

# RELATÓRIO ANALÍTICO DE ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CÂMARA LEGISLATIVA DO DISTRITO FEDERAL JANEIRO a NOVEMBRO - 2015

## 1 - INTRODUÇÃO

O volume de despesas liquidadas pela CLDF no mês de novembro totalizou R\$ 27,8 milhões, registrando aumento de 3% em relação ao mês de outubro. Com este resultado, o fluxo de despesas liquidadas neste grupo acumula entre janeiro e novembro aumentou de 6,7% em comparação ao montante verificado no mesmo período de 2014. As despesas vinculadas ao grupo “Investimentos”, onde são computadas as despesas relacionadas à aquisição de material permanente (máquinas, equipamentos e mobiliário em geral), registrou queda expressiva de 92,4%, conforme expresso nas colunas “C”, “D” e “F” do quadro demonstrativo seguinte. Com relação ao grupo de despesa “Pessoal e Encargos Sociais”- onde está concentrado grande parte dos recursos do orçamento anual da Casa – o ritmo de crescimento repete praticamente o cenário do mês anterior, em torno de 10%. Convém salientar, que os fatores que influenciaram no comportamento desta despesa foram destacados no relatório analítico – edição de setembro/2015.

### DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CLDF POR GRUPO DE DESPESA

R\$ 1,00

Grupo de Despesa <sup>(1)</sup>	DESPESA REALIZADA EXERCÍCIO 2014 (*)	DOTAÇÃO ANUAL PREVISTA NA LEI ORÇAMENTÁRIA 2015 (**)	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ NOVEMBRO DE 2014	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ NOVEMBRO DE 2015	% DESPESA LIQUIDADADA EM RELAÇÃO À DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA 2015	CRESCIMENTO % DESPESA LIQUIDADADA NOVEMBRO 2015 / NOVEMBRO 2014
	A	B	C	D	E = D / B	F = D / C
Pessoal e Encargos Sociais	280.997.621	336.355.000 (***)	239.030.730	263.609.174	78,4%	10,3%
Outras Despesas Correntes	63.325.738	109.676.000	49.059.803	47.976.072	43,7%	-2,2%
Investimentos	8.671.063	8.451.000	4.191.443	320.061	3,8%	-92,4%
<b>TOTAL</b>	<b>352.994.422</b>	<b>454.482.000</b>	<b>292.281.976</b>	<b>311.905.307</b>	<b>68,6%</b>	<b>6,7%</b>

(\*) – Inclui despesas inscritas em “restos a pagar” em 31/12/2014, a serem pagas a partir de janeiro de 2015.

(\*\*) - Lei nº 5.442, de 30/12/2014, publicada no Suplemento-C ao nº 274, do Diário Oficial do DF de 31/12/2014 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2015.

(\*\*\*) - R\$ 3,0 milhões desses recursos serão remanejados para o programa de trabalho “Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF” tão logo se efetivem os ajustes no sistema Siggo decorrentes da aprovação da Lei nº 5.562/2015 (DODF 26/11/2015)

(1) – Definição do Grupo de Despesa :

- PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS – Inclui todas as despesas com o pagamento pelo efetivo serviço exercido de cargo/emprego ou função no setor público, quer civil ou militar, ativo ou inativo, bem como as obrigações de responsabilidade do empregador.
- OUTRAS DESPESAS CORRENTES – Despesas com a manutenção e funcionamento da máquina administrativa do governo, tais como aquisição de material de consumo, pagamento de serviços prestados por pessoa física sem vínculo empregatício ou pessoa jurídica independente da forma contratual, e outras não classificadas nos demais grupos de despesas correntes.
- INVESTIMENTOS – Despesas de capital destinadas ao planejamento e à execução de obras públicas, à aquisição de instalações, equipamentos e material permanente.

No acumulado do ano as despesas liquidadas totalizaram R\$ 311,9 milhões (coluna “D”), o que corresponde a 68,6% do total de recursos inicialmente previstos na Lei Orçamentária Anual (LOA - 2015), no valor de R\$ 454,5 milhões (colunas “A”), disponibilizando saldo orçamentário excedente de R\$ 142,6 milhões (coluna “D” do quadro demonstrativo – item 2 deste Relatório). Até o encerramento do mês de novembro, havia um bloqueio de R\$ 3,0 milhões nos recursos orçamentários da CLDF enquanto alterações orçamentárias solicitadas fossem convertidas em lei, reduzindo o montante orçamentário disponível. Esse montante novamente será incorporado ao orçamento tão logo se procedam os ajustes no sistema SIGGO a partir da sanção da lei<sup>1</sup>.

Já as projeções de despesas a serem realizadas para dezembro, incluindo as despesas a serem inscritas em restos a pagar, indicam que quase metade deste montante não será utilizada pela Câmara Legislativa, ficando disponível para futuras reprogramações orçamentárias. Este cenário favoreceu a intenção da direção da Casa em devolver parte desses recursos orçamentários excedentes previstos para 2015.

As devoluções que tramitam ao longo do mês de dezembro objetivando suplementar o orçamento do Poder Executivo, bem como seus montantes, estão no quadro abaixo:

Projeto de Lei	Publicação	Unidade Receptora	Ação Receptora	Valor
PL 686/2015	DCL 09/12/2015	22.201 – Novacap	Recuperação de Obras de Arte Especiais – Pontes, Passarelas, Viadutos	R\$ 2.400.000
PL 833/2015	Em redação final	22.201 – Novacap	Execução de Obras de Urbanização	R\$ 9.000.000
		18.101 – Sec. de Educação	Manutenção do Ensino Fundamental	R\$ 4.000.000
PL 811/2015	Lei nº 5.566/2015 (DODF 11/12/2015 – Edição Extra)	23.901 – Fundo de Saúde	Serviços Especiais Complementares	R\$ 30.000.000
		18.101 – Sec. de Educação	Manutenção do Ensino Fundamental	R\$ 1.000.000
Total				<b>R\$ 46.400.000</b>

Destaca-se no mês de novembro o resultado alcançado pela Câmara Legislativa em relação a participação das **despesas com pessoal em relação à Receita Corrente Líquida** do Distrito Federal nos últimos doze meses (Dezembro de 2014 a Novembro de 2015), o qual atingiu **1,54%** conforme detalhado mais adiante, no item 2.3 .

### Reprogramações Orçamentárias

No mês de novembro, as reprogramações orçamentárias foram apenas internas no quadro de detalhamento de despesas da CLDF, sendo mantidos em R\$ 454,5 milhões o total de recursos orçamentários previstos para 2015. Porém, está prevista a alteração no valor de R\$ 3,0 milhões do programa de trabalho

<sup>1</sup> Lei nº 5.562/2015, publicada no DODF de 26/11/2015)

“Administração de Pessoal da CLDF” visando atender necessidade de suplementação orçamentária no programa de trabalho “Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF”.

Complementando as informações apresentadas neste relatório, as planilhas referentes ao comportamento mensal da execução orçamentária da CLDF estão disponíveis no endereço eletrônico:

<http://www.cl.df.gov.br/relatorio-analitico-de-acompanhamento-da-execucao-orcamentaria>

## 2 – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CLDF POR SUBTÍTULO

### COMPORTAMENTO DA DESPESA POR SUBTÍTULO

SUBTÍTULOS	LEI ORÇAMENTÁRIA 2015 (DOTAÇÃO ATUALIZADA)	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ NOVEMBRO DE 2015	% LIQUIDADADO	SALDO DISPONÍVEL ATUAL
	A	B	C = ( B/A )	D = ( A - B )
Partic. da CLDF em Inst. Ligadas às Ativ. do Poder Legislativo	128.526	92.258	71,8%	36.268
Prom. da Qualid. Vida no Trab. e Bem-Estar Soc. dos Servidores	237.000	93.215	39,3%	143.785
Administração de Pessoal da CLDF	318.255.000 (*)	250.281.842	78,6%	67.973.158
Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF	28.800.000	23.325.011	81,0%	5.474.989
Manutenção de Serviços Administrativos Gerais da CLDF	33.858.474	12.202.277	36,0%	21.656.197
Capacitação de Servidores – Escola do Legislativo	1.115.000	151.852	13,6%	963.148
Modernização de Sistema de Informação da CLDF	4.721.000	109.210	2,3%	4.611.790
Gestão da Informação e dos Sistemas de TI da CLDF	6.243.000	840.897	13,5%	5.402.104
Desenvolvimento e Implementação de Sistema de Captação e Tratamento de Informações pela Ouvidoria da CLDF	100.000	0	0,0%	100.000
Publicidade Institucional da CLDF	25.600.000	8.843.929	34,5%	16.756.071
Funcionamento da TV Legislativa	8.500.000	59.447	0,7%	8.440.553
Execução de Projetos de Educação Política pela CLDF	500.000	13.000	2,6%	487.000
Reforma e Benfeitorias no Edifício Sede da CLDF	600.000	34.147	5,7%	565.853
Promoção de Eventos de Integr. da CLDF com a Sociedade do DF	530.000	6.730	1,3%	523.270
Apoio a Programas Culturais pela CLDF	394.000	6.440	1,6%	387.560
Execução de Sentenças Judiciais pela CLDF	1.500.000	153.405	10,2%	1.346.595
Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF	20.400.000	15.691.647	76,9%	4.708.353
<b>TOTAL – CLDF</b>	<b>451.482.000 (*)</b>	<b>311.905.307</b>	<b>69,1%</b>	<b>139.576.693</b>

(\*) Para esses recursos constam bloqueio de R\$ 3,0 milhões a serem transferidos para o programa de trabalho “Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF” tão logo fossem processados os ajustes no sistema Siggo decorrentes da aprovação da Lei nº 5.562/2015 (DODF 26/11/2015)

## 2.1 - PARTICIPAÇÃO DA CLDF EM INSTITUIÇÕES LIGADAS ÀS ATIVIDADES DO PODER LEGISLATIVO

As despesas liquidadas de janeiro a novembro no exercício financeiro de 2015 totalizaram R\$ 92,3 mil (Coluna "C" do Quadro Demonstrativo abaixo), representando o comprometimento de 71,8% da dotação orçamentária prevista (LOA 2015 – Atualizada). O saldo orçamentário disponível para este programa de trabalho é de R\$ 36,3 mil (coluna "D").

No mês de novembro a CLDF liquidou despesas no valor de R\$ 9,2 mil. O valor liquidado, de acordo com dados do Sistema SIGGO (Ordem Bancária – OB nº 2015/2133), corresponde à contribuição mensal devida à entidade UNALE (União Nacional dos Legislativos Estaduais), relativa ao mês de outubro de 2015.

A CLDF participa dos quadros associativos de entidades como a UNALE; e outras como a Associação Brasileira das Escolas do Legislativo (ABEL) e a Associação Brasileira de Câmaras Municipais – (ABRACAM).

Esta última entidade (ABRACAM) celebrou termo de filiação com a CLDF, através do Processo nº 001.001411/2015, cujo o extrato foi publicado no Diário da Câmara Legislativa (DCL), edição do dia 14/12/2015, página 24. O valor mensal da contribuição devida pela CLDF à respectiva entidade associativa será de R\$ 1.500,00 (um mil e quinhentos reais); com efeitos financeiros a contar a partir de janeiro de 2016.

### **DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM A PARTICIPAÇÃO DA CLDF EM INSTITUIÇÕES LIGADAS ÀS ATIVIDADES DO PODER LEGISLATIVO**

R\$ 1,00				
ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2014 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2015 (atualizada)	Despesa Liquidada Até NOVEMBRO 2015	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)
33.50.41 - Contribuições para Entidades Sem Fins Lucrativos	39.075	-	-	-
33.90.39 – Outros Serv. de Terceiros/ Pessoa Jurídica	50.506	128.526	92.258	36.268
<b>TOTAL</b>	<b>89.581</b>	<b>128.526</b>	<b>92.258</b>	<b>36.268</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

## 2.2 – PROMOÇÃO DA QUALIDADE DE VIDA NO TRABALHO E BEM-ESTAR SOCIAL DOS SERVIDORES DA CLDF

As despesas liquidadas no mês de novembro referentes à atividade de “Promoção da Qualidade de Vida no Trabalho e Bem-Estar Social dos Servidores da CLDF” totalizaram R\$ 4,1 mil, referente ao pagamento de contratos de manutenção de equipamentos médico-hospitalares, utilizando dotação orçamentária prevista no elemento de despesa “33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica”. Observa-se que no acumulado do ano foram liquidadas despesas no valor de R\$ 93,2 mil, sendo grande parte dela – cerca de R\$ 76,2 mil – referente ao pagamento de despesas pendentes do exercício de 2014 (elemento de despesa “33.90.92”).

Até o momento não foram liquidadas despesas nas rubricas “33.90.36 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Física”, com saldo orçamentário de R\$ 17,0 mil, e “33.90.93 – Indenizações e Restituições”, com saldo orçamentário de R\$ 40,0 mil. Com relação a este último elemento de despesa, estima-se que este valor será insuficiente para ressarcir ao Fundo de Assistência à Saúde dos Servidores da Câmara Legislativa (FASCAL) as despesas realizadas no decorrer do exercício 2015 com “exames laboratoriais periódicos, admissionais e demissionais” e com a “campanha de vacinação de prevenção contra a gripe”, em parceria com as clínicas e laboratórios credenciados. A previsão é que parte dos recursos excedentes neste programa de trabalho – no valor de R\$ 60,0 mil – seja remanejada no mês de dezembro para suplementar este elemento de despesa (“33.90.93 – Indenizações e Restituições”)<sup>2</sup>.

### **DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PROMOÇÃO DA QUALIDADE DE VIDA NO TRABALHO E BEM ESTAR SOCIAL DOS SERVIDORES DA CLDF**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2014 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2015 (atualizada)	Despesa Liquidada Até NOVEMBRO de 2015	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)
33.90.36 – Outros Serv. de Terc. / Pessoa Física	988	17.000	-	17.000
33.90.39 – Outros Serv. de Terc./ Pes. Jurídica	8.200	80.000	16.981	63.019
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	-	100.000	76.234	23.766
33.90.93 – Indenizações e Restituições	-	40.000	-	40.000
<b>TOTAL</b>	<b>9.188</b>	<b>237.000</b>	<b>93.215</b>	<b>143.785</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

<sup>2</sup> Portaria-GMD nº 396/2015 (DCL 21/12/2015, pag. 408)

## 2.3 – ADMINISTRAÇÃO DE PESSOAL DA CLDF

Confirmando as projeções apresentadas nos Relatórios anteriores, a despesa total liquidada no mês de novembro com a atividade “Administração de Pessoal” foi de R\$ 22,2 milhões, mantendo-se inalterada em relação ao mês de outubro. No acumulado de janeiro a novembro atingiu R\$ 250,3 milhões (coluna “C” do quadro demonstrativo abaixo). Considerando que a dotação orçamentária anual prevista para esta atividade foi reduzida no último mês em R\$ 3,0 milhões <sup>(1)</sup>, passando de R\$ 321.255.000,00 em outubro para R\$ 318.255.000,00 em novembro (coluna “B”), o saldo orçamentário disponível para o encerramento do exercício é de cerca de R\$ 68,0 milhões. No entanto, segundo projeções realizadas para o próximo mês, estima-se a necessidade de recursos da ordem de R\$ 44,3 milhões (coluna “D”), indicando um superávit orçamentário de R\$ 23,7 milhões que não deverá ser utilizado (coluna “F”).

Destaca-se nesta projeção para o mês de dezembro a realização das seguintes despesas vinculadas ao elemento de despesa “31.90.11 – Vencimentos e Vantagens Fixas”, totalizando R\$ 39,2 milhões :

- 1) Pagamento de vencimentos e vantagens de servidores efetivos e comissionados referente ao mês de dezembro: estimado em R\$ 20,5 milhões;
- 2) Pagamento da segunda parcela do 13º salário de servidores: estimado em 9,0 milhões;
- 3) Antecipação das despesas com férias de servidores, previstas para o mês de Janeiro/2016: estimado em R\$ 9,7 milhões.

### DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PESSOAL DA CLDF

R\$ 1,00						
ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2014 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2015 (atualizada)	Despesa Liquidada Até NOVEMBRO de 2015	Despesa Estimada em Dezembro de 2015	Despesa Anual Estimada	Saldo Orçamentário Anual Estimado
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B – E)
31.90.11 – Vencimentos e Vantagens Fixas	254.736.960	291.500.000	232.925.629	39.180.175	272.105.804	+ 19.394.196
31.90.13 – Obrigações Patronais (INSS)	19.330.819	21.000.000	14.975.754	4.811.504	19.787.258	+ 1.212.742
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	1.495.649	1.800.000	1.079.209	135.887	1.215.096	+ 584.904
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	229.524	2.500.000	1.071.461	100.000	1.171.461	+ 1.328.539
31.91.13 – Contribuição Patronal para o RPPS	249.500	1.454.000	229.789	53.077	282.866	+ 1.171.134
31.91.92 – Desp. de Exerc. Anteriores / RPPS	452	1.000	-	500	500	+ 500
<b>TOTAL</b>	<b>276.042.904</b>	<b>318.255.000</b>	<b>250.281.842</b>	<b>44.281.143</b>	<b>294.562.985</b>	<b>+ 23.692.015</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(\*) – Inclui despesas inscritas em “restos a pagar” em 31/12/2014, a serem pagas a partir de janeiro de 2015.

(1) Lei nº 5.562, de 25 de novembro de 2015, publicada no Diário Oficial do DF, de 26/11/2015. Cancela R\$ 3,0 milhões do programa de trabalho “Administração de Pessoal da CLDF”, oferecidos em contrapartida para suplementação orçamentária no programa de trabalho “Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF”, no elemento de despesa “33.90.94 – Indenizações Trabalhistas”.

## Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF

O comportamento da Receita Corrente Líquida do DF no mês de novembro - no valor de R\$ 1.604.656.298,97 – mostra um expressivo crescimento de 14,9% quando comparada a novembro de 2014, recuperando-se em relação aos inexpressivos resultados obtidos nos últimos três meses, conforme detalhado no quadro demonstrativo a seguir. No período acumulado dos últimos doze meses (Dezembro de 2014 a Novembro de 2015), a RCL totalizou R\$ 18.284.885.673,49, o que representa aumento de 5,3% em relação ao resultado obtido no mesmo período do ano anterior. De acordo com projeções realizadas para o mês de dezembro, estima-se que o crescimento anual da RCL em 2015 fique em torno de 5,1%, muito abaixo dos índices de 10,5% verificado em 2013 e de 10,7% em 2014.

R\$ 1,00

### RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL

Período : Dezembro / 2013 a Novembro / 2014		Período : Dezembro / 2014 a Novembro / 2015		Variação (%)
Últimos 12 Meses	Receita Realizada	Últimos 12 Meses	Receita Realizada	Mensal e Acumulado nos Últimos 12 Meses
	(a)		(b)	(c) = (b) / (a)
Dezembro / 2013	1.521.885.106,31	<b>Dezembro / 2014</b>	<b>1.660.533.072,07</b>	<b>+ 9,1%</b>
Janeiro / 2014	1.245.052.754,79	<b>Janeiro / 2015</b>	<b>1.427.467.736,40</b>	<b>+ 14,7%</b>
Fevereiro / 2014	1.190.685.422,13	<b>Fevereiro / 2015</b>	<b>1.334.100.995,14</b>	<b>+ 12,0%</b>
Março / 2014	1.258.355.469,24	<b>Março / 2015</b>	<b>1.606.237.841,23</b>	<b>+ 27,6 %</b>
Abril / 2014	1.545.815.300,47	<b>Abril / 2015</b>	<b>1.523.733.171,96</b>	<b>- 1,4 %</b>
Mai / 2014	1.681.016.044,31	<b>Mai / 2015</b>	<b>1.552.256.761,90</b>	<b>- 7,7 %</b>
Junho / 2014	1.458.658.263,59	<b>Junho / 2015</b>	<b>1.779.132.651,76</b>	<b>+ 22,0 %</b>
Julho / 2014	1.406.484.851,61	<b>Julho / 2015</b>	<b>1.456.089.489,57</b>	<b>+ 3,5 %</b>
Agosto / 2014	1.508.541.864,35	<b>Agosto / 2015</b>	<b>1.403.254.722,50</b>	<b>- 7,0 %</b>
Setembro / 2014	1.569.653.479,13	<b>Setembro / 2015</b>	<b>1.392.865.933,15</b>	<b>- 11,3 %</b>
Outubro / 2014	1.582.447.205,78	<b>Outubro / 2015</b>	<b>1.544.556.998,84</b>	<b>- 2,4 %</b>
Novembro / 2014	1.397.025.896,40	<b>Novembro / 2015</b>	<b>1.604.656.298,97</b>	<b>+ 14,9 %</b>
<b>TOTAL</b>	<b>17.365.621.658,11</b>	<b>TOTAL</b>	<b>18.284.885.673,49</b>	<b>↑ 5,3 %</b>

No que se refere às despesas com pessoal da CLDF<sup>3</sup>, o total computado no mês de novembro foi da ordem de R\$ 21.879.490,71, registrando ligeiro crescimento de 0,6% em relação ao mês de outubro, conforme expresso nos quadros demonstrativos a seguir. Observa-se também que no acumulado dos **últimos doze meses** (Dezembro de 2014 a Novembro de 2015) **os gastos com pessoal<sup>4</sup> totalizaram R\$ 282.233.147,00, o que corresponde a 1,54% Receita Corrente Líquida computada neste mesmo período (R\$ 18.284.885.673,49)<sup>5</sup>.**

<sup>3</sup> Gastos de pessoal para efeito de apuração dos limites estabelecidos na LRF.

<sup>4</sup> Idem.

<sup>5</sup> Demais parâmetros:

- a) Estimada na LOA/2015: R\$ 19.552,4 milhões
- b) Projeção do SEORC para 2015: R\$ 18.397,0 milhões
- c) Apurada em 2014: R\$ 17.504,4 milhões

## Despesas com Pessoal da CLDF nos Últimos Doze Meses

R\$ 1,00

ÚLTIMOS DOZE MESES	DESPESA COM PESSOAL DA CLDF							
	31.90.11 VENCIMENTOS E VANT. FIXAS	31.90.13 = INSS 31.91.13 = PSS PATRONAL	31.90.16 OUTRAS DESP. VARIÁVEIS	31.90.92 DESP. EXERC. ANTERIORES	31.90.94 INDENIZ. TRABALHISTAS	31.90.96 PESSOAL REQUISIT.	31.90.91 SENTENÇAS JUDICIAIS	TOTAL PARCIAL
	(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G)	(H) = A+B+C+D+E+F+G
DEZ./2014	36.113.267,18	4.244.347,19	233.295,17	0,00	611.222,45	181.607,99	13.156,44	<b>41.396.896,42</b>
Restos a Pagar	215.400,35	103.392,60	-	3.291,59	-	247.908,34	-	<b>569.992,88</b>
Restos a Pg. Cancelados	-215.400,35	-103.392,60				-109.352,77		<b>-428.145,72</b>
JAN./2015	22.818.385,38	32.158,74	23.370,44	0,00	7.764,05	0,00	13.945,92	<b>22.895.624,53</b>
FEV./2015	20.838.047,44	1.399.743,26	173.248,76	0,00	2.892.668,89	0,00	13.945,92	<b>25.317.654,27</b>
MAR./2015	21.157.358,09	1.477.004,68	147.156,48	61.209,03	747.326,54	85.896,24	13.945,92	<b>23.689.896,98</b>
ABRIL/2015	20.604.026,28	1.480.502,32	88.836,53	25.245,53	1.730.117,23	159.484,66	13.945,92	<b>24.102.158,47</b>
MAIO/2015	20.916.433,77	1.507.576,39	78.339,84	255.739,61	198.186,46	21.278,29	13.945,92	<b>22.991.500,28</b>
JUNHO/2015	25.069.553,53	1.532.949,42	81.578,05	194.518,00	2.125.434,95	224.041,64	13.945,92	<b>29.242.021,51</b>
JULHO/2015	20.143.824,26	1.511.806,70	75.603,50	0,00	962.764,71	152.171,78	13.945,92	<b>22.860.116,87</b>
AGO./2015	20.398.353,83	1.551.063,31	132.466,75	0,00	1.603.482,71	109.182,27	13.945,92	<b>23.808.494,79</b>
SET./2015	20.115.235,92	1.614.502,58	63.491,62	399.078,57	393.411,88	176.207,78	13.945,92	<b>22.775.874,27</b>
OUT./2015	20.390.057,93	1.549.544,08	79.442,37	125.352,42	950.958,35	111.984,91	13.945,92	<b>23.221.285,98</b>
NOV./2015	20.474.352,03	1.548.692,14	135.674,81	10.317,71	383.197,43	138.365,57	13.945,92	<b>22.704.545,61</b>
DEZ./2014 a NOV./2015	269.038.895,64	19.449.890,81	1.312.504,32	1.074.752,46	12.606.535,65	1.498.776,70	166.561,56	<b>305.147.917,14</b>

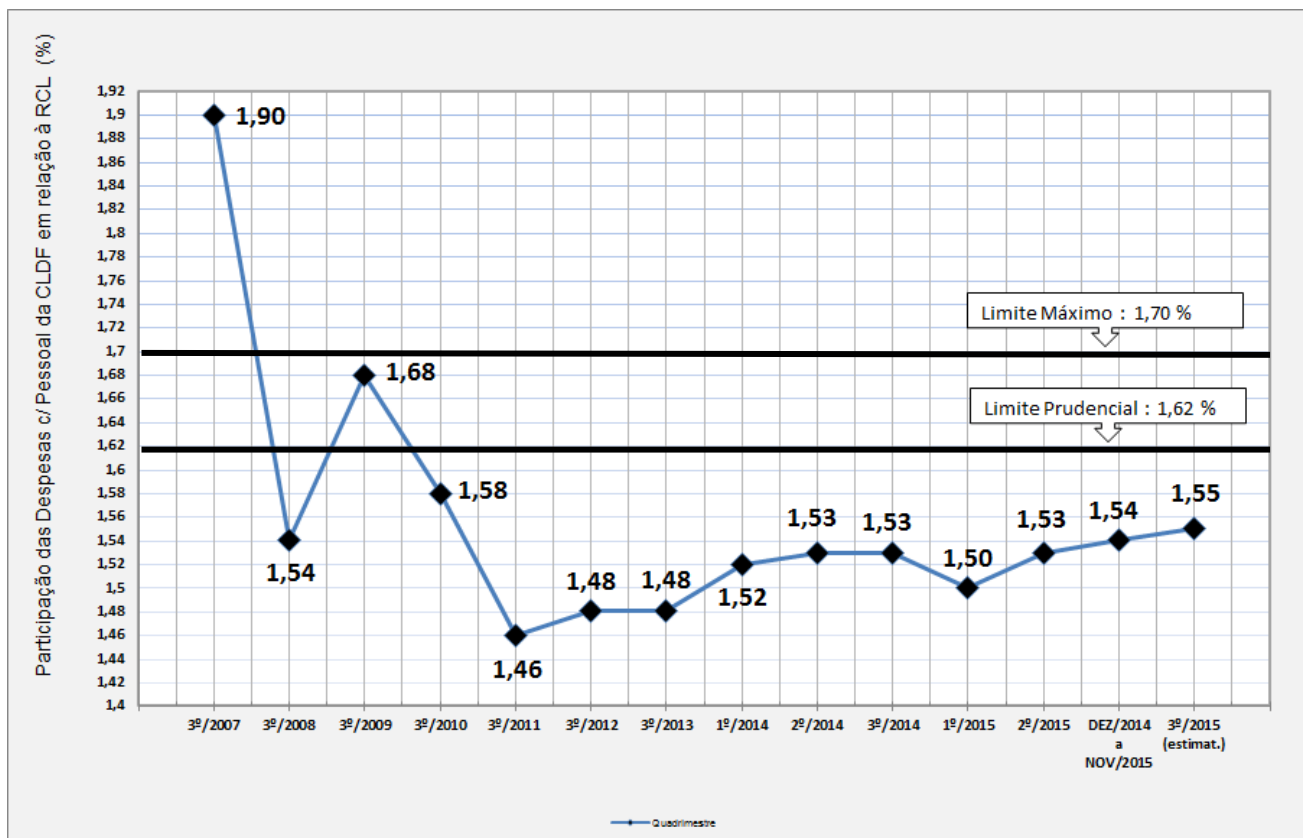
R\$ 1,00

ÚLTIMOS DOZE MESES	DEDUÇÕES						DESPESA TOTAL COM PESSOAL CLDF ÚLTIMOS DOZE MESES
	31.90.92 DESP. EXERC. ANTERIORES (COMPET. + 12 MESES)	31.90.94 INDENIZ. TRABALHISTAS	AJUDA DE CUSTO DOS PARLAMENTARES	ABONO PECUNIÁRIO	ABONO DE PERMANÊNCIA	31.90.91 SENTENÇAS JUDICIAIS	
	(I)	(J)	(K)	(L)	(M)	(N)	
DEZ./2014	0,00	611.222,45		2.467.999,41	409.213,56	13.156,44	<b>37.895.304,56</b>
Restos a Pagar							<b>569.992,88</b>
Restos a Pg. Cancelados							<b>-428.145,72</b>
JAN./2015	-	7.764,05		1.186.237,85	212.369,94	13.945,92	<b>21.475.306,77</b>
FEV./2015	-	2.892.668,89		472.929,50	227.580,25	13.945,92	<b>21.710.529,71</b>
MAR./2015	61.209,03	747.326,54		400.972,55	259.890,50	13.945,92	<b>22.206.552,44</b>
ABRIL/2015	25.245,53	1.730.117,23		252.969,52	225.095,82	13.945,92	<b>21.854.784,45</b>
MAIO/2015	255.739,61	198.186,46		353.858,41	221.247,63	13.945,92	<b>21.948.522,25</b>
JUNHO/2015	194.518,00	2.125.434,95		206.864,03	205.288,96	13.945,92	<b>26.495.969,65</b>
JULHO/2015	-	962.764,71		151.683,23	198.866,42	13.945,92	<b>21.532.856,59</b>
AGO./2015	-	1.603.482,71		222.017,95	198.973,50	13.945,92	<b>21.770.074,71</b>
SET./2015	399.078,57	393.411,88		159.635,45	231.579,78	13.945,92	<b>21.578.222,67</b>
OUT./2015	125.352,42	950.958,35		189.086,00	198.257,96	13.945,92	<b>21.743.685,33</b>
NOV./2015	10.317,71	383.197,43		229.825,82	187.768,02	13.945,92	<b>21.879.490,71</b>
DEZ./2014 a NOV./2015	1.071.460,87	12.606.535,65	0,00	6.294.079,72	2.776.132,34	166.561,56	<b>282.233.147,00</b>



Considerando as **projeções realizadas para o mês de dezembro**, estima-se que o índice que mede a participação dos gastos com pessoal da CLDF em relação à Receita Corrente Líquida do DF **alcance 1,55% no último quadrimestre de 2015**, mantendo-se abaixo do limite prudencial (de 1,62%), mas superando o índice de alerta (de 1,53%), conforme previsto na Lei de Responsabilidade Fiscal.

**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DA CLDF**  
**Participação das Despesas com Pessoal da CLDF em relação à**  
**Receita Corrente Líquida do Distrito Federal**



**2.4 – CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES DA CLDF**

O exame do cronograma de desembolso da atividade mostra que entre janeiro e novembro as despesas liquidadas totalizaram R\$ 23,3 milhões, comprometendo 81% dos recursos orçamentários previstos para o exercício 2015 conforme expresso às colunas “B” e “C” do quadro demonstrativo.

**DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS  
AOS SERVIDORES DA CLDF**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2014 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2015 (atualizada)	Despesa Liquidada até o mês de NOVEMBRO de 2015	Despesa Estimada para Dezembro de 2015	Despesa Anual Estimada	Saldo Orçamentário Anual Estimado
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
33.90.08 – Auxílio Creche / Aux. Natalidade	3.460.494	4.680.000	3.154.829	310.000	3.464.829	1.215.171
33.90.46 – Auxílio Alimentação	20.986.701	23.400.000	19.744.110	-	19.744.110	3.655.890
33.90.49 – Auxílio Transporte	392.425	720.000	426.072	60.000	486.072	233.928
<b>TOTAL</b>	<b>24.839.620</b>	<b>28.800.000</b>	<b>23.325.011</b>	<b>370.000</b>	<b>23.695.011</b>	<b>+ 5.104.989</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(\*) – Inclui despesas inscritas em “restos a pagar” em 31/12/2014, a serem pagas a partir de janeiro de 2015.

O resultado da despesa alcançada pela atividade até o momento ultrapassa em 6,3% o volume realizado no mesmo período do ano passado, com destaque para a participação da demanda com o “auxílio alimentação” (elemento de despesa 33.90.46), que acumula R\$ 19,7 milhões e “auxílio-creche/auxílio natalidade” (elemento de despesa 33.90.08) no valor de R\$ 3,2 milhões, identificados na coluna “C” do quadro demonstrativo acima. Os fatores que contribuíram para esse cenário estão relacionados ao reajuste de 3,69% nos valores mensais dos benefícios “auxílio-alimentação” e “auxílio pré-escolar”, concedidos através do Ato da Mesa Diretora nº 001/2015, publicado no Diário da Câmara Legislativa de 15/01/15, e que corresponde à variação do índice geral de preços de mercado – IGPM no exercício 2014, apurado pela Fundação Getúlio Vargas – FGV. Contribui também no período, o comportamento mensal observado na evolução mensal do número de servidores/dependentes beneficiados.

Considerando as expectativas de despesas a serem liquidadas em dezembro (CENÁRIO I), estimadas no valor de R\$ 370,0 mil (coluna “D” do quadro demonstrativo acima), é esperado para o final do exercício um superávit orçamentário de aproximadamente R\$ 5,1 milhões (coluna “F”). Esta folga orçamentária na atividade, possibilita, a priori, manter em dezembro (CENÁRIO II) o cronograma de liquidação de despesas observado ao longo do ano, que usualmente liquida a despesa do auxílio alimentação (elemento de despesa “33.90.46”) no mês anterior à concessão, antecipando assim o pagamento do benefício referente ao mês de janeiro de 2016. Caso isto se confirme, cerca de R\$ 2,8 milhões não serão utilizados, ficando disponíveis para eventuais ajustes na Lei Orçamentária Anual – LOA 2015<sup>6</sup>.

<sup>6</sup> Foram devolvidos R\$ 2,8 milhões por meio da Lei nº 5.566/2015 (DODF de 11/12/2015, edição extra)

## Memória de cálculo - Projeções de Despesas para Dezembro / 2015

Benefício	Despesa Média Mensal até Novembro	Despesa Liquidada no mês de Novembro	Número de servidores / dependente atendidos em Novembro	R\$ 1,00	
				CENÁRIO I Estimativa para o Mês de Dezembro (*)	CENÁRIO 2 Estimativa para o Mês de Dezembro (*)
Auxílio Creche	286.802	300.832	336/428	310.000,00 x 01 mês = R\$ 310.000,00	310.000,00 x 01 mês = R\$ 310.000,00
Auxílio Alimentação	1.794.919	1.794.876	1.596	0	<b>R\$ 2.000,00</b> (Janeiro de 2016)
Auxílio Transporte	38.733	46.471	516	60.000,00 x 01 mês =	R\$ 60.000,00

(\*) No caso do auxílio alimentação e auxílio transporte, os benefícios foram liquidados no mês que antecede a concessão. Sendo assim, até o mês de Novembro já foram liquidadas despesas referentes ao mês de Dezembro/2013.

### 2.5 – MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS GERAIS DA CLDF

Em novembro, as despesas totais relativas à manutenção de serviços gerais da CLDF totalizaram R\$ 12,2 milhões, representando 36,0% da dotação prevista na Lei Orçamentária Anual – LOA, no valor de R\$ 33,9 milhões. O resultado revela aumento de 20,6% na demanda da atividade frente ao mesmo período do ano anterior, puxado, principalmente pelo desempenho mais moderado verificado no elemento “33.90.39 – Outros Serviços Terceiros – Pessoa Jurídica”, que somou R\$ 11,3 milhões (coluna “C”). Já o saldo orçamentário apresenta o significativo montante de R\$ 21,7 milhões.

### DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS DE MANUTENÇÃO DA CLDF

ELEMENTO DE DESPESA	R\$ 1,00			
	Despesa Realizada Exercício 2014 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2015 (atualizada)	Despesa Liquidada Até NOVEMBRO de 2015	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)
33.90.14 – Diárias	53.880	285.000	123.096	161.904
33.90.30 – Material de Consumo	878.874	2.370.000	425.803	1.944.197
33.90.33 – Passagens	45.991	365.000	87.379	277.621
33.90.35 – Serviços de Consultoria	-	1.000.000	0	1.000.000
33.90.36 – Outros Serv. de Terceiros / Pes. Física	-	20.000	0	20.000
33.90.39 – Outros Serv. de Terc./ Pes. Jurídica	14.896.004	26.433.474	11.344.903	15.088.571
33.90.47 – Obrigações Tributárias e Contributivas	31.481	190.000	7.713	182.287
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	53.285	65.000	36.680	28.320
44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente	2.941.782	3.130.000	176.704	2.953.296
<b>TOTAL</b>	<b>18.901.297</b>	<b>33.858.474</b>	<b>12.202.277</b>	<b>21.656.197</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

O cenário da execução orçamentária no programa de trabalho ao longo do exercício correspondeu, de forma parcial, na implementação de ações previstas para no Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2015”, na página da CLDF na Internet – link “Transparência”: <http://www.cl.df.gov.br/detalhamento-setorial-da-despesa-dsd>. O volume liquidado em onze meses apresentou média de R\$ 1,1 milhão/mês, devendo alterar um pouco no encerramento do exercício, devido a inclusão de despesas inscritas em restos a pagar em 31 de dezembro de 2015. Por conta disso, em dezembro, a atividade sofrerá um corte orçamentário substancial no valor de R\$ 10,0 milhões. Estes recursos serão transferidos ao Poder Executivo, conforme sanção da Lei nº 5.566/2015, publicada no DODF de 11/12/15. Por sua vez, é razoável prever que o montante a ser liquidado em 2015 na atividade deve ficar bem próximo do resultado de R\$ 18,9 milhões (coluna “A”) verificado em 2014.

Analisando comparativamente o fluxo das principais despesas de manutenção da CLDF que integram o elemento de despesa “33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros/Pessoa Jurídica”, relativo ao intervalo de janeiro a novembro de 2015 e igual período em 2014 (tabelas “A”, “B” e “C” apresentadas a seguir), é possível identificar a trajetória de alta nas despesas com “energia elétrica” (+ 44,5%); “serviços de água e esgoto” (+ 8,9%); “correios” (+17,6 %); “locação de máquinas e equipamentos” (+48,9%); “serviços de vigilância” (+ 4,5%); “serviços de socorro e salvamento” (+ 6,2%). Em sentido contrário foram verificadas reduções nas despesas liquidadas com “manutenção e conservação de máquinas de máquinas e equipamentos” (- 5,9%); “serviços de telefonia fixa e móvel” (-43,4%) e; “serviços de limpeza e conservação” (-10,1%).

O resultado expressivo de telefonia em relação ao ano anterior (-43,4%) se deveu basicamente pelo resultado positivo do Pregão 026/2014, no qual houve intensa disputa de duas operadoras. O valor final do pregão foi aproximadamente 90% menor do que o valor estimado inicialmente. Mais detalhes podem ser vistos no mapa de preços do referido pregão no link:

<http://www.cl.df.gov.br/documents/5665546/9241280/Mapa+de+Pre%C3%A7os+Iniciais+e+de+Lances?version=1.0>

## ANÁLISE COMPARATIVA DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE MANUTENÇÃO DA CLDF

**Tabela “A”**

R\$ 1,00

Meses	Energia Elétrica		Água e Esgoto		Serviços de Comunicação em Geral ( Correios )	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015
JANEIRO	96.934	-	19.890	-	-	-
FEVEREIRO	85.757	136.797	21.121	25.873	18.754	24.514
MARÇO	101.443	125.309	26.027	29.593	48.800	61.548
ABRIL	107.035	178.717	30.013	32.766	91.874	155.525
MAIO	114.424	167.600	27.323	30.465	63.364	97.588
JUNHO	107.752	168.903	32.001	30.402	37.612	46.714
JULHO	94.285	168.936	24.440	33.492	74.676	45.690
AGOSTO	89.878	147.050	21.060	22.318	94.312	98.855
SETEMBRO	100.497	174.234	28.533	33.241	16.756	54.927
OUTUBRO	134.028	205.795	32.856	41.874	34.154	19.860
NOVEMBRO	135.466	213.174	31.031	40.500	42.394	9.654
<b>TOTAL PARCIAL</b>	<b>1.167.499</b>	<b>1.686.515</b>	<b>294.295</b>	<b>320.524</b>	<b>522.696</b>	<b>614.875</b>

DEZEMBRO	122.146	-
Restos a pagar – pagos (*)	160.970	-
<b>TOTAL ANUAL</b>	<b>1.450.615</b>	<b>1.686.515</b>

27.370	-
53.020	-
<b>374.685</b>	<b>320.524</b>

41.985	-
2.586.803	-
<b>3.151.484</b>	<b>614.875</b>

Fonte: Sistema SIGGO, relatório "Lista Balancete Contábil".  
 (\*) – Inclui despesas inscritas em "restos a pagar" - pagas

### Tabela "B"

RS 1,00

Meses	Serv. de Telecomunicações ( telefonia: móvel e fixa )	
	2014	2015
JANEIRO	37.385	-
FEVEREIRO	49.494	-
MARÇO	62.942	27.654
ABRIL	19.950	68.598
MAIO	77.206	40.057
JUNHO	- 8.058	11.509
JULHO	124.371	65.274
AGOSTO	63.893	23.143
SETEMBRO	49.501	29.813
OUTUBRO	56.182	31.535
NOVEMBRO	44.559	29.494
<b>TOTAL PARCIAL</b>	<b>577.425</b>	<b>327.077</b>
DEZEMBRO	31.526	-
Restos a pagar – pagos (*)	134.576	-
<b>TOTAL ANUAL</b>	<b>743.527</b>	<b>327.077</b>

Locação de Máquinas e Equipamentos	
2014	2015
7.988	-
6.993	-
8.194	90.470
7.272	-
3.665	94.145
2.877	47.249
11.616	46.885
3.600	44.624
-	46.781
117.837	46.849
140.950	46.092
<b>310.992</b>	<b>463.095</b>
56.218	-
73.407	-
<b>440.617</b>	<b>463.095</b>

Manutenção, Conservação e Instalação de Máquinas e Equipamentos	
2014	2015
48.527	-
77.499	8.936
61.647	55.184
64.977	121.371
62.467	76.162
22.331	65.389
114.586	64.737
61.829	65.154
49.427	72.375
57.472	51.636
55.243	55.280
<b>676.005</b>	<b>636.224</b>
100.054	-
135.752	-
<b>911.811</b>	<b>636.224</b>

Fonte: Sistema SIGGO, relatório "Lista Balancete Contábil".  
 (\*) – Inclui despesas inscritas em "restos a pagar" - pagas

### Tabela "C"

RS 1,00

Meses	Serviços de Vigilância	
	2014	2015
JANEIRO	-	-
FEVEREIRO	394.053	258.597
MARÇO	203.233	258.598
ABRIL	317.244	258.598
MAIO	258.597	258.597
JUNHO	-	258.597
JULHO	517.041	258.598
AGOSTO	258.597	441.549
SETEMBRO	258.598	284.733
OUTUBRO	258.598	246.769
NOVEMBRO	258.597	323.085
<b>TOTAL PARCIAL</b>	<b>2.724.558</b>	<b>2.847.721</b>
DEZEMBRO	258.598	-
Restos a pagar – pagos (*)	258.597	-
<b>TOTAL ANUAL</b>	<b>3.241.753</b>	<b>2.847.721</b>

Serviços de Limpeza e Conservação	
2014	2015
89.982	-
92.344	2.625
92.828	2.625
93.171	107.329
92.992	209.785
93.789	105.895
99.225	106.607
93.055	106.693
93.836	175.247
93.768	116.767
106.372	2.625
<b>1.041.362</b>	<b>936.198</b>
132.614	-
344.989	-
<b>1.518.965</b>	<b>936.198</b>

Serviços de Socorro e Salvamento	
2014	2015
93.718	-
93.718	-
93.718	121.472
93.718	121.472
93.718	242.943
114.624	121.471
-	121.471
229.258	178.659
114.629	129.641
171.886	129.641
121.471	129.641
<b>1.220.458</b>	<b>1.296.411</b>
121.471	-
121.472	-
<b>1.463.401</b>	<b>1.296.411</b>

Fonte: Sistema SIGGO, relatório "Lista Balancete Contábil".  
 (\*) – Inclui despesas inscritas em "restos a pagar" - pagas

A trajetória da execução orçamentária no programa de trabalho até novembro acumulada em R\$ 12,2 milhões (coluna "B", identificada no quadro demonstrativo inicial), deve evoluir bastante no último mês do ano tendo em vista o atendimento da maioria dos processos licitatórios previstos para o exercício, como também o impacto da inscrição em restos a pagar de despesas já concluídas. Os processos já conclusos (e que ainda não foram liquidados) ou em fase licitatória, em tramitação na Comissão Permanente de Licitação (CPL), são os seguintes:

<b>PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS - ATÉ NOVEMBRO / VALORES HOMOLOGADOS ( * )</b>		
<b>PROCESSO / OBJETO</b>	<b>ELEMENTO DE DESPESA</b>	<b>VALOR</b>
Edital do Pregão nº 26/15-CLDF, processo nº 001-000.866/2014, que tem por objeto a contratação, por meio de execução indireta, de serviços contínuos de limpeza, conservação e higienização com fornecimento de materiais e equipamentos, no edifício e áreas da CLDF	33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros/Pessoa Jurídica	1.435.499,00
Edital do Pregão nº 32/15-CLDF, processo nº 001-001.574/2015 que tem por objeto a contratação de empresa para prestação de serviço de manutenção corretiva, com reposição de peças, do conjunto de 79 (setenta e nove) aparelhos de "fac-símile" da marca BROTHER, da CLDF	33.90.30 – Material de Consumo; 33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	5.000,00
<b>PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS ( ** )</b>		
Edital do Pregão nº 29/15-CLDF, processo nº 001-001.989/2015, que tem por objeto a aquisição de divisórias tipo drywall e acessórios, incluindo materiais e serviços de instalação, para atender às necessidades da CLDF	33.90.30 –Material de Consumo	27.662,97
Edital do Pregão nº 27/15-CLDF, processo nº 001-001.503/2015, que tem por objeto a contratação de empresa para prestação de serviços de Bombeiro Civil, apoio administrativo na área de segurança contra incêndio, pânico, abandono de edificações, primeiros socorros, treinamento de bombeiros voluntários, desenvolvimento e implantação de política prevencionista (PPCI) para atender o edifício e áreas da CLDF	33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros/Pessoa Jurídica	1.581.544,42
Edital do Pregão nº 34/15-CLDF, processo nº 001-000.997/2014 , que tem por objeto a aquisição de torneiras hidráulicas com acionamento e fechamento automático sem sensor e de dispositivos de válvulas econômicas para as descargas dos sanitários da CLDF	33.90.30 – Material de Consumo	74.875,17
Edital do Pregão nº 35/15-CLDF, processo nº 001-001.818/2015 , que tem por objeto a aquisição bens permanentes, conforme condições, quantidades e especificações constantes do Termo de Referência - Anexo I do Edital.	44.90.52 – Equipamentos e material permanente	44.157,50
<b>EXTRATO DE CONTRATO / APOSTILAMENTO / REGISTRO DE PREÇO / "MAIS RELEVANTES NO PERÍODO"</b>		
Extrato de Contrato – 3º Termo Aditivo - Processo nº 001.000.714/12 – Contrato nº 25/2014 – PG/CLDF. Firmado entre a Câmara Legislativa do Distrito Federal (Contratante) e a Empresa CEB DISTRIBUIÇÃO S.A (contratada). Objeto: Majoração sobre o valor total ajustado,, visando um acréscimo contratual no valor de R\$ 128.148,64, totalizando o valor de R\$ 2.195.000,00. Legislação: Lei nº 8 666/93 e suas alterações; (Publicada no DCL de 02/12/15, página 39).	33.90.39 – Outros serviços de terceiros / Pessoa Jurídica	2.195.000,00
<b>DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES ( ** )</b>		<b>5.363.739,06</b>

(\*) Relatório de modalidades licitatórias da Comissão Permanente de Licitação.

(\*\*) Os valores dos processos em andamento correspondem às estimativas realizadas pelo Setor de compras da Casa, podendo ser reduzidos em até 30% após a conclusão da fase licitatória.

## 2.6 – CAPACITAÇÃO DE SERVIDORES – ESCOLA DO LEGISLATIVO

Assim como ocorrido em meses anteriores, o volume de despesas liquidadas em novembro manteve-se baixo, totalizando R\$ 7,6 mil no elemento de despesa “33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica”, referente ao pagamento de eventos externos de capacitação de servidores da Casa. Já o total acumulado no ano é de R\$ 151,9 mil (coluna “C” do quadro demonstrativo abaixo), consumindo apenas 13,6% dos recursos orçamentários previstos para a implementação da programação de capacitação de servidores durante o exercício 2015, o que representa o menor volume de despesas realizadas quando comparado aos resultados obtidos em anos anteriores.

Segundo informações prestadas pela Escola do Legislativo – ELEGIS, um dos fatores que tem prejudicado a plena execução da Programação Anual de Capacitação é a indefinição quanto à forma de contratação de instrutores internos na CLDF, o que vem inviabilizando a realização de cursos internos.

Considerando este cenário, estima-se que grande parte do saldo orçamentário atual de R\$ 963,1 mil disponível neste programa de trabalho (coluna “D”) não será utilizado, possibilitando sua utilização em reprogramações orçamentárias a serem realizadas no encerramento deste exercício.

### **DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM A CAPACITAÇÃO DE SERVIDORES PELA ESCOLA DO LEGISLATIVO**

R\$ 1,00				
ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2014 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2015 (atualizada)	Despesa Liquidada Até NOVEMBRO de 2015	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)
33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física	50.808	215.000	17.603	197.397
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	270.717	450.000	134.249	315.751
33.90.48 – Outros Auxílios Financ. a Pes. Físicas	-	450.000	-	450.000
<b>TOTAL</b>	<b>321.525</b>	<b>1.115.000</b>	<b>151.852</b>	<b>963.148</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

Segundo informações prestadas pela Escola do Legislativo – ELEGIS, **no mês de Novembro** foram realizados os seguintes eventos de capacitação de servidores:

- ⇒ Pós-Graduação em *Coaching* (Evento Externo em Andamento) – 01 participante;
- ⇒ Curso de especialização em Radiologia e Imaginologia (Evento Externo em Andamento) – 01 participante;

- ⇒ Curso “Pregão Eletrônico com Noções do Sistema de Registro de Preços” (Evento Externo / Pessoa Jurídica) – 01 participante;
- ⇒ Seminário Nacional “Gestão e Fiscalização de Contratos” (Evento Externo / Pessoa Jurídica) – 02 participantes;
- ⇒ Seminário “80 Vícios mais comuns nas licitações e nos contratos – como evitar, quando sanear e como resolver” (Evento Externo / Pessoa Jurídica) – 03 participantes;
- ⇒ Seminário Internacional “Cidades a Pé” (Evento Externo / Pessoa Jurídica) – 01 participante;
- ⇒ Fórum Brasileiro de Combate à Corrupção na Administração Pública (Evento Externo / Pessoa Jurídica) – 02 participantes;
- ⇒ XXVI Encontro da Associação Brasileira das Escolas do Legislativo e de Contas (Evento Externo / Pessoa Jurídica) – 01 participante;
- ⇒ Oficina de Atuação no Parlamento (Evento Externo / Pessoa Jurídica) – 01 participante;
- ⇒ Workshop de Contratação Sustentável (Evento Externo / Pessoa Jurídica) – 02 participantes;
- ⇒ 42nd Annual Symposium on Vascular and Endovascular Issues (Evento Externo / Pessoa Jurídica) – 01 participantes;
- ⇒ “II Congresso Internacional de Justiça de Transição” (Evento Externo / Pessoa Jurídica) – 01 participante;
- ⇒ “52º Congresso Brasileiro de Cirurgia Plástica” (Evento Externo / Pessoa Jurídica) – 01 participante;
- ⇒ “IV Congresso Brasileiro de Arquivos do Poder Judiciário” (Evento Externo / Pessoa Jurídica) – 03 participantes;
- ⇒ Treinamento de Brigada de Incêndio Voluntária (Evento Externo / Pessoa Jurídica) – 70 participantes.

## **2.7 – MODERNIZAÇÃO DE SISTEMA DE INFORMAÇÃO DA CLDF**

Os recursos disponibilizados na Lei Orçamentária Anual (LOA/2015) para atendimento às demandas relativas à aquisição de máquinas e equipamentos de informática e de softwares desenvolvidos sob demanda totalizam R\$ 4,7 milhões (Coluna “B” do quadro demonstrativo a seguir).

De janeiro a novembro do corrente ano houve a liquidação de despesas na ordem de R\$ 109,2 mil. A despesa efetivada foi para renovação de licença de uso de software antivírus; por mais 36 meses; e também para aquisição de licenças de uso de software; conforme descrito na Nota de Empenho (2015NE00701); consulta Sistema SIGGO.

Como o saldo orçamentário deste programa de trabalho registrado em novembro de 2015 foi expressivo (R\$ 4,6 milhões) e a previsão de valores das despesas contratadas ou em liquidação era modesta (projeção de R\$ 17 mil)<sup>7</sup> uma parcela de R\$ 2,8 milhões deste Programa de Trabalho foi remanejada do orçamento da CLDF para suplementar dotações e unidades do Poder Executivo<sup>8</sup>.

<sup>7</sup> Pregão Eletrônico CLDF nº 22/2015 – Relatório Pregões e demais procedimentos licitatórios Comissão Permanente de Licitação – CPL/CLDF

<sup>8</sup> A reprogramação orçamentária foi consolidada com a edição da Lei 5.566/2015, publicada no Diário Oficial do Distrito Federal, edição de 11/12/2015



**DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM MODERNIZAÇÃO DE SISTEMA DE INFORMAÇÃO DA CLDF**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2014 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2015 (atualizada)	Despesa Liquidada Até NOVEMBRO de 2015	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B - C)
44.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica	1.212.086	3.500.000	109.210	3.390.790
44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente	4.450.195	1.221.000	-	1.221.000
<b>TOTAL</b>	<b>5.662.281</b>	<b>4.721.000</b>	<b>109.210</b>	<b>4.611.790</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

**2.8 – GESTÃO DA INFORMAÇÃO E DOS SISTEMAS DE TI DA CLDF**

Neste programa de trabalho estão contemplados os recursos orçamentários necessários ao pagamento dos diversos contratos de manutenção de equipamentos e dos sistemas informatizados padronizados (“de prateleira”) da CLDF.

No mês de novembro foram liquidadas despesas no valor de R\$ 39,8 mil (coluna “B” do quadro demonstrativo a seguir). De janeiro a novembro do corrente ano as despesas liquidadas neste Programa de Trabalho totalizaram R\$ 840,9 mil; correspondendo apenas a 13,5% da dotação autorizada pela LOA 2015.

**DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM A GESTÃO DA INFORMAÇÃO E DOS SISTEMA DETI DA CLDF**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2014 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2015 (atualizada)	Despesa Liquidada Até NOVEMBRO de 2015	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B - C)
33.90.30 – Material de Consumo	331.103	800.000	206.554	593.446
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	713.963	5.433.000	624.343	4.808.657
33.90.92 – Despesas Exercícios Anteriores	-	10.000	10.000	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.045.066</b>	<b>6.243.000</b>	<b>840.897</b>	<b>5.402.104</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

O saldo orçamentário disponível; da ordem de R\$ 5,4 milhões; e a previsão de despesas “a contratar” e/ou “a liquidar”; projetadas para no máximo R\$ 400 mil; fundamentou decisão da Mesa Diretora da CLDF de remanejar uma parte destas dotações orçamentárias para suplementar o orçamento do Poder Executivo.

Foram reprogramados do orçamento da CLDF para unidades orçamentárias do Poder Executivo um total de R\$ 3,2 milhões, deste Programa de Trabalho. A reprogramação foi efetivada com a edição da Lei nº 5.566/2015, publicada no Diário Oficial do Distrito Federal, edição do dia 11/12/2015, página 1.

De acordo com o relatório sobre pregões em andamento e outras modalidades de contratação pública, elaborado pela Comissão Permanente de Licitação (CPL), destacamos a seguir dois processos atualmente relacionados ao programa de trabalho, estimados em R\$ 81,7 mil:

- Pregão nº 25/2015 - Processo nº 0010015272015, em curso, adjudicado valor de R\$ 16.256,98; que tem por objeto à aquisição de materiais de consumo, vinculado ao “elemento de despesa 33.90.30 – Material de Consumo”;
- Pregão nº 31/2015- Processo nº 001-001.639/2015, previsto em R\$ 36,7 mil, que tem por objeto a contratação de serviços de manutenção preventiva e corretiva em 12 (doze) servidores IBM System X, integrantes da infraestrutura computacional da CLDF, vinculado ao “elemento de despesa 33.90.39 – Outros Serviços Terceiros – Pessoa Jurídica”.

## 2.9 – DESENVOLVIMENTO E IMPLEMENTAÇÃO DE SISTEMA DE CAPTAÇÃO E TRATAMENTO DE INFORMAÇÕES PELA OUVIDORIA DA CLDF

No período em análise não ocorreu nenhuma liquidação de despesa no programa de trabalho. O processo de contratação de serviço 0800 para atendimento à população foi assinado em fins do mês de novembro<sup>9</sup>. O valor licitado foi de R\$ 70.035,05 e a empresa Algar Telecom S/A deve prestar os serviços pelo período de 12 meses. Em 14/10/2015 foram empenhados R\$ 17.508,76 (2015NE00697) referentes ao período restante do exercício de forma *pro rata*, mas que até o encerramento de novembro não haviam sido liquidados.

Os recursos previstos na Lei Orçamentária Anual – LOA 2015 é de R\$ 100,0 mil (coluna “B” do quadro demonstrativo seguinte).

### DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM DESENVOLVIMENTO E IMPLEMENTAÇÃO DE SISTEMA DE CAPTAÇÃO E TRATAMENTO DE INFORMAÇÕES PELA OUVIDORIA DA CLDF

R\$ 1,00				
ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2014 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2015 (atualizada)	Despesa Liquidada Até NOVEMBRO de 2015	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	427	99.950	-	99.950
33.90.92 – Despesa de Exercícios Anteriores	-	50	-	50
<b>TOTAL</b>	<b>427</b>	<b>100.000</b>	<b>-</b>	<b>100.000</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

<sup>9</sup> Processo nº 001.001.329/2015 - edital do Pregão nº 019/2015, publicado no DCL de 05/08/2015

(\*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

## 2.10 – PUBLICIDADE INSTITUCIONAL DA CLDF

O mês de novembro encerrou com indicativo de crescimento nas despesas liquidadas com publicidade institucional da CLDF, registrando R\$ 1,2 milhão contra R\$ 23,8 mil apresentado no mês anterior. No acumulado do ano, o subtítulo totalizou R\$ 8,8 milhões, comprometendo 34,5% da previsão orçamentária anual de R\$ 25,6 milhões (colunas “B” e “C” do quadro demonstrativo abaixo). No comparativo com o mesmo período do ano anterior (R\$ 11,4 milhões), a despesa liquidada caiu 22,7%. O saldo orçamentário disponibiliza um saldo expressivo de R\$ 16,8 milhões (coluna “D”):

### DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PUBLICIDADE INSTITUCIONAL DA CLDF

R\$ 1,00				
ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2014 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2015 (atualizada)	Despesa Liquidada Até NOVEMBRO de 2015	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	16.623.960	25.600.000	8.843.929	16.756.071
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	3.817	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>16.627.777</b>	<b>25.600.000</b>	<b>8.843.929</b>	<b>16.756.071</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

O cronograma da execução orçamentária no subtítulo demonstra que parte significativa dos recursos liquidados até novembro foram destinados para executar os serviços prestados pelas agências de publicidade e propaganda em campanhas publicitárias, clipping de TV e de Rádio e clipping impresso “on line”, vinculadas ao elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros/pessoa jurídica”.

Por fim, é relevante observar que o fluxo das despesas no subtítulo tende a avançar substancialmente no último mês do ano, tendo em vista o processamento das despesas empenhadas pelos serviços executados no período. Por sua vez, este dinamismo está relacionado também pela participação das despesas que serão inscritas em restos a pagar em 31 de dezembro de 2015. Cerca de R\$ 25,2 milhões estão empenhados (ações programadas e/ ou em vias de serem executadas) no subtítulo.

EMPRESA	Data da Nota de Empenho	FINALIDADE	VALOR <b>EMPENHADO*</b> ATÉ NOVEMBRO
Secretaria de Fazenda do DF	23/02/2015	Publicação de matérias no DODF (2015NE00072) <i>Obs: valor original de R\$ 180,0 mil cancelado parcialmente (R\$ 30,0 mil) pela 2015NE00790</i>	150.000,00
ANNT – Agência Nacional de Notícias Televisas	09/03/2015	Contratação de empresa para prestação de serviços de clipping de TV e Rádio (2015NE00111) <i>Obs: valor original de R\$ 37.500 cancelado parcialmente (R\$ 5.625) pela 2015NE00735</i>	31.875,00
Total Comunicação LTDA	31/03/2015	Contratação de empresa para prestação de serviços de clipping impresso e online (2015NE00174)	30.115,00
Correio Braziliense	10/04/2015	Publicação de Editais (2015NE00204). <i>Obs: valor original de R\$ 45,0 mil cancelado parcialmente (R\$ 9.214) pela 2015NE00821</i>	35.786,00
AV Comunicação e Marketing LTDA	07/05/2015	Atender despesa com prestação de serviços de publicidade institucional da CLDF (2015NE00245)	3.000.000,00
Agnelo Pacheco Criação e Propaganda LTDA	27/05/2015	Atender despesa com prestação de serviços de publicidade institucional da CLDF (2015NE00246)	2.000.000,00
AV Comunicação e Marketing LTDA	03/07/2015	Atender despesa com prestação de serviços de publicidade institucional da CLDF (2015NE00420)	1.700.000,00
Agnelo Pacheco Criação e Propaganda LTDA	03/07/2015	Atender despesa com prestação de serviços de publicidade institucional da CLDF (2015NE00419)	1.300.000,00
AV Comunicação e Marketing LTDA	12/08/2015	Atender despesa com prestação de serviços de publicidade institucional da CLDF (2015NE00521)	3.500.000,00
Agnelo Pacheco Criação e Propaganda LTDA	12/08/2015	Atender despesa com prestação de serviços de publicidade institucional da CLDF (2015NE522)	2.000.000,00
AV Comunicação e Marketing LTDA	02/10/2015	Atender despesa com prestação de serviços de publicidade institucional da CLDF (2015NE00664)	2.500.000,00
Agnelo Pacheco Criação e Propaganda LTDA	26/11/2015	Atender despesa com prestação de serviços de publicidade institucional da CLDF (2015NE00842)	1.000.000,00
AV Comunicação e Marketing LTDA	26/11/2015	Atender despesa com prestação de serviços de publicidade institucional da CLDF (2015NE00841)	8.000.000,00

<b>TOTAL DE DESPESAS PREVISTAS NOS PRÓXIMOS MESES</b>	<b>25.247.776,00</b>
---	----------------------

\*Valores disponíveis para o financiamento das ações programadas e ou/ não executadas. São dotações orçamentárias reservadas. Não são despesas efetivamente gastas (liquidadas).

## 2.11 – FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA

Em novembro não foram registradas liquidação de despesas no programa de trabalho, ficando a parcela mensal acumulada para pagamento no mês seguinte. Desse modo, o acumulado anual fica mantido em R\$ 59,5 mil, comprometendo apenas 0,7% frente a dotação orçamentária prevista para o exercício 2015, que é de R\$ 8,5 milhões (coluna “B”). Os recursos foram disponibilizados para a executar serviços de transmissão áudio e vídeo da TV Distrital à empresa NET (limitados à transmissão via internet e em tempo real para a TV WEB através de link no portal da CLDF), sob a responsabilidade da empresa “Fundação Boa Vontade”.

**DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM O FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2014 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2015 (atualizada)	Despesa Liquidada Até NOVEMBRO de 2015	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B - C)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	76.370	8.500.000	59.447	8.440.553
<b>TOTAL</b>	<b>76.370</b>	<b>8.500.000</b>	<b>59.447</b>	<b>8.440.553</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

O comportamento da execução orçamentária no subtítulo ao longo do exercício apresentou um fluxo mensal bem comedido, devendo avançar um pouco até dezembro, porém sem maiores oscilações. Uma eventual mudança no cenário do programa de trabalho estava associada ao êxito no prosseguimento da concorrência nº 01/2014 (referente à contratação de empresa para a prestação de serviços de gerenciamento técnico-operacional e de gestão administrativa da TV Legislativa). De acordo informações antecipadas em relatórios anteriores, já era esperada uma folga orçamentária bastante significativa neste programa de trabalho ao final do exercício, o que possibilitou cancelar já no mês subsequente (dezembro) R\$ 6,0 milhões, transferidos ao Poder Executivo por meio da Lei nº 5.566/2015, publicada no DODF de 11/12/2015.

**2.12 – EXECUÇÃO DE PROJETOS DE EDUCAÇÃO POLÍTICA PELA CLDF**

Conforme mencionado no último Relatório Analítico, a conclusão dos processos licitatórios para a contratação das empresas responsáveis pelo fornecimento de lanche e de transporte escolar aos participantes dos Projetos “Cidadão do Futuro” (alunos da rede de ensino fundamental do DF) e “Jovem Cidadão” (alunos da rede de ensino médio do DF) ocorreu recentemente, prejudicando a implementação da agenda de execução desses projetos de Educação para a Cidadania. Segundo informações prestadas pela Escola do Legislativo – ELEGIS, no mês de novembro foram realizadas apenas 02 edições do Projeto “Cidadão do Futuro”, com 127 participantes no total.

Com isto, as despesas liquidadas até o momento neste programa de trabalho totalizaram apenas R\$ 13,0 mil, referentes à contratação de palestrantes (elemento de despesa “33.90.36 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Física”). Nos demais elementos de despesa permanecem inalteradas as previsões orçamentárias aprovadas para 2015, de R\$ 160,0 mil no elemento de despesa “33.90.30 – Material de Consumo” e de R\$ 270,0 mil no elemento de despesa “33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica” (colunas “B” e “C” do quadro demonstrativo a seguir). Considerando este cenário e a proximidade do término deste

exercício financeiro de 2015, estima-se que grande parte do saldo orçamentário atual, no valor de R\$ 487,0 mil, não será utilizada (coluna “D”), ficando disponível para reprogramações orçamentárias no mês de dezembro.

**DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM A EXECUÇÃO DE PROJETOS DE  
EDUCAÇÃO POLÍTICA PELA CLDF**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2014 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2015 (atualizada)	Despesa Liquidada Até NOVEMBRO de 2015	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B - C)
33.90.30 – Material de Consumo	13.275	160.000	-	160.000
33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física	12.358	70.000	13.000	57.000
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	33.930	270.000	-	270.000
<b>TOTAL</b>	<b>59.563</b>	<b>500.000</b>	<b>13.000</b>	<b>487.000</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

**2.13 – REFORMA E BENFEITORIAS NO EDIFÍCIO SEDE DA CLDF**

Os Planos Setoriais-2015 mostram que as despesas relacionadas a este programa de trabalho estão sob a responsabilidade da Divisão de Serviços Gerais, totalizando R\$ 600 mil (<http://www.cl.df.gov.br/detalhamento-setorial-da-despesa-dsd>).

Até o mês de novembro apenas houve liquidação no valor de R\$ 34,1 mil , vinculada ao elemento de despesa “44.90.92 – Despesas de exercícios anteriores”, referente a contratação de empresa especializada na prestação de serviços de terceirizados para atender demanda no Edifício Sede da CLDF, conforme processo nº 001.001.167/2010 – NOVACAP (Portaria Conjunta nº 01/2015, publicada no DCL de 03/08/15).

Por decisão da Mesa Diretora da CLDF uma parte das dotações deste Programa de Trabalho, no valor de R\$ 300 mil, foi cancelada com o objetivo de suplementar dotações orçamentárias do Poder Executivo. A reprogramação orçamentária foi consolidada com a edição da Lei nº 5.566/2015, publicada no Diário Oficial do Distrito Federal, edição de 11/12/2015, página 1.

**DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM REFORMA E BENFEITORIAS NO EDIFÍCIO SEDE DA CLDF**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2014 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2015 (atualizada)	Despesa Liquidada Até NOVEMBRO de 2015	Saldo Orçamentário Anual Estimado
	A	B	C	D = (B - C)
44.90.51 – Obras e Instalações	67.000	565.850	-	565.850
44.90.92 – Despesas de Exercício Anteriores	-	34.150	34.147	3
<b>TOTAL</b>	<b>67.000</b>	<b>600.000</b>	<b>-</b>	<b>565.853</b>

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

**2.14 – PROMOÇÃO DE EVENTOS DE INTEGRAÇÃO DA CLDF COM A SOCIEDADE DO DISTRITO FEDERAL**

Assim como ocorrido em meses anteriores, em novembro não foram liquidadas despesas com a promoção de eventos de integração da CLDF com a Sociedade do DF, mantendo-se inalterado o saldo orçamentário anual em R\$ 523,3 mil (coluna “D” do quadro demonstrativo a seguir), sendo que R\$ 475,0 mil foram devolvidos ao Poder Executivo por meio da Lei nº 5.566/2015. A despesa liquidada até o momento é de apenas R\$ 6,7 mil (coluna “C”), referente à realização do Projeto “Câmara em Movimento”, o que corresponde a 1,3% da previsão orçamentária para 2015 (coluna “B”), descrita no Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2015” (disponível para consulta no portal da CLDF na Internet – link “Transparência”: <http://www.cl.df.gov.br/detalhamento-setorial-da-despesa-dsd>).

**DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM A PROMOÇÃO DE EVENTOS DE INTEGRAÇÃO DA CLDF COM A SOCIEDADE DO DISTRITO FEDERAL**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2014 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2015 (atualizada)	Despesa Liquidada Até NOVEMBRO de 2015	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B - C)
33.50.41 – Contribuições para Entidades Sem Fins Lucrativos	400.000	-	-	-
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	9.295	530.000	6.730	523.270
<b>TOTAL</b>	<b>409.295</b>	<b>530.000</b>	<b>6.730</b>	<b>523.270</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

## 2.15 – APOIO A PROGRAMAS CULTURAIS PELA CLDF

Em sua 20ª edição, o Troféu Câmara Legislativa ofereceu R\$ 200,0 mil em prêmios aos vencedores da Mostra Brasília, ocorrida no mês de setembro, dando destaque à produção cinematográfica do DF que participou do Festival de Cinema de Brasília. Está previsto o pagamento dos seguintes prêmios:

- **Júri Oficial** :

- ✓ Melhor Longa-Metragem : R\$ 80,0 mil
- ✓ Melhor Curta-Metragem : R\$ 30,0 mil
- ✓ Melhor Direção : R\$ 6,0 mil
- ✓ Melhor Ator : R\$ 6,0 mil
- ✓ Melhor Atriz : R\$ 6,0 mil
- ✓ Melhor Roteiro : R\$ 6,0 mil
- ✓ Melhor Fotografia : R\$ 6,0 mil
- ✓ Melhor Montagem : R\$ 6,0 mil
- ✓ Melhor Direção de Arte : R\$ 6,0 mil
- ✓ Melhor Edição de Som : R\$ 6,0 mil
- ✓ Melhor Captação de Som Direto : R\$ 6,0 mil
- ✓ Melhor Trilha Sonora : R\$ 6,0 mil

- **Júri Popular** :

- ✓ Melhor Longa-Metragem : R\$ 20,0 mil
- ✓ Melhor Curta-Metragem : R\$ 10,0 mil

De acordo com o acompanhamento da execução orçamentária, até novembro foram liquidadas as primeiras despesas neste programa de trabalho, no valor de R\$ 6,4 mil (elemento de despesa “33.90.31 - premiações culturais, artísticas, científicas, desportivas e outras”), conforme destacado no quadro demonstrativo abaixo (coluna “C”). Considerando que a previsão orçamentária inicial neste elemento de despesa era de R\$ 250,0 mil (coluna “B”), estima-se que R\$ 50,0 mil não serão utilizados.

Também estão previstos R\$ 100,0 mil no elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros/pessoa jurídica” para o pagamento de despesas com a realização da 20ª Edição do Troféu Câmara Legislativa e R\$ 44,0 mil no elemento de despesa “33.90.36 – outros serviços de terceiros / pessoa física”, sendo destinados R\$ 24,0 mil para fazer frente às despesas de contratação do Júri Oficial do Troféu Câmara Legislativa.

Em novembro foram empenhados R\$ 170,0 mil no elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros/pessoa jurídica” e R\$ 20,0 mil no elemento de despesa “33.90.36 – outros serviços de terceiros / pessoa física”, mas que até o mês de novembro não haviam sido liquidados. Provavelmente esses recursos serão



inscritos em Restos a Pagar em função dos trâmites necessários para a regular liquidação, assim como em anos anteriores.

### **DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM APOIO A PROGRAMAS CULTURAIS PELA CLDF**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2014 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2015 (atualizada)	Despesa Liquidada Até OUTUBRO de 2015	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B - C)
33.90.31 – Premiações culturais, artísticas, desportivas e outras	285.880	250.000	6.440	243.560
33.90.36 – Outros serv. de terceiros/pessoa física	36.000	44.000	-	44.000
33.90.39 – Outros serv. de terc./pessoa jurídica	0	100.000	-	100.000
<b>TOTAL</b>	<b>321.880</b>	<b>394.000</b>	<b>6.440</b>	<b>387.560</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

## **2.16 – EXECUÇÃO DE SENTENÇAS JUDICIAIS PELA CLDF**

A dotação orçamentária destinada ao programa de trabalho “Execução de Sentenças Judiciais pela CLDF” no exercício 2015 estava prevista inicialmente em R\$ 500,0 mil, em função da baixa execução desta rubrica nos anos anteriores. No entanto, o Setor de Execução Orçamentária – SEO solicitou no mês de março uma suplementação de dotação no valor de R\$ 1,0 milhão (Memorando nº 005/2015-SEO), aprovada pelo Ato da Mesa Diretora nº 18/2015 (DCL 12/03/2015) e efetivada através da Lei nº 5.465/2015, publicada no Diário Oficial do DF 30/03/2015. Os recursos estão vinculados ao elemento de despesa “31.90.91 – pagamento de sentenças judiciais”.

Segundo o documento que solicitou a suplementação, a motivação foi um pedido de depósito judicial (Processo nº 001.001.035/2015) decorrente de condenação administrativa pelo não recolhimento do Imposto de Renda retido na fonte do 14º e 15º salários dos deputados distritais em exercícios anteriores. Atualmente, o pedido de depósito judicial está suspenso por uma liminar.

No período de janeiro a novembro foram liquidadas despesas no valor de R\$ 153,4 mil, o que compromete apenas 10,2% frente a dotação anual prevista em R\$ 1,5 milhão (coluna “B” e “C” do quadro demonstrativo seguinte). Esta demanda refere-se ao pagamento de CL-01 auferido por sentença judicial (Proc. 001.000.260/2009). Com o gasto médio mensal de R\$ 13,9 mil, a estimativa anual com este pagamento é de R\$ 167,4 mil.

O saldo remanescente de R\$ 1,2 milhão foi devolvido ao orçamento do Poder Executivo por meio da Lei nº 5.566/2015 (DODF 11/12/2015, edição extra).

**DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM A EXECUÇÃO DE SENTENÇAS JUDICIAIS PELA CLDF**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2014 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2015 (atualizada)	Despesa Liquidada Até NOVEMBRO de 2015	Despesa Estimada de em Dezembro de 2015	Despesa Anual Estimada	Saldo Orçamentário Anual Estimado
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
31.90.91 – Pagamento de Sentenças Judiciais	592.095	1.500.000	153.405	13.946	167.351	1.332.649
<b>TOTAL</b>	<b>592.095</b>	<b>1.500.000</b>	<b>153.405</b>	<b>13.946</b>	<b>167.351</b>	<b>1.332.649</b>

**2.17 – RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF****DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2014 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2015 (atualizada)	Despesa Liquidada Até NOVEMBRO de 2015	Despesa Estimada para Dezembro de 2015	Despesa Anual Estimada	Saldo Orçamentário Anual Estimado
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores (Pessoal Requisitado)	1.996	200.000	0	0		200.000
31.90.94 – Indenizações Trabalhistas	2.754.969	12.000.000 (**)	11.995.313	2.200.000	14.195.313	-2.195.313
31.90.96 – Ressarcimento de Pessoal Requisitado	1.605.657	2.400.000	1.178.613	250.000	1.428.613	971.387
33.90.93 – Indenizações e Restituições	3.565.934	5.800.000	2.517.720	1.215.500	3.733.220	2.066.780
<b>TOTAL</b>	<b>7.928.556</b>	<b>20.400.000 (**)</b>	<b>15.691.647</b>	<b>3.665.500</b>	<b>19.357.147</b>	<b>1.042.853</b>

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(\*) – Inclui despesas inscritas em “restos a pagar” em 31/12/2014, a serem pagas a partir de janeiro de 2015.

(\*\*) Até o encerramento de novembro já havia aprovação de suplementação de R\$ 3,0 milhões (Lei 5.562/2015), apenas aguardando lançamento do sistema Siggo.

O acompanhamento mensal da execução orçamentária neste programa de trabalho mostra que as despesas liquidadas até o mês de novembro totalizaram R\$ 15,7 milhões (coluna “C” do quadro demonstrativo acima), comprometendo 76,9% das dotações orçamentárias previstas para o exercício 2015 – no valor de R\$ 20,4 milhões. Os desdobramentos das despesas no período em análise foram os seguintes:

1. **pagamento de indenizações trabalhistas** decorrentes de exonerações/demissões de servidores e conversão em pecúnia de licença-prêmio não usufruída por servidor efetivo que requereu demissão ou aposentadoria (**elemento de despesa “31.90.94”**) – com previsão orçamentária anual inicial de R\$ 6,0 milhões e que foi revista para R\$ 12,0 milhões em função do aumento das despesas destacado no relatório analítico anterior. Conforme já previsto em relatórios anteriores, ainda foi necessário uma suplementação adicional. Ela se deu por meio do PL 701/2015 (Lei nº 5.562/2015, DODF 26/11/2015, suplemento) no valor de R\$ 3,0 milhões. Esse tipo de despesa é de difícil estimativa, pois não há uma regularidade na sua execução. Isso se deve ao fato de ser um direito trabalhista que deve ser pago no momento da aposentadoria, sendo que esta é uma questão de decisão pessoal dos servidores.
2. **pagamento do ressarcimento de servidores requisitados (elemento de despesa “31.90.96”)** – com previsão orçamentária no valor de R\$ 2,4 milhões, esta rubrica teve até o momento a liquidação de R\$ 1,2 milhão (coluna “C” do quadro demonstrativo anterior). Existe a expectativa de que, caso se mantenham as atuais requisições, sejam gastos ainda R\$ 250 mil para os períodos de competência de novembro a dezembro (coluna “D”). Assim, haveria um superávit de R\$ 1,0 milhão (coluna “F”);
3. **pagamento da verba indenizatória do exercício da atividade parlamentar (elemento de despesa “33.90.93”)**, com previsão orçamentária anual de R\$ 5,8 milhões - teve uma liquidação de R\$ 2,5 milhões até o mês de novembro (43,4% do total). O valor do orçamento anual para 2015 foi estimado pelo valor máximo do gasto de cada parlamentar com base na verba em vigor até janeiro do exercício corrente (R\$ 20.042,35). Com a publicação do Decreto Legislativo 276/2014, o valor mensal das verbas para cada parlamentar passou para R\$ 25.322,25. O exame na execução orçamentária do programa de trabalho no ano de 2014 revela que foram gastos 61,8% do total do orçamento, caso esse comportamento se mantenha, a estimativa é de que os gastos atinjam pouco mais de R\$ 4,1 milhões. Se isso acontecer, o gasto poderia ficar em R\$ 1,7 milhão abaixo do atual orçamento. De qualquer forma, conservadoramente, para estimativa dos gastos até dezembro (as verbas liquidadas até o momento referem-se ao período de janeiro a outubro), foi utilizado o valor máximo de gasto mensal da verba indenizatória, que somado ao já liquidado, totalizaria R\$ 3,7 milhões (coluna “E”), sinalizando economia orçamentária de mais de R\$ 2,1 milhões (coluna “F”).

Considerando o cenário atual, a despesa anual estimada para este programa de trabalho deverá ficar em torno de R\$ 19,3 milhões (coluna “E”) indicando, a princípio, excedente orçamentário de R\$ 1,0 milhão (coluna “F”) ao final do exercício.

As despesas com ressarcimento de verbas indenizatórias referentes ao período de janeiro a novembro ficaram em R\$ 2,5 milhões. Este valor é praticamente o mesmo observado no exercício financeiro de 2014.

## Verba Indenizatória do Exercício Parlamentar

	Despesa Mensal liquidada em <b>2012</b>	Despesa Mensal liquidada em <b>2013</b>	Despesa Mensal liquidada em <b>2014</b>	Despesa Mensal liquidada em <b>2015</b>
JANEIRO	-	-	-	
FEVEREIRO	151.979	-	238.442	
MARÇO	217.484	433.782	394.406	262.890
ABRIL	287.131	440.267	406.512	308.737
MAIO	245.539	367.612	281.655	269.292
JUNHO	289.749	316.757	212.513	298.807
JULHO	309.884	379.375	262.214	316.866
AGOSTO	212.148	238.971	246.306	229.335
SETEMBRO	257.899	279.524	230.561	303.661
OUTUBRO	313.876	350.932	203.959	257.712
NOVEMBRO	325.709	326.587	246.106	270.419
<b>TOTAL PARCIAL</b>	<b>2.611.398</b>	<b>3.133.807</b>	<b>2.722.674</b>	<b>2.517.719</b>
DEZEMBRO	720.458	647.250	843.259	
Restos a Pagar	55.950	42.516	-	
<b>TOTAL ANUAL</b>	<b>3.387.806</b>	<b>3.823.573</b>	<b>3.565.933</b>	<b>2.517.719</b>

Para verificar o detalhamento mensal da prestação de contas dos parlamentares da CLDF com a verba indenizatória, a saber: aluguel e manutenção de imóveis, locação de máquinas e equipamentos, locação de veículos, combustíveis e lubrificantes, assessoria/consultoria – pessoa física/jurídica, divulgação de atividade parlamentar e outras despesas, basta acessar o portal da CLDF na Internet – link “Transparência”, por meio do seguinte endereço eletrônico: <http://www.cl.df.gov.br/verba-indenizatoria>