







## PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO

### Controladoria Geral do Município

Rua Afonso Cavalcanti 455 – 14º Andar – sala 1409

Cidade Nova - Rio de Janeiro - RJ - CEP 20211-901

Tel.: (21)-2976-2904

E-mail: gabinetedacontroladorageral.cgm@pcrj.rj.gov.br

Ata da 9ª reunião do Conselho Fiscal da Empresa Pública de Saúde do Rio de Janeiro - RIOSAÚDE

**1 - DATA, HORA E LOCAL:** em 30 de setembro de 2021, às 15 horas, na sede da RIOSAÚDE.

### **2 - PRESENCAS:**

#### **Membros do Conselho:**

Guilherme Zenha Silveira (Presidente)  
Guilherme Teixeira Spinelli (Membro)  
Carlos Mauricio Borup de Bakker (Membro)

#### **Representantes da RIOSAÚDE:**

Márcio Cristiano Telles Netto Guimarães - Diretor de Administração e Finanças  
Jimmy keller Moreira da Silva – Diretor de Planejamento  
André Luiz Amorim – Coordenador

#### **Representante da Auditoria Interna**

Diego Parreira da Costa – Auditor Chefe

### **3 - ASSUNTOS TRATADOS:**

#### **3.1 – Situação Orçamentária e Financeira**

3.1.1 Orçamento estimado necessário para o presente exercício considerando todo o passivo deixado e considerando a operação regular da empresa (atualizar os valores)

- Despesa mensal: aproximadamente 90 milhões, discriminadas da seguinte forma. Destacamos a folha de pagamento que tem o custo médio de R\$ 62 milhões/mês.
- A RIOSAÚDE informa que precisa de R\$ 418 milhões para fechar o ano. Já foram solicitados R\$ 116 milhões à CPFPG, contudo ainda não foi atendido.

O Conselho solicita que seja informado:

- Quais ações estão em andamento para que haja orçamento disponível para o encerramento do exercício, além das solicitações formais à CPFPG?

1

#### **Junta Comercial do Estado do Rio de Janeiro**

Empresa: EMPRESA PUBLICA DE SAUDE DO RIO DE JANEIRO S/A - RIOSAUDE

NIRE: 333.0031030-4 Protocolo: 2024/01003086-0 Data do protocolo: 12/12/2024

CERTIFICO O ARQUIVAMENTO em 16/12/2024 SOB O NÚMERO 00006600190 e demais constantes do termo de autenticação.

Autenticação: 370F0F4910740AB72623C9AC62B8CA7BAF38E33F1D024B2EC8009505AF7DBD1C

Para validar o documento acesse <https://www.jucerja.rj.gov.br/servicos/chanceladigital>, informe o nº de protocolo.





## PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO

### Controladoria Geral do Município

Rua Afonso Cavalcanti 455 – 14º Andar – sala 1409

Cidade Nova - Rio de Janeiro - RJ - CEP 20211-901

Tel.: (21)-2976-2904

E-mail: gabinetedacontroladorageral.cgm@pcrj.rj.gov.br

- Quais as principais consequências em termos de cumprimento de suas obrigações e garantia das operações caso os recursos não sejam liberados?
- A empresa está tomando providências ou cogita reduzir custos, contratos a fim de reduzir despesas para que os gastos estejam ajustados ao orçamento liberado?

3.1.2 A posição atual das pendências de verba de pessoal encontra-se da seguinte forma:

- 13º salário: R\$ 5.000.084,00 (manteve valor do mês anterior). Pagamento com os RPNS
- FGTS, INSS e IR: R\$ 76.173.000,00 (foi informado que pode aumentar). Pagamento com RPN
- Plano de Saúde: R\$ 7.848.000,00 (manteve valor do mês anterior). Não há previsão de pagamento

3.1.3 Valores inscrito RPP: R\$ 10.904.000,00. (manteve valor do mês anterior)  
Valores inscrito RPN: R\$ 66.612.000,00 (registrado). Desse total R\$ 41 milhões foram liquidados.

### 3.2 – Demonstrações Contábeis e Declarações acessórias

A RIOSAÚDE ainda não apresentou a comprovação das entregas das Declarações Acessórias.

### 3.3 - Situação da instituição no Cadastro Informativo de Créditos não Quitados do Setor Público Federal (CADIN), Protestos, Serasa /SPC e outros registros.

De acordo com as informações anteriores da RIOSAÚDE a empresa possui a seguinte situação:

- Constam registros no CADIN;
- A Certidão de Tributos Federais não está regular;
- A empresa possui protestos. (não informado)
- A empresa possui registro de negativação nos serviços de proteção ao crédito. (informaram que provavelmente sim)

### 3.4 - Recolhimento, dentro dos prazos legais, de tributos e contribuições

De acordo com as informações apresentadas, a situação encontra-se da seguinte forma:



## PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO

### Controladoria Geral do Município

Rua Afonso Cavalcanti 455 – 14º Andar – sala 1409

Cidade Nova - Rio de Janeiro - RJ - CEP 20211-901

Tel.: (21)-2976-2904

E-mail: gabinetedacontroladorageral.cgm@pcrj.rj.gov.br

TOTAL DE DÍVIDAS EM ABERTO (ATÉ 30/09/2021)	2017	2018	2019	2020	2021
IMPOSTOS EM ATRASO	-	145.351,49	485.307,24	63.228.282,92	34.388.011,67
JUROS E MULTAS 2021*					9.336.000,00

A dívida é composta por pendências com FGTS, INSS e IRRF.

A empresa informou que a SMS realizou repasse para pagamento de impostos atrasados. Portanto, há previsão de uma queda elevada da dívida para o próximo mês.

Desse total, há R\$ 24 milhões inscritos em dívida ativa, considerando o valor com desconto.

### 3.5 – Diligências do TCM

Não há diligências com prazo de resposta expirado de acordo com a RIOSAÚDE.

### 3.6 Conselho de Administração

A RIOSAÚDE apresentou as atas de abril/2021 até agosto.

### 3.7 – Compras e Contratações

#### Pregões x emergenciais

Verifica-se que há 145 processos de compras e contratações em curso. Desse total, 78 (53%) são emergenciais. Verifica-se que no exercício de 2021, houve uma redução de aproximadamente 45% de contratações emergenciais em relação ao exercício anterior. Em que pese a boa melhora, ainda prevalecem as contratações emergenciais frente à realização de pregão.

Nesse sentido, orientamos que a busque ainda mais a redução de contratos emergenciais de forma a se tornar a menor parte do total de contratações. Recomendamos que a cada emergencial aberto, já seja iniciado o procedimento para realização do pregão, a fim de substituir a contratação caso ela seja continuada.

### Contratos vencidos e não encerrados

De acordo com a empresa há 1.116 contratos para serem encerrados no Sistema Fincon. Em que pese a entidade alegar que falta de estrutura adequada para concluir todas as demandas, o encerramento no sistema é uma etapa necessária para o efetivo controle e adequação dos registros. A manutenção dos registros



## PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO

### Controladoria Geral do Município

Rua Afonso Cavalcanti 455 – 14º Andar – sala 1409

Cidade Nova - Rio de Janeiro - RJ - CEP 20211-901

Tel.: (21)-2976-2904

E-mail: gabinetedacontroladorageral.cgm@pcrj.rj.gov.br

incorretos gera muita distorção no levantamento de informações e da real compreensão da informação.

Para encerramento dos contratos no Sistema Fincon, orientamos que seja verificado se há pendências de pagamento e se a garantia foi devolvida.

### 3.8 – Outras informações

- Notas Fiscais: R\$ 161,93 milhões pagas (somente financeiro) e R\$ 91 milhões liquidadas até setembro/2021. A RIOSAÚDE informa que está trabalhando na regularização de notas sem empenho e sem contrato. A regularização se dá por meio de termo de ajustes de contas com as respectivas sindicâncias.

Verifica-se que a sistemática irregular de existência de despesas já pagas financeiramente sem o respectivo empenho e liquidação está sendo reduzida, contudo ainda permanece em patamares elevados. Considerando o fim do exercício, recomendamos que a empresa regularize a situação com a maior brevidade possível e reafirmamos a necessidade de encerramento desse tipo de prática.

- De acordo com a empresa há mais de 360 notas fiscais de 2020 que ainda não foram tratadas e não estão cadastradas no MOP. O impacto ainda está sendo estimado.

Considerando que há um passivo oculto de impacto possivelmente relevante, o Conselho solicita que:

- Seja apurado o valor da dívida, verificando inicialmente se as notas estão atestadas. Caso as notas não estejam atestadas, a empresa deverá verificar se os serviços foram prestados ou mercadorias entregues e solicitar a atestação por servidores formalmente designados.
- Cadastrar as notas fiscais no MOP
- Providenciar reconhecimento de dívida, abertura de sindicâncias e solicitar crédito na forma da legislação vigente.

Recomendamos ainda que instruem as unidades descentralizadas que verifiquem em seus registros e controles se não há mais despesas de 2020 que ainda não foram tratadas e enviadas para a DAF da RIOSAÚDE.

Por fim, orientamos que antes de proceder o pagamento de dívidas do exercício anterior, deve ser verificada se a dívida está judicializada. Caso esteja, o pagamento não deve ser realizado. Nesse caso, a Assessoria Jurídica e/ou a PGM devem orientar o procedimento.



## PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO

### Controladoria Geral do Município

Rua Afonso Cavalcanti 455 – 14º Andar – sala 1409

Cidade Nova - Rio de Janeiro - RJ - CEP 20211-901


Tel.: (21)-2976-2904

E-mail: gabinetedacontroladorageral.cgm@pcrj.rj.gov.br

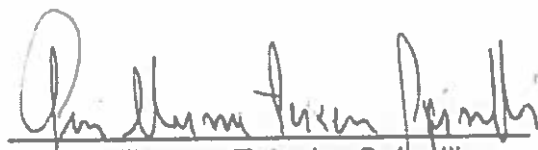
- Atualmente há um saldo de repasse em 2021 pela SMS de R\$ 105 milhões. Há ainda R\$ 75 milhões de repasses pendentes do ano anterior. A RIOSAÚDE informa que o descompasso dos repasses ainda permanece, contudo o Secretário de saúde está atuando na liberação dos restos a pagar da SMS em favor da RIOSAÚDE. A RIOSAÚDE também está atuando no alinhamento de entendimentos com as CEAS, a fim de aprimorar a rotina de análises das prestações de contas para fins de liberação dos repasses.
- A RIOSAÚDE regularizou as rescisões de março e abril.
- As dívidas com despesas de fornecedores até julho/2021 já haviam sido 50% liquidadas – cerca R\$ 64 milhões. Há previsão de 100% de regularização até setembro/2021. Ainda falta R\$ 71 milhões referente ao passivo de 2020 que está sendo regularizado.
- Os convênios que estavam pendentes de formalização foram regularizados via termo de ajuste.

Nada mais havendo a tratar a reunião foi encerrada, ficando a próxima marcada para o dia 28 de outubro de 2021 às 15 horas.

Assinatura dos conselheiros:

  
Guilherme Zenha Silveira  
Presidente do Conselho

  
Carlos Maukício Borup de Bakker  
Membro do Conselho

  
Guilherme Teixeira Spinelli  
Membro



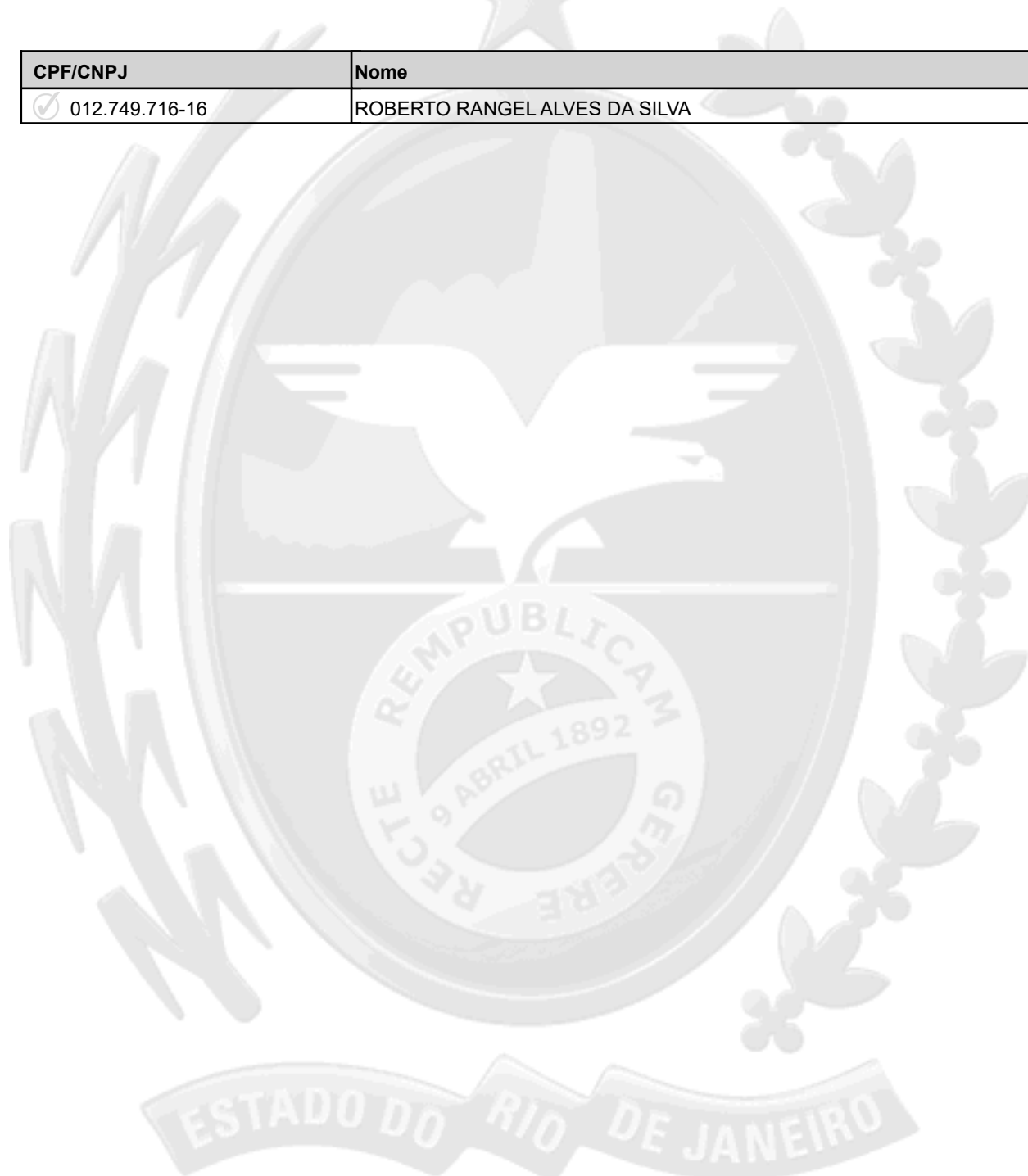




## IDENTIFICAÇÃO DOS ASSINANTES

CERTIFICO QUE O ATO DA EMPRESA PUBLICA DE SAUDE DO RIO DE JANEIRO S/A - RIOSAUDE, NIRE 33.3.0031030-4, PROTOCOLO 2024/01003086-0, ARQUIVADO EM 16/12/2024, SOB O NÚMERO (S) 00006600190, FOI ASSINADO DIGITALMENTE.

CPF/CNPJ	Nome
012.749.716-16	ROBERTO RANGEL ALVES DA SILVA



16 de dezembro de 2024.

**Gabriel Oliveira de Souza Voi**  
Secretário Geral

1/1

**Junta Comercial do Estado do Rio de Janeiro**

Empresa: EMPRESA PUBLICA DE SAUDE DO RIO DE JANEIRO S/A - RIOSAUDE  
NIRE: 333.0031030-4 Protocolo: 2024/01003086-0 Data do protocolo: 12/12/2024  
CERTIFICO O ARQUIVAMENTO em 16/12/2024 SOB O NÚMERO 00006600190 e demais constantes do termo de autenticação.

Autenticação: 370F0F4910740AB72623C9AC62B8CA7BAF38E33F1D024B2EC8009505AF7DBD1C

Para validar o documento acesse <https://www.jucerja.rj.gov.br/servicos/chanceladigital>, informe o nº de protocolo.



Pag. 9/9