

**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 - NOVEMBRO DE 2011**

Em R\$			
DESCRIÇÃO	31/12/2010	30/11/2011	Var %
<b>CIRCULANTE</b>	<b>5.897.416.050</b>	<b>2.882.435.049</b>	<b>-51,12</b>
Disponível - Conta Movimento	12.017.436	1.599.387	-86,69
Operações Compromissadas	506.867.075	366.876.925	-27,62
Aplicações Financeiras Curto Prazo	51.662.060	1.319.680.645	2.454,45
Cert. Financeiros do Tesouro - CFTs Curto Prazo	913.540.029	64.278.387	-92,96
Cert. Financeiros do Tesouro - CFTs - Permutado	544.929.868	47.733.512	-91,24
Créditos Tributários a Receber/Parcelamentos Administrativos - ICMS	494.565.494	539.560.779	9,10
Valores a Receber - FUNDES - Curto Prazo	85.912.437	7.602.425	-91,15
Valores a Receber - FREMF - Curto Prazo	73.834.911	7.234.959	-90,20
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER	120.622.096	206.474.700	71,17
<b>Saldo da DÍVIDA ATIVA</b>	<b>2.492.122</b>	<b>321.393.329</b>	<b>12.796,37</b>
DÍVIDA ATIVA - CP	324.232.112	321.393.329	-0,88
Provisão da Dívida Ativa (-)	(321.739.990)	-	-100,00
ROYALTIES DO PETRÓLEO / PEA - CP	3.090.972.523	-	-100,00
<b>CRÉDITOS REALIZÁVEIS A LONGO PRAZO</b>	<b>55.293.426.525</b>	<b>55.843.905.549</b>	<b>1,00</b>
Créditos a inscrever na Dívida Ativa	12.607.950	7.409.626	-41,23
<b>Saldo da DÍVIDA ATIVA</b>	<b>287.177.719</b>	<b>474.047.067</b>	<b>65,07</b>
DÍVIDA ATIVA	37.362.627.219	37.451.294.549	0,24
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	3.418.308.972	77,46
Cert. Financeiros do Tesouro - CFTs Longo Prazo	1.781.347.652	659.298.536	-62,99
Créditos Tributários a Receber/Parcelamentos Administrativos - ICMS	44.092.124	42.838.670	-2,84
ROYALTIES DO PETRÓLEO / PEA - LP	51.242.002.676	51.242.002.676	0,00
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>360.768.292</b>	<b>193.202.445</b>	<b>-46,45</b>
ACIONÁRIO	10.642	-	-100,00
IMOBILIÁRIOS RIOPREV	360.757.650	193.202.445	-46,45
<b>OUTROS REALIZÁVEIS</b>	<b>2.374.927.257</b>	<b>1.981.754.537</b>	<b>-16,56</b>
Almoxarifado	257.236	258.419	0,46
Responsáveis por Danos e Perdas <sup>1</sup>	44.937.400	44.937.400	0,00
Bens Móveis (Equipamentos, mobiliário etc)	3.114.935	2.440.146	-21,66
Bens Intangíveis	2.776	2.776	0,00
Alugueis 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	996.988.805	17,85
Valores a Receber - FREMF	689.614.791	113.095.361	-509,76
Outros	649.857	591.066	-9,05
Bens Imóveis	1.761.807	7.312.821	315,08
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>63.926.538.124</b>	<b>60.901.297.580</b>	<b>-4,73</b>

Fonte: SIAFEMRJ - 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.

**30/11/11**

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

**30/11/11**

**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 - NOVEMBRO DE 2011**

			Em R\$
DESCRIÇÃO	31/12/2010	30/11/2011	Var %
<b>EXIGÍVEL OPERACIONAL</b>	<b>1.938.391.546</b>	<b>1.973.791.243</b>	<b>1,83</b>
CIRCULANTE			
PROGRAMA PREVIDENCIAL	345.492.157	668.931.576	93,62
Aposentados e Pensionistas	9.811.675	20.800.573	112,00
Consignações a Pagar	264.610.093	282.325.674	6,69
IRRF a Recolher	44.301.935	49.859.917	12,55
Receitas a Classificar	-	118.980	-
Restituições	16.402.685	14.098.408	-14,05
13º Salário Inativos e Pensionistas	-	299.415.196	-
Sentenças Judiciais - Pessoal	4.116.731	966.139	-76,53
ADMINISTRATIVO	6.249.038	1.346.690	-78,45
Administrativo	6.249.038	1.346.690	-78,45
NÃO CIRCULANTE			
PROGRAMA PREVIDENCIAL	1.200.060.414	1.252.548.143	4,37
Sentenças Judiciais - Precatórios	1.200.060.414	1.252.548.143	4,37
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO			
OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	392.838.975	52.311.524	-86,68
Obrigações Contratuais	392.838.975	52.311.524	-86,68
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)	(51.666.431.656)	6,30
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>63.926.538.124</b>	<b>60.901.297.580</b>	<b>-4,73</b>

Nota 1 - Sentenças Judiciais (Precatórios) transferência do Passivo Circulante para o Não Circulante, conforme EC Nº 62/2009.

**30/11/11**
**Alexandre Anselmo Braaa**  
 Coordenação de Contabilidade  
 Matr. 100.045-4 - CRC/RJ 088133/O-4

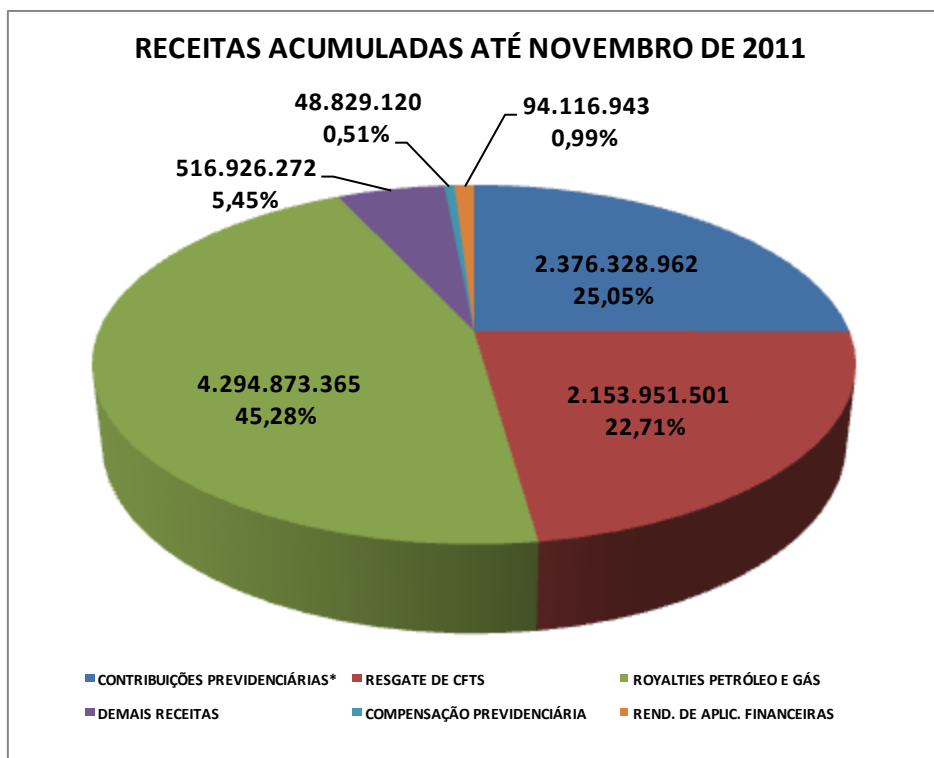
**30/11/11**
**Milton Gusmão do Nascimento**  
 Gerência de Controladoria  
 Matr. 2742-5 - CRC/RJ 57974/O-5

### III - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS REALIZADAS

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

<b>RECEITAS REALIZADAS 2011</b>	
<b>RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>ARRECADADO</b>
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS*	2.376.328.962
RESGATE DE CFTS	2.153.951.501
ROYALTIES PETRÓLEO E GÁS	4.294.873.365
DEMAIS RECEITAS	516.926.272
COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	48.829.120
REND. DE APLIC. FINANCEIRAS	94.116.943
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>9.485.026.163</b>

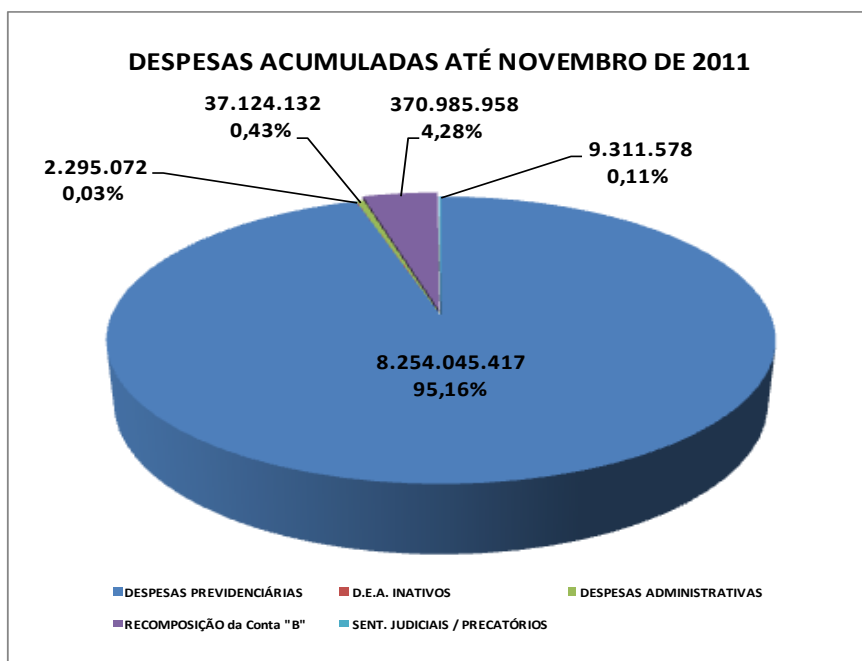
(\*) É composto pelo somatório das contribuições previdenciárias dos servidores ativos, inativos, pensionistas, servidores em licença sem vencimentos e contribuição patronal.



#### IV - DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS EXECUTADAS

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

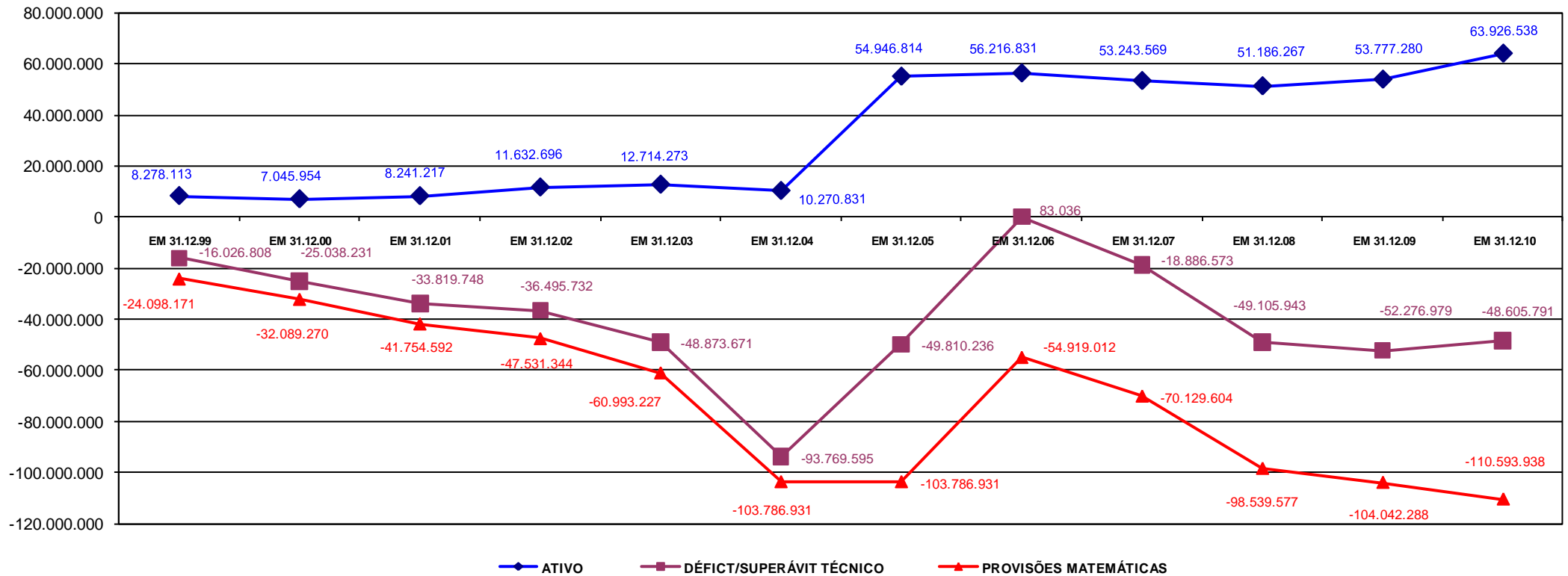
<b>DESPESAS EXECUTADAS 2011</b>	
<b>DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>EXECUTADAS</b>
COM INATIVOS	5.836.600.586
PROVISÃO 13º INATIVOS	499.181.344
COMPENSIONISTAS	1.770.624.122
PROVISÃO 13º PENSIONISTAS	147.639.365
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.295.072
Pessoal Próprio	22.804.635
Provisão 13º Pessoal Próprio	1.557.081
Provisão INSS Próprio	445.074
Despesas de Custeio Diversas	10.505.151
Despesas de Exercícios Anteriores	1.562.763
Capital - Aquisições de Bens	249.428
<b>DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS</b>	<b>8.254.045.417</b>
<b>D.E.A. INATIVOS</b>	<b>2.295.072</b>
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>37.124.132</b>
<b>RECOMPOSIÇÃO da Conta "B"</b>	<b>370.985.958</b>
<b>SENT. JUDICIAIS / PRECATÓRIOS</b>	<b>9.311.578</b>
<b>TOTAL DE DESPESAS</b>	<b>8.673.762.157</b>



\* Os valores das Despesas não compõem as Descentralizações para EMOP / SEPLAG e FAETEC no montante de **R\$8.675.969,14**

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 nº 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**

Fatores influenciaram na variação desse ativo:

1. 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.
2. Pelas incorporações dos imóveis da Rua da Quitanda nºs 106/108/110 e da Avenida Rio Branco nº 185 – sobrelojas 201/203/203, conforme termo de transferência por dação de pagamento publicado no Diário Oficial do Estado do Rio de Janeiro em 06/05/2011 a folha 24.

## **FUNDO DE RECUPERAÇÃO ECONÔMICA DOS MUNICÍPIOS FLUMINENSES - FREMF**

Variação ocorrida em face do Decreto nº 43.276, de 07 de novembro de 2011, bem como a Nota Técnica GOP/DIN N.º 114, de 05 de dezembro de 2011, elaborada pela Gerência de Operações e Planejamento – GOP deste Rioprevidência.