



Empresa de Turismo do Município do Rio de Janeiro - RIOTUR

CNPJ Nº 42.171.058/0001-48

RELATÓRIO DA DIRETORIA: SENHORES ACIONISTAS, A Diretoria da RIOTUR - Empresa de Turismo do Município do Rio de Janeiro S.A., em cumprimento aos preceitos legais e estatutários, tem a satisfação de submeter à apreciação de V. Senhorias, o Balanço Patrimonial, as Demonstrações Financeiras e as Notas Explicativas, relativas ao exercício findo em 2020, mediante análise sistemática dos atos e procedimentos ligados às áreas de sua atuação. Colocamos-nos ao inteiro dispor para os esclarecimentos que se fizerem necessários ao perfeito entendimento dos documentos ora apresentados. A conjuntura de 2020, impactada pela pandemia da COVID-19 não foi favorável ao pleno desempenho das atividades turísticas na Cidade do Rio de Janeiro, ressaltando o primeiro bimestre do ano, onde apresentou desempenho similar ao de anos anteriores. Tivemos logo no início do ano um excelente resultado do Réveillon 2019/2020 bem como mais adiante tivemos um carnaval com bom desempenho, atraindo um fluxo considerável de turistas nacionais e internacionais para a cidade. Após esse primeiro bimestre tivemos uma forte retração da atividade turística na cidade e as expectativas de retomada destas atividades turísticas serão lentas e graduais. Destacamos a obra do sambódromo da Marquês de

Sapucaí que recebeu a primeira grande intervenção estrutural desde sua inauguração. A obra foi dividida em 2 fases, a primeira fase da obra cumpriu as devidas exigências do Ministério Público do Estado e do Corpo de Bombeiros, como a implementação de normas de combate a incêndio e pânico, a parte elétrica e a reforma estrutural o que garantiu autorização específica para realização do carnaval de 2020. A segunda fase da obra garantirá o certificado de autorização definitiva do Corpo de Bombeiros. Foi captado junto ao Ministério do Turismo através da assinatura de convênio recursos da ordem de R\$ 8,0 milhões para as obras complementares da Passarela do Samba. O aumento da captação de verba da iniciativa privada para nossos grandes eventos, como Réveillon e Carnaval por meio de patrocínio também foi um destaque no exercício de 2020. Nesta oportunidade, queremos manifestar nosso agradecimento a V. Senhorias, ao quadro de servidores e a todos aqueles que contribuíram, direta ou indiretamente, para que a empresa cumprisse de modo adequado os seus objetivos. Queremos expressar, nesta oportunidade, um agradecimento especial ao Excelentíssimo Senhor Prefeito Marcelo Crivella, pela confiança, apoio e incentivo que foram de fundamental importância para o êxito desta administração. **A Diretoria,**

BALANÇO PATRIMONIAL			Demonstração do Resultado do Exercício 2020 (Expressa em Reais)		Demonstração Comparativa das Mutações do Patrimônio Líquido para os Exercícios Findos em Dezembro (Expressa em Reais)							
ATIVO	EXERCÍCIO: 2020		Especificação		Dez/2020		Dez/2019		Patrimônio			
	Atual	Anterior							Social/Capital Social	Reservas de Capital	Resultados Acumulados	Total
Ativo Circulante			Receita Bruta		59.689.869,67	74.697.936,61						
Caixa e Equivalente de Caixa	1.450.546,18	3.108.176,27	Receita Econômica com Exploração de Bens e Serviços		3.875.669,03	5.019.594,20						
Créditos a Curto Prazo	20.234.572,05	24.554.338,75	Subvenções		55.814.200,64	69.678.342,41						
Estoques	16.261,78	31.529,92	Deduções da Receita Bruta		(199.240,90)	(458.051,93)						
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	37.500,00	Impostos e Contribuições		(199.240,90)	(458.051,93)						
Total do Ativo Circulante	21.701.380,01	27.731.544,94	Receita Líquida de Vendas e Serviços		59.490.628,77	74.239.884,68						
Ativo Não Circulante			Lucro / (Prejuízo) Bruto		59.490.628,77	74.239.884,68						
Realizável a Longo Prazo	2.195.156,46	2.195.156,46	Despesas Administrativas e Tributárias		(58.849.845,73)	(75.579.278,16)						
Investimentos	18.897,51	18.897,51	Pessoal e Encargos		(28.764.362,37)	(28.169.017,36)						
Imobilizado	550.760,80	583.088,10	Uso de Material de Consumo		(731.862,43)	(1.056.192,19)						
Intangível	34.947,74	34.947,74	Contratação de Serviços		(29.288.750,99)	(46.283.927,51)						
Total do Ativo Não Circulante	2.799.762,51	2.832.089,81	Tributárias		(64.869,94)	(70.141,10)						
TOTAL DO ATIVO	24.501.142,52	30.563.634,75	Resultado Financeiro Líquido		(92.892,47)	(58.580,82)						
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			Receitas Financeiras		56.378,47	188.499,08						
Passivo Circulante			Despesas Financeiras		(149.270,94)	(247.079,90)						
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	4.131.306,63	4.657.786,10	Resultado com Avaliação Patrimonial		(38.307,30)	(39.250,62)						
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	7.562.680,55	13.773.146,22	Depreciação, Amortização e Exaustão		(38.307,30)	(39.250,62)						
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	13.419,98	11.507,96	Outras Receitas e Despesas Operacionais		365.053,77	(6.653.728,36)						
Demais Obrigações a Curto Prazo	5.115.010,16	7.983.489,15	Outras Receitas Operacionais		949.955,70	3.793,46						
Total do Passivo Circulante	16.822.417,32	26.425.929,43	Outras Despesas Operacionais		(584.901,93)	(6.657.521,82)						
Passivo Não Circulante			Resultado Operacional		874.637,04	(8.090.953,28)						
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	4.423.226,99	4.911.576,63	Lucro / (Prejuízo) antes do I.R. e da CSLL		874.637,04	(8.090.953,28)						
Provisões a Longo Prazo	113.294.505,81	112.757.233,84	Lucro / (Prejuízo) Líquido do Período		874.637,04	(8.090.953,28)						
Resultado Diferido	877.733,61	104.746,71	Quantidade de Ações		55.085.414	55.085.414						
Total do Passivo Não Circulante	118.595.466,41	117.773.557,18	Lucro / (Prejuízo) por Ação - R\$		0,0159	(0,1469)						
Total do Passivo e do Patrimônio Líquido	24.501.142,52	30.563.634,75										

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis - Exercício findo em 31/12/2020

1. Contexto Operacional: A RIOTUR - Empresa de Turismo do Município do Rio de Janeiro S.A. é uma sociedade por ações, de economia mista, criada de acordo com a Lei nº 2.079, de 14/07/1972, e o Decreto "E" nº 5.692, de 11/09/1972, vinculada à Secretaria Especial de Turismo-SETUR, conforme Decreto Municipal nº 45.779 de 03/04/2019. A missão institucional é a formação e execução da política de turismo do Município do Rio de Janeiro, atuando fundamentalmente na descentralização administrativa dos serviços prestados pela Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro à população carioca. Para execução de suas atividades a RIOTUR - Empresa de Turismo do Município do Rio de Janeiro S.A. 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 são apresentadas de acordo com as normas e regras contábeis estabelecidas pela Lei nº 6.404/76 e pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCCASP), que considera os dispositivos da Lei nº 4.320/1964, das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC's) emitidas pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN) e 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 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. **3. Principais Práticas e Critérios Contábeis Adotados:** **3.1. Receita e Despesa:** De acordo com o art. 35 da Lei 4.320/64, pelo aspecto orçamentário da receita, o reconhecimento ocorre no momento do ingresso efetivo em caixa. A despesa orçamentária é reconhecida pelos valores empenhados para cobrir despesas que foram realizadas no próprio exercício financeiro. Por esse enfoque, os ingressos são considerados receitas e os compromissos de despesas, independentemente de se configurarem ganhos ou perdas econômicas pelo enfoque patrimonial. Pelo enfoque patrimonial, as receitas e despesas refletidas no Balanço Patrimonial, na Demonstração do Resultado do Exercício e na Demonstração das Variações Patrimoniais são registradas com base, exclusivamente, em fatos geradores econômicos e patrimoniais ocorridos no exercício, independentemente de correspondentes e efetivos recebimentos e pagamentos, podendo os valores serem oriundos ou não da

3.2. Caixa e Equivalentes de Caixa - Contempla os valores das aplicações financeiras e demais investimentos, inclusive fundos, com liquidez imediata, considerando os rendimentos auferidos e reconhecidos até a data-base das demonstrações financeiras. Os registros dos pagamentos a fornecedores, pessoal e encargos e outras obrigações, que são feitos na própria Tesouraria da empresa, são feitos individualmente pelo recebimento na conta bancária, segregados em recurso financeiro próprio e do Tesouro Municipal e pelo efetivo pagamento ao beneficiário. **3.3. Demais Créditos e Valores a Curto Prazo** - Nesse grupo de contas destacamos os valores relativos aos créditos orçamentários a receber da Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro para pagamento dos custos operacionais e administrativos, reconhecidos como créditos a receber simultaneamente ao reconhecimento das obrigações no Passivo, em contrapartida a conta de Receita de Subvenções no Resultado. **3.4. Estoques** - Os estoques dos materiais de uso e consumo administrativo são avaliados ao preço e custos incorridos na aquisição. As baixas de consumo e contabilização em despesa são feitas com base no método do custo médio. **3.5. Imobilizado** - Os bens em operação, que integram Ativo Imobilizado, estão avaliados pelos custos de aquisição, sendo acrescidos de outros gastos que aumentem a vida útil desses ativos. A depreciação é calculada pelo método linear considerando as taxas fixadas pela Receita Federal do Brasil, sendo as mesmas divulgadas na Nota 4.3.4. **3.6. Retenções e Consignações** - As retenções trabalhistas, sociais e fiscais e as consignações são reconhecidas na conta "Outras Obrigações a Curto Prazo" sendo apresentados os saldos dessas obrigações que estejam pendentes de pagamento. **3.7. Provisões para Contingências** - As provisões para contingências são registradas pelos valores estimados, informados pela área jurídica da empresa, de acordo com os riscos potenciais de desembolso com perdas prováveis nas ações trabalhistas, cíveis e fiscais, reconhecidas até 31/12/20, em conformidade as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC. **4 - Informações complementares: 4.1 - Balanço Orçamentário**

Demonstração dos Fluxos de Caixa - Exercício: 2020			
	Atual	Anterior	
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais			
Ingressos	64.177.062,64	74.890.229,15	
Receita de Serviços	2.016.427,49	5.019.594,20	
Remuneração das Disponibilidades	56.378,47	188.499,08	
Outras Receitas Derivadas e Originárias	-	3.793,46	
Transferências recebidas	62.104.256,68	69.678.342,41	
Desembolsos	(65.824.912,73)	(75.618.671,11)	
Pessoal e demais despesas	(65.812.975,57)	(75.618.671,11)	
Outros Desembolsos Operacionais	(11.937,16)	-	
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	(1.647.850,09)	(728.441,96)	
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento			
Desembolsos	(9.780,00)	(16.220,00)	
Aquisição de ativo não circulante	(9.780,00)	(16.220,00)	
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	(9.780,00)	(16.220,00)	
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento			
Ingressos	-	-	
Desembolsos	-	-	
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)	-	-	
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (I+II+III)	(1.657.630,09)	(744.661,96)	
Caixa e Equivalente de caixa inicial	3.108.176,27	3.852.838,23	
Caixa e Equivalente de caixa final	1.450.546,18	3.108.176,27	
	Atual	Anterior	

Créditos Suplementares			
Dotação Inicial	Cancelamentos	Dotada Atualizada	
R\$	R\$	R\$	R\$
56.798.080,00	71.602.860,68	63.858.252,57	64.542.688,00

Detalhamento da Execução da Receita e Despesa por Fonte			
Receitas	Fonte de Recursos	R\$	%
Aluguéis	Própria	776.746,25	37,47
Ressarcim. de Despesas intramunicipais	Própria	197.446,01	9,53
Aplicações Financeiras	Própria	56.378,47	2,72
Outras Serviços	Própria	63.180,00	3,05
Outras Restituições	Própria	979.055,23	47,23
Total		2.072.805,96	100

As principais despesas empenhadas, liquidadas e pagas em 2020, de acordo com a sua fonte de custeio, foram:

Despesas	Fonte de Recursos	Valor Empenhado		Valor Pago	
		R\$	%	R\$	%
Pessoal e Encargos	Tesouro Municipal	26.530.619,41	43,62	26.505.532,12	44,73
Pessoal e Encargos	Própria	37.934,99	0,06	37.934,99	0,07
Material de Consumo	Tesouro Municipal	274.126,91	0,45	272.306,41	0,48
Material de Consumo	Própria	397.898,40	0,65	397.898,40	0,70
Locação de Mão-de-Obra	Tesouro Municipal	2.645.913,91	4,35	2.394.561,74	4,23
Locação de Mão-de-Obra	Própria	209.132,69	0,34	-	0,00
Serviços de Terceiros	Tesouro Municipal	21.660.193,74	35,62	20.965.165,56	35,38
Serviços de Terceiros	Própria	2.228.038,86	3,66	1.999.802,80	3,53
Obrigações Tributárias	Tesouro Municipal	203.441,16	0,33	193.605,16	0,33
Obrigações Tributárias	Própria	30.219,81	0,05	30.219,81	0,05
Sentenças Judiciais	Tesouro Municipal	1.925.955,09	3,17	1.787.701,90	3,02
Manut. de Equipamentos	Própria	9.780,00	0,02	9.780,00	0,02
Outras	Tesouro Municipal	2.585.607,68	4,25	2.582.521,04	4,36
Outras	Própria	2.076.771,99	3,41	2.076.771,99	3,66
Total		60.815.634,64	100,00	59.253.801,92	100,00

4.2 - Balanço Financeiro - 4.2.1 - Transferências Financeiras Recebidas - Os valores as Transferências Recebidas para a execução orçamentária são registrados no Balanço Financeiro na coluna ingressos, sendo provenientes da dependência financeira com o Tesouro Municipal e alcançou o valor de R\$ 62.104.256,68 em 31/12/2020. **4.2.2 - Restos a Pagar** - Os valores inscritos em Restos a Pagar, em 31/12/2020, 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 na tabela a seguir:

Inscrição de Restos a Pagar	Fonte de Recursos	RPP inscrito em 31/12/20		RPN inscrito em 31/12/20	
		R\$	%	R\$	%
Pessoal e Encargos	Tesouro Municipal	2.062.744,46	79,96	25.087,29	1,61
Material de Consumo	Tesouro Municipal	-	0,00	1.820,50	0,12
Locação de Mão-de-Obra	Própria	-	0,00	209.132,69	13,39
Locação de Mão-de-Obra	Tesouro Municipal	-	0,00	251.352,17	16,09
Serviços de Terceiros	Própria	-	0,00	228.236,06	14,61
Serviços de Terceiros	Tesouro Municipal	52.444,69	2,03	695.028,18	44,50
Obrigações Tributárias	Tesouro Municipal	-	0,00	9.836,00	0,63
Sentenças Judiciais	Tesouro Municipal	6.028,81	0,23	138.253,19	8,85
Outras	Tesouro Municipal	458.528,19	17,77	3.086,64	0,20
Total		2.579.746,15	100,00	1.561.832,72	100,00

4.3 - Investimentos - Os investimentos referem-se a participações em empresas do Município e em outras sociedades e outros investimentos conforme tabela demonstrativa:

Posição de ações/quotas em 31/12/20		Saldo em 31/12/20		Saldo em 31/12/19	
Companhia	Qtde.	R\$	R\$	R\$	R\$
Telerj celular S.A	88.817	Ordinárias	8.080,33	8.080,33	
Telerj celular S.A	88.817	Preferenciais	8.080,33	8.080,33	
Rioluz	460	Ordinárias	460,00	460,00	
Comlurb	139	Ordinárias	139,31	139,31	
Outros	2.137	Ordinárias	2.137,54	2.137,54	
Total			18.897,51	18.897,51	

4.3 - Balanço Patrimonial - Neste capítulo, são detalhados os principais grupos apresentados desta demonstração. **4.3.1 - Créditos a Curto Prazo** - Os saldos registrados neste grupo referem-se, na posição o exercício atual, aos créditos não recebidos até 31/12/2020, com expectativa de recebimento até 31/12/2021, sendo os principais detalhados a seguir:

Desdobramento		31/12/20 R\$		31/12/19 R\$	
Subvenções a Receber - PCRJ		8.830.352,37	10.324.473,41		
Duplic. a Receber - Prestação Serviços - SME		339.688,75	189.202,54		
Créditos Tributários a Compensar		2.271.774,80	2.271.767,26		
Adiantamentos Concedidos		360.531,88	3.053.293,71		
Depósitos Judiciais		7.331.475,20	8.715.601,83		
Outros Créditos		1.100.749,05	-		
Total		<			