



**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**

<b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO - DEZEMBRO 2023</b>			
<b>1 - SALDO INICIAL</b>			
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	(0,00)	(8.201.758,90)
1.4	RPP e RPNP pagos	(8.201.758,50)	
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)		<b>10.653.729,05</b>
<b>2 - RECEITAS</b>			
2.1	Receitas de Participação Ativos	14.397.877,54	<b>21.808.367,34</b>
2.2	Receitas de Participação Inativos	7.138.651,44	
2.3	Receitas de Participação Pensionistas	271.838,36	
2.4	Receitas de Consignação Ativos	2.691.981,68	<b>3.834.565,99</b>
2.5	Receitas de Consignação Inativos	1.085.644,07	
2.6	Receitas de Consignação Pensionistas	56.940,24	
2.7	Receitas de Repasse do Tesouro	38.534.638,00	<b>43.063.664,21</b>
2.8	Receitas de Optantes	1.774.942,43	
2.9	Receitas de Aplicações Financeiras	2.712.638,56	
2.10	Receitas de Ressarcimentos	41.445,22	
	Subtotal 2		<b>68.706.597,54</b>
<b>3 - DESPESAS</b>		<b>Fonte 100</b>	<b>Fonte 171</b>
3.1	Líquido Fornecedores	37.186.230,31	9.979.358,48
3.2	IRRF Recolhido	431.194,10	118.606,87
3.3	ISS Recolhido	913.536,31	114.366,20
3.4	Reembolso (procedimentos e medicamentos)	-	522.338,61
	Subtotal 3		<b>49.265.630,88</b>
<b>4 - PASSIVO (acumulado nesta data)</b>			
4.1	Restos a Pagar Não Processados Fonte 100	3.649,98	
4.2	Restos a Pagar Não Processados Fontes Próprias	29.327.199,96	
	Subtotal 4		<b>29.330.849,94</b>
<b>5 - VALORES A DEVOLVER - GDF</b>			<b>-</b>
<b>6 - SUPERÁVIT LÍQUIDO - SIGGO/GDF (1 + 2 - 3 - 4 - 5)</b>			<b>763.845,77</b>

DO SUPERÁVIT FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

O presente relatório apresenta, em 31 de dezembro de 2023, um *SUPERÁVIT* (item 6 da Demonstração do Resultado do Exercício) de R\$ 763.845,77 (setecentos e sessenta e três mil, oitocentos e quarenta e cinco reais e setenta e sete 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:

<b>Movimentação Orçamentária Exercício 2023</b>					
<b>Dotação</b>	<b>Inicial</b>	<b>Alterações</b>	<b>Despesa Realizada</b>	<b>Emp. a Liquidar</b>	<b>Crédito disponível</b>
<b>100 339039</b>	34.849.638,00	(1.628.019,00)	33.217.969,02	3.649,98	0,00
<b>100 339092</b>	3.685.000,00	1.628.019,00	5.312.991,70	-	27,30
<b>170 339039</b>	660.000,00	1.982.000,00		2.642.000,00	-
<b>171 339039</b>	16.500.000,00	8.294.334,00	9.042.665,87	15.750.885,10	783,03
<b>171 339092</b>	1.221.000,00	(51.334,00)	1.169.665,68	-	0,32
<b>171 339093</b>	1.650.000,00	(500.000,00)	522.338,61	280.586,86	347.074,53
<b>370 339039</b>	-	1.404.040,00		1.404.040,00	-
<b>371 339039</b>	-	9.249.688,00		9.249.688,00	-
<b>TOTAL</b>	<b>58.565.638,00</b>	<b>20.378.728,00</b>	<b>49.265.630,88</b>	<b>29.330.849,94</b>	<b>347.885,18</b>

## II - REALIZAÇÃO DA RECEITA

### Receita Realizada

A receita realizada acumulada em 31 de dezembro de 2023 resultou em R\$ 68.706.597,54 (sessenta e oito milhões, setecentos e seis mil, quinhentos e noventa e sete reais e cinquenta e quatro centavos), a saber:

<b>Receita Realizada Por Fonte</b>		
<b>100</b>	<b>171</b>	<b>170</b>
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

3.211.219,83	1.940.488,46	295.466,85
3.211.219,83	2.818.469,55	274.010,72
3.211.219,87	2.364.883,78	216.916,35

## Composição Mensal da Receita

RECEITAS 2023						
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>
Repasso 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>	5.706.482,08

RECEITA	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
Participação Ativos	1.178.112,79	1.438.975,32	1.231.725,08	1.258.068,45	1.243.351,26	1.297.659,53
Participação Inativos	587.854,56	678.085,51	591.987,57	598.483,77	607.665,56	599.730,10
Participação Pensionistas	20.951,28	27.038,98	23.425,13	24.011,03	24.084,78	23.951,93
<b>SUBTOTAL MENSALIDADES</b>	<b>1.786.918,63</b>	<b>2.144.099,81</b>	<b>1.847.137,78</b>	<b>1.880.563,25</b>	<b>1.875.101,60</b>	<b>1.921.341,56</b>
Consignação Ativos	235.062,22	<b>0,00</b>	259.483,80	251.597,28	266.268,01	269.318,44
Consignação Inativos	83.860,62	<b>0,00</b>	114.514,70	93.654,25	101.869,82	92.407,59
Consignação Pensionistas	3.715,79	<b>0,00</b>	5.896,96	7.221,21	4.686,07	5.095,07
<b>SUBTOTAL PARTICIPAÇÕES</b>	<b>322.638,63</b>	<b>-</b>	<b>379.895,46</b>	<b>352.472,74</b>	<b>372.823,90</b>	<b>366.821,10</b>
Repasso Tesouro	3.211.219,83	3.211.219,83	3.211.219,83	3.211.219,83	3.211.219,83	3.211.219,87
Optantes	151.254,75	61.767,60	167.534,86	153.872,32	117.396,63	71.418,49
Aplicações Financeiras	255.931,61	-	578.922,86	295.466,85	274.010,72	216.916,35

Ressarcimentos e outros	3.750,72	5.378,03	1.305,52	3.619,32	3.808,25	5.303,13
<b>SUBTOTAL OUTRAS</b>	<b>3.622.156,91</b>	<b>3.278.365,46</b>	<b>3.958.983,07</b>	<b>3.664.178,32</b>	<b>3.606.435,43</b>	<b>3.504.857,84</b>
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>5.731.714,17</b>	<b>5.422.465,27</b>	<b>6.186.016,31</b>	<b>5.897.214,31</b>	<b>5.854.360,93</b>	<b>5.793.020,50</b>

### Excesso de arrecadação

Em 31 de dezembro de 2023 a receita realizada anual foi superior à prevista na lei orçamentária anual para o exercício de 2023 na importância de R\$ 10.140.959,54 (dez milhões, cento e quarenta mil, novecentos e cinquenta e nove reais e cinquenta e quatro centavos), a saber:

a) Fonte 171 – R\$ 8.088.320,98 (oito milhões, oitenta e oito mil, trezentos e vinte reais e noventa e oito centavos);

b) Fonte 170 – R\$ 2.052.638,56 (dois milhões, cinquenta e dois mil, seiscentos e trinta e oito reais e cinquenta e seis centavos).

### III - REALIZAÇÃO DA DESPESA

#### Despesa Realizada

A despesa realizada no exercício, até 31 de dezembro de 2023, importou em R\$ 49.265.630,88 (quarenta e nove milhões, duzentos e sessenta e cinco mil, seiscentos e trinta reais e oitenta e oito centavos), a saber:

a) Fonte 100 – R\$ 38.530.960,72 (trinta e oito milhões, quinhentos e trinta mil, novecentos e sessenta reais e setenta e dois centavos);

b) Fonte 171 – R\$ 10.734.670,16 (dez milhões, setecentos e trinta e quatro mil, seiscentos e setenta reais e dezesseis centavos).

#### Composição Mensal da Despesa

<b>DESPESAS 2023</b>						
DESPESA	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO
Líquido 100	288.448,28	624.185,99	1.846.744,98	2.327.396,01	4.105.583,83	4.888.940,55
Líquido 171	-	-	-	-	-	-
IRRF 100	-	-	11.354,51	20.866,69	44.906,24	35.635,96
IRRF 171	-	-	-	-	-	-
ISS 100	-	-	16.249,30	29.611,38	63.122,58	81.241,54
ISS 171	-	-	-	-	-	-
Reembolso	480,00	22.074,09	61.080,29	39.723,09	18.914,86	54.847,81
<b>TOTAL</b>	<b>288.928,28</b>	<b>646.260,08</b>	<b>1.935.429,08</b>	<b>2.417.597,17</b>	<b>4.232.527,51</b>	<b>5.060.665,86</b>

DESPESA	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
Líquido 100	4.125.357,78	5.575.817,48	3.042.211,84	5.527.726,84	2.046.075,12	2.787.741,61
Líquido 171	-	-	409.276,44	991.905,76	5.215.460,28	3.362.716,00
IRRF 100	45.481,53	63.955,91	41.685,82	33.770,50	29.687,47	103.849,47
IRRF 171	0,00	-	4.963,80	22.113,75	6.417,59	85.111,73
ISS 100	60.861,38	45.218,17	55.044,63	43.111,14	341.019,49	178.056,70

ISS 171	-	-	9.393,56	33.418,33	8.273,73	63.280,58
Reembolso	31.257,71	36.957,88	65.242,89	37.777,91	75.333,50	78.648,58
<b>TOTAL</b>	<b>4.262.958,40</b>	<b>5.721.949,44</b>	<b>3.627.818,98</b>	<b>6.689.824,23</b>	<b>7.722.267,18</b>	<b>6.659.404,67</b>

#### 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 31 de dezembro 2023 somaram R\$ 57.467.389,38 (cinquenta e sete milhões, quatrocentos e sessenta e sete mil, trezentos e oitenta e nove reais e trinta e oito centavos), a saber:

<b>ORDENS BANCÁRIAS EMITIDAS</b>	
Desp. Realizadas 100	<b>38.530.960,72</b>
Desp. Realizadas 171	<b>10.734.670,16</b>
RPNP 170	120.206,85
RPNP 171	5.328.479,95
RPP 171	81.823,38
RPNP 371	2.671.248,32

## VI - RECURSOS FINANCEIROS DISPONÍVEIS

As disponibilidades financeiras do Fascal, importam em R\$ 30.113.814,07 (trinta milhões, cento e treze mil, oitocentos e quatorze reais e sete centavos) em 31 de dezembro de 2023, a saber:

Disponibilidades	
BRB c/c 600.296-0	5.150,90
BRB c/c 600.304-4	3.917.522,18
BRB c/c 010.241-5	-
Aplicação c/c 600.304-4	18.710.334,94
Aplicação c/c 010.241-5	7.480.806,05

Brasília, 05 de janeiro de 2024.

### **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 **MÁRIO NOLETO OLIVEIRA DO CARMO - Matr. 11439, Chefe da Seção de Orçamento Finanças e Contabilidade**, em 08/01/2024, às 14:29, 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 08/01/2024, às 17:57, 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: **1503243** Código CRC: **0D16743F**.