



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
UG : 296100 - FUNDO ESTADUAL DE SAUDE - FES
EXERCÍCIO : 2018

Anexo XII, da Lei 4.320/64

Encerrado até Mês 14
Emitido em: 11/03/19 11:
11

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL (a) | PREVISÃO ATUALIZADA (b) | RECEITAS REALIZADAS (c) | SALDO (d) =(c-b) |
|--|-----------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| Receitas Correntes (I) | 690.834.027,00 | 690.834.027,00 | 748.113.140,78 | 57.279.113,78 |
| Receita Tributária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Receita de Contribuições | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Receita Patrimonial | 6.396.803,00 | 6.396.803,00 | 2.924.736,65 | -3.472.066,35 |
| Receita Agropecuária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Receita Industrial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Receita de Serviços | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Correntes | 684.437.224,00 | 684.437.224,00 | 745.181.670,82 | 60.744.446,82 |
| Outras Receitas Correntes | 0,00 | 0,00 | 6.733,31 | 6.733,31 |
| Receitas de Capital (II) | 23.901.508,00 | 23.901.508,00 | 55.969.200,00 | 32.067.692,00 |
| Operações de Crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Alienação de Bens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortização de Empréstimos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Transferências de Capital | 23.901.508,00 | 23.901.508,00 | 55.969.200,00 | 32.067.692,00 |
| Outras Receitas de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores (III) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III) | 714.735.535,00 | 714.735.535,00 | 804.082.340,78 | 89.346.805,78 |
| Operações de Crédito / Refinanciamento (V) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Operações de Crédito Internas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mobiliária | 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 |
| Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Contratual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV+V) | 714.735.535,00 | 714.735.535,00 | 804.082.340,78 | 89.346.805,78 |



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
UG : 296100 - FUNDO ESTADUAL DE SAUDE - FES
EXERCÍCIO : 2018

Anexo XII, da Lei 4.320/64

Encerrado até Mês 14
Emitido em: 11/03/19 11:
11

| | | | | |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| Déficit (VII) | 4.680.443.059,00 | 5.396.996.126,01 | 4.342.237.115,26 | -1.054.759.010,75 |
| TOTAL (VIII) = (VI + VII) | 5.395.178.594,00 | 6.111.731.661,01 | 5.146.319.456,04 | -965.412.204,97 |
| Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados Para Créditos Adicionais) | 0,00 | 19.207.900,06 | 0,00 | - |
| Superávit Financeiro | 0,00 | 19.207.900,06 | 0,00 | - |
| Reabertura de Créditos Adicionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
UG : 296100 - FUNDO ESTADUAL DE SAUDE - FES
EXERCÍCIO : 2018

Encerrado até Mês 14

Emitido em: 11/03/19 11:

11

Anexo XII, da Lei 4.320/64

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | DOTAÇÃO INICIAL (e) | DOTAÇÃO ATUALIZADA (f) | DESPESAS EMPENHADAS (g) | DESPESAS LIQUIDADAS (h) | DESPESAS PAGAS (i) | SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f-g) |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------------|
| Despesas Correntes (IX) | 5.246.164.616,00 | 6.083.240.894,12 | 5.134.759.492,82 | 5.128.039.644,49 | 2.656.461.015,79 | 948.481.401,30 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 762.643.884,00 | 802.665.180,29 | 384.609.350,00 | 384.566.397,67 | 357.165.155,54 | 418.055.830,29 |
| Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Despesas Correntes | 4.483.520.732,00 | 5.280.575.713,83 | 4.750.150.142,82 | 4.743.473.246,82 | 2.299.295.860,25 | 530.425.571,01 |
| Despesas de Capital (X) | 149.013.978,00 | 28.490.766,89 | 11.559.963,22 | 11.559.962,22 | 10.606.606,77 | 16.930.803,67 |
| Investimentos | 149.013.978,00 | 28.490.766,89 | 11.559.963,22 | 11.559.962,22 | 10.606.606,77 | 16.930.803,67 |
| 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 |
| Reserva de Contingência (XI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Reserva do RPPS (XII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII) | 5.395.178.594,00 | 6.111.731.661,01 | 5.146.319.456,04 | 5.139.599.606,71 | 2.667.067.622,56 | 965.412.204,97 |
| Amortização da Dívida/ Refinanciamento (XIV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortização da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dívida Mobiliária | 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 Mobiliária | 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 (XV) = (XIII + XIV) | 5.395.178.594,00 | 6.111.731.661,01 | 5.146.319.456,04 | 5.139.599.606,71 | 2.667.067.622,56 | 965.412.204,97 |
| Superávit (XVI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL (XVII) = (XV + XVI) | 5.395.178.594,00 | 6.111.731.661,01 | 5.146.319.456,04 | 5.139.599.606,71 | 2.667.067.622,56 | 965.412.204,97 |

FONTE: Siafe-Rio / SEFAZ-RJ



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
UG : 296100 - FUNDO ESTADUAL DE SAUDE - FES
EXERCÍCIO : 2018

Encerrado até Mês 14
Emitido em: 11/03/19 11:15

Anexo XII, da Lei 4.320/64

| | 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 | 5.960.881,38 | 22.620.257,83 | 730,00 | 730,00 | 27.372.719,63 | 1.207.689,58 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 0,00 | 39.554,32 | 0,00 | 0,00 | 39.554,32 | 0,00 |
| Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Despesas Correntes | 5.960.881,38 | 22.580.703,51 | 730,00 | 730,00 | 27.333.165,31 | 1.207.689,58 |
| Despesas de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 5.960.881,38 | 22.620.257,83 | 730,00 | 730,00 | 27.372.719,63 | 1.207.689,58 |

FONTE: Siafe-Rio / SEFAZ-RJ



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS
UG : 296100 - FUNDO ESTADUAL DE SAUDE - FES
EXERCÍCIO : 2018

Encerrado até Mês 14
Emitido em: 11/03/19 11:17

Anexo XII, da Lei 4.320/64

| | 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 | 2.528.843.540,03 | 3.283.590.322,09 | 783.853.209,59 | 36.841.964,32 | 4.991.738.688,21 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 11.960.390,76 | 63.472.032,28 | 59.987.280,79 | 11.945,38 | 15.433.196,87 |
| Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Despesas Correntes | 2.516.883.149,27 | 3.220.118.289,81 | 723.865.928,80 | 36.830.018,94 | 4.976.305.491,34 |
| Despesas de Capital | 68.948.664,32 | 1.664.400,00 | 1.244.033,28 | 33.374,98 | 69.335.656,06 |
| Investimentos | 68.948.664,32 | 1.664.400,00 | 1.244.033,28 | 33.374,98 | 69.335.656,06 |
| 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 | 2.597.792.204,35 | 3.285.254.722,09 | 785.097.242,87 | 36.875.339,30 | 5.061.074.344,27 |

FONTE: Siafe-Rio / SEFAZ-RJ



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
BALANÇO FINANCEIRO
UG : 296100 - FUNDO ESTADUAL DE SAUDE - FES
EXERCÍCIO : 2018

Anexo XIII, da Lei 4.320/64

Encerrado até Mês 14
Emitido em: 11/03/19 11:23

| INGRESSOS | | |
|---|-------------------------|---------------------------|
| | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| Receita Orçamentária (I) | 804.082.340,78 | 842.121.703,29 |
| Ordinárias | 328.554,19 | 40,24 |
| Ordinários Não Provenientes de Impostos | 0,00 | 0,00 |
| Ordinários Provenientes de Impostos | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Próprios | 37,58 | 40,24 |
| Transferências Constitucionais Provenientes de Impostos | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Legais Recebidas da União | 328.516,61 | 0,00 |
| Vinculadas | 803.753.786,59 | 842.121.663,05 |
| Recursos Não Orçamentários - Depósitos de Diversas Origens | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Próprios do Rioprevidência | 0,00 | 0,00 |
| Sistema Único de Saúde- SUS | 803.498.695,18 | 841.801.274,15 |
| Transferências Intraorçamentárias | 0,00 | 128.079,60 |
| Transferências Voluntárias | 255.091,41 | 192.309,30 |
| Transferências Financeiras Recebidas (II) | 3.137.474.831,20 | 1.833.415.565,45 |
| Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária | 3.135.612.762,04 | 1.829.949.247,76 |
| Transferências Recebidas Independente de Execução Orçamentária -INTRA | 1.862.069,16 | 3.466.317,69 |
| Transferência Recebida p/ Cobertura do Financiamento do RPPS | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS | 0,00 | 0,00 |
| Recebimentos Extraorçamentários (III) | 2.688.968.828,19 | 3.762.478.056,31 |
| Dívida Flutuante | 2.576.212.608,74 | 3.400.380.289,89 |
| Consignações | 96.895.160,46 | 92.440.700,95 |
| Depósito de Diversas Origens | 16.083,46 | 0,00 |
| Credores - Entidade e Agentes | 49.531,34 | 64.609,02 |
| Restos a Pagar Processados - Inscrição | 2.472.531.984,15 | 3.285.254.722,09 |
| Restos a Pagar Não Processados - Inscrição | 6.719.849,33 | 22.620.257,83 |
| Outras Operações | 112.756.219,45 | 362.097.766,42 |
| Valores em Trânsito Realizáveis | 112.746.275,80 | 298.887.413,73 |
| Receitas a Classificar | 0,00 | 0,00 |
| Credores - Entidades e Agentes | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Vinculados | 8.859,25 | 26.675.461,36 |
| Incorporação de Disponibilidade Financeira | 0,00 | 0,00 |
| Desincorporação de Obrigações | 0,00 | 145.530,15 |
| Recursos Vinculados - Contas "A" e "B" | 0,00 | 0,00 |
| Recursos a Liberar por Vinculação de Pagamento | 0,00 | 36.389.361,18 |
| Investimentos e Aplicações Temporárias | 0,00 | 0,00 |
| Depósitos de Diversas Origens | 0,00 | 0,00 |
| Recursos a Ressarcir | 0,00 | 0,00 |
| VPA a classificar | 1.084,40 | 0,00 |
| Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV) | 281.197.503,36 | 260.188.185,26 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 251.434.440,34 | 260.188.185,26 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 29.763.063,02 | 0,00 |
| TOTAL INGRESSO (V) = (I + II + III + IV) | 6.911.723.503,53 | 6.698.203.510,31 |



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
BALANÇO FINANCEIRO
UG : 296100 - FUNDO ESTADUAL DE SAUDE - FES
EXERCÍCIO : 2018

Anexo XIII, da Lei 4.320/64

Encerrado até Mês 14
Emitido em: 11/03/19 11:23

| DISPÊNDIOS | | |
|--|-------------------------|---------------------------|
| | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| Despesa Orçamentária (VI) | 5.146.319.456,04 | 5.423.339.379,63 |
| Ordinárias | 2.089.010.007,16 | 2.548.747.180,94 |
| Fundo Estadual de Equilíbrio Fiscal | 0,00 | 202.020.234,35 |
| Ordinários Não Provenientes de Impostos | 429.892,68 | 0,00 |
| Ordinários Provenientes de Impostos | 1.921.553.192,24 | 1.771.284.360,65 |
| Transferências Constitucionais Provenientes de Impostos | 167.026.922,24 | 575.442.585,94 |
| Vinculadas | 3.057.309.448,88 | 2.874.592.198,69 |
| Adicional do ICMS - FECF | 2.324.801.225,18 | 2.093.166.084,88 |
| Sistema Único de Saúde- SUS | 731.981.200,81 | 781.426.113,81 |
| Transferências Voluntárias | 527.022,89 | 0,00 |
| Transferências Financeiras Concedidas (VII) | 395.857.198,01 | 100.822.980,82 |
| Transferência Concedida para Execução Orçamentária | 395.857.198,01 | 100.812.685,08 |
| Transferências Concedidas Independente de Execução Orçamentária -INTRA | 0,00 | 10.295,74 |
| Transferência Concedida p/ Cobertura do Financiamento do RPPS | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Concedida para Aportes de recursos para o RGPS | 0,00 | 0,00 |
| Pagamentos Extraorçamentários (VIII) | 995.752.325,92 | 922.606.709,52 |
| Dívida Flutuante | 869.839.890,31 | 556.441.510,79 |
| Consignação | 84.660.195,74 | 51.368.889,58 |
| Depósitos de Diversas Origens | 11.614,04 | 0,00 |
| Credores - Entidades e Agentes | 70.107,66 | 43.276,27 |
| Restos a Pagar Processados | 785.097.242,87 | 504.258.577,86 |
| Restos a Pagar Não Processados | 730,00 | 770.767,08 |
| Restos a Pagar - DEC 40.874/07 E 41.377/08 | 0,00 | 0,00 |
| Serviço da Dívida | 0,00 | 0,00 |
| Sentenças Judiciais anteriores a 2015 | 0,00 | 0,00 |
| Outra Operações | 125.912.435,61 | 366.165.198,73 |
| Valores em Trânsito Realizáveis | 112.702.055,87 | 298.952.022,75 |
| Recursos Vinculados | 0,00 | 10.768.879,72 |
| Desincorporação de Disponibilidade Financeira | 0,00 | 0,00 |
| Incorporação de Obrigações | 0,00 | 0,00 |
| Credores - Entidade e Agentes | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Vinculados - Contas "A" e "B" | 0,00 | 0,00 |
| Conversão de Consignações em Receitas e Baixas | 13.209.295,34 | 20.054.935,08 |
| Conversão de DDO em Receitas e Baixas | 0,00 | 0,00 |
| Recursos a Liberar por Vinculação de Pagamento | 0,00 | 36.389.361,18 |
| Investimentos e Aplicações Temporárias | 0,00 | 0,00 |
| Depósitos de Diversas Origens | 0,00 | 0,00 |
| VPA a classificar | 1.084,40 | 0,00 |
| Saldo em Espécie do Exercício Seguinte (IX) | 373.794.523,56 | 251.434.440,34 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 343.390.256,67 | 251.434.440,34 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 30.404.266,89 | 0,00 |
| TOTAL DISPÊNDIO (X) = (VI + VII + VIII + IX) | 6.911.723.503,53 | 6.698.203.510,31 |

FONTE: Siafe-Rio / SEFAZ-RJ



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

BALANÇO PATRIMONIAL

UG : 296100 - FUNDO ESTADUAL DE SAUDE - FES

EXERCÍCIO : 2018

Encerrado até Mês 14

Emitido em: 11/03/19 11:26

Anexo XIV, da Lei 4.320/64

| ATIVO | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|-------------------------|-----------------------|
| ATIVO CIRCULANTE | | |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 343.390.256,67 | 251.434.440,34 |
| Créditos a Curto Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Demais Créditos e Valores a Curto Prazo | 636.465.278,86 | 632.996.468,14 |
| Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Estoques | 7.412.263,00 | 0,00 |
| V.P.D. Pagas Antecipadamente | 0,00 | 0,00 |
| Total Ativo Circulante | 987.267.798,53 | 884.430.908,48 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | |
| Ativo Realizável a Longo Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Créditos a Longo Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Demais Créditos e Valores a Longo Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Estoques | 0,00 | 0,00 |
| V.P.D. Pagas Antecipadamente | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos | 21.065.490,15 | 21.065.490,15 |
| Imobilizado | 0,00 | 0,00 |
| Intangível | 0,00 | 1.578,00 |
| Diferido | 0,00 | 0,00 |
| Total Ativo Não Circulante | 21.065.490,15 | 21.067.068,15 |
| Total do Ativo | 1.008.333.288,68 | 905.497.976,63 |



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
BALANÇO PATRIMONIAL
UG : 296100 - FUNDO ESTADUAL DE SAUDE - FES
EXERCÍCIO : 2018

Anexo XIV, da Lei 4.320/64

Encerrado até Mês 14
Emitido em: 11/03/19 11:26

| PASSIVO | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|--------------------------|--------------------------|
| PASSIVO CIRCULANTE | | |
| Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a CP | 42.528.680,14 | 73.297.683,24 |
| Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo | 7.635.851.176,11 | 5.965.522.547,35 |
| Obrigações Fiscais a Curto Prazo | 1.556.141,23 | 1.603.581,06 |
| Obrigações de Repartição a Outros Entes | 0,00 | 0,00 |
| Provisões a Curto Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Demais Obrigações a Curto Prazo | 177.259.117,06 | 174.882.799,00 |
| Total Passivo Circulante | 7.857.195.114,54 | 6.215.306.610,65 |
| PASSIVO NAO CIRCULANTE | | |
| Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a LP | 3.800,00 | 3.800,00 |
| Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Fornecedores a Longo Prazo | 1.074.453,48 | 1.074.453,48 |
| Obrigações Fiscais a Longo Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Provisões a Longo Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Demais Obrigações a Longo Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Resultado Diferido | 0,00 | 0,00 |
| Total Passivo Não Circulante | 1.078.253,48 | 1.078.253,48 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | |
| Patrimônio Social e Capital Social | -214.711.994,86 | -214.711.994,86 |
| Reservas de Capital | 0,00 | 0,00 |
| Ajustes de Avaliação Patrimonial | 0,00 | 0,00 |
| Reservas de Lucros | 0,00 | 0,00 |
| Demais Reservas | 0,00 | 0,00 |
| Resultados Acumulados | -6.635.228.084,48 | -5.096.174.892,64 |
| Resultado do Exercício | -1.517.177.977,55 | -2.297.338.212,97 |
| Resultados de Exercícios Anteriores | -5.096.174.892,64 | -2.768.308.869,27 |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | -21.875.214,29 | -30.527.810,40 |
| Participação de Não Controladores | 0,00 | 0,00 |
| Total Patrimônio Líquido | -6.849.940.079,34 | -5.310.886.887,50 |
| Total do Passivo e do Patrimônio Líquido | 1.008.333.288,68 | 905.497.976,63 |

FONTE: Siafe-Rio / SEFAZ-RJ



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES
UG : 296100 - FUNDO ESTADUAL DE SAUDE - FES
EXERCÍCIO : 2018

Anexo XIV, da Lei 4.320/64

Encerrado até Mês 14
Emitido em: 11/03/19 11:28

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Ativo (I) | | |
| Ativo Financeiro | 309.375.584,89 | 216.222.276,05 |
| Ativo Permanente | 698.957.703,79 | 689.275.700,58 |
| Total do Ativo | 1.008.333.288,68 | 905.497.976,63 |
| Passivo (II) | | |
| Passivo Financeiro | 7.692.750.328,63 | 6.063.870.022,01 |
| Passivo Permanente | 172.242.888,72 | 175.135.099,95 |
| Total do Passivo | 7.864.993.217,35 | 6.239.005.121,96 |
| Saldo Patrimonial (III) = (I - II) | -6.856.659.928,67 | -5.333.507.145,33 |

FONTE: Siafe-Rio / SEFAZ-RJ



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO
UG : 296100 - FUNDO ESTADUAL DE SAUDE - FES
EXERCÍCIO : 2018

Encerrado até Mês 14
Emitido em: 11/03/19 11:35

Anexo XIV, da Lei 4.320/64

| FONTES DE RECURSOS | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|--------------------------|---------------------------|
| 081 - Recursos Não Orçamentários - Depósitos de Diversas Origens | -18.498.732,31 | -18.533.584,63 |
| 085 - Fonte Genérica | 0,00 | 0,00 |
| 100 - Ordinários Provenientes de Impostos | -3.800.814.924,03 | -3.064.118.328,82 |
| 101 - Ordinários Não Provenientes de Impostos | 925.683,56 | -98.807,93 |
| 102 - Fundo Estadual de Equilíbrio Fiscal | -47.715.843,14 | -116.984.270,32 |
| 107 - Transferências Constitucionais Provenientes de Impostos | -478.239.533,71 | -480.358.483,85 |
| 120 - Ressarcimento de Pessoal | -399,13 | -399,13 |
| 122 - Adicional do ICMS - FECF | -3.132.131.128,70 | -2.197.176.293,90 |
| 188 - Repasses constitucionais aos municípios. | 0,00 | 0,00 |
| 212 - Transferências Voluntárias | 5.353.265,98 | 5.437.905,69 |
| 214 - Transferências do PAC | 24,00 | 24,00 |
| 218 - Transferências Intraorçamentárias | 544.164,48 | 544.164,48 |
| 223 - Contratos Intraorçamentários Gestão de Saúde | 0,00 | 0,00 |
| 224 - Transferências Legais Recebidas da União | 328.516,61 | 0,00 |
| 225 - Sistema Único de Saúde- SUS | 86.321.232,59 | 23.087.435,47 |
| 230 - Recursos Próprios | 552.930,06 | 552.892,98 |
| 999 - A definir | 0,00 | 0,00 |
| Total das Fontes de Recursos | -7.383.374.743,74 | -5.847.647.745,96 |

FONTE: Siafe-Rio / SEFAZ-RJ



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
VARIAÇÃO PATRIMONIAL
UG : 296100 - FUNDO ESTADUAL DE SAUDE - FES
EXERCÍCIO : 2018

Anexo XV, da Lei 4.320/64

Encerrado até Mês 14
Emitido em: 19/03/19 15:06

| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-------------------------|-------------------------|
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | | |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0,00 | 0,00 |
| Impostos | 0,00 | 0,00 |
| Taxas | 0,00 | 0,00 |
| Contribuições de Melhoria | 0,00 | 0,00 |
| Contribuições | 0,00 | 0,00 |
| Contribuições Sociais | 0,00 | 0,00 |
| Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico | 0,00 | 0,00 |
| Contribuição de Iluminação Pública | 0,00 | 0,00 |
| Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais | 0,00 | 0,00 |
| Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos | 0,00 | 0,00 |
| Venda de Mercadorias | 0,00 | 0,00 |
| Venda de Produtos | 0,00 | 0,00 |
| Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços | 0,00 | 0,00 |
| Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | 3.896.793,68 | 5.556.251,11 |
| Juros e Encargos de Emp. e Fin. Concedidos | 0,00 | 0,00 |
| Juros e Encargos de Mora | 0,00 | 0,00 |
| Variações Monetárias e Cambiais | 0,00 | 0,00 |
| Descontos Financeiros Obtidos | 0,00 | 0,00 |
| Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras | 3.896.793,68 | 5.556.251,11 |
| Outras Variações Pat. Aumentativas - Financeiras | 0,00 | 0,00 |
| Transferências e Delegações Recebidas | 3.946.889.119,46 | 2.674.262.893,69 |
| Transferências Intragovernamentais | 3.145.738.248,64 | 1.835.792.719,35 |
| Transferências Intergovernamentais | 801.150.870,82 | 838.470.174,34 |
| Transferências das Instituições Privadas | 0,00 | 0,00 |
| Transferências das Instituições Multigovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| Transferências de Consórcios Públicos | 0,00 | 0,00 |
| Transferências do Exterior | 0,00 | 0,00 |
| Execução Orçamentária Delegada de Entes | 0,00 | 0,00 |
| Transferências de Pessoas Físicas | 0,00 | 0,00 |
| Outras Transferências e Delegações Recebidas | 0,00 | 0,00 |
| Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos | 29.678.817,30 | 4.283.815,91 |
| Reavaliação de Ativos | 0,00 | 0,00 |
| Ganhos com Alienação | 0,00 | 0,00 |
| Ganhos com incorporação de Ativos | 0,00 | 0,00 |
| Ganhos com Desincorporação de Passivos | 29.678.817,30 | 4.283.815,91 |
| Reversão de Redução ao Valor Recuperável | 0,00 | 0,00 |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | 5.371.987,83 | 1.535.299,31 |
| VPA a classificar | 0,00 | 0,00 |
| Resultado Positivo de Participações | 0,00 | 0,00 |
| Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas | 0,00 | 0,00 |
| Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas | 5.371.987,83 | 1.535.299,31 |
| Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I) | 3.985.836.718,27 | 2.685.638.260,02 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | | |
| Pessoal e Encargos | 387.133.248,25 | 381.115.814,66 |
| Remuneração a Pessoal | 318.871.734,34 | 322.877.810,60 |
| Encargos Patronais | 64.121.069,68 | 54.091.490,14 |
| Benefícios a Pessoal | 3.637.467,43 | 3.834.722,11 |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos | 502.976,80 | 311.791,81 |
| Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 5.654.808,99 | 5.173.551,90 |
| Aposentadoria e Reformas | 17.035,84 | 0,00 |
| Pensões | 0,00 | 0,00 |
| Benefícios de Prestação Continuada | 0,00 | 0,00 |
| Benefícios Eventuais | 0,00 | 0,00 |
| Políticas Públicas de Transferência de Renda | 3.500.000,00 | 3.300.000,00 |



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
VARIAÇÃO PATRIMONIAL
UG : 296100 - FUNDO ESTADUAL DE SAUDE - FES
EXERCÍCIO : 2018

Anexo XV, da Lei 4.320/64

Encerrado até Mês 14
Emitido em: 19/03/19 15:06

| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 2.137.773,15 | 1.873.551,90 |
| Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo | 2.315.343.872,61 | 2.235.723.743,78 |
| Uso de Material de Consumo | 7.554.112,81 | 3.864.238,74 |
| Serviços | 2.307.789.759,80 | 2.231.859.505,04 |
| Depreciação, Amortização e Exaustão | 0,00 | 0,00 |
| Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | 183.351,63 | 408.738,71 |
| Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos | 0,00 | 0,00 |
| Juros e Encargos de Mora | 183.351,63 | 408.738,71 |
| Variações Monetárias e Cambiais | 0,00 | 0,00 |
| Descontos Financeiros Concedidos | 0,00 | 0,00 |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras | 0,00 | 0,00 |
| Transferências e Delegações Concedidas | 2.773.019.586,77 | 2.355.807.785,88 |
| Transferências Intra Governamentais | 476.917.689,42 | 153.971.309,84 |
| Transferências Inter Governamentais | 2.296.101.897,35 | 2.201.836.476,04 |
| Transferências a Instituições Privadas | 0,00 | 0,00 |
| Transferências a Instituições Multigovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| Transferências a Consórcios Públicos | 0,00 | 0,00 |
| Transferências ao Exterior | 0,00 | 0,00 |
| Execução Orçamentária Delegada a Entes | 0,00 | 0,00 |
| Outras Transferências e Delegações Concedidas | 0,00 | 0,00 |
| Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos | 0,00 | 0,00 |
| Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas | 0,00 | 0,00 |
| Perdas com alienação | 0,00 | 0,00 |
| Perdas Involuntárias | 0,00 | 0,00 |
| Incorporação de Passivos | 0,00 | 0,00 |
| Desincorporação de Ativos | 0,00 | 0,00 |
| Tributárias | 12.585.133,68 | 0,00 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 4.982,48 | 0,00 |
| Contribuições | 12.580.151,20 | 0,00 |
| Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados | 0,00 | 0,00 |
| Custo das Mercadorias Vendidas | 0,00 | 0,00 |
| Custo dos Produtos Vendidos | 0,00 | 0,00 |
| Custo dos Serviços Prestados | 0,00 | 0,00 |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | 9.094.693,89 | 4.746.838,06 |
| Premiações | 0,00 | 0,00 |
| Resultado Negativo de Participações | 0,00 | 0,00 |
| Incentivos | 0,00 | 0,00 |
| Subvenções Econômicas | 0,00 | 0,00 |
| Participações e Contribuições | 0,00 | 0,00 |
| Constituição de Provisões | 0,00 | 0,00 |
| Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas | 9.094.693,89 | 4.746.838,06 |
| Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II) | 5.503.014.695,82 | 4.982.976.472,99 |
| RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II) | -1.517.177.977,55 | -2.297.338.212,97 |

FONTE: Siafe-Rio / SEFAZ-RJ

CELSON DE BRITO BORBA
Coordenador - ID: 20715684
Contador - CRC-RJ - 074698/O-4

RONALD MARCIO GUEDES RODRIGUES
Superintendente - ID: 19435843
Contador - CRC-RJ - 079208/O-8

STEPHANIE GUIMARAES DA SILVA
Subsecretária de Estado - ID: 44120591
Contador - CRC-RJ - 115174/O-0



ANEXO 16 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FUNDADA INTERNA E EXTERNA

| Conta contábil | Mês Inicial | MOVIMENTAÇÃO DO EXERCÍCIO | | | | Estoque Final |
|--------------------|-------------|---------------------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| | | Inscrição | Atualização | Baixa | Amortização | |
| Total Geral | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

**ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DIVIDA FLUTUANTE - A**

| | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | INSCRIÇÃO | BAIXA | SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE |
|----------------------------------|------------------------------------|------------------|----------------------|--|
| RESTOS A PAGAR | 4.962.585.547,97 | 0,00 | 75.717.890,13 | 5.040.667.357,70 |
| EXERCÍCIOS ANTERIORES | 4.962.585.547,97 | 0,00 | 75.717.890,13 | 5.040.667.357,70 |
| PROCESSADOS | 4.933.657.218,68 | 0,00 | 75.717.890,13 | 5.011.739.028,41 |
| NÃO PROCESSADOS | 28.928.329,29 | 0,00 | 0,00 | 28.928.329,29 |
| EXERCÍCIO 2014 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PROCESSADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| NÃO PROCESSADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total | 4.962.585.547,97 | 0,00 | 75.717.890,13 | 5.040.667.357,70 |



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
UG : 296100 - FUNDO ESTADUAL DE SAÚDE - FES
EXERCÍCIO : 2018

Encerrado até Mês 14

Anexo XVII, da Lei 4.320/64

Emitido em: 19/03/19 15:17

| ESPECIFICAÇÃO | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | MOVIMENTAÇÃO DO EXERCÍCIO | | | SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE |
|--|-----------------------------|---------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------------|
| | | INSCRIÇÃO | PAGAMENTO | CANCELAMENTO | |
| Restos a Pagar | 5.911.975.255,73 | 2.479.251.833,48 | 785.097.972,87 | 64.248.058,93 | 7.541.881.057,41 |
| Exercícios Anteriores | 5.911.975.255,73 | 0,00 | 785.097.972,87 | 64.248.058,93 | 5.062.629.223,93 |
| Restos a Pagar | 5.911.975.255,73 | 0,00 | 785.097.972,87 | 64.248.058,93 | 5.062.629.223,93 |
| Restos a Pagar Processados | 5.883.046.926,44 | 0,00 | 785.097.242,87 | 36.875.339,30 | 5.061.074.344,27 |
| Restos a Pagar Não Processados | 28.928.329,29 | 0,00 | 730,00 | 27.372.719,63 | 1.554.879,66 |
| Restos a Pagar - DEC 40.874/07 E 41.377/08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Exercício Atual | 0,00 | 2.479.251.833,48 | 0,00 | 0,00 | 2.479.251.833,48 |
| Sentenças Judiciais anteriores a 2015 | 138.557,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 138.557,80 |
| Depósitos | 125.158.711,58 | 96.911.243,92 | 84.671.809,78 | 13.244.352,88 | 124.153.792,84 |
| Consignações | 123.801.810,14 | 96.895.160,46 | 84.660.195,74 | 13.244.352,88 | 122.792.421,98 |
| Depósitos de Diversas Origens | 1.356.901,44 | 16.083,46 | 11.614,04 | 0,00 | 1.361.370,86 |
| Credores Entidades e Agentes | 26.597.496,90 | 49.531,34 | 70.107,66 | 0,00 | 26.576.920,58 |
| Total da Dívida Flutuante | 6.063.870.022,01 | 2.576.212.608,74 | 869.839.890,31 | 77.492.411,81 | 7.692.750.328,63 |

FONTE: Siafe-Rio / SEFAZ-RJ

CELSON DE BRITO BORBA
Coordenador - ID: 20715684
Contador - CRC-RJ - 074698/O-4

RONALD MARCIO GUEDES RODRIGUES
Superintendente - ID: 19435843
Contador - CRC-RJ - 079208/O-8

STEPHANIE GUIMARAES DA SILVA
Subsecretária de Estado - ID: 44120591
Contador - CRC-RJ - 115174/O-0

**ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DIVIDA FLUTUANTE - B**

| | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | INSCRIÇÃO | BAIXA | SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE |
|-------------------------------|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--|
| VALORES RESTITUÍVEIS | 1.344.950.515,67 | 153.545.048,97 | 231.474.863,38 | 1.267.020.701,26 |
| CONSIGNAÇÕES | 1.344.923.270,10 | 153.471.062,75 | 231.380.300,84 | 1.267.014.032,01 |
| DEPÓSITOS DE DIVERSAS ORIGENS | 27.245,57 | 73.986,22 | 94.562,54 | 6.669,25 |
| CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PENAS PECUNIÁRIAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | |
| VALORES PENDENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RECEITAS PENDENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS OBRIGAÇÕES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | |
| TOTAL | 1.344.950.515,67 | 153.545.048,97 | 231.474.863,38 | 1.267.020.701,26 |

DELIBERAÇÃO TCE Nº 284 DE 2018 – ITEM 23 DO ANEXO 1

EXERCÍCIO DE 2018 FUNDO ESTADUAL DE SAÚDE

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E NOTAS EXPLICATIVAS

1.1 DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

O Balanço Patrimonial e as demais demonstrações contábeis da FES, UG: 296100 do exercício findo em 31 de dezembro de 2018 integram a presente prestação de contas, das fls. _____ a _____.

1.2 NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1.2.1 APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em conformidade com a legislação pertinente e foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, especificamente para o setor público; e suas informações foram extraídas dos registros e dos documentos que integram o sistema contábil da FES.

As demonstrações contábeis, em questão, refletem os atos e fatos da gestão da FES, sendo observadas as diretrizes emanadas pela Contadoria Geral do Estado-CGE, órgão responsável pela orientação técnica e normativa, que disponibiliza via internet, em sitio próprio, na página da Secretaria de Estado de Fazenda–SEFAZ, as publicações de normativos e manuais, como também,

consultas às Superintendências da CGE, que servem de suporte técnico às unidades setoriais do subsistema de contabilidade para os registros contábeis.

Todos os valores apresentados nas Demonstrações Contábeis, incluídos os valores inseridos nas notas explicativas, estão expressos em reais.

De acordo com os documentos integrantes da presente prestação de contas, conclui-se pela perfeita e exata expressão da legitimidade do processamento contábil dos atos e fatos administrativos, da regularidade da execução orçamentária da despesa e dos fatos econômico-financeiros que promoveram mutações patrimoniais, bem como, a propriedade com que os resultados foram refletidos nos diferentes demonstrativos e balancetes dos sistemas, que constituem peças contábeis desta Prestação de Contas.

1.2.2 CRITÉRIOS CONTÁBEIS

O regime contábil utilizado pela SES é o regime de competência, consubstanciado pela implantação do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) no Estado do Rio de Janeiro, o que proporcionou o reconhecimento imediato de todos os ativos e passivos, bem como suas variações patrimoniais.

1.2.3 PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração das demonstrações contábeis do FES observaram as orientações do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), consubstanciada pelas orientações emanadas pela Contadoria Geral do Estado, Órgão central e normatizador da contabilidade pública no Estado do Rio de Janeiro, e abrangeram os aspectos patrimonial, orçamentário e financeiro.

1.2.4 OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1.2.4.1 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

A NBC T 16.6 afirma que o Balanço orçamentário evidencia as receitas e as despesas orçamentárias, detalhadas em níveis relevantes de análise, confrontando o orçamento inicial e a suas alterações com a execução, demonstrando o resultado orçamentário, além disso, é estruturado de forma a evidenciar a integração entre o planejamento e a execução orçamentária.

Diante do exposto acima o referido Balanço apurou uma economia de despesa de R\$ 221.669.196,31, que pode se constatado na conta: 6.2.2.1.1.01.01, que é confrontado pela despesa disponível para empenhamento e despesa empenhada, sendo certo que a dotação inicial fixou um valor de R\$ 5.367.988.649,35, posteriormente acrescidos de três créditos adicionais suplementares, providos de Superávit Financeiro, Excesso de Arrecadação e Anulação de Dotação respectivamente nos valores de R\$ 19.207.900,06, R\$ 88.296.012,68, R\$ 3.151.019.122,00 e houve cancelamento de dotação de R\$ 2.541.969.967,73, perfazendo uma dotação atualizada de R\$ 6.111.731.661,01, sendo que tiveram um decréscimo de destaque concedido de R\$ 708.490.706,26, uma provisão de créditos concedidos de R\$ 47.520.297,74, e um bloqueio de credito de R\$ 16.946.153,22, totalizando um valor de R\$ 5.367.988.649,35, todas as evidências podem ser constatadas nos seguintes demonstrativos:

| Tabela 1 – Autorização Orçamentária | | |
|--|------------------------|-------------------------|
| Descrição | Contábil | Valor (R\$) |
| Dotação Inicial | 5.2.2.1.1.01.01 | 5.395.178.594,00 |
| (+) Superavit Financeiro – Suplementar | 5.2.2.1.3.01.01 | 19.207.900,06 |
| (+) Excesso de Arrecadação – Suplementar | 5.2.2.1.3.02.01 | 88.296.012,68 |
| (+) Anulação de Dotação – Suplementar | 5.2.2.1.3.03.01 | 3.151.019.122,00 |
| (-) Cancelamento de Dotação | 5.2.2.1.3.09.01 | -2.541.969.967,73 |
| (=) Dotação Atualizada | 5.2.2.1.0.00.00 | 6.111.731.661,01 |

Secretaria de Estado de Saúde

Unidade de Contabilidade - UC

Rua México, nº 128 – 6º andar – Sala 613 – Castelo – Rio de Janeiro / RJ – Brasil – CEP 20.031-142

Tel.: (21)2333-3939

www.saude.rj.gov.br

| Tabela 2 - Movimentação de Créditos | | |
|---|-----------------------|-------------------------|
| Descrição | Conta Contábil | Valor (R\$) |
| Dotação Atualizada | | 6.111.731.661,01 |
| (+) Previsão Recebida | 5.2.2.2.1.01.01 | 68.129,65 |
| (+) Destaque Recebido | 5.2.2.2.2.01.01 | 29.146.018,91 |
| (-) Destaque concedido | 6.2.2.2.2.01.01 | 708.490.709,26 |
| (-) Provisão Concedido | 6.2.2.2.1.01.01 | 47.520.297,74 |
| (-) Bloqueio de Crédito | 6.2.2.1.2.01.00 | 16.946.153,22 |
| (=) Desp. Disponibilizada p/Empenhamento | | 5.367.988.649,35 |

| Tabela 3 - Execução Orçamentária da Despesa | | |
|--|-------------------------|------------------------|
| Descrição | Valor (R\$) | Conta Contábil |
| (A) Desp. Disponibilizada p/Empenhamento | 5.367.988.649,35 | |
| (B) Despesa Realizada/Despesa Empenhada | 5.146.319.453,04 | |
| (C) Economia Orçamentária (A-B) | 221.669.196,31 | 6.2.2.1.1.01.01 |
| (D) Despesa Liquidada | 5.139.599.606,71 | 6.2.2.9.2.01.03 |
| (E) Despesa paga | 2.667.067.622,56 | 6.2.2.1.3.04.00 |
| (F) Restos a Pagar não processados (B-D) | 6.719.849,33 | 5.3.1.7.1.01.01 |
| (G) Restos a Pagar processados (D-E) | 2.472.531.984,15 | 5.3.2.7.1.01.01 |

| Tabela 4 - Apuração do Resultado Orçamentário | | |
|--|---------------------------|-----------------------|
| Descrição | Valor | Conta Contábil |
| (A) Receita Executada | 804.082.340,78 | 6.2.1.2.1.01.01 |
| (B) Despesa Executada | 11.287.946.149,88 | 6.2.2.0.0.00.00 |
| (C) Resultado Orçamentário Deficitário | -10.483.863.809,10 | |

Dados dos demonstrativos acima das Tabelas 3 e 4 verifica-se que Despesa Empenhada no período foi da ordem de R\$ 11.287.946.149,88 (onze bilhões duzentos e oitenta e sete milhões novecentos e quarenta e seis mil e cento e quarenta e nove reais e oitenta e oito centavos).

O confronto da Despesa Liquidada, no exercício, com a Despesa Paga (Fornecedores e Consignações) menos os Restos a Pagar Processados, indicou um montante de Restos a Pagar Processados, da ordem de R\$ 2.472.531.984,15 (dois bilhões quatrocentos e setenta e dois milhões, quinhentos e trinta e um mil e novecentos e oitenta e quatro reais e quinze centavos), que consta na conta contábil 5.3.2.7.1.01.01.

Apuração do Resultado Orçamentário apurou um déficit de R\$ 10.483.863.809,10 (dez bilhões, quatrocentos e oitenta e três milhões, oitocentos e sessenta e três mil, oitocentos e nove reais e dez centavos).

3.2.4.2 – BALANÇO FINANCEIRO

De acordo com NBC T 16.6 afirma que o Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte, portanto verifica-se este Fundo Estadual de Saúde - FES obteve um Resultado Financeiro do Exercício (RFE) positivo de R\$ 92.597.020,20, conforme demonstrativos:

FORMAS PARA OBTER O RESULTADO FINANCEIRO

| | |
|---|-------------------------|
| Modo 1 | |
| Receitas Orçamentárias | 804.082.340,78 |
| (+) Ordinaria | 328.554,19 |
| Ordinários Provenientes de Impostos | 0,00 |
| Ordinários Não Provenientes de Impostos | 0,00 |
| Recursos Próprios | 37,58 |
| Transferências Legais Recebidas da União | 328.516,61 |
| (+) Vinculadas | 803.753.786,59 |
| DDO - Depósitos de Diversas Origens | 0,00 |
| Transferências Voluntárias | 255.091,41 |
| Transferências Intraorçamentárias | 0,00 |
| Sistema Único de Saúde -SUS | 803.498.695,18 |
| (+) Transferências Financeiras Recebidas | 3.137.474.831,20 |
| Transf. Recebidas P/Execução Orçamentária | 3.135.612.762,04 |
| Transf. Receb. Indep. De Execução Orc. - Intra | 1.862.069,16 |
| (+) Recebimentos Extraorçamentários | 2.688.968.828,19 |
| Divida Flutuante | 2.576.212.608,74 |
| Consignações | 96.895.160,46 |
| Depósito de Diversas Origens | 16.083,46 |
| Credores - Entidades e Agentes | 49.531,34 |
| Resto a Pagar - Inscrição | 2.472.531.984,15 |
| Inscrição de Resto a Pagar Não Processados | 6.719.849,33 |
| Outras Operações | 112.756.219,45 |
| Valores em Trânsito Realizáveis | 112.746.275,80 |
| Recursos Vinculados | 8.859,25 |
| Desincorporação de Obrigações | 0,00 |
| Recursos a Liberar por Vinculação de Pagamento | 0,00 |
| Total de Ingressos | 6.630.526.000,17 |
| (-) Despesa Orçamentária | 5.146.319.456,04 |
| Ordinaria | 2.089.010.007,16 |
| Ordinários provenientes de impostos | 1.921.553.192,24 |
| Ordinários Não provenientes de Impostos | 429.892,68 |

Secretaria de Estado de Saúde

Unidade de Contabilidade - UC

Rua México, nº 128 – 6º andar – Sala 613 – Castelo – Rio de Janeiro / RJ – Brasil – CEP 20.031-142

Tel.: (21)2333-3939

www.saude.rj.gov.br

| | |
|---|-------------------------|
| Rec. Prov.do Fundo Est. De Equilíbrio Fiscal - FEEF | 0,00 |
| Transferências Constitucionais Provenientes de Impostos | 167.026.922,24 |
| Vinculada | 3.057.309.448,88 |
| Adicional do ICMS - FECP | 2.324.801.225,18 |
| Transferências Voluntárias | 527.022,89 |
| Sistema Único de Saúde - SUS | 731.981.200,81 |
| (-) Transferências Financeiras Concedidas | 395.857.198,01 |
| Transf. Concedidas P/Execução Orçamentária | 395.857.198,01 |
| Transf. Conced. Indep. De Execução Orc. - Intra | 0,00 |
| (-) Pagamentos Extraorçamentários | 995.752.325,92 |
| Dívida Flutuante | 869.839.890,31 |
| Consignações | 84.660.195,74 |
| Credores - Entidades e Agentes | 70.107,66 |
| Depósitos de Diversas Origens | 11.614,04 |
| Resto a Pagar Processados | 785.097.242,87 |
| Resto a Pagar Não Processados | 730,00 |
| Outras Operações | 125.912.435,61 |
| Valores em Transito Realizáveis | 112.702.055,87 |
| Recursos Vinculados | 0,00 |
| RPNP Liquidados a Pagar | 0,00 |
| Conversão de Consignações em Receitas e Baixas | 13.209.295,34 |
| Recursos a Liberar por Vinculação de Pagamento | 0,00 |
| VPA a Classificar | 1.084,40 |
| Total de Dispêndios | 6.537.928.979,97 |
| Resultado Financeiro do Exercício | 92.597.020,20 |

Formas para obter o resultado financeiro

| | |
|--|----------------------|
| MODO 2 | |
| Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte | 373.794.523,56 |
| (-) Saldo em Espécie do Exercício Anterior | 281.197.503,36 |
| Resultado Financeiro do Exercício | 92.597.020,20 |

Fonte: siafe-Rio-2017

3.2.4.3 – DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A NBC T 16.6, especificamente nos itens 25 a 29 afirma que a Demonstração das Variações Patrimoniais evidencia as variações quantitativas, o resultado patrimonial e as variações qualitativas decorrentes da execução.

As variações quantitativas são decorrentes de transações no setor público que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido.

As variações qualitativas são decorrentes de transações no setor público que alteram a composição dos elementos patrimoniais sem afetar o patrimônio líquido.

O resultado patrimonial do período é apurado pelo confronto entre as variações quantitativas aumentativas e diminutivas, sendo assim verifica-se que um déficit de R\$ **1.517.177.977,55**, conforme demonstrativos a seguinte:

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS | |
|--|-------------------------|
| REFERENCIA: DEZEMBRO/2017 | |
| Conforme Portaria 438/2012 - STN | |
| VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | |
| VARIACOES PATRIM. AUMENTATIVAS FINANCEIRAS | 3.896.793,68 |
| DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS | 0,00 |
| REMUN. DE DEPOS. BANCARIOS E APLIC. FINAN. | 3.896.793,68 |
| TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS | 3.946.889.119,46 |
| TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS | 3.145.738.248,64 |
| TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS | 801.150.870,82 |
| VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS | 29.678.817,30 |
| GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS | 0,00 |
| GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS | 29.678.817,30 |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 5.371.987,83 |
| DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 5.371.987,83 |
| TOTAL DAS VARIACOES PATR. AUMENTATIVA (I) | 3.985.836.718,27 |
| VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | |
| PESSOAL E ENCARGOS | 387.133.248,25 |

Secretaria de Estado de Saúde

Unidade de Contabilidade - UC

Rua México, nº 128 – 6º andar – Sala 613 – Castelo – Rio de Janeiro / RJ – Brasil – CEP 20.031-142

Tel.: (21)2333-3939

www.saude.rj.gov.br

| | |
|--|--------------------------|
| REMUNERACAO A PESSOAL | 318.871.734,34 |
| ENCARGOS PATRONAIS | 64.121.069,68 |
| BENEFICIOS A PESSOAL | 3.637.467,43 |
| OUTRAS VPD - PESSOAL E ENCARGOS | 502.976,80 |
| BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS | 5.654.808,99 |
| APOSENTADORIA E REFORMAS | 17.035,84 |
| POLITICAS PUBLIAS DE TRANSFERENCIA DE RENDA | 3.500.000,00 |
| OUTROS BENEFICIOS PREVIDENC. E ASSISTENCIAIS | 2.137.773,15 |
| USO DE BENS,SERVICOS E CONSUMO - CAPITAL FIXO | 2.315.343.872,61 |
| USO DE MATERIAL DE CONSUMO | 7.554.112,81 |
| SERVICOS | 2.307.789.759,80 |
| VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUT.FINANCEIRAS | 183.351,63 |
| JUROS E ENCARGOS DE MORA | 183.351,63 |
| TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS | 2.773.019.586,77 |
| TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS | 476.917.689,42 |
| TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS | 2.296.101.897,35 |
| TRIBUTARIAS | 12.585.133,68 |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICAO DE MELHORIA | 4.982,48 |
| CONTRIBUICOES | 12.580.151,20 |
| OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 9.094.693,89 |
| DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 9.094.693,89 |
| TOTAL DAS VARIACOES PATR. DIMINUTIVAS (II) | 5.503.014.695,82 |
| RESULTADO PATRIMONIAL DO PERIODO (I - II) | -1.517.177.977,55 |

Fonte: Siafe-Rio-2017

3.2.4.4 – BALANÇO PATRIMONIAL

Na visão da NBC T 16.6 que trata especificamente das demonstrações contábeis o Balanço Patrimonial estruturado em Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido evidencia qualitativa e quantitativamente a situação patrimonial da entidade pública.

Foram adotados seguintes critérios que as contas do ativo devem ser dispostas em ordem decrescente de grau de conversibilidade. As contas do passivo, em ordem decrescente de grau de

exigibilidade, a classificação dos elementos patrimoniais considera a segregação em circulante e não circulante, com base em seus atributos de conversibilidade e exigibilidades. Portanto foi apurado no Balanço Patrimonial um saldo patrimonial deficitário de R\$ 6.849.940.079,34. Sendo que configura no Sistema Integrado de Gestão Orçamentária, Financeira e Contábil do Rio de Janeiro – SIAFE-RIO - 2018 da seguinte forma:

| Descrição | R\$ | Descrição | R\$ |
|---|------------------|-------------------------------|--------------------------|
| Ativo Circulante | 987.267.798,53 | Passivo Circulante | 7.857.195.114,54 |
| Ativo Não-Circulante | 21.065.490,15 | Passivo Não-Circulante | 1.078.253,48 |
| Total | 1.008.333.288,68 | Patrimônio Líquido | -6.849.940.079,34 |
| | | Total | 1.008.333.288,68 |
| Lei Federal nº 4320/64 | | | |
| Ativo Financeiro | 309.375.584,89 | Passivo Financeiro | 7.692.750.328,63 |
| Ativo Permanente | 689.957.703,79 | Passivo Permanente | 175.135.099,95 |
| Saldo Patrimonial | | | -6.868.552.139,90 |
| Déficit Financeiro (Ativo Financeiro - Passivo Financeiro) | | | -6.856.659.928,67 |

Fonte: Siafe-Rio/SEFAZ-2017

Pela Lei Federal nº 4320/64, também foi apurado um Saldo Patrimonial Líquido deficitário correspondente a um Ativo Real Líquido da ordem de R\$ 6.868.552.139,90 (seis bilhões oitocentos e sessenta e oito milhões quinhentos e cinquenta e dois mil e cento e trinta e nove reais e noventa centavos).

Pelo Balanço Patrimonial exposto verifica-se que foi apurado um Déficit Financeiro do Exercício de R\$ 6.856.659.298,67, confrontado entre o Ativo Financeiro de R\$ 309.375.584,89, menos Passivo Financeiro de R\$ 7.692.750.328,63.

3.2.4.5 – FLUXO DE CAIXA

Apesar da NBC T 16.6 itens 30 a 34 fazer menção aos dois métodos, direto e indireto, a versão mais atuais do MCASP 6º edição removeu o método indireto para elaboração da Demonstração de Fluxos de Caixa por entender que o mesmo não se aplica ao setor público, e, dessa forma, fara uso do método direto para seu levantamento.

A DFC permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades.

Com relação ao exercício de 2018 verifica-se a FES apurou no Fluxo de Caixa Direto do Período positivo de R\$ 91.955.816,33, este valor referente às atividades operacionais na ordem de valor positivo de R\$ 47.837.256,38 e atividade de investimento na ordem de valor negativo de R\$11.850.640,05, havendo relação de caixa com a atividade de Financiamento de R\$ 55.969.200,00 de transferências de capital recebidas.

As transações de investimento e financiamento que não envolve o uso de caixa ou equivalentes de caixa, como aquisições financiadas de bens e arrendamento financeiro, não devem ser incluídas na demonstração dos fluxos de caixa, conforme demonstrativo a seguir:

FLUXO DE CAIXA - METODO DIREITO
REFERENCIA: DEZEMBRO/2017

Conforme Portaria 438/2012 - STN

| DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA | |
|---|-------------------------|
| FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES | |
| INGRESSOS | 4.097.812.089,68 |
| RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS | 2.931.469,96 |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS | 3.882.656.502,02 |
| OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS | 212.224.117,70 |
| DESEMBOLSOS | 4.049.974.833,30 |
| PESSOAL E DEMAIS DESPESAS | 2.664.073.349,76 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | 1.172.098.803,63 |
| OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS | 213.802.679,91 |
| FLUXO CAIXA LÍQUIDO DAS ATIV DE OPERAÇÕES | 47.837.256,38 |
| FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS | |
| INGRESSOS | 0,00 |
| DESEMBOLSOS | 11.850.640,05 |
| AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE | 10.923.059,88 |
| OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS | 927.580,17 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS | -11.850.640,05 |
| FLUXO CAIXA LIQ DAS ATIV DE FINANCIAMENTO | |
| INGRESSOS | 55.969.200,00 |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDAS | 55.969.200,00 |
| APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO | 55.969.200,00 |
| GERAÇÃO LIQ. DE CAIXA E EQUIV. DE CAIXA | 91.955.816,33 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL | 251.434.440,34 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | 343.390.256,67 |

Fonte: SIAFE-Rio/SEFAZ-2017

Todas as análises foram evidenciadas pelo Sistema Integrado de Gestão Orçamentária, Financeira e Contábil do Rio de Janeiro – SIAFE-RIO – 2018 e podem ser conferida nos seguintes comandos: execução – contabilidade-, emitir balancete e emitir balanços das Demonstrações Contábeis – 296100.

O presente relatório foi emitido em cumprimento ao disposto no inciso XXI do artigo 4º da Deliberação TCE/RJ 198/96.

Rio de Janeiro, 22 de março de 2019.

Everaldo Antônio da Silva Cruz
Coordenador Setorial I - COSEC – Saúde
ID N.º 2035122-4 - CRC/RJ 072648/O