 milhões (R\$ 3,009 milhão em 2017), fiscal – tributos federais (IRPJ, CSLL, COFINS, INSS e PIS/PASEP) R\$ 67,7 milhões (R\$ 106,4 milhões em 2017), fiscais – tributo municipal – IPTU de R\$ 18,9 milhões (R\$ 22,2 milhões em 2017).

Ações Judiciais na Área Cível – Os valores registrados são informados pelo setor jurídico e todas as ações consideradas com risco provável estão contabilizadas e se referem, em sua maioria, a requerimentos de indenizações por desequilíbrio econômico-financeiro de contratos.

Ações na Área Trabalhista - Referem-se basicamente a ações trabalhistas de ex-funcionários e de responsabilidade solidária de funcionários das empreiteiras com possibilidade de perda provável.

Ações na Área Fiscal – São processos Administrados pela Fazenda Nacional aguardando execução fiscal.

Débitos inscritos na Dívida Ativa do Município do Rio de Janeiro – Referem-se aos valores inscritos na Dívida Ativa do Município do Rio de Janeiro (Procuradoria Geral do Município) referentes ao IPTU não pago nos anos de 1997 a 2003 e 2005 a 2006, relativos aos imóveis de propriedade da empresa, com possibilidade provável.

h) Conciliação da Receita Bruta Tributável

Descrição	2018 R\$	2017 R\$
Receitas de Vendas e Prestações de Serviços	6.761.183,09	6.740.063,34
Receitas de Subvenções	15.739.253,18	10.880.968,26
Receitas Financeiras	1.153.183,28	3.670.862,77
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	58.370.180,91	94.004.936,28
Outras Receitas Operacionais	12.520,79	515.123,44
Outras Receitas	-	-
Receita Bruta Contábil	82.036.321,25	115.811.954,09
(-) Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	(58.370.180,91)	(94.004.936,28)
Receita Bruta Tributável	23.666.140,34	21.807.017,81

i) Conciliação diferença Ativo Financeiro X Controle da Disponibilidade de Recursos

Ativo Financeiro	53.589.881,83
Controle da disponibilidade de Recursos (conta: 7.2.1.11.00.00.00)	58.259.863,55
Diferença	4.669.981,72
Valor Inscrito em RPP, pago financeiramente em 2018, que será pago orçamentariamente em 2019	4.669.983,16
Valor pago orçamentariamente em 2018, que será pago financeiramente em 2019	(1,44)
Total	4.669.981,72

4. Contingências não contabilizadas

Ações Judiciais na Área Cível

Valores informados pelo Setor Jurídico para ações possíveis de perda para Riourbe totalizam um montante de R\$ 748.754.404,82 em 31/12/2018.

Ações na Área Trabalhista

Ações de ex-funcionários, e de responsabilidade solidária de funcionários das empreiteiras, com possibilidade de perda possível no montante de R\$ 245.000,00 em 31/12/2018.

Ações Jurídicas Tributárias

Perda possível para a Riourbe totaliza R\$ 24.092.629,47, em 31/12/2018, conforme abaixo:

Nº do Processo	R\$
0512932-86.2003.4.02.5101	128.483,97
0007247-24.2004.4.02.5101	12.081,09
0025324-03.2012.4.02.5101	432.855,19
0026613-68.2012.4.02.5101	65.820,94
0193648-06.2001.8.19.0001	5.457,28
0524708-83.2003.4.02.5101	23.437.931,00
0006922-58.2018.4.02.5101	10.000,00

5. Patrimônio Líquido

a) Resultado do Exercício

A empresa apresentou em 2018 um prejuízo líquido de R\$ 23.4 milhões, motivado basicamente por aumento dos passivos contingentes.

b) Capital Social

Representado por 29.295.385 unidades de ações ordinárias nominativas à Prefeitura do Rio de Janeiro no valor de R\$ 1,00 cada uma, totalizando R\$ 29.295.385,00 integralizados em moeda corrente e em imóveis.

c) Reserva de Capital

Reserva de Correção Monetária – saldo representado por parte não capitalizada.

d) Adiantamento para Futuro Aumento de Capital

Saldo formado pelas apropriações de despesa de pessoal cedido pela Prefeitura à RIO-URBE no período de 1995 a 1999, conforme orientação pelo OFÍCIO 288 CGM de 10/11/2000 e aporte de capital conforme estabelece termo de transação 174/2010 ação Nova Solar.

e) Ajustes de Exercícios Anteriores

Detalhamento	R\$
Ativo Circulante	(9.760,04)
Subvenções a receber - Restos a pagar cancelados	(9.749,49)
Subvenções a receber não processadas - Restos a pagar cancelados	(10,55)
Ativo Não Circulante	916.071,06
Imobilizado – Amortização Acumulada Software parcelas de amortização de ativo intangível	(5.197,76)
Investimentos – Terrenos - reversão de provisões para perda de anos anteriores	921.268,82
Passivo Circulante	42.851,77
Fornecedores - Restos a pagar cancelados	42.591,28
Salários - Restos a pagar cancelados	131,96
INSS sobre salários - Restos a pagar cancelados	128,53
Total	949.162,79

6. Partes Relacionadas/Instituições Ligadas

a) Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro (Único Acionista - Controladora)

Operações e Contratos - Em relação ao segmento operacional de gerenciamento de obras, esta atividade vem sendo exercida de forma a atender fundamentalmente as necessidades da Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro. Os recursos vinculados ao orçamento anual da Prefeitura são pagos diretamente pelo Tesouro Municipal que efetua créditos para as empresas contratadas que executam as obras, bem como, para fornecedores de serviços e material administrativo e obrigações com pessoal próprio e seus encargos.

Os contratos firmados com a Prefeitura são: 1) Termo de Permuta com um crédito em relação à diferença a receber oriunda da negociação de transferência do Prédio onde funciona a administração da empresa, sem cláusula de atualizações e/ou rendimentos; 2) Termo de Permuta com um crédito

imobiliário pela transferência de um imóvel, sem cláusula de atualizações e/ou rendimentos. 3) Garantia da Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro nos contratos de Empréstimos da Caixa Econômica Federal.

Existe, ainda, um crédito com a Prefeitura do Rio de Janeiro no Ativo Não Circulante - Realizável a Longo Prazo - no valor de R\$ 419.584,55 referente a concessão de recebimento de um valor atribuído à empresa no contrato de centralização da folha de pagamento do pessoal por 5 anos, assinado em 2006 pela Prefeitura com o Banco Santander Banespa.

Receita Operacional - As subvenções para custeio recebidas da controladora representaram 69,95% da receita operacional em 2018. Os repasses para pagamento às construtoras e empreiteiras referente a obras não transitam pelo resultado do exercício.

Pessoal - Para um total de 164 funcionários e servidores, 67,35% do pessoal envolvido nas operações da empresa são cedidos pela Prefeitura, sendo seus custos pagos diretamente pela Controladora.

Transações no Exercício - ligadas ao Gerenciamento de Obras em 2018: foram aplicados em torno de R\$ 29,646 milhões.

Habitação - A Prefeitura cobriu parcialmente os pagamentos mensais dos empréstimos habitacionais à Caixa Econômica Federal (93,34%), que totalizaram de R\$ 4,151 milhão.

b) Fundo de Previdência e Assistência do Município do Rio de Janeiro – FUNPREVI

Na conta contábil Clientes Intramunicipais Ativo Circulante- FUNPREVI está registrado o valor de R\$ 77,71 mil referente a valores retidos de faturas de Obras (15%), aguardando a regularização jurídica de algumas obras gerenciadas pela empresa. Foi registrada uma Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa no mesmo valor.

c) Dívidas registradas no Passivo Circulante:

Empréstimos e Financiamentos - oriunda de empréstimos para cobertura das construções habitacionais, datada de 1993. A dívida encontra-se vencida desde 1994, sendo capitalizados juros, encargos de mora e atualização pela UFIR-RJ (IPCA-E).

Outras Obrigações - Dívida referente a uma transação imobiliária em 1993. Encontra-se vencida. Incorrem encargos de mora pela taxa composta de 6% a.a. e atualização monetária com base na variação do IPCA-E (originalmente o índice de atualização era a UNIF).

d) Coligadas

Companhia Municipal de Energia e Iluminação - RIO-LUZ - Participação de valor inexpressivo pelo método do custo corrigido. Contrato de aluguel de prédio comercial de propriedade da empresa. Valor de aluguel no ano – R\$ 1.516.507,59, sendo recebidos R\$ 611.030,26. Houve saldo a receber em 31/12/2017 no valor de R\$ 1.145.306,01 referente aos aluguéis de abril a dezembro. Existem valores a receber de aluguéis de janeiro 2005 a setembro de 2006, acrescidos de juros e encargos de mora até dezembro de 2010 no valor de R\$ 4.511.847,93.

e) Outras transações com Instituições Ligadas

Companhia de Engenharia de Tráfego do Rio de Janeiro – CET-RIO - Contrato de aluguel de prédio comercial de propriedade da empresa. Valor de aluguel no ano – R\$ 830.232,58, sendo recebidos R\$ 895.677,57. Há saldo a receber das operações de 2017 no valor de R\$ 69.406,11, existem provisões referentes a aluguéis não recebidos de anos anteriores no valor de R\$ 1.149.376,09.

SMTR – Secretaria Municipal de Transportes - Contrato de aluguel de prédio comercial de propriedade da empresa. Valor de aluguel no ano – R\$ 624.653,16, sendo recebidos R\$ 620.197,38 Saldo a receber em 31/12/2017 – R\$ 203.610,44, sendo R\$ 47.447,15 de 2016 e R\$ 156.163,29 de 2018.

7. Fato Relevante

1 - No período de Junho/2017 a Dezembro/2018 a Receita de Mutuários foi registrada por estimativa devido à paralisação do sistema de controle de créditos de mutuários – Prognun

2 - A quase totalidade das ações cíveis e trabalhistas decorre do fato de a RIO-URBE, durante muitos anos, ter figurado como Contratante nos pactos cujo objeto visavam exclusivamente atender aos interesses das Secretarias Municipais.

Recentemente a RIO-URBE passou a figurar tão somente como interveniente fiscalizadora, sempre que as execuções não se encontrem sob sua direta responsabilidade orçamentária e financeira, impedindo-se que, em virtude da ausência de autonomia gerencial para cumprimento dos prazos e condições pactuadas, veja atribuída a si responsabilidade por demandas judiciais, a despeito de não ter lhes dado causa objetiva

3 - Foram identificadas irregularidades no conteúdo do decreto 44.809 de 27/07/2018, pois no mesmo foram incluídos imóveis que não estão incorporados ao capital da empresa e imóveis que estão hipotecados ou penhorados. Esta situação pode acarretar a alteração do decreto, com a exclusão de imóveis, fazendo com que ocorra o devido ajuste contábil.

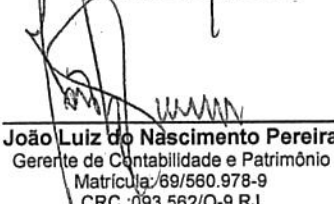
4 - Na provisão de contingência da dívida de Tributos Incidentes Sobre Imóveis (IPTU, taxas) da Empresa, deve ser ressaltado que parte da dívida pode ser impugnada por tratar-se de imóveis nos quais há muitos anos o Município construiu equipamentos públicos e implementou projetos habitacionais ou de regularização fundiária.

5 - Existe processo administrativo de número 05/502.870/2000 que trata de prescrição da dívida junto a Previ-Rio e que estamos aguardando pronunciamento da Procuradoria Geral do Municipal


Fabio Lessa Rigueira
Titular do Órgão
Matrícula: 11/119.141-0


Antônio Carlos Rosaes
Coordenador de Finanças
Matrícula: 56/560.934-2


Walmor dos Santos Guimarães
Diretor de Administração e Finanças
Matrícula: 56/560.803-9


João Luiz do Nascimento Pereira
Gerente de Contabilidade e Patrimônio
Matrícula: 69/560.978-9
CRC.:093.562/O-9 RJ