

## 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 - JULHO DE 2012

	Em R\$		
DESCRIÇÃO	31/12/2011	31/07/2012	Var %
<b>CIRCULANTE</b>	<b>8.077.949.407</b>	<b>3.749.811.670</b>	<b>-53,58</b>
Disponível - Conta Movimento	738.300	3.687.686	399,48
Operações Compromissadas	208.731.399	-	-100,00
Aplicações Financeiras Curto Prazo	928.477.976	355.443.718	-61,72
Cert. Financeiros do Tesouro - CFTs Curto Prazo	662.113.045	236.293.306	-64,31
Valores a Receber do ERJ - Permuta CFTs - Curto Prazo	700.739.007	354.917.862	-49,35
Créditos Tributários a Receber/Parcelamentos Administrativos - ICMS	587.555.115	588.447.335	0,15
Valores a Receber - FUNDES - Curto Prazo	101.852.199	42.170.863	-58,60
Valores a Receber - FREMF - Curto Prazo	96.263.753	37.547.993	-60,99
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER	240.627.801	232.699.468	-3,29
<b>Saldo da DÍVIDA ATIVA</b>	<b>219.501.263</b>	<b>89.326.025</b>	<b>-59,31</b>
DÍVIDA ATIVA - CP	219.501.263	216.479.294	-1,38
Provisão da Dívida Ativa (-)	-	(127.153.269)	-
ROYALTIES DO PETRÓLEO / PEA - CP	4.331.349.548	1.809.277.414	-58,23
<b>CRÉDITOS REALIZÁVEIS A LONGO PRAZO</b>	<b>73.262.270.270</b>	<b>72.573.625.991</b>	<b>-0,94</b>
Créditos a inscrever na Dívida Ativa	9.200.030	7.720.581	-16,08
<b>Saldo da DÍVIDA ATIVA</b>	<b>783.970.328</b>	<b>-</b>	<b>-100,00</b>
DÍVIDA ATIVA	43.987.689.510	49.316.043.170	12,11
Provisão da Dívida Ativa (-)	(43.203.719.182)	(49.316.043.170)	14,15
Valores a Receber do ERJ - Permuta CFTs - Longo Prazo	2.787.596.564	2.883.120.544	3,43
Cert. Financeiros do Tesouro - CFTs Longo Prazo	-	-	-
Créditos Tributários a Receber/Parcelamentos Administrativos - ICMS	37.065.436	38.346.954	3,46
ROYALTIES DO PETRÓLEO / PEA - LP	69.644.437.911	69.644.437.911	0,00
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>202.763.651</b>	<b>195.237.157</b>	<b>-3,71</b>
ACIONÁRIO	-	-	-
IMOBILIÁRIOS RIOPREV	202.763.651	195.237.157	-3,71
<b>OUTROS REALIZÁVEIS</b>	<b>2.028.777.849</b>	<b>2.110.920.425</b>	<b>4,05</b>
Almoxarifado	236.483	234.558	-0,81
Responsáveis por Danos e Perdas <sup>1</sup> / Adiantamentos Concedidos	47.883.838	47.883.838	0,00
Bens Móveis (Equipamentos, mobiliário etc)	2.085.958	2.130.974	2,16
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	1.000.820.656	8,27
Valores a Receber - FREMF	216.451.980	215.650.131	-0,37
Outros	591.066	724.765	22,62
Bens Imóveis	8.364.284	8.364.284	0,00
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>83.571.761.177</b>	<b>78.629.595.243</b>	<b>-5,91</b>

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.

31/07/12

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

31/07/12

**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 - JULHO DE 2012

			Em R\$
DESCRIÇÃO	31/12/2011	31/07/2012	Var %
<b>EXIGÍVEL OPERACIONAL</b>	<b>2.017.080.516</b>	<b>2.285.645.681</b>	<b>13,31</b>
CIRCULANTE			
PROGRAMA PREVIDENCIAL	447.893.834	716.458.999	59,96
Aposentados e Pensionistas	20.788.018	34.556.636	66,23
Consignações a Pagar	285.700.588	380.907.217	33,32
IRRF a Recolher	51.655.471	115.995.269	124,56
Receitas a Classificar	527.027	-	-100,00
Restituições	14.133.293	9.949.380	-29,60
13º Salário Inativos e Pensionistas	-	71.689.251	-
Sentenças Judiciais - Pessoal	1.382.558	989.423	-28,44
Sentenças Judiciais - Precatórios	68.474.462	100.472.020	46,73
ADMINISTRATIVO	5.232.417	1.899.803	-63,69
Administrativo	5.232.417	1.899.803	-63,69
NÃO CIRCULANTE			
PROGRAMA PREVIDENCIAL	1.569.186.682	1.569.186.682	0,00
Sentenças Judiciais - Precatórios	1.569.186.682	1.569.186.682	0,00
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)	(45.649.956.992)	12,89
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>83.571.761.177</b>	<b>78.629.595.243</b>	<b>-5,91</b>

Nota 1 - Sentenças Judiciais (Precatórios) conforme EC Nº 62/2009.

**31/07/12**

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

**31/07/12**

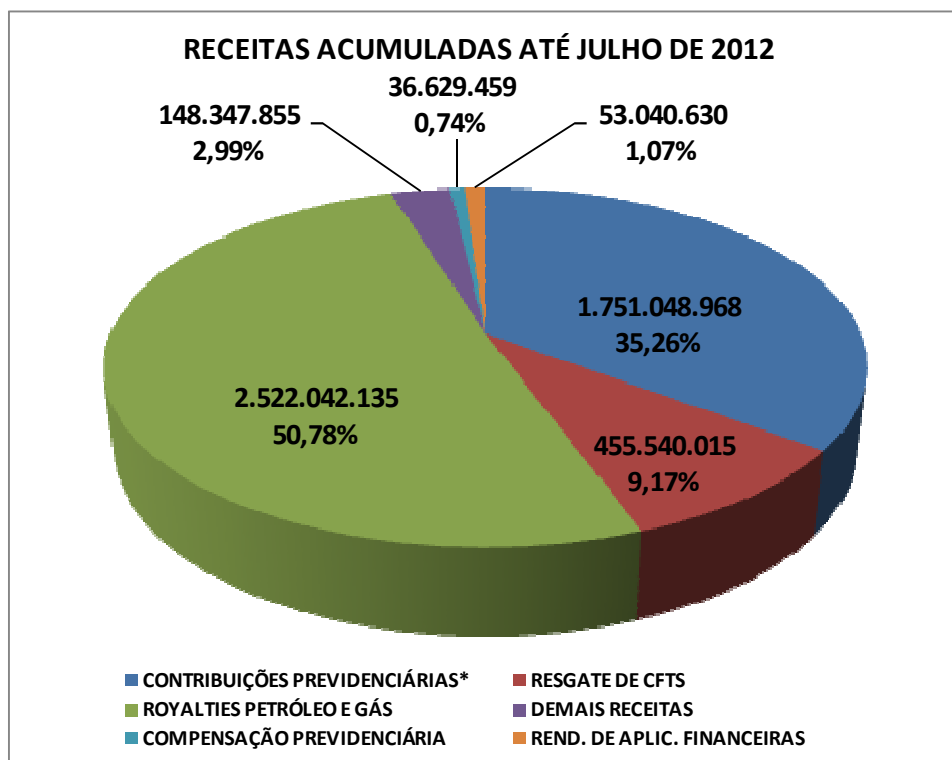
**Milton Gusmão do Nascimento**  
Gerência de Controladoria  
Matr. 2742-5 - CRC/RJ 57974/O-5

### III - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS REALIZADAS

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

<b>RECEITAS REALIZADAS 2012</b>	
<b>RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>ARRECADADO</b>
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS*	1.751.048.968
RESGATE DE CFTS	455.540.015
ROYALTIES PETRÓLEO E GÁS	2.522.042.135
DEMAIS RECEITAS	148.347.855
COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	36.629.459
REND. DE APLIC. FINANCEIRAS	53.040.630
<b>TOTAL DAS RECEITAS - R\$</b>	<b>4.966.649.062</b>

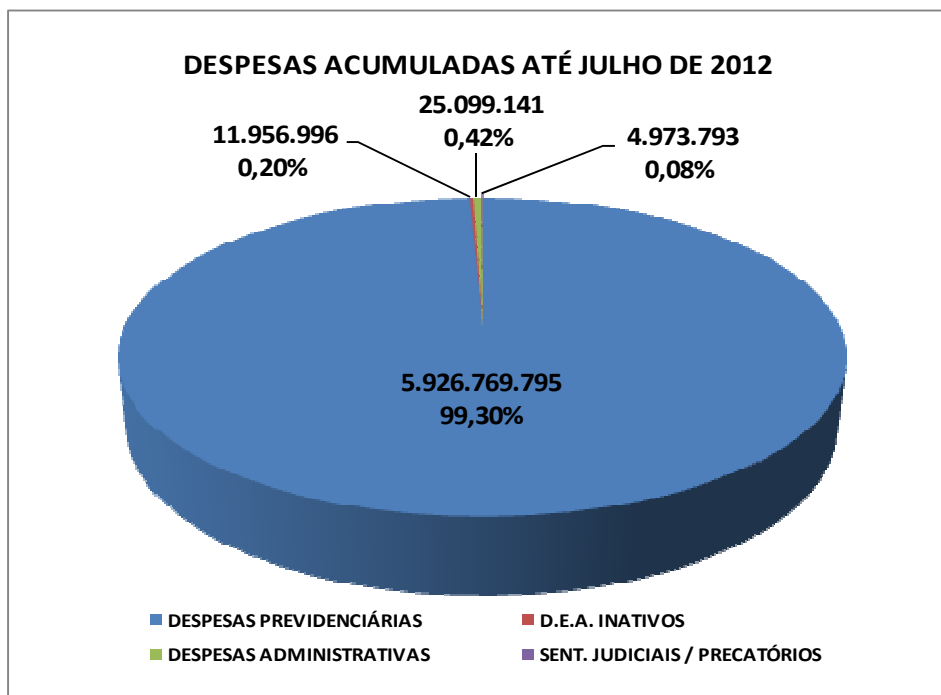
(\*) É composto pelo somatório das contribuições previdenciárias dos servidores ativos, inativos, pensionistas e contribuição patronal.



#### IV - DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS EXECUTADAS

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

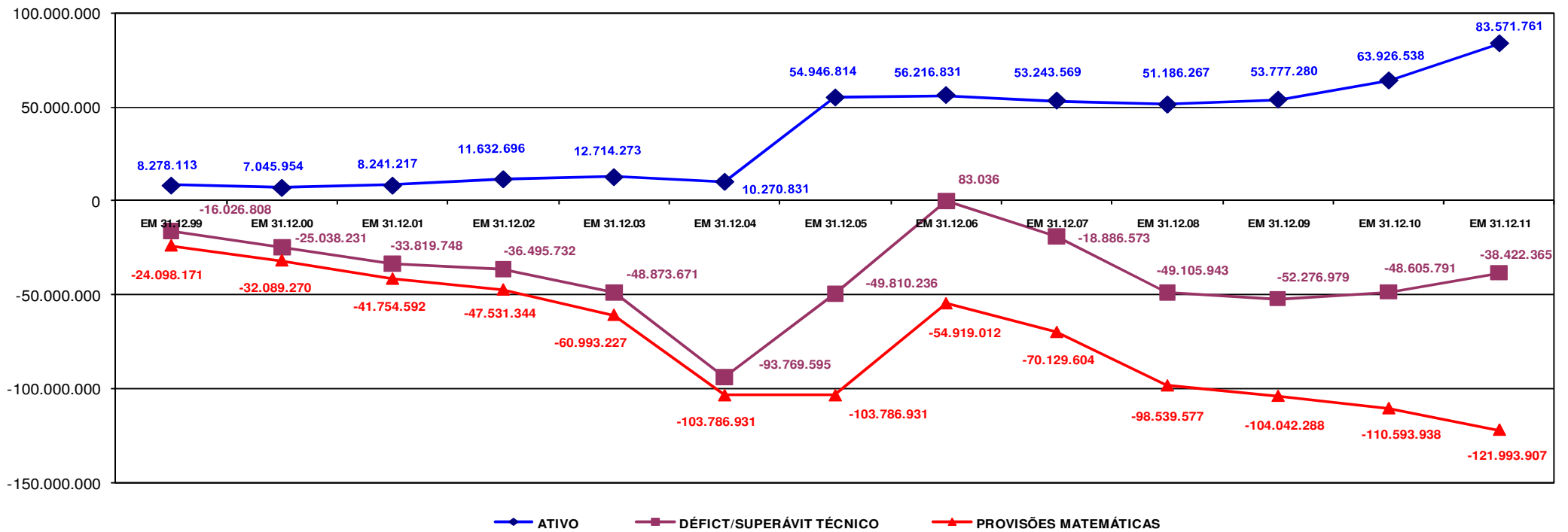
<b>DESPESAS EXECUTADAS 2012</b>	
<b>DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>EXECUTADAS</b>
COM INATIVOS	4.174.016.574
PROVISÃO 13º INATIVOS	362.185.868
COM PENSIONISTAS	1.282.809.932
PROVISÃO 13º PENSIONISTAS	107.757.422
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	11.956.996
Pessoal Próprio	14.507.989
Provisão 13º Pessoal Próprio	1.016.147
Provisão INSS Próprio	338.190
Despesas de Custeio Diversas	8.755.267
Despesas de Exercícios Anteriores	345.887
Capital - Aquisições de Bens	135.661
<b>DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS</b>	<b>5.926.769.795</b>
<b>D.E.A. INATIVOS</b>	<b>11.956.996</b>
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>25.099.141</b>
<b>SENT. JUDICIAIS / PRECATÓRIOS</b>	<b>4.973.793</b>
<b>TOTAL DE DESPESAS - R\$</b>	<b>5.968.799.725</b>



\* Os valores das Despesas não compõem as Descentralizações para EMOP / SEPLAG / FAETEC no montante de R\$1.126.357,00

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.