



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 2021

Emissão: 25/01/2022
R\$ 1,00

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

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) ¹	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)		
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	15.770.276.233,07	1.296.815.592,97	1.198.694.180,86	590.973,87	2.590.666.153,86	-	10.683.509.331,51	292.657.106,27	1.846.877,91	10.390.852.225,24
Recursos Ordinários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos não Vinculados ³	15.770.276.233,07	1.296.815.592,97	1.198.694.180,86	590.973,87	2.590.666.153,86	-	10.683.509.331,51	292.657.106,27	1.846.877,91	10.390.852.225,24
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	8.664.308.386,62	6.511.795.849,54	945.482.340,49	5.552.913,69	808.309.943,98	-	393.167.338,92	108.260.497,83	33.037,84	284.906.841,09
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação ⁴	576.075.360,16	1.517.684.859,43	43.178.209,89	-	102.476.302,51	-	(1.087.264.011,67)	48.904.345,00	-	(1.136.168.356,67)
Transferências do FUNDEB ⁵	529.887.960,20	-	222.077.096,25	-	186.370.017,50	-	121.440.846,45	3.518.792,50	-	117.922.053,95
Outros Recursos Vinculados à Educação ⁶	692.508.364,88	1.255.080,33	1.496.806,19	4.317.841,00	4.728.921,95	-	680.709.715,41	11.358,87	-	680.698.356,54
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde ⁷	456.232.787,00	4.714.629.888,39	534.374.957,71	-	123.496.486,33	-	(4.916.268.545,43)	-	32.237,84	(4.916.268.545,43)
Outros Recursos Vinculados à Saúde ⁸	781.164.150,79	11.237.183,71	102.657.099,60	1.234.413,91	14.107.863,80	-	651.927.589,77	18.575.240,73	800,00	633.352.349,04
Recursos Vinculados à Assistência Social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário ^{2 e 9}	2.160.822.890,61	148.560,97	-	-	28.586,84	-	2.160.645.742,80	2.155.750,20	-	2.158.489.992,60
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro ¹⁰	910.809.386,19	44.825.893,02	2.182.637,82	658,78	321.693.469,93	-	542.106.726,64	35.095.010,53	-	507.011.716,11
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde) ¹¹	1.495.520.142,36	146.986,37	256.956,19	-	3.263.881,66	-	1.491.852.318,14	-	-	1.491.852.318,14
Recursos de Alienação de Bens/Ativos ¹²	32.000.499,30	-	-	-	49.442.007,15	-	(17.441.507,85)	-	-	(17.441.507,85)
Outros Recursos Vinculados ¹³	1.029.286.845,13	221.867.397,32	39.258.576,84	-	2.702.406,31	-	765.458.464,66	-	-	765.458.464,66
TOTAL (III) = (I + II)	24.434.584.619,69	7.808.611.442,51	2.144.176.521,35	6.143.887,56	3.398.976.097,84	-	11.076.676.670,43	400.917.604,10	1.879.915,75	10.675.759.066,33

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

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

Imprensa Oficial, CEDAE e AGERIO não constam nos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social no exercício de 2021.

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.

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

²Nessa linha não devem ser informados os investimentos destinados à acumulação para pagamentos futuros

³Outros Recursos não Vinculados - Foram considerados os demais recursos livres contabilizados no Poder Executivo.

⁴Receitas 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 - FECF nas Unidades Gestoras Executantes 180100 - SEEDUC, 210700 - DEGASE, 404310 - Adm. Central (UERJ), 404400 - FAETEC, 404500 - UENF, 404600 - CECIERJ e 404700 - UEZO.

⁵Transferências do FUNDEB: Foram considerados os valores contabilizados na Fonte de Recursos 215 - Transferências do FUNDEB.

⁶Outros Recursos Vinculados à Educação: Foram considerados os valores contabilizados na Fonte de Recursos 105 - Salário Educação.

⁷Receitas 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 - FECF 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.

⁸Outros Recursos Vinculados à Saúde: Foram considerados os valores contabilizados nas Fontes de Recursos 198 - Auxílio Financeiro da União para Ações de Saúde - Covid-19 e 225 - Sistema Único de Saúde - SUS.

⁹Recursos Vinculados 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.

¹⁰Recursos Vinculados 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.

¹¹Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde): Foram considerados os valores contabilizados nas Fontes de Recursos 111 - Operações de Crédito - Tesouro e 211 - Operações de Crédito.

¹²Recursos de Alienação de Bens/Ativos: Foram considerados os valores contabilizados nas Fontes de Recursos 233 - Alienação de Bens - Diretamente Arrecadadas e 133 - Alienação de Bens.

¹³Outros Recursos Vinculados: 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 (Fontes de Recursos 151 - Fundo Especial de Controle Ambiental - FECAM e 251 - Fundo Especial de Controle Ambiental - FECAM somadas aos valores contabilizados na 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) e FEHIS (Fonte de Recursos 150 - Fundo Estadual de Habitação de Interesse Social - FEHIS).

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 2021

Continuação

Emissão: 25/01/2022

RS 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) ¹	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS 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)			
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	9.191.227.750,12	5.160.923.988,33	1.653.039.852,65	556.119,99	694.089.305,93	-	1.682.618.483,22	218.761.107,40	1.846.236,81	1.463.857.375,82	
089 - GRE SEFAZ	0,67	-	-	-	-	-	0,67	-	-	0,67	
100 - Ordinários Provenientes de Impostos	(3.286.093.548,38)	4.501.350.992,76	844.735.321,40	-	539.894.283,81	-	(9.172.074.146,35)	49.577.494,31	652.615,33	(9.221.651.640,66)	
101 - Ordinários Não Provenientes de Impostos	426.136.060,09	21.542.043,56	157.920.337,11	-	31.435.459,94	-	215.238.219,48	-	-	215.238.219,48	
102 - Fundo Estadual de Equilíbrio Fiscal	30.442.684,66	45.010.741,51	-	-	18.176.758,31	-	(32.744.815,16)	-	-	(32.744.815,16)	
107 - Transferências Constitucionais Provenientes de Impostos	1.054.994.361,53	539.563.386,54	374.445.738,01	-	6.875.885,11	-	134.109.351,87	-	-	134.109.351,87	
108 - Receita Desvinculada Tesouro - EC 93/2016 ADCT - Artigo 76-A	196.569.480,69	15.550.337,33	23.202.160,79	-	48.891.963,46	-	108.925.019,11	-	4.222,84	108.925.019,11	
120 - Ressarcimento de Pessoal	364.367.783,56	13.825.593,23	2.129.531,71	-	3.059.553,32	-	345.353.105,30	-	-	345.353.105,30	
132 - Taxas pelo Exercício do Poder de Polícia e por Serviços Públicos	39.510.586,54	-	2.178.614,00	-	-	-	37.331.972,54	-	-	37.331.972,54	
140 - Recursos Oriundos de Leis ou Acordos Anticorrupção	567.474,17	-	-	-	-	-	567.474,17	-	-	567.474,17	
145 - Recursos da Concessão de Serviço Público de Abastecimento de Água e Esgotamento Sanitário - Tesouro	7.493.641.707,00	-	62.673.807,75	-	4.252.551,65	-	7.426.715.347,60	-	10.637,60	7.426.715.347,60	
192 - Transferência proveniente de Auxílio Financeiro	24.556.793,90	-	-	-	2.560.043,82	-	21.996.750,08	-	-	21.996.750,08	
196 - Auxílio Fin. da União para Mitigação dos Efeitos Financeiros da Covid-19	1.438.308,37	733.780,93	-	-	337.213,60	-	367.313,84	-	-	367.313,84	
230 - Recursos Próprios	2.085.953.380,27	4.545.872,54	113.947.803,59	479.821,70	24.598.188,88	-	1.942.381.693,56	104.303.788,67	11.231,86	1.838.077.904,89	
232 - Taxas pelo Exercício do Poder de Polícia e por Serviços Públicos	754.403.170,02	18.801.239,93	71.806.538,29	76.298,29	14.007.404,03	-	649.711.689,48	64.879.824,42	1.167.529,18	584.831.865,06	
240 - Recursos Oriundos de Leis ou Acordos Anticorrupção	4.739.507,03	-	-	-	-	-	4.739.507,03	-	-	4.739.507,03	
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	15.243.356.869,57	2.647.687.454,18	491.136.668,70	5.587.767,57	2.704.886.791,91	-	9.394.058.187,21	182.156.496,70	33.678,94	9.211.901.690,51	
081 - Recursos Não Orçamentários - Depósitos de Diversas Origens	807.054.231,76	-	-	-	1.562.545.221,05	-	(755.490.989,29)	-	-	(755.490.989,29)	
085 - Fonte Genérica	61.033.612,44	-	-	-	61.033.612,44	-	61.033.612,44	-	-	61.033.612,44	
103 - Royalties para Ações de Segurança Pública e Desenv. Social	369.437.612,60	10.540.903,81	31.741.674,99	-	165.445,09	-	326.989.588,71	2.081.311,00	32.878,94	324.908.277,71	
104 - Compensação Financeira pela Exploração de Petróleo	2.797.773.345,87	44.103.444,90	4.675.056,01	-	175.414.538,53	-	2.573.580.306,43	60.386.078,69	-	2.513.194.227,74	
105 - Salário Educação	692.508.364,88	1.255.080,33	1.496.806,19	4.317.841,00	4.728.921,95	-	680.698.356,54	11.358,87	-	680.698.356,54	
111 - Operações de Crédito	1.495.520.083,22	146.986,37	256.956,19	-	3.263.881,66	-	1.491.852.259,00	-	-	1.491.852.259,00	
122 - Adicional do ICMS - FECP	1.753.702.472,03	2.518.663.030,85	82.516.589,64	-	67.212.100,22	-	(914.689.248,68)	-	-	(914.689.248,68)	
126 - Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	7.264.469,97	3.972,95	632.339,47	-	40.278,12	-	6.587.879,43	-	-	6.587.879,43	
133 - Alienação de Bens	501.490,15	-	-	-	49.266.399,30	-	(48.764.909,15)	-	-	(48.764.909,15)	
150 - Fundo Estadual de Habitação de Interesse Social - FEHIS	184.012.076,46	-	1.259.273,31	-	1.224.205,79	-	181.528.597,36	-	-	181.528.597,36	
151 - Fundo Especial de Controle Ambiental - FECAM	471.385.200,19	-	12.629.043,85	-	225.707,25	-	458.530.449,09	-	-	458.530.449,09	
188 - Repasses constitucionais aos municípios.	130.324.952,44	-	-	-	130.793.214,85	-	(468.262,41)	-	-	(468.262,41)	
189 - Ingressos a Classificar	2,68	-	-	-	-	-	2,68	-	-	2,68	
190 - Depósitos Judiciais Tributários	201.497.077,81	-	-	-	152.476.409,15	-	49.020.668,66	-	-	49.020.668,66	
191 - Depósitos Judiciais Não Tributários	363.228.010,75	-	-	-	-	-	363.228.010,75	-	-	363.228.010,75	
193 - Bônus de Assinatura do Excedente da Cessão Onerosa	21.587.153,02	69.352,99	-	-	418.166,77	-	21.099.633,26	-	-	21.099.633,26	
195 - Operações Oficiais de Fomento	12.614.960,00	6.399.617,89	3.006.459,35	-	-	-	3.208.882,76	-	-	3.208.882,76	
198 - Auxílio Financeiro da União para Ações de Saúde - Covid-19	11.859.091,93	1.091.331,96	-	-	-	-	10.767.759,97	-	-	10.767.759,97	
211 - Operações de Crédito	59,14	-	-	-	-	-	59,14	-	-	59,14	
212 - Transferências Voluntárias	174.560.039,26	1.013.096,11	3.001.860,37	34.853,18	2.358.165,85	-	168.152.063,75	24.425.584,69	-	143.726.479,06	
214 - Transferências do PAC	90.214.013,21	707.717,76	115.073,85	-	64.520,13	-	89.326.701,47	4.636.054,80	-	84.690.646,67	
215 - Transferências do FUNDEB	529.887.960,20	-	222.077.096,25	-	186.370.017,50	-	121.440.846,45	3.518.792,50	-	117.922.053,95	
218 - Transferências Intraorçamentárias	102.781.873,87	36.844,24	2.448.852,87	-	1.067.286,14	-	99.228.890,62	2.351.545,61	-	96.877.345,01	
223 - Contratos Intraorçamentários Gestão de Saúde	64.324.021,42	7.546.951,74	18.686.377,03	-	6.536.848,82	-	31.553.843,83	23.859.609,99	-	7.694.233,84	
224 - Transferências Legais Recebidas da União	345.000.575,06	556.848,32	1.455.277,81	0,70	108.564,53	-	342.879.883,70	1.475.198,13	-	341.404.685,57	
225 - Sistema Único de Saúde- SUS	769.305.058,86	10.145.851,75	102.657.099,60	1.234.413,91	14.107.863,80	-	641.159.829,80	18.575.240,73	800,00	622.584.589,07	
227 - Auxílio Financeiro da União para Ações Emergenciais ao Setor Cultural	17.395,60	-	-	-	-	-	17.395,18	-	-	17.395,18	
231 - Recursos Próprios do Rioprevidência	1.785.165.189,32	45.165.543,31	2.227.345,84	658,78	321.744.473,24	-	1.416.027.168,15	35.095.010,53	-	1.380.932.157,62	
233 - Alienação de Bens	31.499.009,15	-	-	-	175.607,85	-	31.323.401,30	-	-	31.323.401,30	
234 - Receita própria do Rioprevidência - Plano Previdenciário do RPPS	1.287.075.496,64	148.560,97	-	-	28.586,84	-	1.286.898.348,83	2.155.750,20	-	1.284.742.598,63	
237 - Sistema de Proteção Social dos Militares	193.568.247,31	92.317,51	253.486,08	-	24.549.145,98	-	168.673.297,74	2.456.866,63	-	166.216.431,11	
245 - Recursos da Concessão de Serviço Público de Abastecimento de Água e Esgotamento Sanitário - Outras Fontes	88.600.137,77	-	-	-	-	-	88.600.137,77	-	-	88.600.137,77	
251 - Fundo Especial de Controle Ambiental - FECAM	5.084.235,77	-	-	-	-	-	5.084.235,77	-	-	5.084.235,77	
297 - Conservação Ambiental	394.969.348,79	-	-	-	1.221,50	-	394.968.127,29	1.128.094,33	-	393.840.032,96	
TOTAL (III) = (I + II)	24.434.584.619,69	7.808.611.442,51	2.144.176.521,35	6.143.887,56	3.398.976.097,84	-	11.076.676.670,43	400.917.604,10	1.879.915,75	10.675.759.066,33	

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

Nelson Rocha
Secretário de Estado de Fazenda

Jurandir Lemos Filho
Controlador-Geral do Estado

Cláudio Castro
Governador

(2/2)