

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 - AGOSTO DE 2011

Em R\$			
DESCRIÇÃO	31/12/2010	31/08/2011	Var %
CIRCULANTE	5.897.416.050	3.318.689.643	-43,73
Disponível - Conta Movimento	12.017.436	426.884	-96,45
Operações Compromissadas	506.867.075	356.899.259	-29,59
Aplicações Financeiras Curto Prazo	51.662.060	1.139.921.182	2.106,50
Cert. Financeiros do Tesouro - CFTs Curto Prazo	913.540.029	252.633.280	-72,35
Cert. Financeiros do Tesouro - CFTs - Permutado	544.929.868	187.607.138	-65,57
Créditos Tributários a Receber/Parcelamentos Administrativos - ICMS	494.565.494	539.503.597	9,09
Valores a Receber - FUNDES - Curto Prazo	85.912.437	34.083.666	-60,33
Valores a Receber - FREMF - Curto Prazo	73.834.911	31.912.924	-56,78
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER	120.622.096	300.711.119	149,30
Saldo da DÍVIDA ATIVA	2.492.122	321.960.384	12.819,12
DÍVIDA ATIVA - CP	324.232.112	321.960.384	-0,70
Provisão da Dívida Ativa (-)	(321.739.990)	-	-100,00
ROYALTIES DO PETRÓLEO - CP	3.090.972.523	153.030.210	-95,05
CRÉDITOS REALIZÁVEIS A LONGO PRAZO	55.293.426.525	55.768.777.943	0,86
Créditos a inscrever na Dívida Ativa	12.607.950	6.595.838	-47,69
Saldo da DÍVIDA ATIVA	287.177.719	471.403.176	64,15
DÍVIDA ATIVA	37.362.627.219	37.448.650.657	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	3.358.747.009	74,37
Cert. Financeiros do Tesouro - CFTs Longo Prazo	1.781.347.652	647.810.091	-63,63
Créditos Tributários a Receber/Parcelamentos Administrativos - ICMS	44.092.124	42.219.153	-4,25
ROYALTIES DO PETRÓLEO - LP	51.242.002.676	51.242.002.676	0,00
INVESTIMENTOS	360.768.292	233.990.670	-35,14
ACIONÁRIO	10.642	-	-100,00
IMOBILIÁRIOS RIOPREV	360.757.650	233.990.670	-35,14
OUTROS REALIZÁVEIS	2.374.927.257	2.636.248.821	11,00
Almoxarifado	257.236	241.458	-6,13
Responsáveis por Danos e Perdas ¹	44.937.400	44.937.400	0,00
Bens Móveis (Equipamentos, mobiliário etc)	3.114.935	2.967.687	-4,73
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	945.507.948	13,38
Valores a Receber - FREMF	689.614.791	823.990.081	16,31
Outros	649.857	550.907	-15,23
Bens Imóveis	1.761.807	1.922.821	9,14
TOTAL DO ATIVO	63.926.538.124	61.957.707.077	-3,08

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.

31/08/11

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

31/08/11

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 - AGOSTO DE 2011

			Em R\$
DESCRIÇÃO	31/12/2010	31/08/2011	Var %
EXIGÍVEL OPERACIONAL	1.938.391.546	1.847.390.054	-4,69
CIRCULANTE			
PROGRAMA PREVIDENCIAL	345.492.157	483.249.350	39,87
Aposentados e Pensionistas	9.811.675	15.682.096	59,83
Consignações a Pagar	264.610.093	287.218.583	8,54
IRRF a Recolher	44.301.935	47.560.159	7,35
Receitas a Classificar	-	112.334	-
Restituições	16.402.685	13.998.718	-14,66
13º Salário Inativos e Pensionistas	-	116.007.553	-
Sentenças Judiciais - Pessoal	4.116.731	968.279	-76,48
ADMINISTRATIVO	6.249.038	1.701.628	-72,77
Administrativo	6.249.038	1.701.628	-72,77
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	203.773.198	-48,13
Obrigações Contratuais	392.838.975	203.773.198	-48,13
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)	(50.483.620.970)	3,86
TOTAL DO PASSIVO	63.926.538.124	61.957.707.077	-3,08

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

31/08/11

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

31/08/11

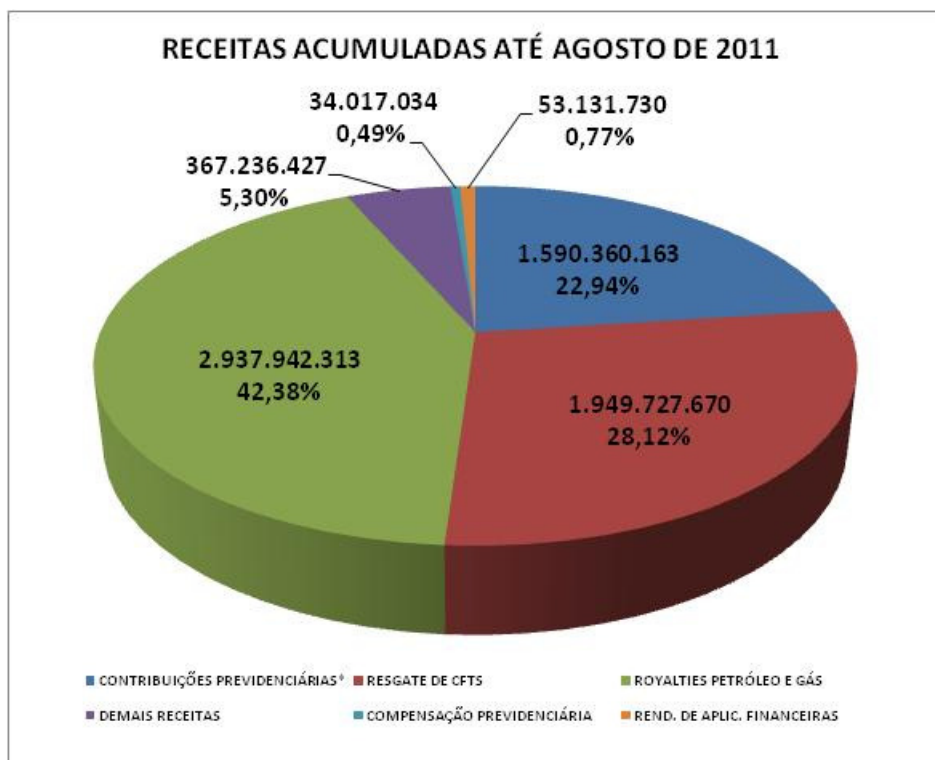
Milton Gusmão do Nascimento
Gerência de Controladoria
Matr. 2742-5 - CRC/RJ 57974/O-5

III - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS REALIZADAS

É o montante em dinheiro arrecadado até o mês de agosto/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*	1.590.360.163
RESGATE DE CFTS	1.949.727.670
ROYALTIES PETRÓLEO E GÁS	2.937.942.313
DEMAIS RECEITAS	367.236.427
COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	34.017.034
REND. DE APLIC. FINANCEIRAS	53.131.730
TOTAL DAS RECEITAS	6.932.415.336

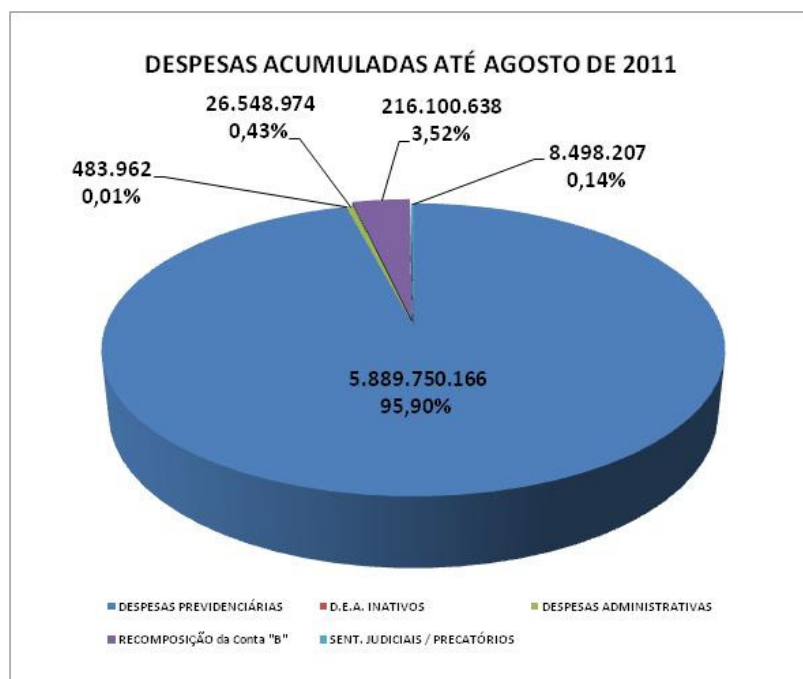
(*) É composto pelo somatório das contribuições previdenciárias dos servidores ativos, inativos, pensionistas, servidores em licença sem vencimentos e contribuição patronal.



IV - DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS EXECUTADAS

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

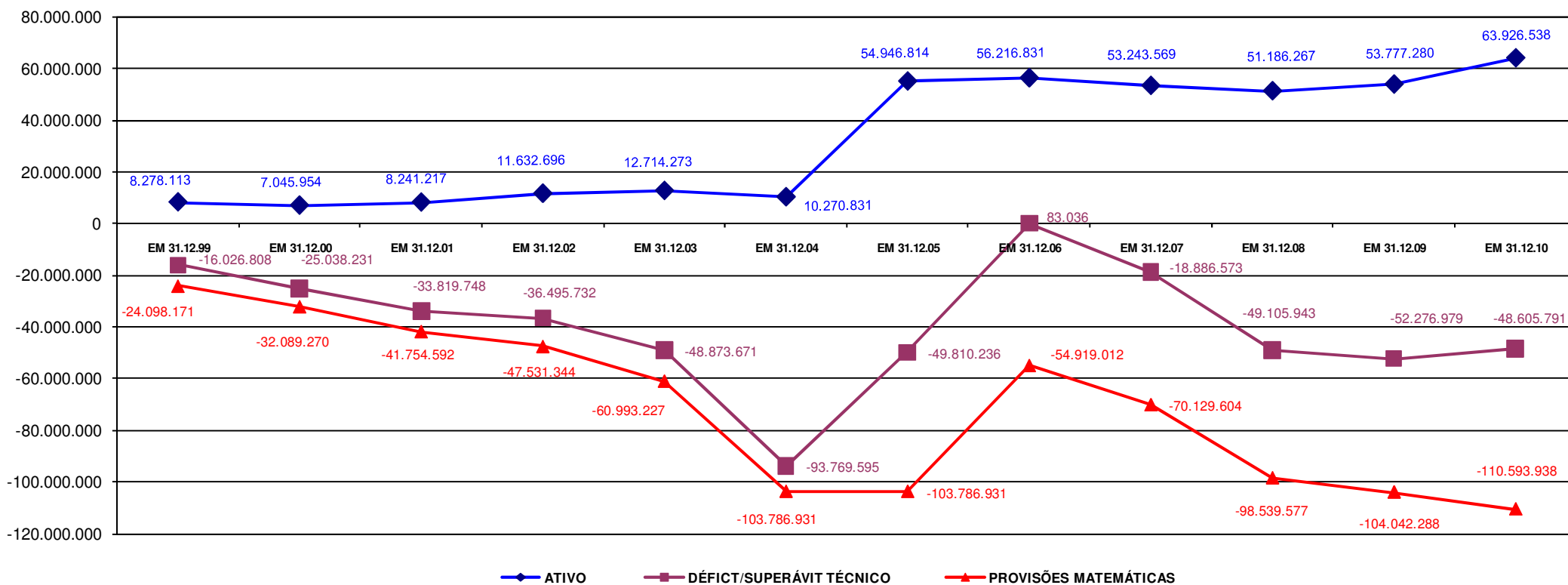
DESPESAS EXECUTADAS 2011	
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	EXECUTADAS
COM INATIVOS	4.166.838.776
PROVISÃO 13º INATIVOS	358.941.736
COM PENSIONISTAS	1.259.076.353
PROVISÃO 13º PENSIONISTAS	104.893.301
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	483.962
Pessoal Próprio	16.544.517
Provisão 13º Pessoal Próprio	1.135.111
Provisão INSS Próprio	363.854
Despesas de Custeio Diversas	6.947.161
Despesas de Exercícios Anteriores	1.437.883
Capital - Aquisições de Bens	120.448
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	5.889.750.166
D.E.A. INATIVOS	483.962
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	26.548.974
RECOMPOSIÇÃO da Conta "B"	216.100.638
SENT. JUDICIAIS / PRECATÓRIOS	8.498.207
TOTAL DE DESPESAS	6.141.381.947



* 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.