

I – COMPOSIÇÃO DO ATIVO

O Ativo Real corresponde ao somatório dos valores do Ativo Financeiro mais o Ativo Não-Financeiro, evidenciando as alterações patrimoniais ocorridas durante o exercício.

COMPOSIÇÃO DO ATIVO REAL DO FUNDO - SETEMBRO DE 2011

	Em R\$		
DESCRIÇÃO	31/12/2010	30/09/2011	Var %
CIRCULANTE	5.897.416.050	2.733.488.604	-53,65
Disponível - Conta Movimento	12.017.436	66.470	-99,45
Operações Compromissadas	506.867.075	360.263.227	-28,92
Aplicações Financeiras Curto Prazo	51.662.060	938.285.783	1.716,20
Cert. Financeiros do Tesouro - CFTs Curto Prazo	913.540.029	190.638.748	-79,13
Cert. Financeiros do Tesouro - CFTs - Permutado	544.929.868	141.569.462	-74,02
Créditos Tributários a Receber/Parcelamentos Administrativos - ICMS	494.565.494	539.532.250	9,09
Valores a Receber - FUNDES - Curto Prazo	85.912.437	26.153.219	-69,56
Valores a Receber - FREMF - Curto Prazo	73.834.911	24.575.602	-66,72
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER	120.622.096	190.582.295	58,00
Saldo da DÍVIDA ATIVA	2.492.122	321.821.547	12.813,55
DÍVIDA ATIVA - CP	324.232.112	321.821.547	-0,74
Provisão da Dívida Ativa (-)	(321.739.990)	-	-100,00
ROYALTIES DO PETRÓLEO - CP	3.090.972.523	-	-100,00
CRÉDITOS REALIZÁVEIS A LONGO PRAZO	55.293.426.525	55.794.229.371	0,91
Créditos a inscrever na Dívida Ativa	12.607.950	6.517.448	-48,31
Saldo da DÍVIDA ATIVA	287.177.719	472.121.582	64,40
DÍVIDA ATIVA	37.362.627.219	37.449.369.064	0,23
Provisão da Dívida Ativa (-)	(37.075.449.500)	(36.977.247.482)	-0,26
CFTS PERMUTADOS COM ERJ - MP 137/03	1.926.198.403	3.379.373.955	75,44
Cert. Financeiros do Tesouro - CFTs Longo Prazo	1.781.347.652	651.789.052	-63,41
Créditos Tributários a Receber/Parcelamentos Administrativos - ICMS	44.092.124	42.424.657	-3,78
ROYALTIES DO PETRÓLEO - LP	51.242.002.676	51.242.002.676	0,00
INVESTIMENTOS	360.768.292	235.186.890	-34,81
ACIONÁRIO	10.642	-	-100,00
IMOBILIÁRIOS RIOPREV	360.757.650	235.186.890	-34,81
OUTROS REALIZÁVEIS	2.374.927.257	2.662.836.138	12,12
Almoxarifado	257.236	234.645	-8,78
Responsáveis por Danos e Perdas ¹	44.937.400	44.937.400	0,00
Bens Móveis (Equipamentos, mobiliário etc)	3.114.935	2.993.970	-3,88
Bens Intangíveis	2.776	2.776	0,00
Aluguéis a Receber	5.681.350	6.202.966	9,18
Valores a Receber do ERJ - Dívida Ativa - Determinações TCE N° 05 e 14	520.442.000	520.442.000	0,00
Valores a Receber do ERJ - BERJ	289.482.778	289.482.778	0,00
Valores a Receber - FUNDES	818.982.328	959.788.040	14,67
Valores a Receber - FREMF	689.614.791	836.136.467	17,52
Outros	649.857	692.276	6,53
Bens Imóveis	1.761.807	1.922.821	9,14
TOTAL DO ATIVO	63.926.538.124	61.425.741.002	-3,91

Fonte: SIAFEM/RJ - Inclui o Ex-IPERJ.

1 - Responsáveis por Danos e Perdas - Refere-se ao valor apurado pelo TCE-RJ, com relação à Inspeção Extraordinária sobre as operações com Títulos de emissão do Governo Federal realizadas no exercício de 2002.

30/09/11

Alexandre Anselmo Braga
Coordenação de Contabilidade
Matr. 100.045-4 - CRC/RJ 088133/O-4

30/09/11

Milton Gusmão do Nascimento
Gerência de Controladoria
Matr. 2742-5 - CRC/RJ 57974/O-5

II - COMPOSIÇÃO DO PASSIVO REAL

Registra as obrigações de ordem previdenciária e administrativa do Rioprevidência em relação aos pagamentos de benefícios previdenciários, folha de pagamento e seus encargos sociais e obrigações por fornecimentos de serviços e materiais, sendo contabilizadas pelo regime de competência, conforme demonstrado abaixo:

COMPOSIÇÃO DO PASSIVO REAL DO FUNDO - SETEMBRO DE 2011

			Em R\$
DESCRIÇÃO	31/12/2010	30/09/2011	Var %
EXIGÍVEL OPERACIONAL	1.938.391.546	1.849.677.472	-4,58
CIRCULANTE			
PROGRAMA PREVIDENCIAL	345.492.157	535.051.487	54,87
Aposentados e Pensionistas	9.811.675	10.145.902	3,41
Consignações a Pagar	264.610.093	280.947.570	6,17
IRRF a Recolher	44.301.935	50.289.440	13,52
Receitas a Classificar	-	103.109	-
Restituições	16.402.685	14.004.826	-14,62
13º Salário Inativos e Pensionistas	-	177.520.394	-
Sentenças Judiciais - Pessoal	4.116.731	936.469	-77,25
ADMINISTRATIVO	6.249.038	1.103.777	-82,34
Administrativo	6.249.038	1.103.777	-82,34
NÃO CIRCULANTE			
PROGRAMA PREVIDENCIAL	1.200.060.414	1.160.367.506	-3,31
Sentenças Judiciais - Precatórios	1.200.060.414	1.160.367.506	-3,31
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO			
OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	392.838.975	154.258.478	-60,73
Obrigações Contratuais	392.838.975	154.258.478	-60,73
EXIGÍVEL ATUARIAL	110.593.937.993	110.593.937.993	0,00
PROVISÕES MATEMÁTICAS	110.593.937.993	110.593.937.993	0,00
Benefícios Concedidos	78.748.639.862	78.748.639.862	0,00
Benefícios a Conceder	34.654.974.671	34.654.974.671	0,00
Reservas a Amortizar	(2.809.676.540)	(2.809.676.540)	0,00
DÉFICIT TÉCNICO DO EXERCÍCIO	(48.605.791.415)	(51.017.874.463)	4,96
TOTAL DO PASSIVO	63.926.538.124	61.425.741.002	-3,91

Nota 1 - Sentenças Judiciais (Precatórios) transferência do Passivo Circulante para o Não Circulante, conforme EC N° 62/2009.

30/09/11

Alexandre Anselmo Braga
Coordenação de Contabilidade
Matr. 100.045-4 - CRC/RJ 088133/O-4

30/09/11

Milton Gusmão do Nascimento
Gerência de Controladoria
Matr. 2742-5 - CRC/RJ 57974/O-5

III - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS REALIZADAS

É o montante em dinheiro arrecadado até o mês de setembro/2011 pelo Rioprevidência, contabilmente registrado pelo regime de caixa. Incorporado ao patrimônio do Fundo e utilizado para custear suas Despesas Previdenciárias e Administrativas.

RECEITAS REALIZADAS 2011	
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	ARRECADADO
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS*	1.913.442.574
RESGATE DE CFTS	2.017.683.019
ROYALTIES PETRÓLEO E GÁS	3.102.237.989
DEMAIS RECEITAS	382.785.424
COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	39.159.904
REND. DE APLIC. FINANCEIRAS	68.964.008
TOTAL DAS RECEITAS	7.524.272.917

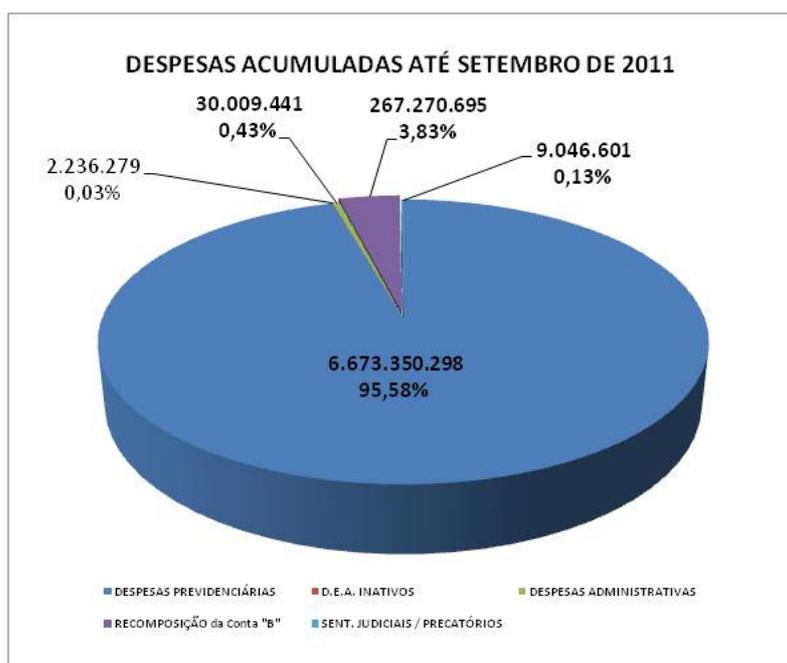
(*) É composto pelo somatório das contribuições previdenciárias dos servidores ativos, inativos, pensionistas, servidores em licença sem vencimentos e contribuição patronal.



IV - DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS EXECUTADAS

Apresenta as despesas orçamentárias liquidadas no exercício, consolidadas até o mês de setembro/2011, discriminadas basicamente em dois grandes grupos: de Caráter Previdenciário, que são as relativas aos inativos e pensionistas dos Poderes: Executivo, Judiciário, Legislativo, do Tribunal de Contas do Estado e do Ministério Público e de Caráter Administrativo, que se referem às despesas de custeio do Fundo.

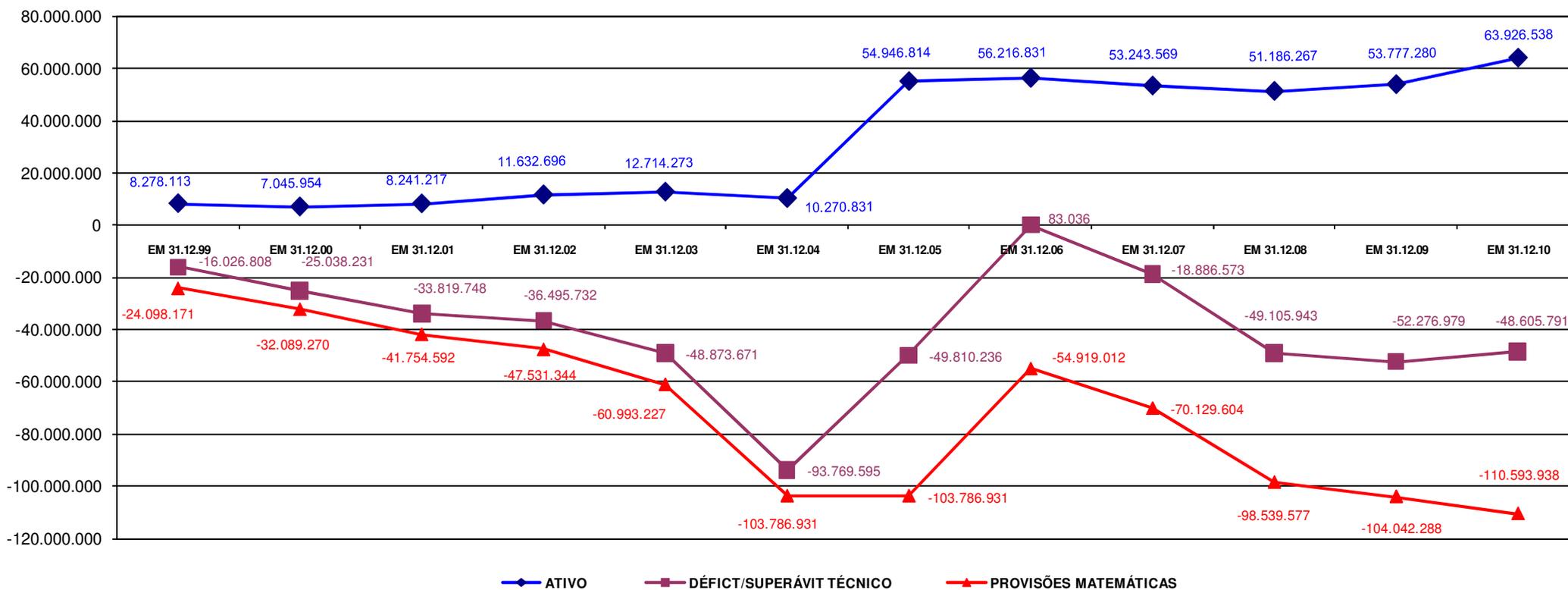
DESPESAS EXECUTADAS 2011	
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	EXECUTADAS
COM INATIVOS	4.722.584.008
PROVISÃO 13º INATIVOS	406.327.056
COM PENSIONISTAS	1.425.558.636
PROVISÃO 13º PENSIONISTAS	118.880.599
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.236.279
Pessoal Próprio	18.563.864
Provisão 13º Pessoal Próprio	1.275.334
Provisão INSS Próprio	404.337
Despesas de Custeio Diversas	8.110.960
Despesas de Exercícios Anteriores	1.530.440
Capital - Aquisições de Bens	124.506
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	6.673.350.298
D.E.A. INATIVOS	2.236.279
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	30.009.441
RECOMPOSIÇÃO da Conta "B"	267.270.695
SENT. JUDICIAIS / PRECATÓRIOS	9.046.601
TOTAL DE DESPESAS	6.981.913.315



* Os valores das Despesas não compõem as Descentralizações para EMOP / SEPLAG e FAETEC no montante de **R\$8.528.564,14**

V – EVOLUÇÃO DO ATIVO X DÉFICT/SUPERÁVIT TÉCNICO X PROVISÕES MATEMÁTICAS

ATIVO x DÉFICT/SUPERÁVIT TÉCNICO x PROVISÕES MATEMÁTICAS



ATIVO - Corresponde a totalidade de bens e direitos que representam os valores que compõem o Ativo Circulante, o Ativo Realizável a Longo Prazo e o Ativo Permanente do Balanço Patrimonial do Rioprevidência.

DÉFICIT TÉCNICO – Necessidade de financiamento do setor público a fim de garantir a cobertura financeira dos benefícios previdenciários.

PROVISÕES MATEMÁTICAS - Representam a expressão monetária dos compromissos assegurados pelo plano de benefícios aos seus participantes e beneficiários.

As Provisões Matemáticas estão segmentadas em 2 grupos de Assistidos: Benefícios Concedidos e os Benefícios a Conceder.

OUTRAS INFORMAÇÕES

DÍVIDA ATIVA - Houve mudança na metodologia de cálculo da provisão para perdas de créditos inscritos em Dívida Ativa, de acordo com a Determinação N.º 3 do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro e interpretação do Manual da Dívida Ativa da Secretaria de Estado de Fazenda, com a inclusão da experiência de recebimento do ativo no ano de 2010 – Nota Técnica GOP/DIN N.º 011/2011.

CERTIFICADOS FINANCEIROS DO TESOURO - CFTs

Operação de antecipação realizada através da assinatura do Terceiro Termo Aditivo ao Contrato de Cessão de Créditos, celebrado entre a União e o ERJ, em 29/10/1999 e o Décimo Termo Aditivo ao Contrato de Abertura de Contas, Nomeação de Agente Fiduciário e Outros Pactos, firmado em 10/06/1997 entre o ERJ e a CEF, em face da Medida Provisória n° 526, de 04/03/2011.

CERTIFICADOS FINANCEIROS DO TESOIRO PERMUTADOS

Operação realizada através do Contrato firmado entre o Estado do Rio de Janeiro e o Fundo Único de Previdência Social do Estado do Rio de Janeiro – Rioprevidência em 12 de abril de 2011.

INVESTIMENTOS - Imobiliários Rioprevidência

Dois fatores influenciaram na variação desse ativo: Devolução de imóveis à Subsecretaria de Patrimônio Imobiliário – SUBPA, subordinada à Secretaria de Planejamento e Gestão – SEPLAG pelo Decreto nº 42.751, de 17/12/2010, conforme CI/GCR N.º 47/10 de 17/03/11, com suas respectivas baixas contábeis e a alienação dos seus imóveis em mais uma etapa do planejamento estratégico estabelecido pela atual diretoria.