

## 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 - JANEIRO DE 2011

|  |                          |                          | Em R\$           |
|--|--------------------------|--------------------------|------------------|
| DESCRIÇÃO  | 31/12/10                 | 31/01/11                 | Var %            |
| <b>CIRCULANTE</b>  | <b>5.897.416.050,30</b>  | <b>5.741.418.483,45</b>  | <b>-2,65</b>     |
| Disponível - Conta Movimento   | 12.017.435,85            | 8.675.720,49             | -27,81           |
| Operações Compromissadas   | 506.867.074,60           | 255.610.371,84           | -49,57           |
| Aplicações Financeiras Curto Prazo                                     | 51.662.059,92            | 97.664.573,40            | 89,05            |
| Cert. Financeiros do Tesouro - CFTs Curto Prazo                        | 913.540.029,00           | 675.204.231,90           | -26,09           |
| Cert. Financeiros do Tesouro - CFTs - Permutado                        | 544.929.867,54           | 501.410.811,62           | -7,99            |
| Créditos Tributários a Receber/Parcelamentos Administrativos - ICMS    | 494.565.493,94           | 505.628.301,98           | 2,24             |
| Valores a Receber - FUNDES - Curto Prazo                               | 85.912.436,68            | 77.894.537,31            | -9,33            |
| Valores a Receber - FREMF - Curto Prazo                                | 73.834.911,45            | 66.669.758,90            | -9,70            |
| CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER                                | 120.622.096,38           | 159.258.140,32           | 32,03            |
| <b>Saldo da DÍVIDA ATIVA</b>   | <b>2.492.122,35</b>      | <b>323.882.732,76</b>    | <b>12.896,26</b> |
| DÍVIDA ATIVA - CP  | 324.232.112,00           | 323.882.732,76           | -0,11            |
| Provisão da Dívida Ativa (-)   | -321.739.989,65          | 0,00                     | -100,00          |
| ROYALTIES DO PETRÓLEO - CP   | 3.090.972.522,59         | 3.069.519.302,93         | -0,69            |
| <b>CRÉDITOS REALIZÁVEIS A LONGO PRAZO</b>                              | <b>55.293.426.524,67</b> | <b>55.580.567.480,07</b> | <b>0,52</b>      |
| Créditos a inscrever na Dívida Ativa                                   | 12.607.950,31            | 12.607.950,31            | 0,00             |
| <b>Saldo da DÍVIDA ATIVA</b>   | <b>287.177.718,63</b>    | <b>385.379.736,94</b>    | <b>34,20</b>     |
| DÍVIDA ATIVA   | 37.362.627.218,78        | 37.362.627.218,78        | 0,00             |
| Provisão da Dívida Ativa (-)   | -37.075.449.500,15       | -36.977.247.481,84       | -0,26            |
| CFTS PERMUTADOS COM ERJ - MP 137/03                                    | 1.926.198.402,97         | 1.933.493.254,70         | 0,38             |
| Cert. Financeiros do Tesouro - CFTs Longo Prazo                        | 1.781.347.652,36         | 1.968.509.839,92         | 10,51            |
| Créditos Tributários a Receber/Parcelamentos Administrativos - ICMS    | 44.092.123,91            | 38.574.021,71            | -12,51           |
| ROYALTIES DO PETRÓLEO - LP   | 51.242.002.676,49        | 51.242.002.676,49        | 0,00             |
| <b>INVESTIMENTOS</b>   | <b>360.768.291,58</b>    | <b>348.040.837,40</b>    | <b>-3,53</b>     |
| ACIONÁRIO  | 10.641,97                | 10.389,37                | -2,37            |
| IMOBILIÁRIOS RIOPREV   | 360.757.649,61           | 348.030.448,03           | -3,53            |
| <b>OUTROS REALIZÁVEIS</b>  | <b>2.374.927.256,98</b>  | <b>2.401.907.936,33</b>  | <b>1,14</b>      |
| Almoxarifado   | 257.236,32               | 294.669,86               | 14,55            |
| Responsáveis por Danos e Perdas <sup>1</sup>                           | 44.937.399,56            | 44.937.399,56            | 0,00             |
| Bens Móveis (Equipamentos, mobiliário etc)                             | 3.114.934,72             | 3.119.799,72             | 0,16             |
| Bens Intangíveis   | 2.776,00                 | 2.776,00                 | 0,00             |
| Alugueis a Receber   | 5.681.349,92             | 6.095.158,82             | 7,28             |
| Valores a Receber do ERJ - Dívida Ativa - Determinações TCE N° 05 e 14 | 520.442.000,00           | 520.442.000,00           | 0,00             |
| Valores a Receber do ERJ - BERJ  | 289.482.777,86           | 289.482.777,86           | 0,00             |
| Valores a Receber - FUNDES   | 818.982.327,55           | 833.365.107,57           | 1,73             |
| Valores a Receber - FREMF  | 689.614.790,70           | 701.756.470,00           | 1,73             |
| Outros   | 649.857,41               | 649.970,00               | 0,02             |
| Bens Imóveis   | 1.761.806,94             | 1.761.806,94             | 0,00             |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>  | <b>63.926.538.123,53</b> | <b>64.071.934.737,25</b> | <b>0,23</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.

31/01/11

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

31/01/11

**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 - JANEIRO DE 2011**

|                                     |                          |                          | Em R\$      |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------|
| DESCRIÇÃO                           | 31/12/10                 | 31/01/11                 | Var %       |
| <b>EXIGÍVEL OPERACIONAL</b>         | <b>1.938.391.546,00</b>  | <b>2.014.931.375,71</b>  | 3,95        |
| CIRCULANTE                          |                          |                          |             |
| PROGRAMA PREVIDENCIAL               | 345.492.156,78           | 436.976.702,88           | 26,48       |
| Aposentados e Pensionistas          | 9.811.674,94             | 4.698.594,13             | -52,11      |
| Consignações a Pagar                | 264.610.092,71           | 268.081.985,20           | 1,31        |
| IRRF a Recolher                     | 44.301.934,63            | 88.134.659,61            | 98,94       |
| Receitas a Classificar              | 0,00                     | 0,00                     | 0,00        |
| Restituições                        | 16.402.685,19            | 16.651.710,98            | 1,52        |
| 13º Salário Inativos e Pensionistas | 0,00                     | 54.714.475,46            | 0,00        |
| Sentenças Judiciais - Precatórios   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00        |
| Sentenças Judiciais - Pessoal       | 4.116.731,49             | 1.307.689,10             | -68,23      |
| Sentenças Judiciais - Fornecedores  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00        |
| ADMINISTRATIVO                      | 6.249.037,82             | 3.387.588,40             | -45,79      |
| Administrativo                      | 6.249.037,82             | 3.387.588,40             | -45,79      |
| NÃO CIRCULANTE                      |                          |                          |             |
| PROGRAMA PREVIDENCIAL               | 1.200.060.414,47         | 1.200.060.414,47         | 0,00        |
| Sentenças Judiciais - Precatórios   | 1.200.060.414,47         | 1.200.060.414,47         | 0,00        |
| EXIGÍVEL A LONGO PRAZO              |                          |                          |             |
| OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS              | 392.838.974,75           | 377.894.258,36           | -3,80       |
| Obrigações Contratuais              | 392.838.974,75           | 377.894.258,36           | -3,80       |
| Obrigações Intragovernamentais      | 0,00                     | 0,00                     | 0,00        |
| EXIGÍVEL ATUARIAL                   | 110.593.937.992,99       | 110.593.937.992,99       | 0,00        |
| PROVISÕES MATEMÁTICAS               | 110.593.937.992,99       | 110.593.937.992,99       | 0,00        |
| Benefícios Concedidos               | 78.748.639.862,44        | 78.748.639.862,44        | 0,00        |
| Benefícios a Conceder               | 34.654.974.670,93        | 34.654.974.670,93        | 0,00        |
| Reservas a Amortizar                | -2.809.676.540,38        | -2.809.676.540,38        | 0,00        |
| DÉFICIT TÉCNICO DO EXERCÍCIO        | -48.605.791.415,46       | -48.536.934.631,45       | -0,14       |
| <b>TOTAL DO PASSIVO</b>             | <b>63.926.538.123,53</b> | <b>64.071.934.737,25</b> | <b>0,23</b> |

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

**31/01/11**

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

**31/01/11**

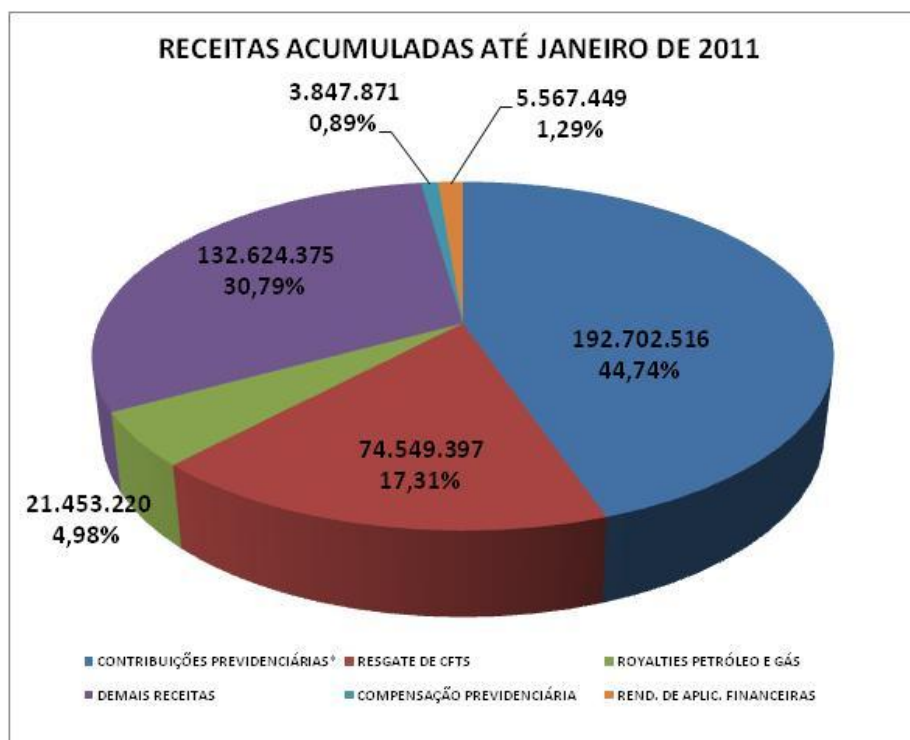
**Milton Gusmão do Nascimento**  
 Gerência de Controladoria  
 Matr. 2742-5 - CRC/RJ 57974/O-5

### III - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS REALIZADAS

É o montante em dinheiro arrecadado no mês de Janeiro/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*  | <b>192.702.516</b> |
| RESGATE DE CFTS                 | <b>74.549.397</b>  |
| ROYALTIES PETRÓLEO E GÁS        | <b>21.453.220</b>  |
| DEMAIS RECEITAS                 | <b>132.624.375</b> |
| COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA      | <b>3.847.871</b>   |
| REND. DE APLIC. FINANCEIRAS     | <b>5.567.449</b>   |
| <b>TOTAL DAS RECEITAS</b>       | <b>430.744.828</b> |

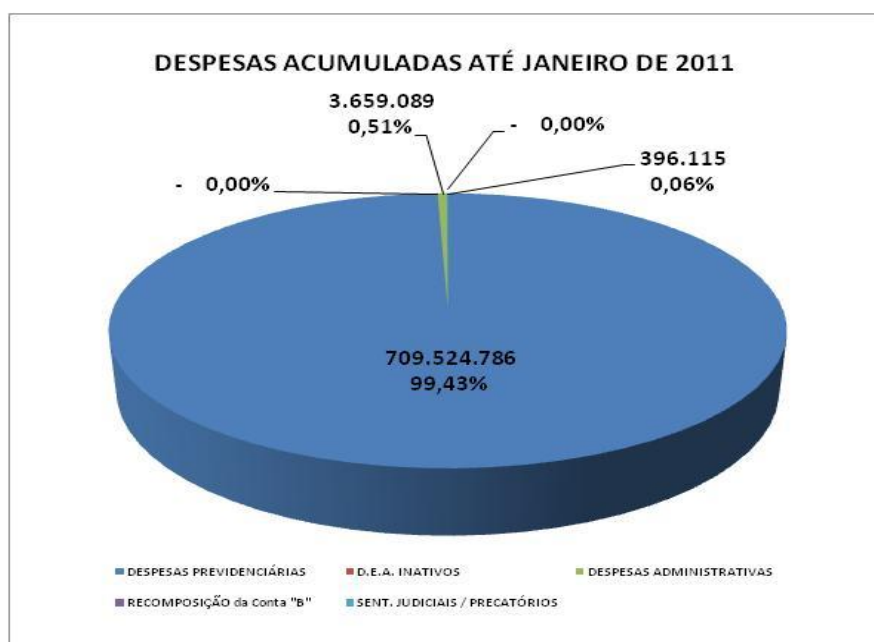
(\*) É composto pelo somatório das contribuições previdenciárias dos servidores ativos, inativos, pensionistas, servidores em licença sem vencimentos e contribuição patronal.



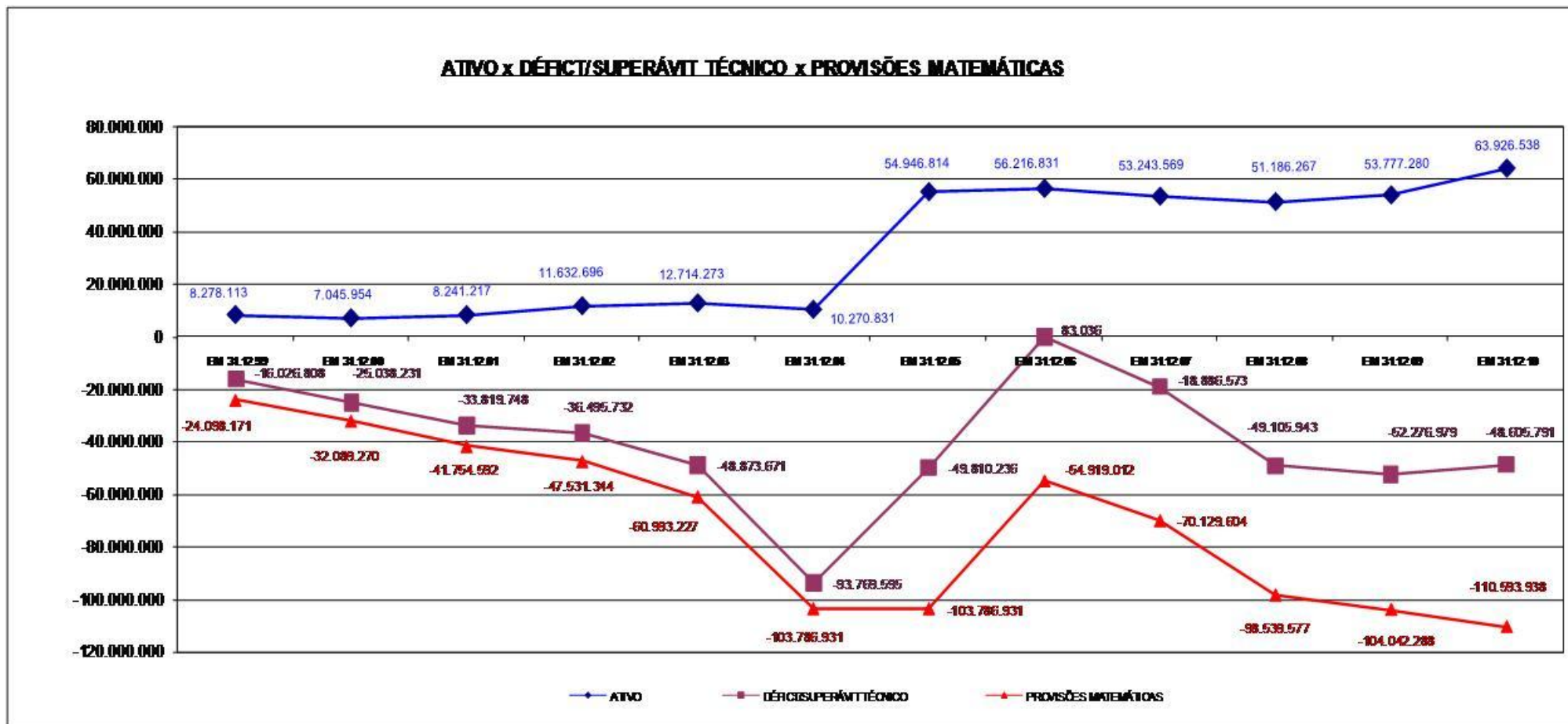
#### IV - DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS EXECUTADAS

Apresenta as despesas orçamentárias liquidadas no exercício, consolidadas até o mês de Janeiro/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                         | 505.460.151        |
| PROVISÃO 13º INATIVOS                | 42.121.167         |
| COMPENSIONISTAS                      | 149.486.278        |
| PROVISÃO 13º PENSIONISTAS            | 12.457.190         |
| DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES    | -                  |
| Pessoal Próprio                      | 1.910.208          |
| Provisão 13º Pessoal Próprio         | 136.119            |
| Provisão INSS Próprio                | 35.480             |
| Despesas de Custeio Diversas         | 201.599            |
| Despesas de Exercícios Anteriores    | 1.375.684          |
| Capital - Aquisições de Bens         | -                  |
| <b>DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS</b>      | <b>709.524.786</b> |
| <b>D.E.A. INATIVOS</b>               | <b>-</b>           |
| <b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>      | <b>3.659.089</b>   |
| <b>RECOMPOSIÇÃO da Conta "B"</b>     | <b>-</b>           |
| <b>SENT. JUDICIAIS / PRECATÓRIOS</b> | <b>396.115</b>     |
| <b>TOTAL DE DESPESAS</b>             | <b>713.579.990</b> |



V – EVOLUÇÃO DO ATIVO X DÉFICIT/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.