

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

1 - INTRODUÇÃO

O acompanhamento mensal da execução orçamentária mostra que nos primeiros oito meses deste ano (janeiro a agosto/2015) foram liquidadas despesas no valor de R\$ 227,7 milhões (coluna “C”), consumindo 50,1% das dotações previstas para este ano (coluna “E”). As despesas de pessoal representaram 85,6% do total. No comparativo com o mesmo período do ano anterior (coluna “C”) houve crescimento de 8,7% do total das despesas, com destaque para o grupo de despesa “Pessoal e Encargos Sociais”, registrando aumento de 11,6% (coluna “F”).

DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CLDF POR GRUPO DE DESPESA

R\$ 1,00

Grupo de Despesa ⁽¹⁾	DESPESA REALIZADA EXERCÍCIO 2014 (*)	DOTAÇÃO ANUAL PREVISTA NA LEI ORÇAMENTÁRIA 2015 (**)	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ AGOSTO DE 2014	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ AGOSTO DE 2015	% DESPESA LIQUIDADADA EM RELAÇÃO À DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA 2015	CRESCIMENTO % DESPESA LIQUIDADADA AGOSTO 2015 / AGOSTO 2014
	A	B	C	D	E = D / B	F = D / C
Pessoal e Encargos Sociais	280.997.621	336.355.000	174.644.616	194.907.471	57,9%	11,6%
Outras Despesas Correntes	63.325.738	109.676.000	33.617.717	32.804.453	29,9%	-2,4%
Investimentos	8.671.063	8.451.000	1.195.311	23.759	0,3%	-98,0%
TOTAL	352.994.422	454.482.000	209.457.644	227.735.683	50,1%	8,7%

(*) – 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.

(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.

Tiveram influência no comportamento desta despesa os seguintes fatores:

- 1) Reajuste salarial de 6% para servidores efetivos e comissionados, concedido a partir de janeiro de 2015, conforme aprovado pela Lei nº 5.202, de 14 de outubro de 2013;
- 2) Reajuste no valor do subsídio mensal dos Parlamentares, ocorrido a partir de fevereiro de 2015, conforme Decreto Legislativo nº 2.035, de 2015;
- 3) Recomposição dos gabinetes parlamentares e da estrutura administrativa da Casa (nomeações de cargos comissionados), tendo em vista o início da nova Legislatura (2015-2018), com efeitos sobre as despesas com “Vencimento Básico” e “Representação Sem Vínculo Efetivo”;
- 4) Período de férias de grande parte dos servidores da Casa (janeiro a março), gerando impacto sobre os gastos com “1/3 constitucional de férias”, “abono pecuniário”, “antecipação de 50% do 13º salário”;
- 5) Crescimento no número de servidores que atingiram o tempo de serviço para aposentadoria e que seguem trabalhando, passando a ter direito ao “Abono de Permanência”.

Com relação às demais despesas liquidadas nestes primeiros oito meses, vinculadas ao grupo “Outras Despesas Correntes”, verifica-se que houve ligeira queda de 2,4% em relação a 2014, ficando quase R\$ 813,3 mil menor. Os principais programas de trabalho que foram responsáveis pela queda foram Publicidade e Propaganda Institucional (- R\$ 1,7 milhão), Promoção de Eventos de Integração da CLDF com a Sociedade do DF (-R\$ 393,4 mil) e Gestão da Informação e dos Sistemas de TI da CLDF (-R\$ 184,5 mil), Modernização de Informática (-R\$ 1,2 milhão). Essas reduções foram compensadas em parte pelo aumento das despesas em Manutenção de Serviços Administrativos Gerais, que cresceu (+R\$ 1,8 milhão). Os principais tipos de despesa que contribuíram para este aumento em relação ao mesmo período do exercício anterior foram: 1) Serviços de Estágio, Coopeiragem e Locação de Mão de Obra para Copiadoras (+R\$ 460,2 mil), 2) Energia Elétrica (+R\$ 295,8 mil); 3) Locação de Máquinas e Equipamentos (+R\$ 238,1 mil); e 4) Serviços de Brigada de Incêndio (+R\$ 95,0 mil);

Reprogramações Orçamentárias Realizadas nos Meses de Janeiro a Agosto/2015

- Portaria-GMD nº 033, de 27 de fevereiro de 2014, publicada no Diário da Câmara Legislativa, de 03/03/2015 (pág. 13):

Alteração no Quadro de Detalhamento de Despesas da Câmara Legislativa (Alteração de QDD), no programa de trabalho “Desenvolvimento e Implementação de Sistemas de Captação e Tratamento de Informações pela Ouvidoria da CLDF”, no qual transferiu R\$ 50,00 de “33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica” para o elemento de despesa “33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores”.

- Portaria-GMD nº 034, de 27 de fevereiro de 2014, publicada no Diário da Câmara Legislativa, de 03/03/2015 (pág. 14):

Alteração no Quadro de Detalhamento de Despesas da Câmara Legislativa (Alteração de QDD), no programa de trabalho “Gestão da Informação e dos Sistemas de Tecnologia”, no qual transferiu

R\$ 10.000,00 do elemento de despesa “33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica” para o elemento de despesa “33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores”.

- Ato da Mesa Diretora nº 18/2015 (DCL 12/03/2015), que foi efetivada na LOA por meio da Lei nº 5.465/2015 (DODF 30/03/2015).

Abertura de Crédito Suplementar, via projeto de lei, transferindo R\$1.011.126,00 do programa de trabalho “Manutenção de Serviços Administrativos Gerais da CLDF”, do elemento de despesa “33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica”, para os seguintes programas de trabalhos:

- a) Participação da CLDF em Instituições Ligadas às Atividades do Poder Legislativo, elemento de despesa “33.90.30 – Material de Consumo”, no valor de R\$ 11.126,00.
- b) Execução de Sentenças Judiciais, elemento de despesa “31.90.91” – Execução de Sentenças Judiciais”, no valor de R\$ 1.000.000,00.

- Portaria-GMD nº 070, de 19 de março de 2015, publicada no Diário da Câmara Legislativa, de 25/03/2015 (pág. 23):

Alteração no Quadro de Detalhamento de Despesas da Câmara Legislativa (Alteração de QDD), no programa de trabalho “Promoção da Qualidade de Vida no Trabalho e Bem Estar Social dos Servidores da CLDF”, no qual transferiu R\$ 100.000,00 do elemento de despesa “33.90.93 – Indenizações e Restituições” para o elemento de despesa “33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores”.

- Portaria-GMD nº 098, de 09 de abril de 2015, publicada no Diário da Câmara Legislativa, de 10/04/2015 (pág. 87):

Alteração no Quadro de Detalhamento de Despesas da Câmara Legislativa (Alteração de QDD), no programa de trabalho “Manutenção de Serviços Administrativos Gerais da CLDF”, no qual transferiu R\$ 65.000,00 do elemento de despesa “33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica” para o elemento de despesa “33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores”.

- Emenda ao PL 425/2015, que foi efetivada na LOA por meio da Lei nº 5.481/2015 (DODF 15/05/2015).

Abertura de Crédito Suplementar, via projeto de lei, transferindo R\$ 3.000.000,00 do programa de trabalho Administração de Pessoal da CLDF”, do elemento de despesa “31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores”, para o programa de trabalho Ressarcimento, Indenizações e Restituições, elemento de despesa “31.90.94 – Indenizações e Restituições Trabalhistas”

- Emenda ao PL 504/2015, que foi efetivada na LOA por meio da Lei nº 5.510/2015 (DODF 28/07/2015).

Abertura de Crédito Suplementar, via projeto de lei, transferindo R\$ 3.000.000,00 do programa de trabalho Administração de Pessoal da CLDF”, do elemento de despesa “31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores”, para o programa de trabalho Ressarcimento, Indenizações e Restituições, elemento de despesa “31.90.94 – Indenizações e Restituições Trabalhistas”

- Emenda ao PL 474/2015, que foi efetivada na LOA por meio da Lei nº 5.515/2015 (DODF 14/08/2015).

Abertura de Crédito Suplementar, via projeto de lei, transferindo R\$ 15.400,00 do programa de trabalho Administração de Pessoal da CLDF”, do elemento de despesa “33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica”, para o programa de trabalho Participação da CLDF em Instituições Ligadas ao Poder Legislativo, elemento de despesa “33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica”

Também, cabe destacar neste Relatório Analítico de 2015 a metodologia utilizada na elaboração do orçamento anual da CLDF, cujas despesas previstas foram definidas a partir do processo de planejamento integrado com ampla participação das unidades administrativas da Casa. Através dos “Planos Setoriais-2015”, todas essas unidades definiram metas a serem alcançadas e ações a serem desenvolvidas no decorrer deste ano, tendo como orientação os projetos estratégicos priorizados pela Mesa Diretora. Por sua vez, todas as ações que demandam recursos orçamentários foram consolidadas no Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2015”, disponível para consulta na página da CLDF na Internet – link “Transparência” : <http://www.cl.df.gov.br/detalhamento-setorial-da-despesa-dsd> . Além de conferir maior transparência ao orçamento anual da instituição, as informações contidas no DSD-2015 têm por objetivo auxiliar o processo de execução deste orçamento, racionalizando a destinação dos recursos orçamentários em sintonia com o que foi previamente planejado.

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>

O citado relatório acima trata das informações a partir do seu empenho, que é o primeiro estágio da despesa, quando a autoridade competente cria para o Estado a obrigação de pagamento, caso as condições de contratação sejam cumpridas pelo fornecedor de bem ou serviço. É uma reserva da dotação orçamentária para um fim específico.

Já o presente relatório é baseado nas despesas que foram liquidadas, que é o segundo estágio da despesa. Basicamente, consiste no momento em que o Estado reconhece, por meio de documentos comprobatórios, que o credor cumpriu suas obrigações e está apto a receber o pagamento. Ainda não é o pagamento financeiro de fato (que é o terceiro estágio da despesa), mas, tem grande proximidade em termos numéricos.

Essas e outras definições sobre despesa pública podem ser encontradas no sítio do Portal da Transparência ou no seguinte link <http://www.portaldatransparencia.gov.br/glossario/> .

2 – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CLDF POR SUBTÍTULO

COMPORTAMENTO DA DESPESA POR SUBTÍTULO

R\$ 1,00

SUBTÍTULOS	LEI ORÇAMENTÁRIA 2015 (DOTAÇÃO ATUALIZADA)	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ AGOSTO 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	64.911	50,5%	63.615
Prom. da Qualid. Vida no Trab. e Bem-Estar Soc. dos Servidores	237.000	64.916	27,4%	172.084
Administração de Pessoal da CLDF	321.255.000	183.776.102	57,2%	137.478.898
Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF	28.800.000	16.954.396	58,9%	11.845.604
Manutenção de Serviços Administrativos Gerais da CLDF	33.858.474	8.470.259	25,0%	25.388.215
Capacitação de Servidores – Escola do Legislativo	1.115.000	92.070	8,3%	1.022.930
Modernização de Sistema de Informação da CLDF	4.721.000	0	0,0%	4.721.000
Gestão da Informação e dos Sistemas de TI da CLDF	6.243.000	369.398	5,9%	5.873.602
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	5.079.042	19,8%	20.520.958
Funcionamento da TV Legislativa	8.500.000	40.563	0,5%	8.459.437
Execução de Projetos de Educação Política pela CLDF	500.000	0	0,0%	500.000
Reforma e Benfeitorias no Edifício Sede da CLDF	600.000	0	0,0%	565.850
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	0	0,0%	394.000
Execução de Sentenças Judiciais pela CLDF	1.500.000	111.568	7,4%	1.388.432
Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF	20.400.000	12.705.728	62,3%	7.694.272
TOTAL – CLDF	454.482.000	227.735.683	50,1%	226.712.167

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

Em agosto do corrente ano a CLDF executou um total de R\$ 18,2 mil neste programa de trabalho. O valor liquidado, de acordo com dados do Sistema SIGGO, Ordem Bancária (OB) nº 2015/1494; corresponde a contribuição mensal devida a entidade UNALE (União Nacional dos Legislativos Estaduais), relativas aos meses de junho e julho.

Ao longo do mês de agosto também houve a edição da Lei nº 5.515/2015¹, que suplementou em R\$ 15,4 mil a dotação inicial aprovada na Lei Orçamentária Anual (LOA) para o programa de Trabalho. Com a suplementação efetivada as dotações aprovadas na LOA subiram de R\$ 113,1 mil para R\$ 128,5 mil. No período de janeiro a agosto, do corrente exercício financeiro, foram liquidadas neste programa de trabalho despesas da ordem de R\$ 64,9 mil, correspondendo a 50,5% da dotação autorizada na Lei Orçamentária Anual (LOA).

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)**.

**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 JULHO 2015	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B - C)
33.50.41 – Contribuições em Entidades Sem Fins Lucrativos	39.076	0	0	0
33.90.39 – Outros Serv. de Terceiros/ Pessoa Jurídica	50.506	128.526	64.911	63.615
TOTAL	89.581	128.526	64.911	63.615

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

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

O acompanhamento mensal da execução orçamentária mostra que não foram liquidadas despesas neste programa de trabalho no decorrer do mês de agosto, mantendo-se inalterado em R\$ 64,9 mil o total liquidado no exercício 2015 (coluna “C” do quadro demonstrativo abaixo). Cabe destacar que grande parte deste total – no valor de R\$ 56,3 mil – refere-se ao pagamento de despesas pendentes do exercício anterior (elemento de despesa “33.90.92”), ou seja, despesas realizadas em 2014 com exames laboratoriais (exames admissionais, de rotina e demissionais de servidores) e a campanha de vacinação contra a gripe, em parceria com as clínicas e laboratórios credenciados junto ao FASCAL (Fundo de Assistência à Saúde dos Servidores da CLDF).

Faltando apenas quatro meses para o término deste exercício e considerando a programação de despesas previstas no Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2015” (disponível para consulta na página da CLDF na Internet – link “Transparência” : <http://www.cl.df.gov.br/detalhamento-setorial-da-despesa-dsd>),

¹ Diário Oficial do Distrito Federal (DODF), edição do dia 14.08.2015, página 1.

estima-se que parte significativa do saldo orçamentário atual – no valor de R\$ 172,1 mil (coluna “D”) – não deverá ser utilizado, ficando disponível para eventuais reprogramações orçamentárias até o mês de dezembro.

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 AGOSTO 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	8.615	71.385
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	-	100.000	56.301	43.699
33.90.93 – Indenizações e Restituições	-	40.000	-	40.000
TOTAL	9.188	237.000	64.916	172.084

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.

2.3 – ADMINISTRAÇÃO DE PESSOAL DA CLDF

As despesas liquidadas no período de janeiro a agosto/2015 com o pagamento de pessoal totalizaram R\$ 183,8 milhões (coluna “C” do quadro demonstrativo abaixo), o que corresponde a 57,2% da previsão orçamentária anual no valor de R\$ 321,3 milhões (coluna “B”). Para os meses de setembro a dezembro as estimativas apontam uma despesa aproximada de R\$ 112,0 milhões (coluna “D”), influenciada pelo pagamento da segunda parcela da gratificação natalícia no mês de dezembro e a antecipação, também em dezembro, das despesas decorrentes das férias de servidores previstas para ocorrer no mês de janeiro de 2016, desonerando assim a folha de pagamento da CLDF no início do próximo exercício. Com isto, a previsão é que cerca de R\$ 25,6 milhões dos recursos orçamentários previstos para esta atividade não sejam utilizados, ficando disponíveis para eventuais reprogramações orçamentárias até o final deste exercício (coluna “F”).

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 AGOSTO de 2015	Despesa Estimada de Setembro a 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	293.000.000	171.945.983	101.619.304	273.565.287	+ 19.434.713

31.90.13 – Obrigações Patronais (INSS)	19.330.819	21.000.000	10.327.284	9.370.624	19.697.908	+ 1.302.092
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	1.495.649	1.800.000	800.600	574.000	1.374.600	+ 425.400
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	229.524	4.000.000	536.712	200.000	736.712	+ 3.263.288
31.91.13 – Contribuição Patronal para o RPPS	249.500	1.455.000	165.521	121.000	286.521	+ 1.168.479
31.91.92 – Desp. de Exerc. Anteriores / RPPS	452	-	-	-	-	-
TOTAL	276.042.904	321.255.000	183.776.100	111.884.928	295.661.028	+ 25.593.972

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.

Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF

A **Receita Corrente Líquida (RCL)** do Distrito Federal no mês de agosto foi da ordem de R\$ 1.403.254.722,50 , apresentando **decréscimo de 7% em relação a agosto de 2014**. Este resultado é o **segundo pior registrado nos últimos doze meses** conforme detalhado na coluna “C” do quadro demonstrativo a seguir. Com isto, a RCL no segundo quadrimestre de 2015 totalizou R\$ 18.291.933.023,84, apresentando crescimento de apenas 0,7% em relação à RCL obtida no primeiro quadrimestre de 2015, que foi de R\$ 18.155.900.421,97.

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL

2º Quadrimestre de 2014 (Período : Setembro / 2013 a Agosto / 2014)		2º Quadrimestre de 2015 (Período : Setembro / 2014 a Agosto / 2015)		Variação (%)
Últimos 12 Meses	Receita Realizada	Últimos 12 Meses	Receita Realizada	Mensal e Acumulado nos Últimos 12 Meses
	(a)		(b)	(c) = (b) / (a)
Setembro / 2013	1.322.702.229,93	Setembro / 2014	1.569.653.479,13	+ 18,7%
Outubro / 2013	1.377.490.762,10	Outubro / 2014	1.582.447.205,78	+ 14,9%
Novembro / 2013	1.286.099.706,80	Novembro / 2014	1.397.025.896,40	+ 8,6%
Dezembro / 2013	1.521.885.106,31	Dezembro / 2014	1.660.533.072,07	+ 9,1%
Janeiro / 2014	1.245.052.754,79	Janeiro / 2015	1.427.467.736,40	+ 14,7%
Fevereiro / 2014	1.190.685.422,13	Fevereiro / 2015	1.334.100.995,14	+ 12,0%
Março / 2014	1.258.355.469,24	Março / 2015	1.606.237.841,23	+ 27,6 %
Abril / 2014	1.545.815.300,47	Abril / 2015	1.523.733.171,96	- 1,4 %
Maio / 2014	1.681.016.044,31	Maio / 2015	1.552.256.761,90	- 7,7 %
Junho / 2014	1.458.658.263,59	Junho / 2015	1.779.132.651,76	+ 22,0 %
Julho / 2014	1.406.484.851,61	Julho / 2015	1.456.089.489,57	+ 3,5 %
Agosto / 2014	1.508.541.864,35	Agosto / 2015	1.403.254.722,50	- 7,0 %
TOTAL	16.802.787.775,63	TOTAL	18.291.933.023,84	↑ 8,9 %

Já o **comportamento anual da RCL** (coluna “C” do quadro acima) aponta **crescimento de 8,9%** no segundo quadrimestre de 2015 quando comparado ao resultado obtido no Relatório de Gestão Fiscal do segundo quadrimestre de 2014 (coluna “A”). No primeiro quadrimestre de 2015, quando foram computados os

meses de Maio de 2014 a Abril de 2015, a RCL havia apresentado crescimento de 11,2% em relação ao primeiro quadrimestre de 2014.

Despesas com Pessoal da CLDF nos Últimos Doze Meses

Com relação às despesas com pessoal, o total computado no segundo quadrimestre de 2015 para efeitos de cálculo do limite estabelecido pela Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF foi da ordem de R\$ 279.246.976,73, conforme demonstrado nos quadros a seguir. Este resultado é 2,2% superior ao verificado no primeiro quadrimestre de 2015, quando foi de R\$ 273.109.680,06, superando o crescimento da Receita Corrente líquida que foi de 0,7% neste mesmo período. Já no comparativo anual, os gastos com pessoal apresentaram crescimento de 8,4 % no segundo quadrimestre de 2015 (R\$ 279.246.976,73) em relação ao segundo quadrimestre de 2014 (R\$ 257.639.524,95), ou seja, inferior ao crescimento anual da Receita Corrente Líquida neste período, que foi de 8,9%.

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
SET./2014	19.602.139,14	1.560.039,36	90.173,01	10.428,06	273.006,51	126.518,08	13.156,44	21.675.460,60
OUT./2014	19.264.003,52	1.537.992,37	184.263,08	25.681,56	44.575,52	93.762,21	13.156,44	21.163.434,70
NOV./2014	19.467.585,15	1.533.521,07	122.600,11	6.986,51	314.825,35	88.545,34	13.156,44	21.547.219,97
DEZ./2014	36.113.267,18	4.244.347,19	233.295,17	0,00	611.222,45	181.607,99	13.156,44	41.396.896,42
Restos a Pagar	215.400,35	103.392,60	-	3.291,59	-	247.908,34	-	569.992,88
Restos a Pg. Cancelados	-215.400,35	-103.392,60				-109.352,77		-428.145,72
JAN./2015	22.818.385,38	32.158,74	23.370,44	0,00	7.764,05	0,00	13.945,92	22.895.624,53
FEV./2015	20.838.047,44	1.399.743,26	173.248,76	0,00	2.892.668,89	0,00	13.945,92	25.317.654,27
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	23.689.896,98
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	24.102.158,47
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	22.991.500,28
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	29.242.021,51
JULHO/2015	20.143.824,26	1.511.806,70	75.603,50	0,00	962.764,71	152.171,78	13.945,92	22.860.116,87
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	23.808.494,79
SET./2014 a AGO./ 2015	266.392.977,57	19.368.704,81	1.430.931,72	583.099,89	11.511.375,37	1.381.044,07	164.193,12	300.832.326,55

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)	(O) = (H) – (I+J+K+L+M+N)
SET./2014	10.428,06	273.006,51		309.576,66	229.450,91	13.156,44	20.839.842,02
OUT./2014	25.681,56	44.575,52		237.736,01	200.396,76	13.156,44	20.641.888,41
NOV./2014	6.986,51	314.825,35		256.860,90	221.892,76	13.156,44	20.733.498,01

DEZ./2014	0,00	611.222,45	2.467.999,41	409.213,56	13.156,44	37.895.304,56	
Restos a Pagar						569.992,88	
Restos a Pg. Cancelados						-428.145,72	
JAN./2015	-	7.764,05	1.186.237,85	212.369,94	13.945,92	21.475.306,77	
FEV./2015	-	2.892.668,89	472.929,50	227.580,25	13.945,92	21.710.529,71	
MAR./2015	61.209,03	747.326,54	400.972,55	259.890,50	13.945,92	22.206.552,44	
ABRIL/2015	25.245,53	1.730.117,23	252.969,52	225.095,82	13.945,92	21.854.784,45	
MAIO/2015	255.739,61	198.186,46	353.858,41	221.247,63	13.945,92	21.948.522,25	
JUNHO/2015	194.518,00	2.125.434,95	206.864,03	205.288,96	13.945,92	26.495.969,65	
JULHO/2015	-	962.764,71	151.683,23	198.866,42	13.945,92	21.532.856,59	
AGO./2015	-	1.603.482,71	222.017,95	198.973,50	13.945,92	21.770.074,71	
SET./2014 a AGO./ 2015	579.808,30	11.511.375,37	0,00	6.519.706,02	2.810.267,01	164.193,12	279.246.976,73

No confronto dessas informações, verifica-se que o índice que mede a participação das despesas com pessoal da CLDF em relação à Receita Corrente Líquida do DF alcançou 1,53% no Segundo Quadrimestre de 2015, superando o resultado obtido no quadrimestre anterior, que foi de 1,50%, bem como as projeções apresentadas nos Relatórios Analíticos Anteriores, que apontavam 1,51% neste segundo quadrimestre. Esta diferença nas projeções pode ser justificada pela queda expressiva de 7% da RCL verificada neste mês de agosto.

Relatório de Gestão Fiscal da CLDF – Variação Anual

Relatório de Gestão Fiscal da CLDF	2º Quadrimestre de 2014 (Set. de 2013 a Agosto de 2014)	2º Quadrimestre de 2015 (Set. de 2014 a Agosto de 2015)	Variação %
Receita Corrente Líquida do DF (RCL)	R\$ 16.802.787.775,63	R\$ 18.291.933.023,84	8,9 %
Despesas com Pessoal da CLDF	R\$ 257.639.524,95	R\$ 279.246.976,73	8,4 %
Participação das Despesas sobre a RCL	1,53 %	1,53 %	

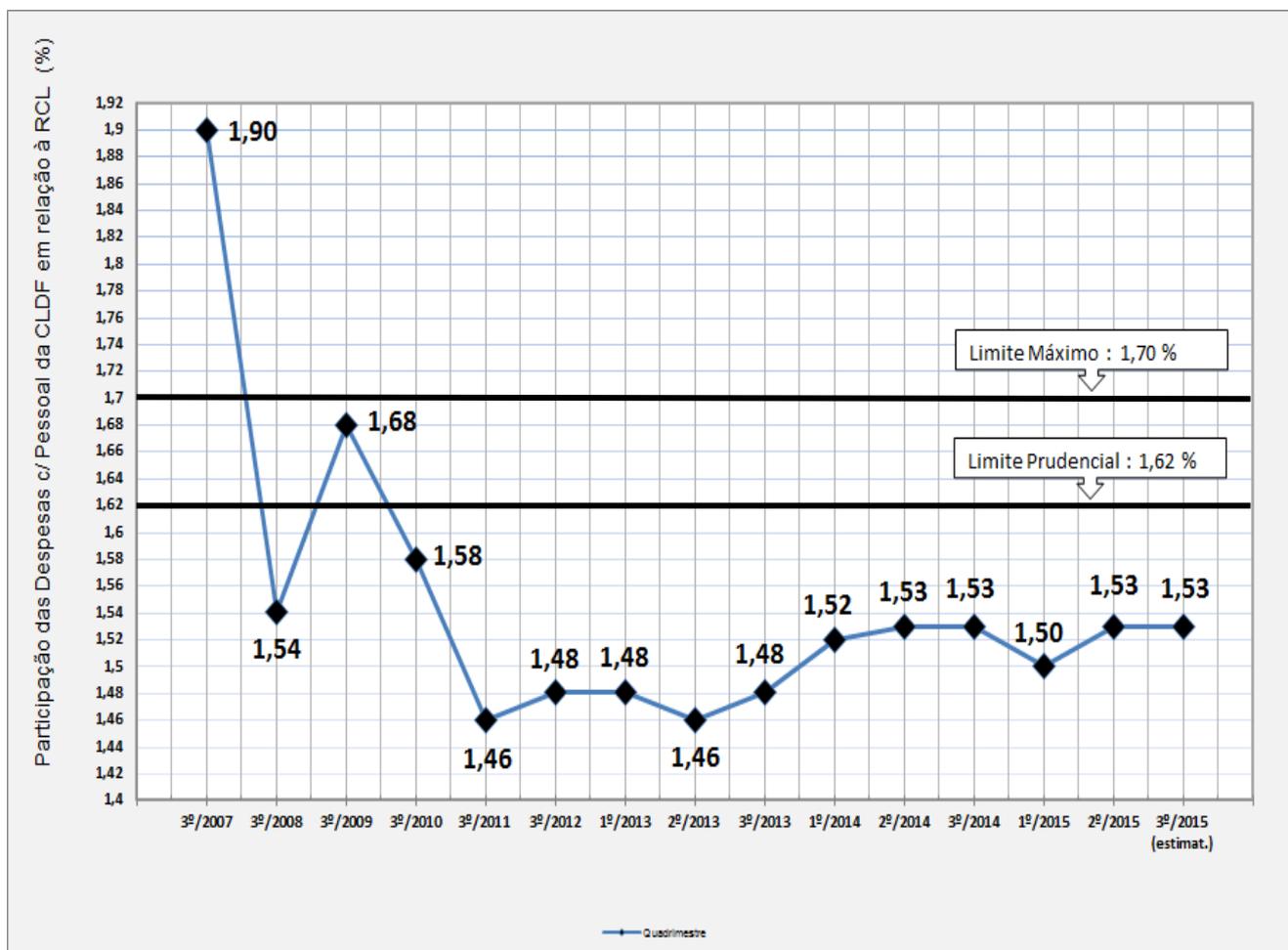
Relatório de Gestão Fiscal da CLDF – Variação Quadrimestral

Relatório de Gestão Fiscal da CLDF	1º Quadrimestre de 2015 (Maio de 2014 a Abril de 2015)	2º Quadrimestre de 2015 (Set. de 2014 a Agosto de 2015)	Variação %
Receita Corrente Líquida do DF (RCL)	R\$ 18.155.900.421,97	R\$ 18.291.933.023,84	0,7 %
Despesas com Pessoal da CLDF	R\$ 273.109.680,06	R\$ 279.246.976,73	2,2 %
Participação das Despesas sobre a RCL	1,50 %	1,53 %	

O atingimento do limite prudencial de 1,62% (95% do limite máximo) impediria que a CLDF fizesse novas contratações, conforme disposto no art. 22 da LRF. O atual indicador já atingiu o limite de alerta (90% do limite máximo), conforme o art. 59, §1º, II, da LRF. Um eventual crescimento de 5,9% de crescimento desse indicador, seja por redução de receita, por aumento de despesa ou por efeitos combinados, já atingira o limite prudencial.

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

Com o resultado de agosto, a despesa liquidada no programa de trabalho acumula no ano R\$ 17,0 milhões, comprometendo 58,9% da dotação orçamentária prevista para 2015, conforme expressa as colunas “B” e ‘C” do próximo quadro demonstrativo). O saldo orçamentário atual é de R\$ 11,8 milhões.

**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 AGOSTO de 2015	Despesa Estimada de Setembro a 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	2.270.436	1.220.000	3.490.436	+ 1.189.564
33.90.46 – Auxílio Alimentação	20.986.701	23.400.000	14.410.400	5.460.000	19.870.400	+ 3.529.600
33.90.49 – Auxílio Transporte	392.425	720.000	273.559	160.000	433.559	+ 286.441
TOTAL	24.839.620	28.800.000	16.954.396	6.840.000	23.794.396	+ 5.005.604

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.

Em face do cenário estável dos gastos apresentados na atividade ao longo do ano, em torno de R\$ 2,1 milhões/mês, sobe um pouco a expectativa do indicativo de superávit orçamentário anual para R\$ 5 milhões (coluna “F” do quadro demonstrativo anterior) disponíveis para eventuais reprogramações orçamentárias até o final do exercício 2015. Parte desse montante poderá ser aproveitado em caso de antecipação, para o mês de dezembro, do pagamento do auxílio alimentação dos servidores referente ao mês de janeiro de 2016, objetivando evitar atrasos em seu pagamento, visto que no início do ano não necessários alguns dias para que o novo orçamento esteja disponível no sistema SIGGO.

Considerando que não são esperadas alterações expressivas no quantitativo de benefícios a serem concedidos nos próximos meses, as despesas máximas a serem realizadas até o encerramento do exercício deverão ficar bem próximas daquelas observadas nos dois últimos meses : R\$ 1,2 milhão previsto para o pagamento do auxílio creche (relativo a quatro meses = R\$ 305,0 mil/mês); R\$ 5,5 milhões para o pagamento do auxílio alimentação (relativo a três meses = R\$ 1,8 milhão/mês) e R\$ 160,0 mil para o auxílio transporte (relativo a quatro meses = R\$ 40,0 mil /mês), conforme dados comparativos apresentados no quadro a seguir:

Memória de cálculo - Projeções de Despesas Para o Período de Setembro a Dezembro / 2015

R\$ 1,00

Benefício	Despesa Média Mensal Até Agosto	Despesa Liquidada No mês de Agosto de 2015	Número de servidores / dependentes atendidos em Agosto	Estimativa para o período de Setembro a Dezembro (*)
Auxílio Creche	283.804	289.513	335/418	305.000,00 x 04 mês = R\$ 1.220.000,00
Auxílio Alimentação	1.801.300	1.805.006	1.621	1.830.000,00 x 03 mês = R\$ 5.460.000,00
Auxílio Transporte	34.194	31.888	531	40.000,00 x 04 mês = R\$ 160.000,00

(*) No caso do auxílio alimentação o benefício foi liquidado no mês que antecede a concessão. Sendo assim, até o mês de Agosto já foram liquidadas despesas referentes ao mês de Setembro,, restando 3 meses a serem pagos até o final do exercício.

2.5 – MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS GERAIS DA CLDF

Os dados expressos nas colunas “B” e “C” do quadro demonstrativo seguinte mostram que as despesas liquidadas até o mês de agosto no programa de trabalho totalizaram R\$ 8,5 milhões, comprometendo 25,0% da previsão orçamentária anual no valor de R\$ 33,9 milhões. Em comparação ao mesmo período de 2014 (que somou R\$ 6,7 milhões) houve um significativo avanço de 26,7% no volume dos gastos da atividade, influenciadas principalmente pelos gastos elementos de “33.90.39 – outros serviços de terceiros” .

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS DE MANUTENÇÃO DA CLDF

R\$ 1,00				
ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2014 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2015 (atualizada)	Despesa Liquidada Até AGOSTO de 2015	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)
33.90.14 – Diárias	53.880	285.000	60.276	224.724
33.90.30 – Material de Consumo	878.874	2.370.000	269.583	2.100.417
33.90.33 – Passagens	45.991	365.000	76.440	288.560
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	8.000.251	18.433.223
33.90.47 – Obrigações Tributárias e Contributivas	31.481	190.000	3.272	186.728
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	23.759	3.106.241
TOTAL	18.901.297	33.858.474	8.470.261	25.358.213

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.

Através da abertura de crédito adicional suplementar, autorizado pela Lei nº 5.515/2015, publicada no Diário Oficial do DF de 14/08/15, foram cancelados recursos no valor de R\$ 15,4 mil desta atividade vinculado ao elemento de despesa “33.90.39 - outros serviços de terceiros / pessoa jurídica”, objetivando suplementação no programa de trabalho “Participação da CLDF em Instituições Ligadas às Atividades do Poder Legislativo - elemento de despesa “33.90.39 - outros serviços de terceiros / pessoa jurídica”, alterando as dotações orçamentárias previstas para 2015, conforme detalhadas na coluna “B” do quadro demonstrativo anterior.

O cronograma mensal da execução orçamentária na atividade registrou em agosto R\$ 1.483.201, resultado bem equilibrado frente ao valor de R\$ 1.382.861 verificado no mês antecedente. Mais uma vez destacaram-se os gastos pontuais dos elementos de despesas “33.90.30 – material de consumo” e “33.90.39 – outros serviços de terceiros/pessoa jurídica”. Esta última rubrica acumula no período R\$ 8,0 milhões e nela estão concentradas os principais gastos com a manutenção da CLDF, identificados nas tabelas “A” , “B” e “C” expressas

mais adiante. A análise comparativa dessas despesas, apresenta crescimento das despesas, em relação ao exercício 2014, com os serviços de **“energia elétrica” (+ 37,1%)**, **“água e esgoto (1,5%)**, **“correios” (+ 23,5%)**, **“locação de máquinas e equipamentos” (+ 519,4%)**, **“serviços de vigilância” (2,3%)**, e; **“serviços de socorro e salvamento” (+ 11,7 %)**. Em contrapartida, houve redução nas despesas liquidadas com **“serviços de telefonia fixa e móvel” (- 44,7%)**, **“manutenção e conservação de máquinas de máquinas e equipamentos” (- 11,1%)**, **“serviços de limpeza e conservação” (- 14,2%)**.

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
TOTAL PARCIAL	797.508	1.093.312	201.875	204.909	429.392	530.434
SETEMBRO	100.497	-	28.533	-	16.756	-
OUTUBRO	134.028	-	32.856	-	34.154	-
NOVEMBRO	135.466	-	31.031	-	42.394	-
DEZEMBRO	122.146	-	27.370	-	41.985	-
Restos a pagar – pagos (*)	160.970	-	53.020	-	2.586.803	-
TOTAL A N U A L	1.450.615	1.093.312	374.685	204.909	3.151.484	530.434

Fonte: Sistema SIGGO, relatório “Lista Balancete Contábil”.

(*) – Inclui despesas inscritas em “restos a pagar” - pagas

Tabela “B”

R\$ 1,00

Meses	Serv. de Telecomunicações (telefonia: móvel e fixa)		Locação de Máquinas e Equipamentos		Manutenção, Conservação e Instalação de Máquinas e Equipamentos	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015
JANEIRO	37.385	-	7.988	-	48.527	-
FEVEREIRO	49.494	-	6.993	-	77.499	8.936
MARÇO	62.942	27.654	8.194	90.470	61.647	55.184
ABRIL	19.950	68.598	7.272	-	64.977	121.371
MAIO	77.206	40.057	3.665	94.145	62.467	76.162
JUNHO	- 8.058	11.509	2.877	47.249	22.331	65.389
JULHO	124.371	65.274	11.616	46.885	114.586	64.737
AGOSTO	63.893	23.143	3.600	44.624	61.829	65.154
TOTAL PARCIAL	427.183	236.235	52.205	323.373	513.863	456.933
SETEMBRO	49.501	-	-	-	49.427	-
OUTUBRO	56.182	-	117.837	-	57.472	-

NOVEMBRO	44.559	-
DEZEMBRO	31.526	-
Restos a pagar – pagos (*)	134.576	-
TOTAL ANUAL	743.527	236.235

140.950	-
56.218	-
73.407	-
440.617	323.373

55.243	-
100.054	-
135.752	-
911.812	456.933

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

Tabela "C"

R\$ 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
TOTAL PARCIAL	1.948.765	1.993.134
SETEMBRO	258.598	-
OUTUBRO	258.598	-
NOVEMBRO	258.597	-
DEZEMBRO	258.598	-
Restos a pagar – pagos (*)	258.597	-
TOTAL ANUAL	3.241.753	1.993.134

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
747.386	641.559
93.836	-
93.768	-
106.372	-
132.614	-
344.989	-
1.518.965	641.559

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
812.472	907.488
114.629	-
171.886	-
121.471	-
121.471	-
121.472	-
1.463.401	907.488

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

Considerando a evolução da despesa de 2015 inferior ao orçamento, como também o avanço moderado em relação as projeções de despesas constantes do 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>), é possível prevê que parte do saldo orçamentário atual de R\$ 25,3 milhões (coluna "D" do quadro demonstrativo inicial) não deverá ser utilizado integralmente, disponibilizando parte dele para eventuais reprogramações orçamentárias até o final do exercício.

A partir de informações do relatório da Comissão Permanente de Licitação (CPL), destaque-se para finalização do edital do pregão nº 16/2015 no total de R\$ 3,4 milhões, objetivando atender os serviços de vigilância patrimonial da CLDF, conforme relação dos processos já concluídos (e que ainda não foram liquidados) ou em fase licitatória, relativos ao programa de trabalho:

PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS ATÉ AGOSTO / VALORES HOMOLOGADOS (*)		
PROCESSO / OBJETO	ELEMENTO DE DESPESA	VALOR
Edital do Pregão nº 007/15-CLDF, processo nº 001-001.174/2015, que tem por objeto a aquisição de materiais de expediente, para atender as necessidades da CLDF	33.90.30 – Material de Consumo	14.613,14

Edital do Pregão nº 09/15-CLDF, processo nº 001-001.175/2015 , que tem por objeto a aquisição de materiais de expediente, para atender as necessidades da CLDF	33.90.30 – Material de Consumo	21.832,96
Edital do Pregão nº 10/15-CLDF, processo nº 001-001.821/2014, que tem por objeto aquisição de equipamentos tipo rádio bi-direcional HT e acessórios, para uso em radiocomunicação móvel portátil itinerante para a CLDF	33.90.30 – Material de Consumo 44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente	46.550,33
Edital do Pregão nº 12/15-CLDF, processo nº 001-001.239/2015, que tem por objeto aquisição de materiais de limpeza, copa e cozinha, destinada a suprir a demanda da CLDF	33.90.30 – Material de Consumo	29.791,58
Edital do Pregão nº 16/15-CLDF, processo nº 001-001.015/2014, que tem por objeto a contratação de empresa para a prestação de serviços contínuos de vigilância patrimonial (armada e desarmada) para atender as necessidades da CLDF, durante 12 (doze) meses, de acordo com as especificações e quantitativos constantes do Termo de Referência – Anexo I do Edital.	33.90.39 – Outros serviços de terceiros / Pessoa Jurídica	3.420.895,20
Edital do Pregão nº 17/15-CLDF, processo nº 001-001.318/2015 , que tem por objeto a contratação de empresa especializada na prestação de serviços técnicos de manutenção preventiva, corretiva, fornecimento de peças e assistência técnica dos equipamentos gráficos pertencentes à CLDF	33.90.39 – Outros serviços de terceiros / Pessoa Jurídica	70.199,64
Edital do Pregão nº 18/15-CLDF, processo nº 001-001.390/2015, que tem por objeto a aquisição de material gráfico e de editoração, para atender as necessidades da CLDF	33.90.30 – Material de Consumo	7.060,15
PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS (**)		
Edital do Pregão nº 20/15-CLDF, processo nº 001-000.875/2014, que tem por objeto a aquisição de peças para a manutenção das torres de resfriamento do sistema de ar condicionado central do Edifício Sede da CLDF	33.90.30 – Material de Consumo	20.211,26
Edital do Pregão nº 21/15-CLDF, processo nº 001-001075/2014 presente pregão tem por objeto a aquisição de peças para a manutenção da malha captora de para-raios e para banco de capacitores de propriedade da CLDFederal	33.90.30 – Material de Consumo	10.362,63
EXTRATO DE CONTRATO / APOSTILAMENTO / REGISTRO DE PREÇO / "MAIS RELEVANTES NO PERÍODO"		
-	-	-
DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES (**)		3.641.516,89

(*) 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

Mantendo a tendência verificada em meses anteriores, o volume de despesas liquidadas no mês de agosto neste programa de trabalho foi bastante discreto, totalizando apenas R\$ 3,8 mil. No acumulado do ano alcançou R\$ 92,1 mil (coluna “C” do quadro demonstrativo abaixo), o que corresponde apenas 8,3% da previsão orçamentária anual de R\$ 1,1 milhão destinada à Escola do Legislativo – ELEGIS para a realização de eventos de capacitação de servidores (coluna “B”). Se comparado ao mesmo período do ano anterior, o total de despesas liquidadas de janeiro a agosto de 2015 apresentou queda de 46,1% em relação a janeiro/agosto de 2014, quando foi liquidado cerca de R\$ 170,8 mil.

Considerando o comportamento da execução orçamentária até agosto e as projeções para os meses de setembro a dezembro, estima-se que parte significativa do saldo orçamentário atual – no valor de

R\$ 1,0 milhão (coluna "D") – não será utilizado até o término deste exercício, ficando disponível para futuras reprogramações orçamentárias.

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 AGOSTO de 2015	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B - C)
33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física	50.808	215.000	8.402	206.598
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	270.717	450.000	83.669	366.331
33.90.48 – Outros Auxílios Financ. a Pes. Físicas	-	450.000	-	450.000
TOTAL	321.525	1.115.000	92.071	1.022.929

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.

ELEMENTO DE DESPESA : "33.90.36 – OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS / PESSOA FÍSICA"			
Eventos Previstos para 2015		Dotação Orçamentária Prevista para 2015	Despesa Liquidada até Agosto/2015
Contratação de 4 instrutores internos (servidores da Casa) para a realização de eventos internos de capacitação.	Eventos previstos: Curso "Regime Jurídico dos Servidores do DF" – 30 horas/aula; Curso "Gestão e Execução de Contratos" – 24 horas/aula; Curso "Redação Oficial" – 24 horas/aula; Curso "Pacote Office" – 45 horas/aula.	R\$ 215.000,00	R\$ 8.402,00
Contratação de 6 instrutores externos para a realização de eventos internos de capacitação.	Eventos previstos: Curso "Atendimento ao Público" – 18 horas/aula; Curso "Gestão de Pessoas" – 30 horas/aula; Curso "Gestão de Projetos" – 18 horas/aula; Curso "Língua de Sinais – LIBRA" – 48 horas/aula; Curso "Elaboração de Projeto Básico e Termo de Referência" – 21 horas/aula; Curso "Ética no Setor Público" – 15 horas/aula.		
Contratação de 3 palestrantes.	Realização de 1 ciclo de palestras.		
Contratação de 15 instrutores internos (servidores da Casa) para a realização de eventos internos voltados, preferencialmente, aos novos assessores parlamentares.	Eventos previstos: Curso "Créditos Adicionais" – 15 horas/aula; Curso "Lei de Diretrizes Orçamentárias" – 15 horas/aula; Curso "Lei Orçamentária Anual" – 15 horas/aula; Curso "Elaboração de Textos Legislativos" – 24 horas/aula; Curso "Lei de Responsabilidade Fiscal" – 30 horas/aula; Curso "Lei Orgânica e Noções de Direito Constitucional" – 42 horas/aula. Curso "Plano Plurianual" – 15 horas/aula; Curso "Regimento Interno e Processo Legislativo" – 27 horas/aula; Curso "Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO" – 15 horas/aula; Curso "Sistema LEGIS" – 15 horas/aula; Curso "Gestão de Documentos e Arquivos" – 12 horas/aula; Curso "Gramática Básica" – 24 horas/aula; Curso "Gramática Avançada" – 30 horas/aula; Curso "Gestão de Gabinete" – 15 horas/aula; "Workshop Verba Indenizatória" – 3 horas/aula.		

ELEMENTO DE DESPESA : "33.90.39 – OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS / PESSOA JURÍDICA"			
Eventos Previstos para 2015		Dotação Orçamentária Prevista para 2015	Despesa Liquidada até Agosto/2015
Pagamento de inscrição de servidores em eventos externos de capacitação (cursos de curta e média duração, congressos, seminários e similares).	Quantidade prevista: Atender 200 servidores ao custo médio de R\$ 1,5 mil/evento	R\$ 450.000,00	R\$ 83.669,00
Pagamento de inscrição de servidores em cursos de Pós-Graduação.	Quantidade prevista: Atender 4 servidores ao custo médio de R\$ 16,0 mil/evento		
	Manter a participação de 1 servidor (curso em andamento)		
Contratação de Instituição de Ensino.	Realização de 1 curso de extensão de Desenvolvimento Gerencial, <i>in company</i> .		

ELEMENTO DE DESPESA : "33.90.48 – OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS"			
Eventos Previstos para 2015		Dotação Orçamentária Prevista para 2015	Despesa Liquidada até Agosto/2015
Concessão de bolsas de estudos a servidores efetivos da CLDF.	Realização de processo seletivo de servidores efetivos para participar do Programa do GDF "Brasília Sem Fronteiras".	R\$ 450.000,00	-

Segundo informações prestadas pela Escola do Legislativo – ELEGIS, **no mês de Agosto** 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 "Mediação de Conflitos" (Evento Interno com Instrutor Externo / Pessoa Física) – 11 participantes;
- ⇒ Curso "20687 – Configuração do Windows 8" (Evento Externo / Pessoa Jurídica) – 03 participantes;
- ⇒ Curso "Elaboração de Planilha de Custos nos Contratos de Serviços Continuados" (Evento Externo / Pessoa Jurídica) – 01 participante;
- ⇒ "XXIII Congresso da Sociedade Brasileira de Hipertensão" (Evento Externo / Pessoa Jurídica) – 01 participante;
- ⇒ "XXXI Congresso Brasileiro de Cirurgia" (Evento Externo / Pessoa Jurídica) – 01 participante.

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 à softwares desenvolvidos sob demanda totalizam R\$ 4,7 milhões (Coluna B - Quadro Demonstrativo).

Até o mês de agosto não houve a execução de qualquer despesa neste programa de trabalho. O total das dotações do corrente ano (R\$ 4,7 milhões – Coluna B) é menor do que os valores liquidados no exercício financeiro de 2014 (R\$ 5,6 milhões – Coluna A). Há apenas a emissão de um empenho no valor de R\$ 109,2 mil, mas ainda não liquidado.

No relatório sobre pregões em andamento e/ou outras modalidades de contratação pública, publicado pela CLDF, na rede mundial de computadores – www.cl.df.gov.br/licitações; indica a realização de um pregão eletrônico com o uso das dotações orçamentárias deste programa de trabalho. O Pregão Eletrônico nº 22/2015, tem por objeto a aquisição de equipamentos e materiais de natureza permanente para a área de informática. A estimativa financeira para o citado pregão é de R\$ 24,8 mil. As informações do relatório são da Comissão Permanente de Licitação da CLDF

Apenas dois processos de aquisição estão em curso, sendo um no valor de R\$ 2,1 mil (proc. 001.000.984/2015) e outro no valor de R\$ 266,9 mil (proc. 001.000.215/2014)

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 AGOSTO 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	0	3.500.000
44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente	4.450.195	1.221.000	0	1.221.000
TOTAL	5.662.281	4.721.000	0	4.721.000

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.

Em agosto foram liquidadas despesas no valor de R\$ 37,5 mil. Desse total, R\$ 6,4 mil correspondem a gastos com material de consumo na área de gestão de tecnologia. Outros R\$ 31,1 mil foram utilizados no pagamento de empresas prestadores de serviços de manutenção de sistemas informatizados ou fornecimento de licenças para uso de softwares utilizados pela CLDF.

Até o momento, apenas dois processo de aquisição de bens e serviços estão em curso, sendo um deles de Serviços de Terceiros no valor de R\$ 232,1 mil (proc. 001.001.164/2015) e outro de Material de Consumo no valor de R\$ 101,1 mil (proc. 001.000.988/2014).

Devido à proximidade do final do exercício de 2015, a execução da despesa deste ano deverá ficar bem inferior à do ano anterior.

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

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Orçamentária Prevista para 2015 (atualizada)	Despesa LIQUIDADADA EM AGOSTO 2015	Despesa Liquidada ATÉ AGOSTO 2015	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (A - C)
33.90.30 – Material de Consumo	800.000	6.444	83.927	716.073
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	5.433.000	31.095	275.470	5.157.530
33.90.92 – Despesas Exercícios Anteriores	10.000	0	10.000	0
TOTAL	6.243.000	37.539	369.397	5.873.603

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

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

Conforme consta do Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2015”, disponível na página da CLDF na Internet – link “Transparência”: <http://www.cl.df.gov.br/detalhamento-setorial-da-despesa-dsd> , a dotação orçamentária anual destinada a esta atividade é de R\$ 100,0 mil e visa manter contrato de telefonia com serviço 0800 para atendimento à população. Até o mês de agosto não houve liquidação de despesa, visto que o processo de contratação está em fase de homologação e assinatura de contrato (Proc. 001.001.329/2015 do vencedor do edital do Pregão nº 019/2015, publicado no DCL de 05/08/2015). O valor licitado foi de R\$ 70.035,05, quase 40% inferior ao valor inicialmente estimado (R\$ 114,4 mil). Assim, ainda este ano, devem se iniciar a prestação de serviço e respectiva despesa.

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 AGOSTO 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
TOTAL	427	100.000	-	100.000

2.10 – PUBLICIDADE INSTITUCIONAL DA CLDF

De acordo com as informações do quadro demonstrativo abaixo, a despesa liquidada até o mês de agosto no subtítulo “Publicidade Institucional da CLDF” é de R\$ 5,1 milhões (coluna “C”), correspondendo a 18,8% da dotação orçamentária prevista para o exercício de 2015 (coluna “B”). Parte significativa desse montante foi destinada ao pagamento de serviços prestados pelas agências de publicidade e propaganda em campanhas publicitárias, clipping de TV e de Rádio e clipping impresso “on line”. Já a participação menor dos gastos ficou por conta dos serviços de publicação de matérias de interesse da CLDF no Diário Oficial do Distrito Federal. As despesas estão vinculadas no elemento de despesa 33.90.39 – outros serviços de terceiros – pessoa jurídica.

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 AGOSTO 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	5.079.042	20.520.958
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	3.817	-	-	-
TOTAL	16.627.777	25.600.000	5.079.042	20.520.958

Os desdobramentos dos gastos provenientes, em especial das agências de publicidade nos últimos três meses modificaram o cenário da execução orçamentária desse subtítulo, que até então, era bem moderado. A análise comparativa mostra que a despesa total liquidada no último mês no valor de R\$ 1,6 milhão ficou 26,9% menor que o volume alcançado em julho (R\$ 2,2 milhões). No entanto, é razoável prever que a demanda estimada nos próximos meses deve aproximar bastante do resultado realizado no exercício 2014 que foi de R\$ 16,6 milhões (coluna “A” do quadro demonstrativo acima), considerando, para isto, as ações programadas executadas e/ ou em vias de serem executadas, que até o mês de agosto, estão estimadas em R\$ 14,2 milhões, conforme o seguinte detalhamento:

EMPRESA	Data da Nota de Empenho	FINALIDADE	VALOR EMPENHADO*
Fundação Boa Vontade	23/02/2015	Contratação de empresa para prestação de transmissão de áudio e vídeo da TV Distrital à empresa NET Serviços de Comunicação S.A (2015NE00071)	29.941,16
Secretaria de Fazenda do DF	23/02/2015	Publicação de matérias no DODF (2015NE00072)	180.000,00
ANNT – Agência Nacional de Notícias Televisas	09/03/2015	Contratação de empresa para prestação de serviços de clipping de TV e Rádio (2015NE00111)	37.500,00
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)	45.000,00
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
Fundação Boa Vontade	23/02/2015	Contratação de empresa para prestação de transmissão de áudio e vídeo da TV Distrital à empresa NET Serviços de Comunicação S.A (2015NE00455)	53.110,57
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

TOTAL DE DESPESAS PREVISTAS NOS PRÓXIMOS MESES	14.280.666,73
---	----------------------

*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 agosto não foi computada despesa no programa de trabalho, ficando a parcela mensal acumulada para o mês seguinte. Desse modo, o montante anual permanece estável no valor de R\$ 40,6 mil, comprometendo 0,5% da previsão orçamentária para o exercício 2015 (colunas “B” e “C” do quadro demonstrativo acima):

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 AGOSTO de 2015	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B - C)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	76.370	8.500.000	40.563	8.459.437
TOTAL	76.370	8.500.000	40.563	8.459.437

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.

As despesas realizadas até o momento foram pagas à empresa Fundação Boa Vontade, responsável pelo contrato de prestação de 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), cujo valor contratual é de R\$ 7,1 mil/mês. A trajetória da execução orçamentária no subtítulo por enquanto é bem modesta, devendo alterar apenas com a finalização da Concorrência nº 01/2014, **estimada em R\$ 16 milhões**, referente à contratação de empresa para a prestação de serviços de gerenciamento técnico-operacional e de gestão administrativa da TV Legislativa, ora em prosseguimento. Considerando isto, bem como o avanço temporal do exercício, permite-nos prevê que parte do saldo orçamentário de R\$ 8,5 milhões (coluna “D”) desse subtítulo não deverá ser utilizada, ficando disponível para eventuais reprogramações orçamentárias a serem realizadas pela CLDF até o final do exercício.

2.12 – EXECUÇÃO DE PROJETOS DE EDUCAÇÃO POLÍTICA PELA CLDF

Faltando apenas quatro meses para o término deste exercício, até o momento não foram liquidadas despesas relacionadas à execução de projetos de educação política pela CLDF, sob a responsabilidade da Escola do Legislativo – ELEGIS, que conta com uma previsão orçamentária de R\$ 500,0 mil para fazer frente às despesas previstas para o exercício 2015, conforme destacadas no Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2015”, disponível para consulta na página da CLDF na Internet – link “Transparência” : <http://www.cl.df.gov.br/detalhamento-setorial-da-despesa-dsd>.

Conforme já comentado nos Relatórios Analíticos anteriores, a agenda normal de execução de projetos de educação para a cidadania não foi implementada até o momento devido ao atraso nos processos licitatórios para a contratação de empresas responsáveis pelo fornecimento de lanches e pelo transporte escolar dos alunos da rede de ensino do DF, considerado o público alvo dos Projetos “Cidadão do Futuro” (alunos do ensino fundamental e “Jovem Cidadão” (alunos do ensino médio).

Cabe ressaltar que recentemente foi publicado no Diário da Câmara Legislativa (DCL de 31 de agosto de 2015, pág. 37) o aviso de julgamento do Pregão Eletrônico nº 013/2015, que tem por objetivo a contratação de empresa especializada para prestar serviços de transporte, de ida e volta, de alunos e professores da rede de ensino do DF para a Câmara Legislativa do DF, tendo como vencedora a empresa “Pollo Viagens e Transporte Ltda” – CNPJ 02.374.243/0001-15 , com contrato anual no valor de R\$ 356.000,00 (trezentos e cinquenta e seis mil reais).

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 AGOSTO 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	-	70.000
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	33.930	270.000	-	270.000
TOTAL	59.563	500.000	-	500.000

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>.

Ao fim do oitavo mês do presente exercício financeiro não houve à liquidação de qualquer despesa relativa a esse programa de trabalho. Há apenas uma emissão de nota de empenho (2015NE00080), datada de 26/2/2015, no valor de R\$ 67.000,00; para obras de sinalização visual na garagem da CLDF. A despesa relativa a esta nota de empenho ainda não foi liquidada.

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 MAIO de 2015	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B - C)
44.90.51 – Obras e Instalações	67.000	600.000	0	600.000
TOTAL	67.000	600.000	0	600.000

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

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

Até o mês de agosto foram liquidadas despesas nos montantes apenas de R\$ 6,7 mil, referentes à contratação por dispensa de estrutura piramidal para atender o projeto “Câmara em Movimento” realizados em 18 e 23 de junho (2015NE00372). Há previsão orçamentária de R\$ 500 mil para contratação de empresa para prestação de serviços de planejamento, elaboração e fornecimento de infraestrutura para eventos nas dependências internas e externas da CLDF. Estão, também, previstos os gastos com a participação em eventos de incentivo à leitura, que somados correspondem a R\$ 30,0 mil. Ao todo o orçamento estimado é de R\$ 530,0 mil, conforme quadro abaixo.

SUPERVISÃO MESA DIRETORA / UNIDADE SOLICITANTE	PLANOS SETORIAIS 2015			
	META	AÇÃO	DISCRIMINAÇÃO DA DESPESA	VALOR ESTIMADO (R\$)
Presidência : 1 - Coordenadoria de Cerimonial	1.1 – Eventos diversos da Casa apoiados	1.1.2 – Firmar contrato com empresa especializada para prestação de serviços de planejamento, elaboração e fornecimento de infra-estrutura para eventos nas dependências internas e externas da CLDF.	Contratação de empresa especializada em planejamento, elaboração e fornecimento de infraestrutura de eventos.	500.000,00
3ª Secretária: 2 – Divisão de Informação e Documentação Legislativa	2.1 – Interlocução com a comunidade adepta à leitura, incrementada (SBIB)	2.1.1 – Realizar eventos de incentivo ao livro e à leitura e lançamentos de livros de autores brasileiros	Despesas com participação em eventos de incentivo ao livro e à leitura	10.000,00
		2.1.2 – Participar de feiras do livro com estande da CLDF, distribuindo publicações e outros materiais	Despesas com participação em feiras de livros.	20.000,00
DESPESA TOTAL ESTIMADA PARA O EXERCÍCIO DE 2015				530.000,00

A identificação de todas as despesas previstas para este ano está disponível no Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2015” (<http://www.cl.df.gov.br/detalhamento-setorial-da-despesa-dsd>).

No ano de 2014, a maior parte dos recursos (R\$ 400,0 mil) foram gastos com o apoio financeiro para a realização da XVIII CNLE – Conferência Nacional dos Legisladores e Legislativos Estaduais, no período de 7 a 9 de maio de 2014, no Auditório da CLDF, em Brasília, tendo como tema principal: “Eleições 2014 – Desafios e Oportunidades e Agenda de Investimentos Urgentes para o Brasil” (Convênio nº 001/2014, conforme extrato publicado no Diário da Câmara Legislativa de 14/03/2014, pág. 5). Em 2014, foram gastos R\$ 409,3 mil, conforme coluna A do quadro abaixo:

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 AGOSTO 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
TOTAL	409.295	530.000	6.730	523.270

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

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 AGOSTO de 2015	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)
33.90.31 – Premiações culturais, artísticas, desportivas e outras	285.880	250.000	-	250.000
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

TOTAL	321.880	394.000	-	394.000
--------------	----------------	----------------	---	----------------

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.

A Lei Orçamentária Anual prevê, para a execução deste programa de trabalho, recursos no montante de R\$ 394,0 mil, o que representa aumento de 22,4% frente à despesa total realizada no exercício anterior (colunas “A” e “B” do quadro demonstrativo acima). Deste total, R\$ 250,0 mil estão destinados ao pagamento de prêmios concedidos pela CLDF no Festival de Cinema de Brasília (elemento de despesa “33.90.31 - premiações culturais, artísticas, científicas, desportivas e outras”), R\$ 100,0 mil para prestações de serviços – elemento de despesa 33.90.39 – outros serviços de terceiros/pessoa jurídica e R\$ 44,0 mil para o pagamento de jurados (elemento de despesa “33.90.36 – outros serviços de terceiros / pessoa física”), conforme destacado no Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2015” (também disponível para consulta no portal da CLDF na Internet – link “Transparência”: <http://www.cl.df.gov.br/detalhamento-setorial-da-despesa-dsd>).

Até o momento não houve realização das despesas referentes ao festival de cinema, visto que está previsto para ocorrer somente entre os dias 17 a 21 de setembro.

33.90.31 – PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS E OUTRAS

SUPERVISÃO MESA DIRETORA / UNIDADE SOLICITANTE	PLANOS SETORIAIS 2015			
	META	AÇÃO	DISCRIMINAÇÃO DA DESPESA	VALOR ESTIMADO (R\$)
Presidência : 1 – Coordenadoria de Comunicação Social	1.1 – Troféu Câmara Legislativa realizado e apoiado.	1.1.1 – Pagar as premiações do Troféu Câmara Legislativa no Festival de Brasília do Cinema Brasileiro.	Pagamento de premiações do Júri Oficial.	200.000,00
			Pagamento de premiações do Júri Popular.	50.000,00
DESPESA TOTAL ESTIMADA PARA O EXERCÍCIO DE 2015				250.000,00

33.90.36 – OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS / PESSOA FÍSICA

SUPERVISÃO MESA DIRETORA / UNIDADE SOLICITANTE	PLANOS SETORIAIS 2015			
	META	AÇÃO	DISCRIMINAÇÃO DA DESPESA	VALOR ESTIMADO (R\$)
Mesa Diretora : 1 – Gabinete da Mesa Diretora	1.1 – Conselho curador de cultura da CLDF mantido e apoiado	1.1.1 – Planejar a realização de eventos acadêmicos, artísticos e culturais, interligar as ações das unidades administrativas executoras e supervisionar a utilização dos espaços culturais da CLDF, mediante edital anual e, também, conforme demanda.	Contratação de mão-de-obra especializada em montagem de apresentações e exposições (cenógrafos, marceneiros, iluminadores, curadores, produtores culturais, técnicos de áudio e vídeo).	20.000,00
Presidência : 2 – Coordenadoria de Comunicação Social.	2.1 – Troféu Câmara Legislativa realizado e apoiado.	2.1.1 – Pagar os membros da Comissão de Seleção dos filmes que irão integrar a Mostra Brasília.	Despesas com Pagamento dos membros da Comissão de Seleção de filmes da Mostra Brasília. (valor: R\$ 3.000,00 / quantidade: 5)	15.000,00
		2.1.1 – Pagar os membros do Júri Oficial da Mostra Brasília.	Despesas com pagamento dos membros do Júri Oficial da Mostra Brasília. (valor: R\$ 3.000,00 / quantidade: 3)	9.000,00

DESPESA TOTAL ESTIMADA PARA O EXERCÍCIO DE 2015	44.000,00
---	-----------

33.90.39 – OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS / PESSOA JURÍDICA

SUPERVISÃO MESA DIRETORA / UNIDADE SOLICITANTE	PLANOS SETORIAIS 2015			
	META	AÇÃO	DISCRIMINAÇÃO DA DESPESA	VALOR ESTIMADO (R\$)
Presidência : 1 - Coordenadoria de Comunicação Social	1.1 – Troféu Câmara Legislativa realizado e apoiado.	1.1.1 – Realizar mostra alusiva à 20ª Edição do Troféu Câmara Legislativa, com a exibição de filmes vencedores, no Cine Brasília.	Despesas com a realização da 20ª Edição do Troféu Câmara Legislativa.	100.000,00
DESPESA TOTAL ESTIMADA PARA O EXERCÍCIO DE 2015				100.000,00

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 previsto inicialmente em R\$ 500,0 mil, em função da baixa execução desta rubrica nos anos anteriores, nos quais estavam estimados na ordem de R\$ 1,0 milhão. Entretanto, foi pedido pelo Setor de Execução Orçamentária – SEO uma suplementação de dotação de R\$ 1,0 milhão, por meio do Memorando nº 005/2015-SEO. A suplementação foi aprovada pelo Ato da Mesa Diretora nº 18/2015 (DCL 12/03/2015), que foi efetivada na LOA por meio da Lei nº 5.465/2015 (DODF 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 no Processo nº 001.001.035/2015 em função de condenação administrativa pelo não recolhimento do Imposto de Renda retido na fonte do 14º e 15º salários dos deputados em exercícios anteriores. Além do montante de R\$ 500,0 mil não serem suficientes para cobrir tal depósito, essa é uma rubrica que só pode ser suplementada via projeto de lei de crédito orçamentário, o que torna os ajustes necessários muito demorados, podendo levar mais de um mês entre a instrução inicial e a sua efetivação da LOA. Outro fator que motivou medida preventiva foi o fato de que condenações ou pedidos de depósito judiciais terem, via de regra, caráter urgente. Atualmente, o pedido de depósito judicial está suspenso por uma liminar, que pela sua própria natureza, tem caráter precário.

No período de janeiro a agosto foram liquidadas despesas no valor de R\$ 111,6 mil referente ao pagamento de CL-01 auferido por sentença judicial (Proc. 001.000.260/2009). Com o gasto médio mensal de R\$ 13,9 mil por mês, a estimativa para o ano com este pagamento é de R\$ 167,4 mil.

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 AGOSTO de 2015	Despesa Estimada de Setembro a 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	111.567	55.784	167.351	1.332.649
TOTAL	592.095	1.500.000	111.567	55.784	167.351	1.332.649

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 AGOSTO de 2015	Despesa Estimada de Setembro a 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	10.267.746	4.200.000	14.467.746	-2.467.746
31.90.96 – Ressarcimento de Pessoal Requisitado	1.605.657	2.400.000	752.055	700.000	1.452.055	947.945
33.90.93 – Indenizações e Restituições	3.565.934	5.800.000	1.685.927	3.100.000	4.785.927	1.014.073
TOTAL	7.928.556	20.400.000	12.705.728	8.000.000	20.705.728	-305.728

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.

As despesas liquidadas nos primeiros oito meses neste Programa de Trabalho totalizaram quase R\$ 12,7 milhões (coluna “C” do quadro demonstrativo acima), o que corresponde a 62,3% das dotações orçamentárias previstas para o exercício 2015 – no valor de R\$ 20,4 milhões, após acréscimo de R\$ 6,0 milhões via remanejamento orçamentário (coluna “B”) – destinadas ao:

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 de um aumento das despesas. Até

agosto foram liquidados R\$ 10,3 milhões, ou 58,6% do total do orçamento anual reajustado. O total liquidado até o momento em 2015 foi o equivalente a quatro vezes o valor das liquidações de todo o ano de 2014. Há neste aumento de despesa um efeito sazonal, causado pela mudança de legislatura, na qual vários servidores de livre nomeação e exoneração são demitidos para contratação de outros. Além disso, houve uma elevada demanda de servidores que tinham direito a receberem licenças-prêmio e que requereram aposentadoria. O valor total de R\$ 10,3 milhões, pode ser assim detalhado: a) Indenizações e Restituições de Pessoal: R\$ 377,7 mil; b) Indenização por Exoneração e Demissão: R\$ 4,5 milhões; e c) Licença Prêmio por Assiduidade: R\$ 5,3 milhão. Para cobrir todas essas despesas até o momento já foram feitos remanejamentos orçamentários de R\$ 6,0 milhões para reforço de dotações (Lei 5.481/2015 e Lei 5.510/2015). Entretanto, com base no comportamento recente das despesas, pode ser que a dotação atual não seja suficiente, exigindo um complemento adicional de aproximadamente R\$ 2,5 milhões. Esse tipo de despesa é de difícil estimativa, pois por se tratar de um direito trabalhista a ser pago no momento da aposentadoria e, sendo uma questão de decisão pessoal dos servidores em se aposentarem ou não, não há regularidade ou previsibilidade possível.

2. pagamento do ressarcimento de servidores requisitados (elementos de despesa “31.90.96” – com previsões orçamentárias nos valores de R\$ 2,4 milhões. Esta rubrica teve até o momento a liquidação de R\$ 752,1 mil (coluna C). Existe a expectativa de que, caso se mantenham as atuais requisições, sejam gastos ainda R\$ 700,0 mil de setembro a dezembro. Assim, haveria uma economia de R\$ 947,9 mil;
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\$ 1,7 milhão (29,1% 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. Com isso, o valor máximo anual passou a ser de R\$ 6.685.074,00, o que extrapolaria em R\$ 885,0 mil orçamento disponível atualmente. Entretanto, como em 2014 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. Assim, a partir da evolução dos gastos ao longo do ano poderá ser feita uma estimativa mais precisa se de fato será necessária uma suplementação ou até mesmo uma devolução orçamentária. De qualquer forma, conservadoramente, para estimativa dos gastos de agosto a dezembro (as verbas liquidadas até o momento referem-se ao período de janeiro a julho), foi utilizado o valor máximo de gasto mensal da verba indenizatória, que somado ao já liquidado, totalizaria R\$ 4,8 milhões, permitindo uma economia orçamentária de mais de R\$ 1,0 milhão.

Conforme expresso na coluna “D”, as projeções de despesas a serem liquidadas nos meses de agosto a dezembro apontam R\$ 8,0 milhões, o que indica, conservadoramente, uma despesa maior do que o orçamento do exercício 2015 em R\$ 305,7 mil (coluna “F”).

Verba Indenizatória do Exercício Parlamentar

	Despesa Mensal liquidada em 2012	Despesa Mensal liquidada em 2013	Despesa Mensal liquidada em 2014	Despesa Mensal liquidada em 2015
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
TOTAL PARCIAL	1.713.914	2.176.764	2.042.048	1.685.927
SETEMBRO	257.899	279.524	230.561	
OUTUBRO	313.876	350.932	203.959	
NOVEMBRO	325.709	326.587	246.106	
DEZEMBRO	720.458	647.250	843.259	
Restos a Pagar	55.950	42.516	-	
TOTAL ANUAL	3.387.806	3.823.573	3.565.934	1.685.927

De janeiro a julho de 2015 as despesas com ressarcimento de verbas indenizatórias ficaram em R\$ 1,5 milhão, ficando R\$ 339,2 mil abaixo das despesas no mesmo período de 2014. Isso representou uma queda de 18,9%.

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>