



GOVERNO DO ESTADO 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 DE 2019

Emissão: 24/01/2020

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

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) <sup>1</sup>	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício							
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a - (b + c + d + e) - f)	(h)	(i) = (g - h)	
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>	<b>5.904.210.000</b>	<b>3.787.149.501</b>	<b>2.192.752.811</b>	<b>4.236.045</b>	<b>2.142.204.759</b>	-	<b>(2.222.133.116)</b>	<b>103.143.269</b>	<b>50.259.007</b>	<b>(2.325.276.385)</b>
Recursos Ordinários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos não Vinculados <sup>2</sup>	5.904.210.000	3.787.149.501	2.192.752.811	4.236.045	2.142.204.759	-	(2.222.133.116)	103.143.269	50.259.007	(2.325.276.385)
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)</b>	<b>4.388.923.827</b>	<b>10.351.180.138</b>	<b>1.718.505.961</b>	<b>1.211.273</b>	<b>873.358.073</b>	-	<b>(8.555.331.618)</b>	<b>61.913.900</b>	<b>581.160</b>	<b>(8.617.245.518)</b>
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação <sup>3</sup>	73.447.680	1.712.266.706	750.544.193	-	136.451.138	-	(2.525.814.357)	-	123.058	(2.525.814.357)
Transferências do FUNDEB <sup>4</sup>	301.511.810	-	216.586.006	-	50.030.266	-	34.895.538	-	-	34.895.538
Outros Recursos Vinculados à Educação <sup>5</sup>	226.742.294	4.050.166	10.468.352	-	5.934.239	-	206.289.537	-	-	206.289.537
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde <sup>6</sup>	208.185.284	6.784.672.957	587.800.747	-	133.101.783	-	(7.297.390.203)	-	357.387	(7.297.390.203)
Outros Recursos Vinculados à Saúde <sup>7</sup>	413.262.567	17.278.125	20.332.677	1.210.935	17.492.342	-	356.948.488	30.780.586	100.715	326.167.902
Recursos Vinculados à Assistência Social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário <sup>8</sup>	1.362.754.248	-	227.283	-	-	-	1.362.526.965	1.953.120	-	1.360.573.845
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro <sup>9</sup>	241.636.966	291.441.729	9.756.286	338	523.282.695	-	(582.844.082)	28.725.498	-	(611.569.580)
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde) <sup>10</sup>	1.419.866.108	45.138.342	-	-	3.635.744	-	1.371.092.022	-	-	1.371.092.022
Recursos de Alienação de Bens/Ativos <sup>11</sup>	23.321.874	-	-	-	175.608	-	23.146.266	-	-	23.146.266
Outros Recursos Vinculados <sup>12</sup>	118.194.996	1.496.332.113	122.790.417	-	3.254.258	-	(1.504.181.792)	454.696	-	(1.504.636.488)
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>10.293.133.827</b>	<b>14.138.329.639</b>	<b>3.911.258.772</b>	<b>5.447.318</b>	<b>3.015.562.832</b>	-	<b>(10.777.464.734)</b>	<b>165.057.169</b>	<b>50.840.167</b>	<b>(10.942.521.903)</b>

Fonte: Siafe-Rio - Secretaria de Estado de Fazenda.

Obs.: Excluídas a Imprensa Oficial, a CEDAE e a AGERIO por não se enquadrarem no

Imprensa Oficial, CEDAE e AGERIO não constam nos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social no exercício de 2019.

Para fins de Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados foram considerados os saldos da Disponibilidade Financeira Líquida, por fonte de recursos, registrada em cada Órgão/Entidade.

Este Demonstrativo não considera a casa dos centavos.

<sup>1</sup>Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.

<sup>2</sup>Outros Recursos não Vinculados - Foram considerados os demais recursos livres contabilizados no Poder Executivo.

<sup>3</sup>Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação: Foram considerados os valores contabilizados nas Fontes de Recursos 100 - Ordinários Provenientes de Impostos, 102 - Fundo Estadual de Equilíbrio Fiscal, 107 - Transferências Constitucionais Provenientes de Impostos, 108 - Receita Desvinc. Tesouro - EC 93/2016 ADCT - Artigo 76-A e 122 - Adicional do ICMS - FECP nas Unidades Gestoras Executantes 180100 - SEEDUC, 210700 - DEGASE, 404310 - Adm. Central (UERJ), 404400 - FAETEC, 404500 - UENF, 404600 - CECIERJ e 404700 - UEZO.

<sup>4</sup>Transferências do FUNDEB: Foram considerados os valores contabilizados na Fonte de Recursos 215 - Transferências do FUNDEB.

<sup>5</sup>Outros Recursos Destinados à Educação: Foram considerados os valores contabilizados na Fonte de Recursos 105 - Salário Educação.

<sup>6</sup>Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde: Foram considerados os valores contabilizados nas Fontes de Recursos 100 - Ordinários Provenientes de Impostos, 102 - Fundo Estadual de Equilíbrio Fiscal, 107 - Transferências Constitucionais Provenientes de Impostos, 108 - Receita Desvinc. Tesouro - EC 93/2016 ADCT - Artigo 76-A e 122 - Adicional do ICMS - FECP nas Unidades Gestoras Executantes 290100 - SES, 29310 - IASERJ, 296100 - FES, 297100 - IVB, 404340 - Hospital Universitário Pedro Ernesto e 294200 - Fundação Saúde do Estado do Rio de Janeiro.

<sup>7</sup>Outros Recursos Destinados à Saúde: Foram considerados os valores contabilizados na Fonte de Recursos 225 - Sistema Único de Saúde - SUS.

<sup>8</sup>Recursos destinados ao RPPS - Plano Previdenciário: Foram considerados os valores contabilizados nas Fontes de Recursos 231 - Recursos Próprios do Rioprevidência e 234 - Receita própria do Rioprevidência no Órgão Executante 20341 - Fundo do Plano Previdenciário do Estado do Rio de Janeiro.

<sup>9</sup>Recursos destinados ao RPPS - Plano Financeiro: Foram considerados os valores contabilizados nas Fontes de Recursos 231 - Recursos Próprios do Rioprevidência e 234 - Receita própria do Rioprevidência no Órgão 20340 - Fundo Único de Previdência do Estado do Rio de Janeiro.

<sup>10</sup>Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde): Foram considerados os valores contabilizados na Fonte de Recursos 111 - Operações de Crédito - Tesouro.

<sup>11</sup>Recursos de Alienação de Bens/Ativos: Foram considerados os valores contabilizados na Fonte de Recursos 233 - Alienação de Bens - Diretamente Arrecadadas.

<sup>12</sup>Outras Destinações Vinculadas de Recursos: Foram considerados os valores vinculados aos índices constitucionais da FAPERJ (Fonte de Recursos 100 - Ordinários Provenientes de Impostos vinculada à Unidade Gestora Executante 404100 - FAPERJ), FECAM (Fonte de Recursos 104 - Compensação Financeira pela Exploração de Petróleo vinculada às Unidades Gestoras Executantes 240100 - Secretaria de Estado do Ambiente, 240200 - SEA - Programa de Saneamento Ambiental da Baía Guanabara, 240400 - SEMADUR - Fundo Estadual de Conservação Ambiental e 243200 - Instituto Estadual do Ambiente) e FISED (Fonte de Recursos 103 - Compensação Financeira pela Exploração de Petróleo vinculada às Unidades Gestoras Executantes 250100 - SEAP, 266600 - FISED, 326100 - FEAS e 424100 - FIA).

Continua (1/2)



GOVERNO DO ESTADO 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 DE 2019

Emissão: 24/01/2020

R\$ 1,00

## DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR CONFORME MODELO DA 6ª EDIÇÃO DO MDF

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) <sup>1</sup>	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício							
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a - (b + c + d + e) - f)	(h)		(i) = (g - h)	
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>	<b>(81.852.344)</b>	<b>9.246.342.858</b>	<b>2.223.135.614</b>	<b>1.411.929</b>	<b>860.761.854</b>	-	<b>(12.413.504.599)</b>	<b>88.051.220</b>	<b>48.542.321</b>	<b>(12.501.555.819)</b>
100 - Ordinários Provenientes de Impostos	(3.477.275.593)	7.841.692.914	1.706.700.481	237.645	719.450.645	-	(13.745.357.278)	4.290.667	6.584.981	(13.749.647.945)
101 - Ordinários Não Provenientes de Impostos	(328.271.528)	681.534.127	46.101.693	-	32.900.292	-	(1.088.807.640)	-	-	(1.088.807.640)
102 - Fundo Estadual de Equilíbrio Fiscal	932.014	45.410.662	12.219.155	-	147.483	-	(56.845.286)	-	24.095.047	(56.845.286)
107 - Transferências Constitucionais Provenientes de Impostos	549.805.941	558.438.577	27.450.666	-	6.776.377	-	(42.859.679)	-	-	(42.859.679)
108 - Receita Desvinculada Tesouro - EC 93/2016 ADCT - Artigo 76-A	246.513.625	-	217.026.973	-	46.397.868	-	(16.911.216)	-	357.387	(16.911.216)
120 - Ressarcimento de Pessoal	320.607.063	34.926.576	28.922.456	-	3.690.376	-	253.067.655	-	411.726	253.067.655
132 - Taxas pelo Exercício do Poder de Polícia e por Serviços Públicos	8.328.931	-	-	-	-	-	8.328.931	-	-	8.328.931
192 - Transferência proveniente de Auxílio Financeiro	24.592.488	8.730.684	-	-	2.595.995	-	13.265.809	-	-	13.265.809
224 - Transferências Legais Recebidas da União	203.401.421	540.780	322.034	1	33.522	-	202.505.084	-	-	202.505.084
230 - Recursos Próprios	1.648.502.047	28.690.006	53.827.224	851.035	23.770.313	-	1.541.363.469	57.294.176	5.154.811	1.484.069.293
232 - Taxas pelo Exercício do Poder de Polícia e por Serviços Públicos	721.011.247	46.378.532	130.564.932	323.248	24.998.983	-	518.745.552	26.466.377	11.938.369	492.279.175
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)</b>	<b>10.374.986.171</b>	<b>4.891.986.781</b>	<b>1.688.123.158</b>	<b>4.035.389</b>	<b>2.154.800.978</b>	-	<b>1.636.039.865</b>	<b>77.005.949</b>	<b>2.297.846</b>	<b>1.559.033.916</b>
081 - Recursos Não Orçamentários - Depósitos de Diversas Origens	334.374.650	-	-	-	1.156.472.344	-	(822.097.694)	-	-	(822.097.694)
085 - Fonte Genérica	61.300.893	-	-	-	61.300.893	-	61.300.893	-	-	61.300.893
103 - Royalties para Ações de Segurança Pública e Desenv. Social	119.192.095	5.727.751	15.842.576	-	1.907.351	-	95.714.417	454.696	-	95.259.721
104 - Compensação Financeira pela Exploração de Petróleo	1.722.366.935	899.669.292	12.708.114	-	2.212.726	-	807.776.803	-	-	807.776.803
105 - Salário Educação	226.742.294	4.050.166	10.468.352	-	5.934.239	-	206.289.537	-	-	206.289.537
111 - Operações de Crédito	1.419.866.108	45.138.342	-	-	3.635.744	-	1.371.092.022	-	-	1.371.092.022
122 - Adicional do ICMS - FECF	1.784.810.341	3.560.244.739	351.340.920	-	72.422.486	-	(2.199.197.804)	-	-	(2.199.197.804)
126 - Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	4.070.631	-	409.477	-	44.891	-	3.616.263	-	-	3.616.263
133 - Alienação de Bens	213.640	48.880.213	-	-	49.266.399	-	(97.932.972)	-	-	(97.932.972)
188 - Repasses constitucionais aos municípios.	16.139.041	-	-	-	16.135.055	-	3.986	-	-	3.986
189 - Ingressos a Classificar	3	-	-	-	-	-	3	-	-	3
190 - Depósitos Judiciais Tributários	201.497.078	-	-	-	152.476.409	-	49.020.669	-	-	49.020.669
191 - Depósitos Judiciais Não Tributários	363.228.011	-	-	-	-	-	363.228.011	-	-	363.228.011
193 - Bônus de Assinatura do Excedente da Cessão Onerosa	1.141.831.205	-	1.020.563.902	-	100.167.670	-	21.099.633	-	-	21.099.633
195 - Operações Oficiais de Fomento	13.100.907	1.337.180	-	-	-	-	11.763.727	-	-	11.763.727
212 - Transferências Voluntárias	217.728.624	6.285.975	19.632.636	2.824.116	1.834.211	-	187.151.686	5.451.999	1.905.202	181.699.687
214 - Transferências do PAC	58.701.146	770.741	431.016	-	7.598	-	57.491.791	6.128.407	-	51.363.384
215 - Transferências do FUNDEB	301.511.810	-	216.586.006	-	50.030.266	-	34.895.538	-	-	34.895.538
218 - Transferências Intraorçamentárias	127.486.649	938.639	228.665	-	889.696	-	125.429.649	3.316.888	4.531	122.112.761
223 - Contratos Intraorçamentários Gestão de Saúde	9.832.888	9.258.522	9.007.745	-	396.389	-	(8.829.768)	-	74.451	(8.829.768)
225 - Sistema Único de Saúde- SUS	413.262.567	17.278.125	20.332.677	1.210.935	17.492.342	-	356.948.488	30.780.586	100.715	326.167.902
231 - Recursos Próprios do Rioprevidência	1.134.107.472	292.396.186	10.343.789	338	523.298.332	-	308.068.827	28.725.498	212.947	279.343.329
233 - Alienação de Bens	23.321.874	-	-	-	175.608	-	23.146.266	-	-	23.146.266
234 - Receita própria do Rioprevidência - Plano Previdenciário do RPPS	470.892.886	-	227.283	-	-	-	470.665.603	1.953.120	-	468.712.483
297 - Conservação Ambiental	209.406.423	10.910	-	-	1.222	-	209.394.291	194.755	-	209.199.536
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>10.293.133.827</b>	<b>14.138.329.639</b>	<b>3.911.258.772</b>	<b>5.447.318</b>	<b>3.015.562.832</b>	-	<b>(10.777.464.734)</b>	<b>165.057.169</b>	<b>50.840.167</b>	<b>(10.942.521.903)</b>

FONTE: Siafe-Rio - Secretaria de Estado de Fazenda.

(2/2)

Luiz Claudio Rodrigues de Carvalho  
Secretário de Estado de FazendaBernardo Santos Cunha Barbosa  
Controlador-Geral do EstadoWilson José Witzel  
Governador