



Companhia de Engenharia de Tráfego do Rio de Janeiro
Balço Orçamentário

EXERCÍCIO: 2022

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 14/02/2023 11:24

PÁGINA: 1/3

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d=(c-b)
Receitas Correntes (I)	1.613.736,00	1.613.736,00	1.872.481,62	258.745,62
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	1.533.372,00	1.533.372,00	1.771.228,85	237.856,85
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	80.364,00	80.364,00	53.527,20	(26.836,80)
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	47.725,57	47.725,57
Receitas de Capital (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	1.613.736,00	1.613.736,00	1.872.481,62	258.745,62
Operações de Crédito/Refinanciamento (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V)=(III+IV)	1.613.736,00	1.613.736,00	1.872.481,62	258.745,62
Déficit (VI)	237.739.623,00	256.320.929,11	203.014.449,82	(53.306.479,29)
TOTAL (VII)=(V+VI)	239.353.359,00	257.934.665,11	204.886.931,44	(53.047.733,67)
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	23.366.920,48	17.822.003,88	(5.544.916,60)
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	23.366.920,48	17.822.003,88	(5.544.916,60)
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00



Companhia de Engenharia de Tráfego do Rio de Janeiro

Balço Orçamentário

EXERCÍCIO: 2022

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 14/02/2023 11:24

PÁGINA: 2/3

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e-f)
Despesas Correntes (VIII)	196.888.358,00	186.184.339,85	170.033.151,29	162.319.147,48	147.830.811,10	16.151.188,56
Pessoal e Encargos Sociais	50.179.000,00	54.089.615,05	51.061.963,24	50.850.615,83	47.177.395,56	3.027.651,81
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	146.709.358,00	132.094.724,80	118.971.188,05	111.468.531,65	100.653.415,54	13.123.536,75
Despesas de Capital (IX)	42.465.001,00	71.750.325,26	34.853.780,15	32.422.641,28	29.416.442,94	36.896.545,11
Investimentos	42.465.001,00	71.750.325,26	34.853.780,15	32.422.641,28	29.416.442,94	36.896.545,11
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
Reserva de Contingência (X)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IX+X)	239.353.359,00	257.934.665,11	204.886.931,44	194.741.788,76	177.247.254,04	53.047.733,67
Amortização da Dívida/Refinanciamento (XII)	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 (XIII) = (XI + XII)	239.353.359,00	257.934.665,11	204.886.931,44	194.741.788,76	177.247.254,04	53.047.733,67
Superávit (XIV)				0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV) = (XIII+XIV)	239.353.359,00	257.934.665,11	204.886.931,44	194.741.788,76	177.247.254,04	53.047.733,67



Companhia de Engenharia de Tráfego do Rio de Janeiro
Balço Orçamentário

EXERCÍCIO: 2022

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 14/02/2023 11:24

PÁGINA: 3/3

EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
DESPESAS CORRENTES	230.616,65	2.584.800,70	2.344.544,39	2.344.544,39	240.256,31	230.616,65
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	38.879,30	0,00	0,00	38.879,30	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	230.616,65	2.545.921,40	2.344.544,39	2.344.544,39	201.377,01	230.616,65
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	230.616,65	2.584.800,70	2.344.544,39	2.344.544,39	240.256,31	230.616,65

EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

	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	47.663,11	19.202.078,13	19.205.742,52	0,00	43.998,72
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	25.685,09	5.589.622,96	5.593.287,35	0,00	22.020,70
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	21.978,02	13.612.455,17	13.612.455,17	0,00	21.978,02
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	1.376.710,09	1.376.710,09	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	1.376.710,09	1.376.710,09	0,00	0,00
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	47.663,11	20.578.788,22	20.582.452,61	0,00	43.998,72



EXERCÍCIO: 2022

PERÍODO: DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 14/02/2023 11:02

PÁGINA 1 / 2

BALANÇO FINANCEIRO

INGRESSOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	1.872.481,62	163.927,76
Ordinária	1.872.481,62	163.927,76
Transferências Financeiras Recebidas (II)	199.304.728,93	121.410.923,44
Transferências Recebidas para Execução Orçamentária	199.304.728,93	121.410.923,44
Recebimentos Extraorçamentários (III)	32.232.206,79	25.041.413,38
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	10.145.142,68	2.584.800,70
Inscrição de Restos a Pagar Processados	17.494.534,72	20.578.788,22
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	212.983,37	356.489,15
Outros Recebimentos Extraorçamentários	4.379.546,02	1.521.335,31
Saldo do Exercício Anterior (IV)	2.204.636,00	3.245.170,02
Caixa e Equivalente de Caixa	1.417.192,84	2.524.455,30
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	787.443,16	720.714,72
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	235.614.053,34	149.861.434,60



EXERCÍCIO: 2022

PERÍODO: DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 14/02/2023 11:02

PÁGINA 2 / 2

DISPÊNDIOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)	204.886.931,44	134.847.959,10
Ordinária	111.689.812,66	75.634.844,08
Vinculada	93.197.118,78	59.213.115,02
MULTAS POR INFRAÇÃO A LEGISLAÇÃO DO TRÁFEGO	93.197.118,78	59.213.115,02
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	30.610.616,45	12.808.839,50
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	2.344.544,39	4.404.555,99
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	20.582.452,61	5.900.130,53
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.195.621,17	8.436,67
Outros Pagamentos Extraorçamentários	3.487.998,28	2.495.716,31
Saldo do Exercício Seguinte (IX)	116.505,45	2.204.636,00
Caixa e Equivalente de Caixa	116.505,45	1.417.192,84
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	787.443,16
TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	235.614.053,34	149.861.434,60



EXERCÍCIO: 2022

PERÍODO: Dezembro

DATA DE EMISSÃO: 14/02/2023 11:02

Página: 1 / 3

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2022

ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante		
Caixa e Equivalente de Caixa	116.505,45	1.417.192,84
Créditos a Curto Prazo	261.150,74	32.260.520,45
Demais créditos e valores a curto prazo	36.249.976,89	
Estoques	483.161,77	190.387,88
Total do Ativo Circulante	37.110.794,85	33.868.101,17
Ativo Não Circulante		
Realizável a Longo Prazo	27.945.865,95	27.052.507,66
Imobilizado	37.005.726,03	19.760.116,24
Total do Ativo Não Circulante	64.951.591,98	46.812.623,90
TOTAL DO ATIVO	102.062.386,83	80.680.725,07
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Passivo Circulante		
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	7.046.295,39	6.851.641,28
Fornecedores e Contas a pagar a Curto Prazo	22.733.936,10	27.609.091,75
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	2.493.030,39	2.493.030,39
Demais Obrigações a Curto Prazo	7.774.844,04	6.420.675,21
Total do Passivo Circulante	40.048.105,92	43.374.438,63
Passivo Não Circulante		
Fornecedores e Contas a pagar a Longo Prazo	10.424.071,73	12.459.942,24
Provisões a Longo Prazo	125.928.309,95	71.436.703,94
Demais Obrigações a Longo Prazo	2.276.019,65	2.042.620,16
Resultado Diferido	1.259.894,95	0,00
Total do Passivo Não Circulante	139.888.296,28	85.939.266,34
Patrimônio Líquido		
Patrimônio Social e Capital Social	96.511.687,17	96.511.687,17
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital	22.159.739,36	3.426.485,45
Resultados Acumulados	(196.545.441,90)	(148.571.152,52)
Total do Patrimônio Líquido	(77.874.015,37)	(48.632.979,90)
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	102.062.386,83	80.680.725,07



EXERCÍCIO: 2022

PERÍODO: Dezembro

DATA DE EMISSÃO: 14/02/2023 11:02

Página: 2 / 3

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES
(Lei nº 4.320/1964)

EXERCÍCIO: 2022

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo (I)		
Ativo Financeiro	30.350.616,36	22.634.069,22
Ativo Permanente	71.711.770,47	58.046.655,85
Total do Ativo	102.062.386,83	80.680.725,07
Passivo (II)		
Passivo Financeiro	30.250.976,30	19.491.733,61
Passivo Permanente	149.685.425,90	109.821.971,36
Total do Passivo	179.936.402,20	129.313.704,97
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)	(77.874.015,37)	(48.632.979,90)

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO
(Lei nº 4.320/1964)

EXERCÍCIO: 2022

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Atos Potenciais Ativos		
Garantias e Contragarantias recebidas	27.616.980,20	25.948.415,46
Outros atos potenciais ativos	5.000,00	5.000,00
Total dos Atos Potenciais Ativos	27.621.980,20	25.953.415,46
Atos Potenciais Passivos		
Demandas Judiciais	1.224.030,18	50.051.656,27
Total dos Atos Potenciais Passivos	1.224.030,18	50.051.656,27



QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO
(Lei nº 4.320/1964)

EXERCÍCIO: 2022

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FONTES DE RECURSOS		
100/200 Ordinários não Vinculados	(3.484.064,00)	(1.797.188,07)
109 Multas por Infração à Legislação do Trânsito	4.888.016,60	18.570,77
Total das Fontes de Recursos	1.403.952,60	(1.778.617,30)



EXERCÍCIO: 2022

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 14/02/2023 11:20

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	368.094,52	416.116,23
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	830.940,97	1.020.758,03
Transferências e Delegações Recebidas	181.682.874,26	129.037.787,58
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	13.958,35	5.135,85
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	25.305.950,07	7.974.333,59
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	208.201.818,17	138.454.131,28
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
Pessoal e Encargos	46.967.073,32	44.877.131,56
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	471.344,86	461.523,34
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	137.010.788,53	85.401.710,10
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	281.190,87	128.103,70
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	113.231,76	152.209,76
Tributárias	324.878,70	314.103,83
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	80.320.035,28	23.751.328,42
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	265.488.543,32	155.086.110,71
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)	(57.286.725,15)	(16.631.979,43)



COMPANHIA DE ENGENHARIA DE TRÁFEGO DO RIO DE JANEIRO
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

EXERCÍCIO: 2022

DATA DE EMISSÃO: 14/02/2023 11:25

PÁGINA: 1/1

MÊS / ANO: DEZEMBRO/2022

(Em R\$)

ESPECIFICAÇÃO	DEZEMBRO / 2022	DEZEMBRO / 2021
Receita Bruta	182.055.920,06	129.263.141,47
Receita Econômica com Exploração de Bens e Serviços	373.045,80	423.543,12
Subvenções	181.682.874,26	128.839.598,35
Deduções da Receita Bruta	(4.951,28)	(7.426,89)
Impostos e Contribuições	(4.951,28)	(7.426,89)
Receita Líquida de Vendas e Serviços	182.050.968,78	129.255.714,58
Lucro / (Prejuízo) Bruto	182.050.968,78	129.255.714,58
Despesas Administrativas e Tributárias	(179.626.556,35)	(125.702.663,73)
Pessoal e Encargos	(47.438.418,18)	(45.338.654,90)
Uso de Material de Consumo	(2.558.031,08)	(131.821,91)
Contratação de Serviços	(129.305.228,39)	(79.918.083,09)
Tributárias	(324.878,70)	(314.103,83)
Resultado Financeiro Líquido	549.750,10	892.654,33
Receitas Financeiras	830.940,97	1.020.758,03
Despesas Financeiras	(281.190,87)	(128.103,70)
Resultado com Avaliação Patrimonial	20.004.154,58	2.402.383,54
Depreciação, Amortização e Exaustão	(5.147.529,06)	(5.351.805,10)
Desvalorização e Perda de Ativos	(113.231,76)	(152.209,76)
Reversão de Provisões e Ajuste de Perdas	25.264.915,40	7.906.398,40
Outras Receitas e Despesas Operacionais	(80.265.042,26)	(23.678.257,38)
Outras Receitas Operacionais	54.993,02	73.071,04
Outras Despesas Operacionais	(80.320.035,28)	(23.751.328,42)
Resultado Operacional	(57.286.725,15)	(16.830.168,66)
Outras Receitas e Outras Despesas	0,00	198.189,23
Outras Receitas	0,00	198.189,23
Lucro / (Prejuízo) antes do Imposto de Renda e da Contribuição Social	(57.286.725,15)	(16.631.979,43)
Lucro / (Prejuízo) Líquido do Período	(57.286.725,15)	(16.631.979,43)
Quantidade de Ações	5.352.839	5.352.839
Lucro / (Prejuízo) por Ação - R\$	(10,7021)	(3,1071)



Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro

Controladoria Geral do Município
Sistema de Contabilidade Municipal

Companhia de Engenharia de Tráfego do Rio de Janeiro DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

EXERCÍCIO: 2022

PERÍODO: Dezembro

DATA DE EMISSÃO: 14/02/2023 11:21:50

PÁGINA: 1 / 1

	Patrimônio Social / Capital Social	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reservas de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações / Cotas em Tesouraria	TOTAL
Saldos Iniciais do exercício anterior	96.511.687,17	4.601.401,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(131.275.641,37)	0,00	(30.162.553,20)
Ajustes de exercícios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(5.264.932,72)	0,00	(5.264.932,72)
Aumento de capital	0,00	(1.174.915,55)	0,00	0,00	0,00	0,00	4.601.401,00	0,00	3.426.485,45
Resultado do exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(16.631.979,43)	0,00	(16.631.979,43)
Saldos finais do exercício anterior / Saldos iniciais do exercício atual	96.511.687,17	3.426.485,45	0,00	0,00	0,00	0,00	(148.571.152,52)	0,00	(48.632.979,90)
Ajustes de exercícios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.885.950,32	0,00	5.885.950,32
Aumento de capital	0,00	18.733.253,91	0,00	0,00	0,00	0,00	3.426.485,45	0,00	22.159.739,36
Resultado do exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(57.286.725,15)	0,00	(57.286.725,15)
Saldos finais do exercício atual	96.511.687,17	22.159.739,36	0,00	0,00	0,00	0,00	(196.545.441,90)	0,00	(77.874.015,37)

FONTE: Sistema de Contabilidade e Execução Orçamentária - FINCON

COMPANHIA DE ENGENHARIA DE TRÁFEGO DO RIO DE JANEIRO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

	EXERCÍCIO: 2022	
	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	183.542.945,84	120.885.315,71
Receita Patrimonial	1.679.860,00	-
Receita de Serviços	53.527,20	80.290,80
Remuneração das Disponibilidade	91.368,85	15.701,77
Outras Receitas Derivadas e Originárias	47.725,57	67.935,19
Repasse recebidos	177.144.989,57	118.918.728,60
Outros ingressos operacionais	4.525.474,65	1.802.659,35
Desembolsos	(184.843.633,23)	(121.992.578,17)
Pessoal e demais despesas	(178.014.511,68)	(119.496.861,86)
Outros desembolsos operacionais	(6.829.121,55)	(2.495.716,31)
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	(1.300.687,39)	(1.107.262,46)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Desembolsos	(22.159.739,36)	(2.492.194,84)
Aquisição de ativo não circulante	(22.159.739,36)	(2.492.194,84)
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	(22.159.739,36)	(2.492.194,84)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Ingressos	22.159.739,36	2.492.194,84
Repasse recebidos	22.159.739,36	2.492.194,84
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)	22.159.739,36	2.492.194,84
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	(1.300.687,39)	(1.107.262,46)
Caixa e Equivalente de caixa inicial	1.417.192,84	2.524.455,30
Caixa e Equivalente de caixa final	116.505,45	1.417.192,84

	<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	(57.286.725,15)	(16.631.979,43)
AJUSTES DE CONCILIAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO COM OS	55.986.037,76	15.524.716,97
ITENS DE RESULTADO QUE NÃO AFETAM OS FLUXOS OPERACIONAIS	57.671.270,01	19.122.334,48
Depreciação, Amortização e Exaustão	5.147.529,06	5.351.805,10
Provisão para Contingências e Perdas de Créditos	79.756.521,41	23.200.676,62
Bens do Imobilizado recebidos em doação		(198.189,23)
Reversão de Provisão para Contingências	(25.264.915,40)	(7.906.398,40)
Variações Monetárias ativas	(707.970,11)	(982.307,29)
Receita Diferida	(1.259.894,95)	(343.252,32)
ACRÉSCIMOS/REDUÇÕES POR VARIAÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS	11.693.403,14	(12.486.365,75)
Ativo Circulante	10.800.044,85	(12.486.365,75)
Créditos a Curto Prazo (Exceto Empr.e Financ.Concedidos)	(10.965,53)	(12.513.394,95)
Demais créditos e valores a curto prazo	10.518.236,49	
Estoques	292.773,89	27.029,20
Ativo Não Circulante	893.358,29	-
Realizável a Longo Prazo	893.358,29	-
ACRÉSCIMOS/REDUÇÕES P/VARIAÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	(13.378.635,39)	8.888.748,24
Passivo Circulante	(11.576.164,37)	8.470.411,39
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assist.a Pagar a C/Prazo	227.804,34	31.041,62
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	(13.158.137,54)	7.129.528,48
Demais Obrigações a Curto Prazo	1.354.168,83	1.309.841,29
Passivo Não Circulante	(1.802.471,02)	418.336,85
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	(2.035.870,51)	-
Demais Obrigações a Longo Prazo	233.399,49	418.336,85
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS CONCILIADOS	(1.300.687,39)	(1.107.262,46)

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO**EXERCÍCIO: 2022**

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Transporte	(200.174.251,04)	(121.989.056,70)
<i>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</i>	(200.174.251,04)	(121.989.056,70)

Companhia de Engenharia de Tráfego do Rio de Janeiro – CET-RIO
CNPJ nº 31.976.434/0001-55

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício Findo em 31 de dezembro de 2022

1. Contexto Operacional

A Companhia de Engenharia de Tráfego do Rio de Janeiro – CET-RIO é uma Sociedade Anônima de Economia Mista, pessoa jurídica de direito público, tendo a sua sede administrativa situada à Rua Dom Marcos Barbosa nº 2 – 3º andar, Cidade Nova, RJ.

Em 15 de junho de 2022, foi assinado um contrato de locação de imóvel nº 014/2022 de aluguel com a empresa SC Rio Cidade Nova Empreendimentos e Participações, ocorrendo a mudança da sede no decorrer de 2022 para o novo endereço, com valor mensal de aluguel de R\$ 71.421,70 com prazo contratual de 60 meses, sofrendo reajuste a cada 24 meses conforme a variação de índice IPCA-E e o primeiro pagamento ocorrerá após 9 meses do início da vigência conforme a quarta cláusula, do contrato de 15 de junho de 2022, não estando incluso os encargos locatícios, tendo a CET-Rio o ônus dos encargos tributários, prêmios de seguro contra incêndio, despesas ordinárias do condomínio, FUNESBOM e IPTU que incidam ou venham incidir sobre o imóvel, conforme o parágrafo terceiro da quinta cláusula.

Foi criada pelo Decreto nº 6.918, de 04 de setembro de 1987, vinculada à Secretaria Municipal de Transportes conforme Lei Municipal nº 881 de 11 de julho de 1986 e Decreto RIO nº 48.340 de 01 de janeiro de 2021.

A sua missão institucional é basicamente a engenharia de tráfego da Cidade do Rio de Janeiro, atuando fundamentalmente na descentralização administrativa dos serviços prestados pela Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro à população carioca.

A CET-RIO recebe, regularmente, recursos financeiros para cumprir os compromissos assumidos na execução das atividades fins da entidade, provenientes das dotações orçamentárias do Orçamento Anual da PCRJ, se configurando como uma empresa estatal dependente, nos termos do inciso III do art. 2º da Lei Complementar 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal).

2. Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis estão apresentadas de acordo com as orientações estabelecidas pela Lei nº 6.404/76 e suas alterações; pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP, 9ª ed., aprovado pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 06 de 18/12/2018 e Portaria STN nº 877 de 18/12/2018), que consolida os dispositivos da Lei nº 4.320/1964 e define normas contábeis aplicáveis ao Setor Público; Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC's), emitidas pela STN; Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público (NBC TSP's), emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e disposições legais complementares vigentes.

As demonstrações contábeis foram elaboradas com base nas informações inseridas no Sistema corporativo de Contabilidade e Execução Orçamentária (FINCON) da Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro, relativas à execução orçamentária, financeira e patrimonial realizadas pela entidade, sendo de responsabilidade destes gestores as operações realizadas e registradas, bem como a ratificação das informações contidas na conferência das demonstrações.

As demonstrações são compostas por: Balanço Orçamentário (BO), Balanço Financeiro (BF), Balanço Patrimonial (BP), Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP), Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC), Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido (DMPL) e Notas Explicativas (NE). Essas demonstrações e notas

explicativas referem-se ao exercício financeiro de 2022, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

As demonstrações contábeis e todos os saldos das notas explicativas estão apresentados em reais, que é a moeda atual e oficial da República Federativa do Brasil.

3. Principais Práticas Contábeis Adotadas

Na elaboração das demonstrações contábeis, as principais práticas contábeis realizadas para registro e reconhecimento de Ativos, Passivos, Receitas e Despesas foram as seguintes:

3.1. Receitas

Pelo enfoque patrimonial, foi utilizado como critério para o reconhecimento o impacto da situação líquida patrimonial, baseado no princípio contábil da Competência e Oportunidade.

Pelo enfoque orçamentário, o critério de escrituração e registro das receitas ou ingressos, obedeceu ao art. 35, I, da Lei nº. 4.320/64, ou seja, pertencem ao exercício financeiro as receitas nele arrecadadas, no momento do ingresso efetivo em caixa.

3.2. Despesas

Pelo enfoque patrimonial, as despesas refletidas nas demonstrações foram registradas com base, exclusivamente, em fatos geradores econômicos e patrimoniais ocorridos no exercício, independentemente de correspondentes e efetivos pagamentos, podendo os valores serem ou não oriundos da execução orçamentária.

Pelo enfoque orçamentário, de acordo com o art. 35 da Lei 4.320/64, a despesa foi reconhecida pelos valores empenhados no exercício.

3.3. Restos a Pagar

Os restos a pagar inscritos como não processados, quando liquidados e não pagos em exercício posterior ao de referência, passam a ser controlados como restos a pagar não processados liquidados.

Os restos a pagar processados inscritos, que não foram pagos ou cancelados até o encerramento do exercício, permanecem registrados no passivo financeiro.

3.4. Caixa e Equivalentes de Caixa

As aplicações financeiras e demais investimentos, inclusive fundos com liquidez imediata, são mensurados pelo valor original, atualizados até a data data-base do encerramento das demonstrações contábeis, sendo as atualizações apuradas e registradas em contas de resultado ou patrimonial.

Os registros dos recebimentos de recursos financeiros são efetuados individualmente nas contas bancárias, segregados em recursos próprios e recursos do Tesouro Municipal.

3.5. Créditos a Curto Prazo

Destacam-se os valores relativos aos créditos orçamentários a receber da Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro para pagamento de custeio/investimento, reconhecidos simultaneamente as obrigações no Passivo da entidade.

Os valores a receber por serviços prestados são reconhecidos como créditos a receber (mensurados pelo valor original), sendo os com riscos de recebimentos, reconhecidos em contas de ajustes para perdas.

3.6. Estoques

Os bens de almoxarifado são mensurados pelo custo médio das compras, em conformidade com o inciso III, art. 106 da Lei Federal nº 4.320/64 e Resolução Conjunta CGM/SMA nº 55/2010, que dispõe sobre normas para movimentação, registro e controle dos materiais existentes.

3.7. Imobilizado

Os itens do ativo imobilizado são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição ou produção, conforme disposto no inciso II, art. 106 da Lei Federal nº 4.320/64 e na Resolução CGM nº 1.642/2020, que dispõe sobre normas para registro contábil, controle e a movimentação dos bens patrimoniais permanentes. São atualizados por ajustes de depreciação, amortização e reavaliação, considerando as taxas divulgadas na Nota 4.3.5.

3.8. Reconhecimento de Passivos

Todas as obrigações, independentemente da execução orçamentária da despesa, são reconhecidas no Passivo, em observância ao regime de competência.

As provisões são registradas pelos valores estimados, informados pela área jurídica da entidade de acordo com os riscos potenciais de desembolso com perdas prováveis nas ações trabalhistas e/ou cíveis e/ou fiscais, reconhecidas até o encerramento do exercício, em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público (NBC TSP's), emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

4 – Informações Complementares

4.1 – Balanço Orçamentário

Detalhamento das Despesas por Tipo de Crédito:

Dotação Inicial	Créditos Suplementares Abertos	Cancelamentos	Dotação Atualizada
R\$	R\$	R\$	R\$
239.353.359,00	58.391.251,54	(39.809.945,43)	257.934.665,11

Detalhamento da Execução da Receita e Despesa por Fonte:

As receitas geradoras de recursos financeiros da CET-RIO constituem-se fundamentalmente pelas subvenções recebidas através das dotações orçamentárias da Prefeitura e pelas prestações de serviços de estacionamento, entre outros, tendo a seguinte composição em 31/12/2022:

Detalhamento	Fonte de Recursos	31/12/2022 R\$	%	31/12/2021 R\$	%
Cessão Direito Operacionalização Pagto Pessoal	Própria	1.679.860,00	89,71	-	0,00
Aplicações Financeiras	Própria	91.368,85	4,88	15.701,77	9,58
Serviços de Estacionamento	Própria	53.527,20	2,86	80.290,80	48,98
Alvará Mandado Judicial a favor da CET-Rio	Própria	46.146,14	2,46	67.671,88	41,28
Outras Receitas	Própria	1.579,43	0,08	263,31	0,16
Total		1.872.481,62	100	163.927,76	100

As principais despesas empenhadas, liquidadas e pagas em 2022, de acordo com a sua fonte de custeio foram:

Detalhamento	Fonte de Recursos	Valor Empenhado		Valor Liquidado		Valor Pago	
		R\$	%	R\$	%	R\$	%
Pessoal e Encargos	Tesouro Municipal	46.398.280,59	22,65	46.186.933,18	23,72	42.620.783,24	24,05
Serviços de T.I e Comunicação	Tesouro Municipal	161.870,80	0,08	148.701,91	0,08	105.937,15	0,06
Serviços de T.I e Comunicação	Multas de Trânsito	2.289,85	0,00	2.289,85	0,00	0,00	0,00
Serviços Operacionais	Tesouro Municipal	46.732.088,84	22,81	45.708.865,15	23,47	41.006.380,54	23,14
Serviços Operacionais	Multas de Trânsito	93.194.828,93	45,49	84.671.093,07	43,48	76.019.151,36	42,89
Despesas Administrativas	Tesouro Municipal	11.067.422,40	5,40	10.693.755,57	5,49	10.279.131,97	5,80
Despesas Administrativas	Própria	82.501,72	0,04	82.501,72	0,04	82.501,72	0,05
Sentenças Judiciais	Tesouro Municipal	7.247.648,31	3,54	7.247.648,31	3,72	7.133.368,06	4,02
Total		204.886.931,44	100	194.741.788,76	100	177.247.254,04	100

4.2 – Balanço Financeiro

4.2.1 – Transferências Financeiras Recebidas

Os valores das Transferências Recebidas para a execução orçamentária são registrados no Balanço Financeiro na coluna ingressos, sendo provenientes da dependência financeira com o Tesouro Municipal, alcançando o valor de R\$ 199.304.728,93 em 31/12/2022.

4.2.2 – Restos a Pagar

Os valores inscritos em Restos a Pagar em 31/12/2022 são demonstrados no Balanço Financeiro na coluna de ingressos, como recebimentos extra orçamentários, para fins de ajuste financeiro da parcela não paga da despesa orçamentária empenhada, demonstrada na coluna de dispêndios. A composição por fonte de recursos dos valores inscritos no exercício está apresentada no quadro a seguir:

Detalhamento	Fonte de Recursos	RPN inscrito em 31/12/2022		RPP inscrito em 31/12/2022	
		R\$	%	R\$	%
Pessoal e Encargos Sociais	Tesouro Municipal	211.347,41	2,08	3.566.149,94	20,38
Serviços de T.I e Comunicação	Tesouro Municipal	13.168,89	0,13	42.764,76	0,24
Serviços de T.I e Comunicação	Multas de Trânsito	-	0,00	2.289,85	0,01
Serviços Operacionais	Tesouro Municipal	1.023.223,69	10,09	4.702.484,61	26,88
Serviços Operacionais	Multas de Trânsito	8.523.735,86	84,02	8.651.941,71	49,46
Despesas Administrativas	Tesouro Municipal	373.666,83	3,68	414.623,60	2,37
Sentenças Judiciais	Tesouro Municipal	-	0,00	114.280,25	0,65
Total		10.145.142,68	100	17.494.534,72	100

4.3 – Balanço Patrimonial

Neste capítulo são apresentados os detalhes dos principais grupos desta Demonstração.

4.3.1 – Créditos a Curto Prazo

Compreende os valores a receber por empréstimos, realizáveis até 31/12/2023, sendo apresentados da seguinte forma:

Detalhamento	31/12/2022	31/12/2021
	R\$	R\$
Empréstimos Concedidos - Terceiros	261.150,74	272.116,27
Total	261.150,74	272.116,27

No exercício de 2021 foram apresentados referentes as rubricas classificadas no PCASP no grupo 113 - Demais Créditos a Curto Prazo, passaram a ser demonstrados em linha específica, conforme definição constante do MCASP 9ª ed.

4.3.2 – Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Os saldos registrados neste grupo referem-se aos demais créditos não recebidos até 31/12/2022, com expectativa de recebimento até 31/12/2023, sendo apresentados da seguinte forma:

Detalhamento	31/12/2022	31/12/2021
	R\$	R\$
Adiantamentos Concedidos	476.320,17	395.984,03
Tributos a Recuperar	173.303,77	136.370,90
Tributos a Compensar	210.985,15	241.886,24
Créditos por Danos ao Patrimônio	3.617.481,66	-
Depósitos e Cauções	-	787.443,16
Valores Apreendidos por Decisão Judicial	12.824,26	949.565,29
Subvenções a Receber - Intra	31.759.061,88	29.477.154,56
Total	36.249.976,89	31.988.404,18

Os Créditos por Danos ao Patrimônio referem-se as ações judiciais com sequestro nas contas bancárias da CET-Rio onde os pedidos de crédito suplementar não foram deliberados conforme Processo.Rio CET-EIO-2022/000049.

No exercício de 2021, o valor de R\$ 31.988.404,18 referente a “Demais Créditos e Valores a Curto Prazo” está apresentado na linha Créditos a Curto Prazo. Em 2022 os valores correspondentes a essa rubrica, passaram a ser apresentados em linha específica, conforme definição constante do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 9ª edição.

4.3.3 – Estoques

Compreende o valor dos bens adquiridos, para utilização própria no curso normal das atividades.

Os bens que compõem este grupo apresentam-se da seguinte forma:

Detalhamento	31/12/2022 R\$	31/12/2021 R\$
Almoxarifado	483.161,77	190.387,88
Total	483.161,77	190.387,88

O saldo do almoxarifado é de R\$ 434.426,77, gerando diferença de R\$ 48.735,00 em relação a contabilidade. Essa diferença é referente a nota fiscal nº 8.868 da empresa RM Comércio com atestação em dezembro de 2022 não lançada no sistema de almoxarifado devido ao fechamento do mesmo.

4.3.4 – Realizável a Longo Prazo

Compreende os valores a receber e com vencimento no longo prazo, ou seja, com expectativa de recebimento após o término do exercício seguinte, sendo apresentados da seguinte forma:

Detalhamento	31/12/2022 R\$	31/12/2021 R\$
Depósitos Judiciais - Ações Trabalhistas	12.150.525,70	9.639.689,33
Depósitos Judiciais - Ações Cíveis	2.912.973,42	2.750.609,12
Subvenções a Receber - Permanentes	10.193.498,89	11.973.341,27
Outros Créditos e Valores a Longo Prazo - Intra	2.688.867,94	2.688.867,94
Total	27.945.865,95	27.052.507,66

O valor apresentado em “Subvenções Permanentes” refere-se ao saldo de créditos pelo parcelamento dos restos a pagar de 2020 em 10 (dez) parcelas anuais, na ordem de 8/10 avos do parcelamento.

4.3.5 – Imobilizado

Compreende os direitos que tenham por objeto bens móveis destinados a manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, conforme quadro demonstrativo.

Detalhamento	Taxa Anual Deprec. %	Custo de aquisição	Depreciação	Valor Líquido Contábil	Valor Líquido Contábil
		em 31/12/2022 R\$	em 31/12/2022 R\$	em 31/12/2022 R\$	em 31/12/2021 R\$
Máquinas, Equipamentos e Ferramentas	10/20	1.423.437,00	1.396.748,01	26.689,99	29.778,40
Equipamentos de Processamento de Dados	20	2.521.696,00	2.355.162,67	166.533,33	33.258,52
Mobiliário em Geral	10	364.934,53	334.638,12	30.296,41	36.443,85
Equipamento e Projetos para Sinalização	10	93.970.209,34	57.188.002,04	36.782.207,30	19.660.635,47
Total Bens Móveis		98.280.276,87	61.274.550,84	37.005.726,03	19.760.116,24

Em virtude da mudança de endereço da Sede da Companhia de Engenharia de Tráfego do Rio de Janeiro (CETRio) da Rua Dona Mariana, 48 - Botafogo, para o atual endereço localizado na Rua Dom Marcos Barbosa, 02 - Cidade Nova, na qual já existe mobiliário de escritório, foi criado uma Comissão de Avaliação e Baixa de Bens Móveis, Processo.Rio CET-PRO-2022/02675, os quais serão doados para a Empresa Pública de Saúde do Rio de Janeiro S.A.(RioSaúde) da Secretaria Municipal de Saúde, em decorrência do desuso, e da inutilidade para a Cia. conforme determina o Art 24, inciso IV da Resolução da CGM 1642 de 07 Maio de 2020.

4.3.6 – Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito e encargos a pagar, benefícios assistenciais, sendo apresentadas da seguinte forma:

Detalhamento	Curto Prazo	
	31/12/2022 R\$	31/12/2021 R\$
Pessoal a Pagar	1.749.524,30	1.787.912,19
Décimo Terceiro	-	37.036,55
Férias	3.008.687,89	2.976.565,99
Encargos Sociais	2.288.083,20	2.050.126,55
Total	7.046.295,39	6.851.641,28

4.3.7 – Fornecedores e Contas a Pagar

Compreende as obrigações junto a fornecedores de materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes da prestação de serviços e todas as outras contas a pagar, decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo, sendo apresentados da seguinte forma:

Detalhamento	Curto Prazo		Longo Prazo	
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
	R\$	R\$	R\$	R\$
Fornecedores e Contas a Pagar - Intra	431.709,55	313.328,03	-	-
Fornecedores e Contas a Pagar - Terceiros	20.675.314,66	25.911.325,65	-	-
Renegociação de Dívidas com Fornecedor	113.319,79	-	-	-
Contas a Pagar - Parcelamento	1.513.592,10	1.384.438,07	10.424.071,73	12.459.942,24
Total	22.733.936,10	27.609.091,75	10.424.071,73	12.459.942,24

Foi realizado o parcelamento das obrigações inscritas em Restos a Pagar até 31/12/2020, estabelecido no artigo 23 da Lei Complementar Municipal nº 235 de 3 de novembro de 2021, regulamentada pelo Decreto RIO nº 49831 de 26/11/2021 e Resolução Conjunta SMFP/PGM/CGM nº 18 de 13/12/2021. O parcelamento dessas obrigações está refletido na conta "Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais", tendo o montante sido reclassificado do Passivo Financeiro para o Passivo Permanente e considerado como Dívida Consolidada, sendo o valor de R\$ 1.513.592,10, amortizável até 31/12/2023 e R\$ 10.424.071,73 amortizável após encerramento do exercício seguinte.

4.3.8 – Obrigações Fiscais

Compreende as obrigações exclusivamente a curto prazo da entidade com o governo relativas a impostos, taxas e contribuições, sendo apresentadas da seguinte forma:

Detalhamento	Curto Prazo	
	31/12/2022	31/12/2021
	R\$	R\$
Obrigações Fiscais - Intra	2.493.030,39	2.493.030,39
Total	2.493.030,39	2.493.030,39

4.3.9 – Provisões

Compreende os passivos de prazo ou de valor incertos, referentes as ações judiciais trabalhistas, fiscais e cíveis, que representam exclusivamente obrigações correntes de longo prazo provenientes de eventos já ocorridos, e apresentam possibilidade de perdas, consideradas como provável de desembolsos de recursos, registrados com base nas informações prestadas pela Assessoria Jurídica e, sendo apresentadas da seguinte forma:

Detalhamento	Longo Prazo	
	31/12/2022 R\$	31/12/2021 R\$
Riscos Trabalhistas	18.198.356,03	21.840.439,95
Riscos Fiscais - COFINS	142.261,93	158.558,46
Riscos Fiscais - PIS/PASEP	239.722,02	267.182,93
Riscos Cíveis	107.347.969,97	49.170.522,60
Total	125.928.309,95	71.436.703,94

A provisão de riscos referentes as ações cíveis tiveram um aumento significativo em função da mudança de “status” de uma única ação civil pública na qual o MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO propôs em face de CONSÓRCIO SISTEMA BRT TRANSOESTE e outros, objetivando a nulidade de contratos e seus eventuais aditivos e/ou prorrogações relacionados às ilegalidades descritas na inicial, com a consequente dispensa dos terceirizados, além do ressarcimento integral dos danos sofridos pelo patrimônio público, que no exercício de 2021, foi destacada em Nota Explicativa por se tratar naquela ocasião de uma causa “possível” e no exercício em curso, ter mudado para uma causa “provável”.

4.3.10 – Demais Obrigações

Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros não inclusas nos subgrupos anteriores, sendo apresentadas da seguinte forma:

Detalhamento	Curto Prazo		Longo Prazo	
	31/12/2022 R\$	31/12/2021 R\$	31/12/2022 R\$	31/12/2021 R\$
Pensão Alimentícia	26.583,25	16.672,13		
Consignações sobre Folha de Pagamento – Diversas	210.075,73	184.061,88		
Consignações sobre Folha de Pagamento – IRRF/INSS	1.369.814,71	1.306.809,60		
Retenções Diversas – Intra	739.992,59	666.013,32		
Retenções Diversas - Terceiros	3.022.658,28	1.896.799,32		
Depósitos e Cauções	793.128,88	844.865,71		
Receita a Apropriar - Terceiros	335.972,04	228.834,69		
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (Intra)	-	-	2.276.019,65	2.042.620,16
Outras Obrigações - Intra	1.276.618,56	1.276.618,56		
Total	7.774.844,04	6.420.675,21	2.276.019,65	2.042.620,16

Os valores relativos a receita a apropriar referente ao período de janeiro a dezembro de 2023, referem-se ao montante ainda não apropriado com base em receita (referente a curto prazo), dos valores recebidos provenientes do Contrato SMFP nº 104/2022 com o Banco Santander do Brasil S/A, para prestação de serviços de pagamento das folhas salariais da Administração Direta e Indireta estão evidenciados no saldo deste grupo de contas. As parcelas a partir de janeiro 2024 serão reconhecidas no resultado em seus períodos de competência futura, estando o valor evidenciado no "Resultado Diferido"

4.3.11 – Resultado Diferido

Compreende o valor das variações patrimoniais aumentativas já recebidas que efetivamente devem ser reconhecidas em resultados em anos futuros e que não haja qualquer tipo de obrigação de devolução por parte da CET-RIO.

O saldo dessa conta está formado basicamente pelo montante ainda não apropriado em receita, dos valores recebidos provenientes do Contrato SMFP nº 104/2022 com o Banco Santander do Brasil S/A, para prestação de serviços de pagamento das folhas salariais da Administração Direta e Indireta, que serão reconhecidos no resultado em seus períodos de competência futura. Os valores referentes a curto prazo, encontram-se no grupo Demais Obrigações – Receita a Apropriar.

Detalhamento	Objeto do Termo de Contrato	Parte contratada	Prazo total remanescente	Longo Prazo	
				31/12/2022	31/12/2021
				R\$	R\$
Contrato SMFP nº 104/2022	Pagamento dos Servidores	Banco Santander	45 meses	1.259.894,95	0,00
Total				1.259.894,95	0,00

4.3.12 – Patrimônio Líquido

O Capital Social é de R\$ 96.511.687,17, representado por 5.352.835 ações ordinárias nominativas, cada uma com valor nominal de R\$ 18,03, integralizado pelo Sócio Controlador - Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro.

Os principais sócios e acionistas, suas respectivas participações, constando números de ações, respectivas espécies, classes e quantidade, assim como o valor total integralizado no encerramento do exercício corrente e anterior estão demonstradas na tabela a seguir:

Sócios/Acionistas	Posição em 31/12/2022				31/12/2021			
	Ações Ordinárias		Total de ações		Ações Integralizadas	Capital Social Integralizado	Ações Integralizadas	Capital Social Integralizado
	Qtde	%	Qtde	%	Qtde	R\$	Qtde	R\$
Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro	5.352.835	100	5.352.835	100	5.352.835	96.511.615,05	5.352.835	96.511.615,05
Outros	4	0	4	0	4	72,12	4	72,12
Total	5.352.839	100	5.352.839	100	5.352.839	96.511.687,17	5.352.839	96.511.687,17

O detalhamento do Resultado do Exercício e Acumulado está apresentado no quadro a seguir:

Detalhamento	31/12/2022 R\$	31/12/2021 R\$
Resultado do Exercício	(57.286.725,15)	(16.631.979,43)
Resultado de Exercícios Anteriores	(145.144.667,07)	(126.674.240,37)
Ajustes de Exercícios Anteriores	5.885.950,32	(5.264.932,72)
Total	(196.545.441,90)	(148.571.152,52)

Foram realizados os seguintes ajustes de exercícios anteriores, tendo sido provocados por retificação de erros de registros feitos em exercícios anteriores (não atribuíveis a fatos subsequentes), conforme apresentado no quadro a seguir:

Grupo Balanço Patrimonial	Saldo em 31/12/2021	Detalhamento do Ajuste		Valor de exercício anterior ajustado em 31/12/2022
		Fato	R\$	
Ativo Circulante	33.868.101,17	Retificação em Subvenções a Receber Processadas	-5.949.037,22	
		Retificação em Subvenções a Receber Não Processadas, por cancelamentos de restos a pagar não processados.	-307.626,56	27.611.437,39
Ativo Não Circulante	46.812.623,90	Relatório da Comissão Especial de Avaliação	147.967,50	
		Retificação em Subvenções a Receber Permanentes		46.960.591,40
Passivo Circulante	43.374.438,63	Retificação de salários não reconhecido no exercício anterior.	103.680,18	
		Retificação de INSS sobre Salário no exercício anterior.	-70.529,95	
		Retificação de Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais por ajustes nos saldos de exercício anterior.	6.009.305,01	
		Conforme Resolução CGM nº 27 Dez/22	5.952.191,36	31.379.792,03
Efeito líquido			5.885.950,32	

4.4 – Demonstração das Variações Patrimoniais

As principais variações ocorridas durante o período de 2022 estão demonstradas na tabela a seguir:

Detalhamento	31/12/2022 R\$	31/12/2021 R\$	Variação
VPA			
1 Transferências e Delegações Recebidas (Repasses)	181.682.874,26	129.037.787,58	40,80%
VPD's			
2 Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	137.010.788,53	85.401.710,10	
Prestação de Serviços Públicos e de Utilidade Pública	76.688.849,12	45.001.733,63	70,41%
Serviços de Func. e Manut.da Adm. Municipal	40.548.215,48	27.283.582,19	48,62%
Sentenças Judiciais - PJ	7.417.041,55	2.357.327,01	214,64%
Depreciação, Amortização e Exaustão	5.147.529,06	5.351.805,10	-3,82%
Demais Variações Patrimoniais Diminutivas	7.209.153,32	5.407.262,17	33,32%
3 Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	80.320.035,28	23.751.328,42	
Provisão de Riscos Trabalhistas	7.756.634,88	2.914.495,75	166,14%
Provisão de Riscos Cíveis	67.126.375,29	15.372.000,76	336,68%
Provisão de Riscos Fiscais	4.873.511,24	4.914.180,11	-0,83%
Demais Variações Patrimoniais Diminutivas	563.513,87	550.651,80	2,34%

1. Tal variação de 40,80% ocorreu em razão do aumento de despesas de investimentos, explicada no item 2 abaixo.
2. As variações de 70,41% e 48,62% referem-se a serviços de fiscalização eletrônica de tráfego gerenciamento, operacionalização e execução de atividades fins.
3. A variação de 336,68% deve-se basicamente ao já explicado na nota 4.3.9 acima.

4.5 – Demonstração dos Fluxos de Caixa

O saldo de caixa e equivalentes de caixa refere-se aos recursos disponíveis em contas correntes bancárias incluindo as aplicações financeiras de alta liquidez.

Integram o saldo de caixa e equivalentes de caixa no exercício de 2022, os valores extra orçamentários, estão vinculados a finalidade específica, inclusive com a possível obrigação de devolução.

Estão contemplados na linha "Outros Ingressos Operacionais" e "Outros Desembolsos Operacionais" as movimentações financeiras que não decorrem da execução orçamentária, os valores apreendidos por decisão judicial e os pagamentos sem respaldo orçamentário.

4.6 – Demonstração da Mutação do Patrimônio Líquido

O patrimônio líquido da entidade variou negativamente em 60,13%, resultando no valor de - R\$ 77.874.015,37 ao final de 2022 (- R\$ 48.632.979,90 em 2021).

Os ajustes de exercícios anteriores, fruto de retifica o de exercícios anteriores não atribuíveis a fatos subsequentes, aumentaram o patrimônio líquido em R\$ 5.885.950,32, conforme evidenciado na Nota 4.3.12

5. Outras Informa es

Contingências

São apresentadas no quadro a seguir as contingências não registradas em contas patrimoniais:

Detalhamento	31/12/2022 R\$
Contingências Passivas	
Riscos Trabalhistas	1.212.030,18
Riscos de A�es Cíveis	12.000,00
Total	1.224.030,18

Garantias e Contra garantias Recebidas/Concedidas

A empresa recebeu garantias de terceiros – Fianças no valor de R\$ 27.616.980,20 por conta de obriga es regulares, eventuais ou contingentes.

Segundo informa es do departamento de assessoria jurídica da CET, não constam bens penhorados. A execu o foi extinta por decadência, não subsistindo mais as penhoras.

Concilia o do Superávit/ Déficit Financeiro

No quadro seguinte   apresentada a concilia o entre os valores evidenciados nos quadros do Balanço Patrimonial que servem de auxílio para apura o do superávit ou déficit financeiro do exercício.

Balanço Patrimonial - Concilia�o	31/12/2022 R\$
Ativo Financeiro	30.350.616,36
Passivo Financeiro	30.250.976,30
Superávit/Déficit Financeiro	99.640,06
Demonstrativo do Superávit Financeiro apurado no Bal. Patrimonial	1.403.952,60
Pagamento orçamentário em 2022, a regularizar financeiramente em 2023	(1.449.480,96)
RPP inscrito, pago financeiramente em 2022, que será pago orçamentário em 2023	30.888,17
Depósito Judicial inscrito RP sem registro no Passivo Patrimonial	114.280,25
Superávit/ Déficit Financeiro	99.640,06

Conciliação da Receita Bruta

Apresentada a seguir a conciliação a partir do resultado operacional evidenciado na Demonstração do Resultado do Exercício para chegar à receita tributária para finalidades fiscais em conformidade com o previsto na NBC TG 47 – Receita de Contrato com Cliente, emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade.

Detalhamento	31/12/2022	31/12/2021
	R\$	R\$
Receita da Venda de Bens e Serviços	373.045,80	423.543,12
(-) Cancelamentos/Devoluções	-	(7.426,89)
Subvenções PCRJ	181.682.874,26	128.839.598,35
Transferências das Instituições Privadas	-	198.189,23
Receita Financeira	830.940,97	1.020.758,03
Reversão de Provisões e Ajuste de perdas	25.264.915,40	7.906.398,40
Outras Receitas Operacionais	54.993,02	73.071,04
Receita Total	208.206.769,45	138.454.131,28
(-) Reversão de Provisões e Ajuste de perdas	(25.264.915,40)	(7.906.398,40)
Receita Tributável	182.941.854,05	130.547.732,88

6. Partes Relacionadas

A Empresa mantém em suas transações comerciais e operacionais as seguintes ligações com:

- o acionista controlador, a Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro, na relação orçamentária, que corresponde a principal fonte de receitas para custeio das atividades;

- a Empresa Municipal de Artes Gráficas S/A, pelos serviços de publicações oficiais no Diário Oficial do Município do Rio de Janeiro;

- a Secretaria Municipal de Transportes, pelo contrato de aluguel celebrado referente ao imóvel da Rua Bela, gerando um débito da SMTR com a CET-RIO, pois de acordo com o termo de compra e venda nº 574/99-F/SPA, que menciona que o comprador, o Município do RJ, diante de sua cláusula 6ª, diz que tal despesa deverá ser ressarcida à CETRIO. Este crédito da empresa alcança o valor de R\$ 2.651.867,94 em 31/12/2022 e 31/12/2021; e

- a Secretaria Municipal de Transportes, pelo contrato de aluguel celebrado referente ao imóvel da Rua Bela, gerando um débito da CET-RIO com a SMTR, pois a partir de fevereiro/2011, o contrato de aluguel do prédio localizado à rua Dona Mariana foi firmado com a SMTR, porém a

CET-RIO não recebeu a cobrança de ressarcimento pela sua ocupação dos quatro andares, nem tampouco orientação quanto a compensação (encontro de contas) a fim de quitação da dívida. Este débito monta o valor de R\$ 1.276.618,56 em 31/12/2022 e 31/12/2021.

Joaquim Dinis Amorim dos Santos

Diretor Presidente
Matr. 66/1.556.109-7
CPF 913.515.457-87

Aline Figueira da Silva

Diretor Administração e Finanças
Matr. 56/1.556.116-4
CPF 089.194.077-46

Rodrigo Arnaut Schwartz

Gerente Financeiro
Matr. 13/224.937-3
CPF 089.734.817-62

Andréa Zuin

Subgerente de Contabilidade
Matr. 45/1.551561-0 CET-RIO
CRC/RJ 106825-0/5