

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 2012

	Em R\$		
DESCRIÇÃO	31/12/2011	30/09/2012	Var %
CIRCULANTE	8.077.949.407	2.500.461.607	-69,05
Disponível - Conta Movimento	738.300	3.698.990	401,01
Operações Compromissadas	208.731.399	-	-100,00
Aplicações Financeiras Curto Prazo	928.477.976	1.032.191.010	11,17
Cert. Financeiros do Tesouro - CFTs Curto Prazo	662.113.045	111.205.586	-83,20
Valores a Receber do ERJ - Permuta CFTs - Curto Prazo	700.739.007	256.298.997	-63,42
Créditos Tributários a Receber/Parcelamentos Administrativos - ICMS	587.555.115	588.560.158	0,17
Valores a Receber - FUNDES - Curto Prazo	101.852.199	27.260.804	-73,23
Valores a Receber - FREMF - Curto Prazo	96.263.753	24.370.279	-74,68
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER	240.627.801	210.386.392	-12,57
Saldo da DÍVIDA ATIVA	219.501.263	89.411.339	-59,27
DÍVIDA ATIVA - CP	219.501.263	215.854.217	-1,66
Provisão da Dívida Ativa (-)	-	(126.442.878)	-
ROYALTIES DO PETRÓLEO / PEA - CP	4.331.349.548	157.078.053	-96,37
CRÉDITOS REALIZÁVEIS A LONGO PRAZO	73.262.270.270	72.658.985.408	-0,82
Créditos a inscrever na Dívida Ativa	9.200.030	9.268.369	0,74
Saldo da DÍVIDA ATIVA	783.970.328	1.913.252	-99,76
DÍVIDA ATIVA	43.987.689.510	49.533.146.767	12,61
Provisão da Dívida Ativa (-)	(43.203.719.182)	(49.531.233.515)	14,65
Valores a Receber do ERJ - Permuta CFTs - Longo Prazo	2.787.596.564	2.964.644.702	6,35
Cert. Financeiros do Tesouro - CFTs Longo Prazo	-	-	-
Créditos Tributários a Receber/Parcelamentos Administrativos - ICMS	37.065.436	38.721.174	4,47
ROYALTIES DO PETRÓLEO / PEA - LP	69.644.437.911	69.644.437.911	0,00
INVESTIMENTOS	202.763.651	194.317.485	-4,17
ACIONÁRIO	-	-	-
IMOBILIÁRIOS RIOPREV	202.763.651	194.317.485	-4,17
OUTROS REALIZÁVEIS	2.028.777.849	2.132.757.130	5,13
Almoxarifado	236.483	218.739	-7,50
Responsáveis por Danos e Perdas ¹ / Adiantamentos Concedidos	47.883.838	47.883.838	0,00
Bens Móveis (Equipamentos, mobiliário etc)	2.085.958	2.149.826	3,06
Bens Intangíveis	2.776	2.776	0,00
Alugueis a Receber	6.202.966	6.202.966	-0,00
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	308.463.477	308.463.477	0,00
Valores a Receber - FUNDES	918.053.022	1.021.775.767	10,15
Valores a Receber - FREMF	216.451.980	214.527.592	-0,90
Outros	591.066	2.725.866	361,18
Bens Imóveis	8.364.284	8.364.284	0,00
TOTAL DO ATIVO	83.571.761.177	77.486.521.631	-7,28

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.

30/09/12

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

30/09/12

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 2012

			Em R\$
DESCRIÇÃO	31/12/2011	30/09/2012	Var %
EXIGÍVEL OPERACIONAL	2.017.080.516	1.747.075.554	-13,39
CIRCULANTE			
PROGRAMA PREVIDENCIAL	447.893.834	918.969.743	105,18
Aposentados e Pensionistas	20.788.018	124.342.438	498,14
Consignações a Pagar	285.700.588	437.859.837	53,26
IRRF a Recolher	51.655.471	32.836.624	-36,43
Receitas a Classificar	527.027	-	-100,00
Restituições	14.133.293	41.745.205	195,37
13º Salário Inativos e Pensionistas	-	209.990.684	-
Sentenças Judiciais - Pessoal	1.382.558	1.065.977	-22,90
Sentenças Judiciais - Precatórios	68.474.462	68.474.462	0,00
ADMINISTRATIVO	5.232.417	2.654.515	-49,27
Administrativo	5.232.417	2.654.515	-49,27
NÃO CIRCULANTE			
PROGRAMA PREVIDENCIAL	1.569.186.682	828.105.812	-47,23
Sentenças Judiciais - Precatórios	1.569.186.682	828.105.812	-47,23
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO			
OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	-	-	-
Obrigações Contratuais	-	-	-
EXIGÍVEL ATUARIAL			
PROVISÕES MATEMÁTICAS	121.993.906.553	121.993.906.553	0,00
Benefícios Concedidos	121.993.906.553	121.993.906.553	0,00
Benefícios a Conceder	85.649.245.730	85.649.245.730	0,00
Benefícios a Conceder	39.231.015.200	39.231.015.200	0,00
Reservas a Amortizar	(2.886.354.377)	(2.886.354.377)	0,00
DÉFICIT TÉCNICO DO EXERCÍCIO	(40.439.225.892)	(46.254.460.476)	14,38
TOTAL DO PASSIVO	83.571.761.177	77.486.521.631	-7,28

Nota 1 - Sentenças Judiciais (Precatórios) conforme EC N° 62/2009.

30/09/12

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

30/09/12

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

III - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS REALIZADAS

É o montante das receitas arrecadadas até o mês de setembro/2012 pelo Rioprevidência, incorporado ao patrimônio do Fundo e utilizado para custear suas Despesas Previdenciárias e Administrativas.

RECEITAS REALIZADAS 2012	
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	ARRECADADO
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS*	2.206.535.085
RESGATE DE CFTS	588.497.753
ROYALTIES PETRÓLEO E GÁS	4.174.241.495
DEMAIS RECEITAS	181.073.947
COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	46.929.272
REND. DE APLIC. FINANCEIRAS	67.067.067
TOTAL DAS RECEITAS - R\$	7.264.344.619

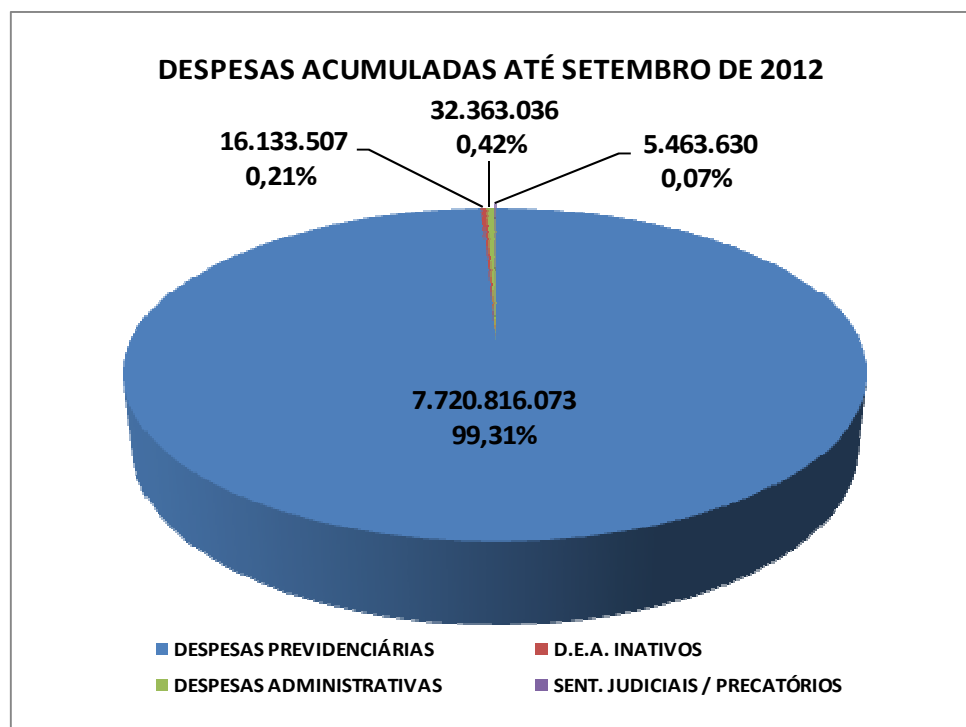
(*) É composto pelo somatório das contribuições previdenciárias dos servidores ativos, inativos, pensionistas e contribuição patronal.



IV - DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS EXECUTADAS

Apresenta as despesas orçamentárias liquidadas no exercício, consolidadas até o mês de setembro/2012, 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.

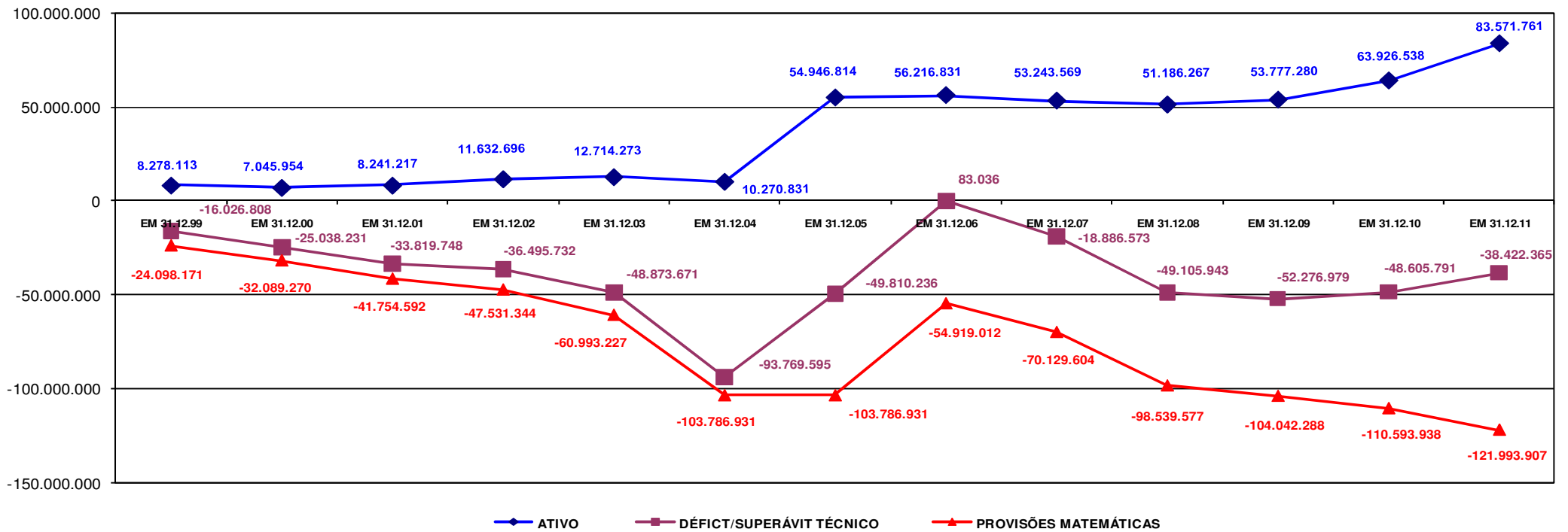
DESPESAS EXECUTADAS 2012	
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	EXECUTADAS
COM INATIVOS	5.449.640.866
PROVISÃO 13º INATIVOS	470.247.727
COM PENSIONISTAS	1.661.299.024
PROVISÃO 13º PENSIONISTAS	139.628.457
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	16.133.507
Pessoal Próprio	18.594.895
Provisão 13º Pessoal Próprio	1.299.795
Provisão INSS Próprio	387.187
Despesas de Custeio Diversas	11.528.671
Despesas de Exercícios Anteriores	393.447
Capital - Aquisições de Bens	159.042
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	7.720.816.073
D.E.A. INATIVOS	16.133.507
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	32.363.036
SENT. JUDICIAIS / PRECATÓRIOS	5.463.630
TOTAL DE DESPESAS - R\$	7.774.776.245



* Os valores das Despesas não compõem as Descentralizações para EMOP / SEPLAG / FAETEC no montante de R\$2.755.811,63

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

A Nota Técnica GOP/DIN N.º 040/2012, altera a metodologia de cálculo da provisão para devedores duvidosos da Dívida Ativa a ser contabilizada no Balanço Patrimonial do Rioprevidência. Até o exercício de 2011, o cálculo da provisão era realizado anualmente. A partir de 2012, será realizado o cálculo mensal da provisão, com base nos Quadros Demonstrativos do Estoque enviados pelo PRODERJ, observando-se o MANUAL DE PROCEDIMENTO DA DÍVIDA ATIVA elaborado pela Contadoria-Geral do Estado do Rio de Janeiro.

PRECATÓRIOS

Revisão dos valores registrados no passivo patrimonial referentes aos precatórios judiciais de obrigação do Rioprevidência, conforme informações constantes no Processo E-01/337.855/2012, visando atender o Decreto N.º 42.315, de 25 de fevereiro de 2010, que disciplina as Regras do Regime Especial de Pagamento de Precatórios, instituído pelo art. 97 do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias (ADCT), introduzido pela Emenda Constitucional n.º 62, de 09 de dezembro de 2009.