



**CÂMARA LEGISLATIVA DO DISTRITO FEDERAL**  
SEGUNDA SECRETARIA  
Fundo de Assistência à Saúde dos Deputados Distritais e Servidores da CLDF  
Seção de Orçamento, Finanças e Contabilidade



**RELATÓRIO**

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO - SETEMBRO 2023**

**1 - SALDO INICIAL**

|      |                                             |                |                |
|------|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| 1.1  | Saldo em c/c e aplicações                   | 12.851.094,55  | 18.678.092,99  |
| 1.2  | Fundo de reserva (c/c e aplicações)         | 5.826.998,44   |                |
| 1.3  | RPP e RPNP a pagar                          | (81.241,54)    | (8.201.758,90) |
| 1.4  | RPP e RPNP pagos                            | (8.120.516,96) |                |
| 1.5  | Fornecedores de Exercícios Anteriores       | (0,40)         |                |
| 1.5  | Subtotal 1 (Sem devoluções e cancelamentos) |                | 10.476.334,09  |
| 1.6  | ( + ) Cancelamentos Fontes próprias         | -              |                |
| 1.7  | Ajustes de Exercícios Anteriores            | 187.507,41     |                |
| 1.8  | Cancelamentos de RPP e RPNP                 |                |                |
| 1.9  | Devolução ao GDF                            | (10.112,45)    | 177.394,96     |
| 1.10 | Superávit Financeiro (2021)                 |                | 10.653.729,05  |

**2 - RECEITAS**

|      |                                       |               |               |
|------|---------------------------------------|---------------|---------------|
| 2.1  | Receitas de Participação Ativos       | 10.598.798,30 | 16.131.361,43 |
| 2.2  | Receitas de Participação Inativos     | 5.332.772,01  |               |
| 2.3  | Receitas de Participação Pensionistas | 199.791,12    |               |
| 2.4  | Receitas de Consignação Ativos        | 1.904.797,95  | 2.742.448,25  |
| 2.5  | Receitas de Consignação Inativos      | 797.712,41    |               |
| 2.6  | Receitas de Consignação Pensionistas  | 39.937,89     |               |
| 2.7  | Receitas de Repasse do Tesouro        | 28.900.978,47 | 32.288.192,62 |
| 2.8  | Receitas de Optantes                  | 1.432.254,99  |               |
| 2.9  | Receitas de Aplicações Financeiras    | 1.926.244,64  |               |
| 2.10 | Receitas de Ressarcimentos            | 28.714,52     | 51.162.002,30 |
|      | Subtotal 2                            |               |               |

**3 - DESPESAS**

**Fonte 100**

**Fonte 171**

|     |                                          |               |               |
|-----|------------------------------------------|---------------|---------------|
| 3.1 | Líquido Fornecedores                     | 26.824.686,74 | 409.276,44    |
| 3.2 | IRRF Recolhido                           | 263.886,66    | 4.963,80      |
| 3.3 | ISS Recolhido                            | 351.348,98    | 9.393,56      |
| 3.4 | Reembolso (procedimentos e medicamentos) | -             | 330.578,62    |
|     | Subtotal 3                               |               | 28.194.134,80 |

**4 - PASSIVO (acumulado nesta data)**

|     |                                |               |  |
|-----|--------------------------------|---------------|--|
| 4.1 | Cotas orçamentárias a empenhar | 15.730.093,67 |  |
|-----|--------------------------------|---------------|--|

|                                                       |                                    |          |               |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|---------------|
| 4.2                                                   | Outros (ressarcimentos a reverter) | (700,00) |               |
|                                                       | Subtotal 4                         |          | 15.729.393,67 |
| 5 - VALORES A DEVOLVER - GDF                          |                                    |          | -             |
| 6 - SUPERÁVIT LÍQUIDO - SIGGO/GDF (1 + 2 - 3 - 4 - 5) |                                    |          | 17.892.202,88 |

## DO SUPERÁVIT FINANCEIRO EM 30 DE SETEMBRO DE 2023

O presente relatório apresenta, em 30 de setembro de 2023, um *SUPERÁVIT* (item 6 da Demonstração do Resultado do Exercício) de R\$ 17.892.202,88 (dezessete milhões, oitocentos e noventa e dois mil, duzentos e dois reais e oitenta e oito centavos), que leva em conta as despesas realizadas e a receita arrecadada registradas no Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO-GDF.

### I - ORÇAMENTO INICIAL, MODIFICAÇÕES E EXECUÇÃO

A estimativa mensal de receita por fonte, 100 e 171, é respectivamente de R\$ 3.211.219,83 (três milhões, duzentos e onze mil, duzentos e dezenove reais e oitenta e três centavos) e R\$ 1.669.250,00 (um milhão, seiscentos e sessenta e nove mil e duzentos e cinquenta reais) tendo sido fixada a despesa mensal em R\$ 4.880.469,83 (quatro milhões, oitocentos e oitenta mil, quatrocentos e sessenta e nove reais e oitenta e três centavos) pela Lei Orçamentária Anual o que representa um equilíbrio anual nas contas do FASCAL em R\$ 58.565.638,00 (cinquenta e oito milhões, quinhentos e sessenta e cinco mil e seiscentos e trinta e oito reais), orçamento inicial, no final do exercício.

A execução orçamentária no exercício está demonstrada, por natureza de despesas e fonte, nas colunas de alteração de QDD, empenhos liquidados e a liquidar, bem como o crédito disponível, conforme quadro abaixo:

| Movimentação Orçamentária Exercício 2022 |               |            |                   |                 |                    |
|------------------------------------------|---------------|------------|-------------------|-----------------|--------------------|
| Dotação                                  | Inicial       | Alterações | Despesa Realizada | Emp. a Liquidar | Crédito disponível |
| 100 339039                               | 34.849.638,00 | -          | 23.937.325,50     | 37.461,31       | 10.874.851,19      |
| 100 339092                               | 3.685.000,00  | -          | 3.502.596,88      | 79.062,84       | 103.340,28         |
| 170 339039                               | 660.000,00    | -          | -                 | -               | 660.000,00         |
| 171 339039                               | 16.500.000,00 | -          | -                 | -               | 16.500.000,00      |
| 171 339092                               | 1.221.000,00  | -          | 423.633,80        | -               | 797.366,20         |
| 171 339093                               | 1.650.000,00  | -          | 330.578,62        | -               | 1.319.421,38       |
| 370 339039                               | -             | -          | -                 | -               | -                  |
| 371 339039                               | -             | -          | -                 | -               | -                  |
| -                                        | -             | -          | -                 | -               | -                  |
| TOTAL                                    | 58.565.638,00 | -          | 28.194.134,80     | 116.524,15      | 30.254.979,05      |

### II - REALIZAÇÃO DA RECEITA

#### Receita Realizada

A receita realizada acumulada em 30 de setembro de 2023 resultou em R\$ 51.162.702,30

(cinquenta e um milhões, cento e sessenta e dois mil, setecentos e dois reais e trinta centavos), a saber:

| Receita Realizada Por Fonte |              |            |
|-----------------------------|--------------|------------|
| 100                         | 171          | 170        |
| 3.211.219,83                | 2.033.750,34 | 156.555,71 |
| 3.211.219,83                | 2.311.839,53 | 141.966,31 |
| 3.211.219,83                | 2.259.373,01 | 176.562,94 |
| 3.211.219,83                | 2.134.177,59 | -          |
| 3.211.219,83                | 2.469.847,53 | 375.152,36 |
| 3.211.219,83                | 2.254.109,40 | 241.152,85 |
| 3.211.219,83                | 2.264.562,73 | 255.931,61 |
| 3.211.219,83                | 2.211.245,44 | -          |
| 3.211.219,83                | 2.396.573,62 | 578.922,86 |

Composição Mensal da Receita

| R E C E I T A S 2 0 2 3       |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| RECEITA                       | JANEIRO             | FEVEREIRO           | MARÇO               | ABRIL               | MAIO                | JUNHO               |
| Participação Ativos           | 1.126.457,19        | 1.123.850,52        | 1.150.972,62        | 1.177.117,66        | 1.199.000,93        | 1.207.293,55        |
| Participação Inativos         | 586.258,94          | 590.344,15          | 590.833,93          | 593.433,67          | 602.245,81          | 599.899,86          |
| Participação Pensionistas     | 21.488,78           | 21.357,72           | 21.371,70           | 21.979,30           | 23.222,33           | 23.585,83           |
| <b>SUBTOTAL MENSALIDADES</b>  | <b>1.734.204,91</b> | <b>1.735.552,39</b> | <b>1.763.178,25</b> | <b>1.792.530,63</b> | <b>1.824.469,07</b> | <b>1.830.779,24</b> |
| Consignação Ativos            | 198.422,80          | 164.664,89          | 183.247,06          | 194.945,30          | 233.276,34          | 200.988,18          |
| Consignação Inativos          | 83.431,25           | 66.045,16           | 94.390,69           | 91.454,46           | 101.015,59          | 74.827,95           |
| Consignação Pensionistas      | 6.193,05            | 2.391,61            | 5.582,27            | 3.898,03            | 3.527,05            | 4.103,20            |
| <b>SUBTOTAL PARTICIPAÇÕES</b> | <b>288.047,10</b>   | <b>233.101,66</b>   | <b>283.220,02</b>   | <b>290.297,79</b>   | <b>337.818,98</b>   | <b>279.919,33</b>   |
| Repasse Tesouro               | 3.211.219,83        | 3.211.219,83        | 3.211.219,83        | 3.211.219,83        | 3.211.219,83        | 3.211.219,83        |
| Optantes                      | 168.054,04          | 186.629,77          | 210.264,66          | 51.349,17           | 291.989,31          | 143.410,83          |
| Rend. Aplicações Financeiras  | -                   | 298.522,02          | 176.562,94          | -                   | 375.152,36          | 241.152,85          |
| Ressarcimentos                | -                   | -                   | 2.710,08            | -                   | 15.570,17           | -                   |

|                        |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>SUBTOTAL OUTRAS</b> | <b>3.379.273,87</b> | <b>3.696.371,62</b> | <b>3.600.757,51</b> | <b>3.262.569,00</b> | <b>3.893.931,67</b> | <b>3.595.783,51</b> |
| <b>TOTAL GERAL</b>     | <b>5.401.525,88</b> | <b>5.665.025,67</b> | <b>5.647.155,78</b> | <b>5.345.397,42</b> | <b>6.056.219,72</b> | <b>5.706.482,08</b> |

| RECEITA                       | JULHO               | AGOSTO              | SETEMBRO            | OUTUBRO | NOVEMBRO | DEZEMBRO |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------|----------|----------|
| Participação Ativos           | 1.178.112,79        | 1.438.975,32        | 1.231.725,08        |         |          |          |
| Participação Inativos         | 587.854,56          | 678.085,51          | 591.987,57          |         |          |          |
| Participação Pensionistas     | 20.951,28           | 27.038,98           | 23.425,13           |         |          |          |
| <b>SUBTOTAL MENSALIDADES</b>  | <b>1.786.918,63</b> | <b>2.144.099,81</b> | <b>1.847.137,78</b> | -       | -        | -        |
| Consignação Ativos            | 235.062,22          | 0,00                | 259.483,80          |         |          |          |
| Consignação Inativos          | 83.860,62           | 0,00                | 114.514,70          |         |          |          |
| Consignação Pensionistas      | 3.715,79            | 0,00                | 5.896,96            |         |          |          |
| <b>SUBTOTAL PARTICIPAÇÕES</b> | <b>322.638,63</b>   | -                   | <b>379.895,46</b>   | -       | -        | -        |
| Repasse Tesouro               | 3.211.219,83        | 3.211.219,83        | 3.211.219,83        |         |          |          |
| Optantes                      | 151.254,75          | 61.767,60           | 167.534,86          |         |          |          |
| Aplicações Financeiras        | 255.931,61          | -                   | 578.922,86          |         |          |          |
| Ressarcimentos e outros       | 3.750,72            | 5.378,03            | 1.305,52            |         |          |          |
| <b>SUBTOTAL OUTRAS</b>        | <b>3.622.156,91</b> | <b>3.278.365,46</b> | <b>3.958.983,07</b> | -       | -        | -        |
| <b>TOTAL GERAL</b>            | <b>5.731.714,17</b> | <b>5.422.465,27</b> | <b>6.186.016,31</b> | -       | -        | -        |

#### Excesso de arrecadação

Em 30 de setembro de 2023 a receita realizada anual foi superior à prevista na lei orçamentária anual para o exercício de 2023 na importância de R\$ 7.293.473,83 (sete milhões, duzentos e noventa e três mil, quatrocentos e setenta e três reais e oitenta e três centavos).

### III - REALIZAÇÃO DA DESPESA

#### Despesa Realizada

A despesa realizada no exercício, até 30 de setembro de 2023, importou em R\$ 28.194.134,80 (vinte e oito milhões, cento e noventa e quatro mil, cento e trinta e quatro reais e oitenta centavos), a saber:

- Fonte 100 – R\$ 27.439.922,38 (vinte e sete milhões, quatrocentos e trinta e nove mil, novecentos e vinte e dois reais e trinta e oito centavos);
- Fonte 171 – R\$ 754.212,42 (setecentos e cinquenta e quatro mil, duzentos e doze reais e quarenta e dois

centavos).

### Composição Mensal da Despesa

| D E S P E S A S 2 0 2 3 |            |            |              |              |              |              |
|-------------------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| DESPESA                 | JANEIRO    | FEVEREIRO  | MARÇO        | ABRIL        | MAIO         | JUNHO        |
| Líquido Fornec. 100     | 288.448,28 | 624.185,99 | 1.846.744,98 | 2.327.396,01 | 4.105.583,83 | 4.888.940,55 |
| Líquido Fornec. 171     | -          | -          | -            | -            | -            | -            |
| IRRF Recolhido 100      | -          | -          | 11.354,51    | 20.866,69    | 44.906,24    | 35.635,96    |
| IRRF Recolhido 171      | -          | -          | -            | -            | -            | -            |
| ISS Recolhido 100       | -          | -          | 16.249,30    | 29.611,38    | 63.122,58    | 81.241,54    |
| ISS Recolhido 171       | -          | -          | -            | -            | -            | -            |
| Reembolso 171           | 480,00     | 22.074,09  | 61.080,29    | 39.723,09    | 18.914,86    | 54.847,81    |
| TOTAL                   | 288.928,28 | 646.260,08 | 1.935.429,08 | 2.417.597,17 | 4.232.527,51 | 5.060.665,86 |

| DESPESA             | JULHO        | AGOSTO       | SETEMBRO     | OUTUBRO | NOVEMBRO | DEZEMBRO |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|---------|----------|----------|
| Líquido Fornec. 100 | 4.125.357,78 | 5.575.817,48 | 3.042.211,84 | -       | -        | -        |
| Líquido Fornec. 171 | -            | -            | 409.276,44   | -       | -        | -        |
| IRRF Recolhido 100  | 45.481,53    | 63.955,91    | 41.685,82    | -       | -        | -        |
| IRRF Recolhido 171  | 0,00         | -            | 4.963,80     | -       | -        | -        |
| ISS Recolhido 100   | 60.861,38    | 45.218,17    | 55.044,63    | -       | -        | -        |
| ISS Recolhido 171   | 0,00         | -            | 9.393,56     | -       | -        | -        |
|                     | 0,00         | -            | -            | -       | -        | -        |
| Reembolso 171       | 31.257,71    | 36.957,88    | 65.242,89    | -       | -        | -        |
| TOTAL               | 4.262.958,40 | 5.721.949,44 | 3.627.818,98 | -       | -        | -        |

#### IV - DOS RESTOS A PAGAR EXERCÍCIO 2022 – 2023 INSCRITOS EM 31/12/2022

Em 31 de dezembro de 2022 foi inscrito em Restos a Pagar Processados e Não Processados a importância de R\$ 11.774.120,35 (onze milhões, setecentos e setenta e quatro mil, cento e vinte reais e trinta e cinco centavos) a saber:

1 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS INSCRITOS:

- Fonte 171 – R\$ 81.823,38 (oitenta e um mil, oitocentos e vinte e três reais e trinta e oito centavos).

2 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS:

- Fonte 170 – R\$ 600.000,00 (seiscentos mil reais);
- Fonte 171 – R\$ 7.173.747,97 (sete milhões, cento e setenta e três mil, setecentos e quarenta e sete reais e noventa e sete centavos);
- Fonte 370 – R\$ 136.164,00 (cento e trinta e seis mil, cento e sessenta e quatro reais);
- Fonte 371 – R\$ 3.782.385,00 (três milhões, setecentos e oitenta e dois mil, trezentos e oitenta e cinco reais).

3 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS PAGOS EM 2023

O pagamento de RPP e RPNP até 31 de agosto de 2023 totalizou R\$ 8.120.516,96 (oito milhões, cento e vinte mil, quinhentos e dezesseis reais e noventa e seis centavos), a saber:

- Fonte 170 RPNP – R\$ 120.206,85 (cento e vinte mil, duzentos e seis reais e oitenta e cinco centavos);
- Fonte 171 RPNP – R\$ 5.328.479,95 (cinco milhões, trezentos e vinte e oito mil, quatrocentos e setenta e nove reais e noventa e cinco centavos);
- Fonte 371 RPNP – R\$ 2.671.248,32 (dois milhões, seiscentos e setenta e um mil, duzentos e quarenta e oito reais e trinta e dois centavos);
- Fonte 171 RPP – R\$ 581,84 (quinhentos e oitenta e um reais e oitenta e quatro centavos);

4 – TOTAL DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM 31.12.2022 CANCELADOS:

O saldo de Restos a Pagar Processados e Não Processados em 31 de agosto de 2023 importa em R\$ 3.572.361,85 (três milhões, quinhentos e setenta e dois mil, trezentos e sessenta e um reais e oitenta e cinco centavos).

- Fonte 170 – R\$ 479.793,15 (quatrocentos e setenta e nove mil, setecentos e noventa e três reais e quinze centavos);
- Fonte 171 – R\$ 1.845.268,02 (um milhão, oitocentos e quarenta e cinco mil, duzentos e sessenta e oito reais e dois centavos);
- Fonte 370 – R\$ 136.164,00 (cento e trinta e seis mil, cento e sessenta e quatro reais);
- Fonte 371 – R\$ 1.111.136,68 (um milhão, cento e onze mil, cento e trinta e seis reais e sessenta e oito centavos).

5 – SALDO DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS:

O saldo de Restos a Pagar Processados e Não Processados em 31 de agosto de 2023 importa em R\$ R\$ 81.241,54 (oitenta e um mil, duzentos e quarenta e um reais e cinquenta e quatro centavos).

- Fonte 171 – R\$ 81.241,54 (oitenta e um mil, duzentos e quarenta e um reais e cinquenta e quatro centavos).

V - ORDENS BANCÁRIAS EMITIDAS

As ordens bancárias emitidas até 30 de setembro 2023 somaram R\$ 36.314.651,76 (trinta e seis

milhões, trezentos e quatorze mil, seiscentos e cinquenta e um reais e setenta e seis centavos), a saber:

| ORDENS BANCÁRIAS EMITIDAS |               |
|---------------------------|---------------|
| Desp. Realizadas 100      | 27.439.922,38 |
| Desp. Realizadas 171      | 754.212,42    |
| RPNP 170                  | 120.206,85    |
| RPNP 171                  | 5.328.479,95  |
| RPP 171                   | 581,84        |
| RPNP 371                  | 2.671.248,32  |

#### VI - RECURSOS FINANCEIROS DISPONÍVEIS

As disponibilidades financeiras do Fascal, importam em R\$ 33.705.881,54 (trinta e três milhões, setecentos e cinco mil, oitocentos e oitenta e um reais e cinquenta e quatro centavos) em 30 de setembro de 2023, a saber:

| Disponibilidades        |               |
|-------------------------|---------------|
| BRB c/c 600.296-0       | 1.461.121,90  |
| BRB c/c 600.304-4       | 2.516.079,27  |
| BRB c/c 010.241-5       | 109.925,53    |
| Aplicação c/c 600.304-4 | 22.828.730,51 |
| Aplicação c/c 010.241-5 | 6.790.024,33  |

Brasília-DF, 06 de outubro de 2023.

**MÁRIO NOLETO OLIVEIRA DO CARMO**

*Chefe da Seção de Orçamento, Finanças e Contabilidade do Fascal*

**GEOVANE DE FREITAS OLIVEIRA**

*Gerente Coordenador do Fascal*



Documento assinado eletronicamente por **MARIO NOLETO OLIVEIRA DO CARMO** - Matr. 11439, Chefe da Seção de Orçamento Finanças e Contabilidade, em 18/10/2023, às 15:36, conforme Art. 22, do Ato do Vice-Presidente nº 08, de 2019, publicado no Diário da Câmara Legislativa do Distrito Federal nº 214, de 14 de outubro de 2019.



Documento assinado eletronicamente por **GEOVANE DE FREITAS OLIVEIRA - Matr. 24088**, Gerente-Coordenador(a) do Fascal, em 18/10/2023, às 16:31, conforme Art. 22, do Ato do Vice-Presidente nº 08, de 2019, publicado no Diário da Câmara Legislativa do Distrito Federal nº 214, de 14 de outubro de 2019.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site:

[http://sei.cl.df.gov.br/sei/controlador\\_externo.php?acao=documento\\_conferir&id\\_orgao\\_acesso\\_externo=0](http://sei.cl.df.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0)

Código Verificador: **1371714** Código CRC: **DC141262**.

Praça Municipal, Quadra 2, Lote 5, 5º Andar, Sala 5.13 - CEP 70094-902 - Brasília-DF - Telefone: (61)3348-8560  
[www.cl.df.gov.br](http://www.cl.df.gov.br) - [cldfsaude.financeiro@cl.df.gov.br](mailto:cldfsaude.financeiro@cl.df.gov.br)

00001-00012478/2023-59

1371714v5