

CÂMARA LEGISLATIVA DO DISTRITO FEDERAL
VICE-PRESIDÊNCIA
COORDENADORIA DE PLANEJAMENTO E ELABORAÇÃO ORÇAMENTÁRIA
SEÇÃO DE ELABORAÇÃO ORÇAMENTÁRIA



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

1 - INTRODUÇÃO

O acompanhamento mensal da execução orçamentária mostra que nos primeiros nove meses deste ano (janeiro a setembro/2015) foram liquidadas despesas no valor de R\$ 257,1 milhões (coluna "C"), consumindo 56,6% das dotações previstas para este ano (coluna "E"). As despesas de pessoal representaram 84,7% deste total. No comparativo com o mesmo período do ano anterior (coluna "C") houve crescimento de 8,0% do total das despesas, com destaque para o grupo de despesa "Pessoal e Encargos Sociais", registrando aumento de 10,9% (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 SETEMBRO DE 2014	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ SETEMBRO DE 2015	% DESPESA LIQUIDADADA EM RELAÇÃO À DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA 2015	CRESCIMENTO % DESPESA LIQUIDADADA SETEMBRO 2015 / SETEMBRO 2014
	A	B	C	D	E = D / B	F = D / C
Pessoal e Encargos Sociais	280.997.621	336.355.000	196.320.076	217.683.342	64,7%	10,9%
Outras Despesas Correntes	63.325.738	109.676.000	40.498.320	39.346.835	35,9%	-2,8%
Investimentos	8.671.063	8.451.000	1.207.611	23.759	0,3%	-98,0%
TOTAL	352.994.422	454.482.000	238.026.007	257.053.936	56,6%	8,0%

(*) – 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 nove meses, vinculadas ao grupo “Outras Despesas Correntes”, verifica-se que houve ligeira queda de 2,8% em relação ao mesmo período de 2014, ficando quase R\$ 1,2 milhão menor. Os principais programas de trabalho que foram responsáveis pela queda foram Publicidade e Propaganda (-R\$ 2,7 milhões), Modernização de Informática (-R\$ 1,2 milhão), Execução de Sentenças Judiciais (-R\$ 427,1 mil), Promoção de Eventos de Integração da CLDF com a Sociedade do DF (-R\$ 393,4 mil). Essas reduções foram compensadas em parte pelo aumento das despesas em Manutenção de Serviços Administrativos Gerais, que cresceu (+R\$ 2,1 milhão). Em relação ao programa de trabalho Publicidade e Propaganda, apesar de ter, nos nove primeiros meses de 2015, uma liquidação de despesa inferior em R\$ 2,7 milhões em relação ao mesmo período do ano anterior, os recursos já empenhados superaram em R\$ 1,5 milhão, atingindo o montante total de R\$ 13,8 milhões.

Dentro do programa de trabalho “Manutenção de Serviços Administrativos Gerais” 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\$ 757,2 mil), 2) Energia Elétrica (+R\$ 369,5 mil); 3) Locação de Máquinas e Equipamentos (+R\$ 317,9 mil); e 4) Serviços de Brigada de Incêndio (+R\$ 110,0 mil).

Reprogramações Orçamentárias Realizadas nos Meses de Janeiro a Setembro/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”

- Portaria-GMD nº 261, de 27 de agosto de 2015, publicada no Diário da Câmara Legislativa, de 28/08/2015 (pág. 43):

Alteração no Quadro de Detalhamento de Despesas da Câmara Legislativa (Alteração de QDD), no programa de trabalho “Reforma e Benfeitorias do Edifício Sede da Câmara”, no qual transferiu R\$ 34.150,00 do elemento de despesa “44.90.51 – Obras e Instalações” para o elemento de despesa “44.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores”.

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.

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 Analítico 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.

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

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

2 – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CLDF POR SUBTÍTULO

COMPORTAMENTO DA DESPESA POR SUBTÍTULO

SUBTÍTULOS	LEI ORÇAMENTÁRIA 2015 (DOTAÇÃO ATUALIZADA)	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ SETEMBRO 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	74.027	57,6%	54.499
Prom. da Qualid. Vida no Trab. e Bem-Estar Soc. dos Servidores	237.000	69.182	29,2%	167.818
Administração de Pessoal da CLDF	321.255.000	205.968.409	64,1%	115.286.591
Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF	28.800.000	19.098.867	66,3%	9.701.133
Manutenção de Serviços Administrativos Gerais da CLDF	33.858.474	9.739.685	28,8%	24.118.789
Capacitação de Servidores – Escola do Legislativo	1.115.000	129.965	11,7%	985.035
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	630.531	10,1%	5.612.469
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	7.584.373	29,6%	18.015.627
Funcionamento da TV Legislativa	8.500.000	47.645	0,6%	8.452.355
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%	600.000
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	125.513	8,4%	1.374.487
Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF	20.400.000	13.579.009	66,6%	6.820.991
TOTAL – CLDF	454.482.000	257.053.936	56,6%	197.428.064

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

No mês de setembro a CLDF executou um total de R\$ 9,1 mil neste programa de trabalho. O valor liquidado, de acordo com dados do Sistema SIGGO (Ordem Bancária – OB nº 2015/1692), corresponde à contribuição mensal devida à entidade UNALE (União Nacional dos Legislativos Estaduais), relativa ao mês de agosto de 2015.

As despesas liquidadas até setembro totalizaram R\$ 74,0 mil (Coluna “C” do Quadro Demonstrativo abaixo), representando comprometimento de 57,6% da dotação orçamentária prevista para o exercício financeiro de 2015. O saldo orçamentário atual disponível para este programa de trabalho é de R\$ 54,5 mil (coluna “D”).

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 SETEMBRO 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	74.027	54.499
TOTAL	89.581	128.526	74.027	54.499

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

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

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

As despesas liquidadas neste programa de trabalho no decorrer do mês de setembro totalizaram R\$ 4,3 mil, referentes aos contratos de manutenção de equipamentos médico/hospitalares. No acumulado do ano foram gastos R\$ 69,2 mil com as ações vinculadas a esta atividade (coluna “C” do quadro demonstrativo a seguir), sendo que, grande parte deste total – no valor de R\$ 56,3 mil – foi utilizado para o pagamento de despesas pendentes do exercício 2014 (elemento de despesa “33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores”). Deve-se ressaltar que até o momento não foram liquidadas despesas referentes a exames laboratoriais (exames admissionais, de rotina e demissionais de servidores) e campanha de vacinação contra a gripe, que vêm sendo realizados no decorrer deste ano em parceria com as clínicas e laboratórios

credenciados junto ao FASCAL (Fundo de Assistência à Saúde dos Servidores da CLDF). A expectativa é que essas despesas sejam liquidadas nos próximos meses, tão logo o FASCAL solicite o ressarcimento dos atendimentos realizados através da rede conveniada (clínicas e laboratórios), gerando impacto sobre o elemento de despesa “33.90.93 – Indenizações e Restituições”, cujo saldo orçamentário atual é de R\$ 40,0 mil . Considerando o histórico deste tipo de despesa, estima-se que esses recursos serão insuficientes, indicando a necessidade de reforço orçamentário neste elemento de despesa 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 SETEMBRO 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	12.881	67.119
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	69.182	167.818

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 mês de setembro com o pagamento de pessoal da CLDF totalizaram R\$ 22,2 milhões , sem grandes oscilações em relação ao mês anterior, mantendo-se muito próximo do valor de R\$ 22,1 milhões observado em agosto. Para os meses de outubro a dezembro há expectativa de realização de despesas da ordem de R\$ 89,2 milhões (coluna “D” do quadro demonstrativo a seguir), influenciadas sobretudo pelo pagamento da segunda parcela (50%) do décimo terceiro salário no mês de dezembro e o pagamento da antecipação de férias referente ao mês de janeiro de 2016. Com isto, a previsão de despesa anual neste programa de trabalho é estimada em R\$ 295,1 milhões (coluna “E”), o que deve representar um aumento de 6,9% em relação à despesa total realizada no exercício 2014 (coluna “A”).

Considerando este cenário, estima-se ao final deste ano a disponibilização de saldo orçamentário excedente de aproximadamente R\$ 26,0 milhões neste programa de trabalho, possibilitando a sua utilização em eventuais reprogramações orçamentárias da CLDF ou do Poder Executivo.

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 SETEMBRO de 2015	Despesa Estimada de Outubro 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	192.061.218	80.295.926	272.357.144	+ 20.642.856
31.90.13 – Obrigações Patronais (INSS)	19.330.819	21.000.000	11.920.703	7.846.945	19.767.648	+ 1.232.352
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	1.495.649	1.800.000	864.092	426.000	1.290.092	+ 509.908
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	229.524	4.000.000	935.791	450.000	1.385.791	+ 2.614.209
31.91.13 – Contribuição Patronal para o RPPS	249.500	1.455.000	186.605	99.000	285.605	+ 1.169.395
31.91.92 – Desp. de Exerc. Anteriores / RPPS	452	-	-	-	-	-
TOTAL	276.042.904	321.255.000	205.968.409	89.117.871	295.086.280	+ 26.168.720

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

O acompanhamento mensal da Receita Corrente Líquida do Distrito Federal (RCL), expresso no quadro demonstrativo abaixo, mostra que o resultado obtido em setembro - no valor de R\$ 1.392.865.933,15 - atingiu o pior desempenho dos últimos doze meses, com queda expressiva de 11,3% quando comparado a setembro de 2014, quando foi de R\$ 1,57 milhão. No acumulado dos últimos doze meses (Outubro de 2014 a Setembro de 2015) alcançou R\$ 18.115.145.477,86 , indicando crescimento de 6,2% em relação ao ano anterior.

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL

Período : Outubro / 2013 a Setembro / 2014		Período : Outubro / 2014 a Setembro / 2015		Variação (%)
Últimos 12 Meses	Receita Realizada	Últimos 12 Meses	Receita Realizada	Mensal e Acumulado nos Últimos 12 Meses
	(a)		(b)	(c) = (b) / (a)
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 %
Mai / 2014	1.681.016.044,31	Mai / 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 %
Setembro / 2014	1.569.653.479,13	Setembro / 2015	1.392.865.933,15	- 11,3 %
TOTAL	17.049.739.024,83	TOTAL	18.115.145.477,86	↑ 6,2 %

A título de comparação, cabe ressaltar que a previsão de crescimento anual da RCL no primeiro quadrimestre de 2015 era de 11,2% , sendo revista para 8,9% no segundo quadrimestre deste ano, alcançando agora 6,2% em setembro. Considerando este cenário e de acordo com projeções realizadas, estima-se que o crescimento anual da RCL ao final de 2015 fique em torno de 5%, o que vem a ser o pior resultado desde que a Lei de Responsabilidade Fiscal passou a vigorar no ano 2000, superando inclusive o índice de 6,53% alcançado em 2009.

Despesas com Pessoal da CLDF nos Últimos Doze Meses

R\$ 1,00

ÚLTIMOS DOZE MESES	DESPESA COM PESSOAL DA CLDF							
	31.90.11 VENCIMENTOS E VANT. FIXAS	31.90.13 = INSS 31.91.13 = PSS PATRONAL	31.90.16 OUTRAS DESP. VARIÁVEIS	31.90.92 DESP. EXERC. ANTERIORES	31.90.94 INDENIZ. TRABALHISTAS	31.90.96 PESSOAL REQUISIT.	31.90.91 SENTENÇAS JUDICIAIS	TOTAL PARCIAL
	(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G)	(H) = A+B+C+D+E+F+G
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./2015	20.115.235,92	1.614.502,58	63.491,62	399.078,57	393.411,88	176.207,78	13.945,92	22.775.874,27
OUT./2014 a SET./ 2015	266.906.074,35	19.423.168,03	1.404.250,33	971.750,40	11.631.780,74	1.430.733,77	164.982,60	301.932.740,22

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)	
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./2015	399.078,57	393.411,88		159.635,45	231.579,78	13.945,92	21.578.222,67

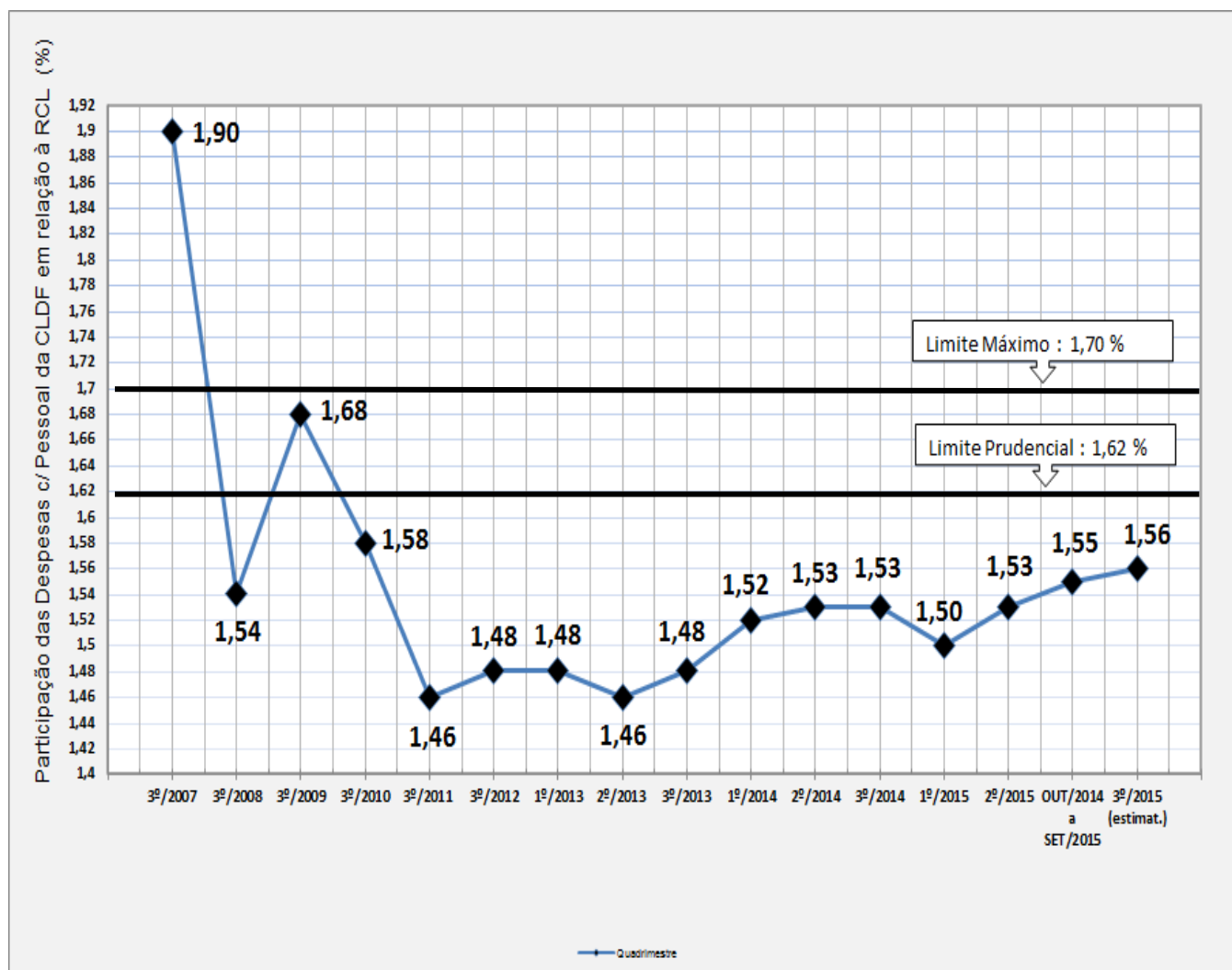
OUT./2014 a SET./ 2015	968.458,81	11.631.780,74	0,00	6.369.764,81	2.812.395,88	164.982,60	279.985.357,38
---------------------------	------------	---------------	------	--------------	--------------	------------	-----------------------

Com relação às despesas com pessoal da CLDF, o total computado no mês de setembro – no valor de R\$ 21.578.856,59 – manteve-se estável, com ligeira queda em relação ao mês anterior (agosto: R\$ 21.770.074,71). No acumulado dos últimos doze meses (Outubro de 2014 a Setembro de 2015) totalizou R\$ 279.985.357,38 , conforme detalhado nos quadros demonstrativos anteriores.

No entanto, devido à queda expressiva de arrecadação no Distrito Federal, o índice que mede a participação das despesas com pessoal da CLDF em relação à Receita Corrente Líquida saltou de 1,53% no segundo quadrimestre de 2015 para 1,55% neste mês de setembro.

Considerando as projeções de despesas com pessoal a serem realizadas nos meses de outubro a dezembro e o baixo desempenho da RCL em 2015, estima-se este índice alcance 1,56% no terceiro quadrimestre de 2015, ou seja, abaixo do limite prudencial (de 1,62%), mas superando o índice de alerta (de 1,53%), conforme previsto na Lei de Responsabilidade Fiscal.

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



2.4 – CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES DA CLDF

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 SETEMBRO de 2015	Despesa Estimada de Outubro 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	2.561.011	915.000	3.476.011	+ 1.203.989
33.90.46 – Auxílio Alimentação	20.986.701	23.400.000	16.205.524	3.660.000	19.865.524	+ 3.534.476
33.90.49 – Auxílio Transporte	392.425	720.000	332.332	180.000	512.332	+ 207.668
T O T A L	24.839.620	28.800.000	19.098.867	4.755.000	23.853.867	+ 4.946.133

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.

A despesa liquidada até o mês de setembro neste programa de trabalho totalizou R\$ 19,1 milhões, conforme detalhado na coluna “C” do quadro demonstrativo acima. Este valor representa 66,3% da dotação orçamentária prevista para 2015 (coluna “B”). De acordo com as projeções realizadas, as despesas previstas para os meses de outubro a dezembro devem consumir cerca de R\$ 4,8 milhões (coluna “D”), influenciadas principalmente pelo impacto dos seguintes eventos:

- ⇒ Pagamento de três parcelas mensais do auxílio creche, estimadas em R\$ 915,0 mil;
- ⇒ Pagamento de duas parcelas mensais do auxílio alimentação, totalizando R\$ 3,7 milhões;
- ⇒ Pagamento de três parcelas mensais do auxílio transporte, totalizando R\$ 180,0 mil.

Se confirmadas essas projeções, estima-se uma despesa anual de R\$ 23,9 milhões com a concessão de benefícios aos servidores (coluna “E”), o que deve gerar um saldo orçamentário excedente de R\$ 4,9 milhões ao final deste exercício (coluna “F”). Por sua vez, ratifica-se que parte desses recursos poderá ser utilizada na antecipação do pagamento do auxílio alimentação dos servidores referente ao mês de janeiro de 2016, desonerando assim a folha de pagamento no início do próximo ano.

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

R\$ 1,00

Benefício	Despesa Média Mensal Até Setembro	Despesa Liquidada No mês de Setembro de 2015	Número de servidores / dependentes atendidos em Setembro	Estimativa para o período de Outubro a Dezembro (*)
-----------	---	---	--	---

Auxílio Creche	284.556	290.574	326/413	305.000,00 x 03 meses = R\$ 915.000,00
Auxílio Alimentação	1.800.613	1.795.124	1.626	1.830.000,00 x 02 meses = R\$ 3.660.000,00
Auxílio Transporte	36.925	58.772	533	60.000,00 x 03 meses = R\$ 180.000,00

(*) No caso do auxílio alimentação o benefício foi liquidado no mês que antecede a concessão. Sendo assim, até o mês de Setembro já foram liquidadas despesas referentes ao mês de Outubro,, restando 2 meses a serem pagos até o final do exercício.

2.5 – MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS GERAIS DA CLDF

Considerando o resultado das despesas liquidadas no programa de trabalho no mês de setembro - no valor aproximado de R\$ 1,3 milhão - o total acumulado no ano é de R\$ 9,7 milhões, comprometendo 28,8 % da dotação orçamentária prevista para 2015, no valor de R\$ 33,9 milhões (colunas “B” e “C” do quadro demonstrativo a seguir). Observa-se que no mesmo período do ano anterior o valor acumulado nesta atividade foi 26% menor, registrando R\$ 7,7 milhões, alcançando R\$ 18,9 milhões em doze meses (coluna “A”). Deve-se ressaltar que nesta totalização foram consideradas as despesas inscritas em restos a pagar em 31 de dezembro de 2014.

Sendo assim, ao confrontar essas informações e considerando restar apenas 3 meses para o encerramento do exercício 2015, o saldo orçamentário atual de R\$ 24,1 milhões (coluna “D”) mostra ser mais que suficiente para fazer frente às despesas a serem liquidadas até o mês de dezembro. Considerando também que parte das despesas programadas para esta atividade 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>.) não lograram êxito até o mês de setembro, é razoável prever superávit orçamentário nesta em 2015, possibilitando sua utilização em futuras reprogramações da Lei Orçamentária Anual – LOA 2015.

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 SETEMBRO de 2015	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)
33.90.14 – Diárias	53.880	285.000	65.084	219.916
33.90.30 – Material de Consumo	878.874	2.370.000	311.987	2.058.013
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	9.222.464	17.211.010

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	9.739.685	24.118.789

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 análise do comportamento da execução orçamentária neste programa de trabalho mostra que as despesas liquidadas na rubrica “33.90.39 – outros serviços de terceiros – pessoa jurídica” responderam por 95% (R\$ 9,2 milhões - coluna “C”) do volume total liquidado no período de janeiro a setembro. No comparativo mais curto, realizado entre agosto (R\$ 1,5 milhão) e setembro (R\$ 1,2 milhão), observa-se que a participação dessa rubrica foi decisiva para o cenário de redução das despesas frente ao último mês:

- ✓ 33.90.14 (Diárias): R\$ 0,0 em agosto e R\$ 4,8 mil em setembro;
- ✓ 33.90.30 (material de consumo): R\$ 73,5 mil em agosto e R\$ 42,4 mil em setembro;
- ✓ 33.90.39 (outros serviços de terceiros – pessoa jurídica): R\$ 1,4 milhão em agosto e R\$ 1,2 milhão em setembro;
- ✓ 33.90.37 (obrigações tributárias contributivas): R\$ 198,0 reais em agosto e R\$ 0,0 em setembro;
- ✓ 44.90.52 (equipamento e material permanente): R\$ 1,3 mil em agosto e R\$ 0,0 em setembro

Com relação às principais despesas liquidadas com serviços de manutenção básica da CLDF, vinculadas ao elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros/pessoa jurídica” são apresentados a seguir dados comparativos referente ao exercício 2014 :

Itens	Alta	Itens	Baixa
Água e Esgoto	↑ + 3,5%	Manutenção, conservação, de máq. e equip.	↓ - 6%
Energia elétrica	↑ + 41%	Serviços de telefonia fixa e móvel	↓ - 44%
Serviços de Comunicação	↑ + 31%	Serviços de limpeza e conservação	↓ - 3%
Serviços de vigilância	↑ + 3%		
Locação de máquinas e equip.	↑ + 609%		
Serviços de Socorro e Salvamento	↑ + 12%		

ANÁLISE COMPARATIVA DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE MANUTENÇÃO DA CLDF

Tabela “A”

R\$ 1,00

Meses	Energia Elétrica		Água e Esgoto		Serviços de Comunicação em Geral (Correios)	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015
JANEIRO	96.934	-	19.890	-	-	-
FEVEREIRO	85.757	136.797	21.121	25.873	18.754	24.514

MARÇO	101.443	125.309	26.027	29.593	48.800	61.548
ABRIL	107.035	178.717	30.013	32.766	91.874	155.525
MAIO	114.424	167.600	27.323	30.465	63.364	97.588
JUNHO	107.752	168.903	32.001	30.402	37.612	46.714
JULHO	94.285	168.936	24.440	33.492	74.676	45.690
AGOSTO	89.878	147.050	21.060	22.318	94.312	98.855
SETEMBRO	100.497	174.234	28.533	33.492	16.756	54.927
TOTAL PARCIAL	898.005	1.267.546	230.408	238.401	446.148	585.361
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	1.267.546	374.685	238.401	3.151.484	585.361

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
SETEMBRO	49.501	29.813	-	46.781	49.427	72.375
TOTAL PARCIAL	476.684	266.048	52.205	370.154	563.290	529.308
OUTUBRO	56.182	-	117.837	-	57.472	-
NOVEMBRO	44.559	-	140.950	-	55.243	-
DEZEMBRO	31.526	-	56.218	-	100.054	-
Restos a pagar – pagos (*)	134.576	-	73.407	-	135.752	-
TOTAL A N U A L	743.527	266.048	440.617	370.154	911.812	529.308

Fonte: Sistema SIGGO, relatório "Lista Balancete Contábil".

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

Tabela "C"

R\$ 1,00

Meses	Serviços de Vigilância		Serviços de Limpeza e Conservação		Serviços de Socorro e Salvamento	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015
JANEIRO	-	-	89.982	-	93.718	-
FEVEREIRO	394.053	258.597	92.344	2.625	93.718	-
MARÇO	203.233	258.598	92.828	2.625	93.718	121.472
ABRIL	317.244	258.598	93.171	107.329	93.718	121.472
MAIO	258.597	258.597	92.992	209.785	93.718	242.943

JUNHO	-	258.597	93.789	105.895	114.624	121.471
JULHO	517.041	258.598	99.225	106.607	-	121.471
AGOSTO	258.597	441.549	93.055	106.693	229.258	178.659
SETEMBRO	258.598	284.733	93.836	175.247	114.629	129.641
TOTAL PARCIAL	2.207.363	2.277.867	841.222	816.806	927.101	1.037.129
OUTUBRO	258.598	-	93.768	-	171.886	-
NOVEMBRO	258.597	-	106.372	-	121.471	-
DEZEMBRO	258.598	-	132.614	-	121.471	-
Restos a pagar – pagos (*)	258.597	-	344.989	-	121.472	-
TOTAL A N U A L	3.241.753	2.277.867	1.518.965	816.806	1.463.401	1.037.129

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

O volume dos processos já concluídos ou em andamento na Comissão Permanente de Licitação – CPL, relacionados à "Manutenção de Serviços Gerais da CLDF" durante o mês de setembro, ficou bem restrito em comparação ao destacado no relatório analítico – edição de agosto/2015, conforme destacado a seguir:

PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS - ATÉ SETEMBRO / VALORES HOMOLOGADOS (*)		
PROCESSO / OBJETO	ELEMENTO DE DESPESA	VALOR
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	18.340,03
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 CLD Federal	33.90.30 – Material de Consumo	10.299,69
PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS (**)		
EXTRATO DE CONTRATO / APOSTILAMENTO / REGISTRO DE PREÇO / "MAIS RELEVANTES NO PERÍODO"		
-	-	-
DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES (**)		28.639,72

(*) 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

Interrompendo o comportamento inexpressivo de despesas liquidadas nos últimos 3 meses, em setembro foram liquidados R\$ 37,9 mil com eventos de capacitação de servidores pela Escola do Legislativo – ELEGIS, todos referentes a eventos externos, vinculados ao elemento de despesa "33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica", totalizando R\$ 121,6 mil no acumulado deste ano. Já no elemento de despesa "33.90.36 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Física", onde são computados os eventos internos realizados por instrutores da Casa ou instrutores externos (pessoa física), a despesa total

liquidadada até o momento é de apenas R\$ 8,4 mil . De acordo com informações prestadas pela ELEGIS, até o momento não foi possível a plena execução da Programação de Cursos Internos devido ainda não ter a definição institucional quanto à forma de contratação de instrutores internos na CLDF.

Considerando todas as despesas previstas para este programa de trabalho em 2015 , disponíveis para consulta no Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2015” (página da CLDF na Internet – link “Transparência” : <http://www.cl.df.gov.br/detalhamento-setorial-da-despesa-dsd>), estimadas inicialmente em R\$ 1,1 milhão , verifica-se que o total de despesas liquidadadas até o momento é bastante inferior – de aproximadamente R\$ 130,0 mil (coluna “C”) – comprometendo apenas 11,7% do total previsto para 2015 (coluna “B”), indicando a disponibilidade de saldo orçamentário expressivo ao final deste exercício para utilização em eventuais reprogramações orçamentárias da CLDF ou de Órgãos do Poder Executivo.

**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 SETEMBRO 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	121.563	328.436
33.90.48 – Outros Auxílios Financ. a Pes. Físicas	-	450.000	-	450.000
TOTAL	321.525	1.115.000	129.965	985.035

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

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

Segundo informações prestadas pela Escola do Legislativo – ELEGIS, **no mês de Setembro** 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) – 09 participantes;
- ⇒ Curso “Licitação de TI em conformidade com as Instruções Normativas 04/2010 e 04/2014” (Evento Interno com Instrutor Externo / Pessoa Física) – 25 participantes;
- ⇒ Curso “Fórum de Excelência em Gestão Pública” (Evento Externo / Pessoa Jurídica) – 13 participantes;
- ⇒ “10º Seminário Nacional de Ouvidores & Ouvidorias” (Evento Externo / Pessoa Jurídica) – 02 participantes;

⇒ “VIII Congresso Brasileiro de Unidades de Conservação / V Simpósio Internacional de Conservação da Natureza / V Mostra de Conservação da Natureza” (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 de softwares desenvolvidos sob demanda totalizam R\$ 4,7 milhões (Coluna “B” do quadro demonstrativo a seguir).

Até o mês de setembro 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). Atualmente há apenas a emissão de uma nota de empenho no valor de R\$ 109,2 mil , mas ainda não liquidada.

No relatório sobre pregões em andamento e/ou outras modalidades de contratação pública, publicado na página da CLDF na internet – www.cl.df.gov.br/licitações - verifica-se a realização de apenas um pregão eletrônico com o uso das dotações orçamentárias previstas para este programa de trabalho. Trata-se do Pregão Eletrônico nº 22/2015 que tem por objeto a aquisição de equipamentos e materiais de natureza permanente para a área de informática, com valor previsto de R\$ 24,8 mil. A sessão de abertura e julgamento do citado pregão está prevista para o dia 19/10/2015. As informações do relatório são da Comissão Permanente de Licitação da CLDF.

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 SETEMBRO 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 setembro foram liquidadas despesas no valor de R\$ 261,1 mil (coluna “B” do quadro demonstrativo a seguir). Desse total, cerca de R\$ 20,0 mil correspondem a gastos com material de consumo na área de gestão de tecnologia. Outros R\$ 241,1 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.

**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 Liquidada EM SETEMBRO 2015	Despesa Liquidada ATÉ SETEMBRO 2015	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (A – C)
33.90.30 – Material de Consumo	800.000	19.972	103.899	696.101
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	5.433.000	241.162	516.632	4.916.368
33.90.92 – Despesas Exercícios Anteriores	10.000		10.000	0
TOTAL	6.243.000	261.134	630.531	5.612.469

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

As despesas liquidadas neste programa de trabalho até o presente momento (Coluna “C”) representam tão somente 10% da dotação prevista para 2015. Com a proximidade do encerramento do presente exercício financeiro, estima-se que os valores de execução das despesas nesta área podem ser menores que aqueles verificados no exercício anterior (2014), quando totalizaram R\$ 1,0 milhão.

De acordo com o relatório sobre pregões em andamento e/ou outras modalidades de contratação pública, elaborado pela Comissão Permanente de Licitação (CPL), há um pregão em curso com vistas à aquisição de materiais de consumo. O pregão eletrônico 25/2015 tem valor estimado da ordem de R\$ 44,8 mil . A sessão de abertura e julgamento do citado pregão está prevista para 15/10/2015.

Também estão em tramitação administrativa na CLDF processos instruídos que podem resultar na contratação de despesas para o programa de trabalho “gestão de informação e dos sistemas de tecnologia”. São eles :

PROCESSOS GESTÃO DA INFORMAÇÃO E TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO – EM TRAMITAÇÃO		
Aquisição material de consumo informática	Processo: 001.000.984/20015	R\$ 22.720,00

Aquisição material de expediente informática	Processo: 001.001.527/2015	R\$ 140,00
Manutenção preventiva (12) Servidores IBM	Processo: 001.001.639/2015	R\$ 9.180,00
Manutenção preventiva sistema gerenciamento Recursos Humanos (RH) – Sistema Mentorh	Processo: 001.000.164/2015	R\$ 232.070,00
Suporte técnico Sistema Mentorh	Processo: 001.000.462/2014	R\$ 20.007,00
Aquisição de leitor de código de barras	Processo: 001.000.889/2013	R\$ 490,00
TOTAL DAS DESPESAS REFERENTES AOS PROCESSOS EM TRAMITAÇÃO		R\$ 284.544,00

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

Assim como informado no último Relatório Analítico, até o momento não houve liquidação de despesa neste programa de trabalho. O processo que visa a contratação de serviço 0800 para atendimento à população está em fase de homologação e assinatura de contrato (Proc. 001.001.329/2015 - vencedor do edital do Pregão nº 019/2015, publicado no DCL de 05/08/2015). O valor licitado foi de R\$ 70.035,05 para prestação de serviços pelo período de 12 meses. Com isto, a expectativa é que ainda neste ano inicie a prestação de serviço e respectivo pagamento de despesa. Considerando que a previsão orçamentária anual disponível para este programa de trabalho é de R\$ 100,0 mil (coluna “B” do quadro demonstrativo abaixo), estima-se que grande parte desses recursos não será utilizada, ficando disponível para futuras reprogramações orçamentárias a serem realizadas até o mês de dezembro.

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 SETEMBRO 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

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.

2.10 – PUBLICIDADE INSTITUCIONAL DA CLDF

O total liquidado até o mês de setembro com a publicidade institucional da CLDF alcançou R\$ 7,6 milhões, comprometendo 29,6% da previsão orçamentária anual que é de 25,6 milhões (colunas “B” e “C” do quadro demonstrativo a seguir). Apesar do dinamismo dos gastos apresentados nos últimos meses, este resultado é 25,5% menor que o total liquidado no mesmo período do ano anterior, quando foi de R\$ 10,2 milhões.

De acordo o cronograma da execução orçamentária, setembro registrou a despesa liquidada mais alta do período analisado (R\$ 2,5 milhões), impulsionada pelos gastos com serviços prestados pelas agências de publicidade e propaganda em campanhas publicitárias, clipping de TV e de Rádio e clipping impresso “on line”, vinculadas ao elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros/pessoa jurídica”. Em menor relevância ficou a participação das despesas com serviços de publicação de matérias de interesse da CLDF no Diário Oficial do Distrito Federal.

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 SETEMBRO 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	7.584.373	18.015.627
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	3.817	-	-	-
TOTAL	16.627.777	25.600.000	7.584.373	18.015.627

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.

Restando apenas três meses para o término do exercício 2015, o saldo orçamentário ainda é bastante significativo, no valor de R\$ 18,0 milhões (coluna “D”). Já a projeção de gastos anual é, até o momento, de R\$ 16,3 milhões, ficando muito próxima do total realizado em 2014, quando foi de R\$ 16,6 milhões (coluna “A” do quadro demonstrativo acima). Destaque-se a seguir as ações programadas executadas e/ ou em vias de serem executadas no período:

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
AV Comunicação e Marketing LTDA	02/10/2015	Atender despesa com prestação de serviços de publicidade institucional da CLDF (2015NE00521)	2.000.000,00

TOTAL DE DESPESAS PREVISTAS NOS PRÓXIMOS MESES	16.280.666,73
---	----------------------

*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

A despesa liquidada neste programa de trabalho, em setembro, registrou, R\$ 7,1 mil. Com este resultado o montante anual passa a ser de R\$ 47,6 mil, comprometendo apenas 0,6% frente a previsão orçamentária para o exercício 2015, conforme expresso nas colunas "B" e "C" do próximo quadro demonstrativo.

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 SETEMBRO de 2015	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	76.370	8.500.000	47.645	8.452.355
TOTAL	76.370	8.500.000	47.645	8.452.355

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 parcela mensal liquidada refere-se aos serviços de transmissão áudio e vídeo da TV Distrital à empresa NET (limitados à transmissão via internet e em tempo real para a TV WEB através de link no portal da CLDF), sob a responsabilidade da empresa “Fundação Boa Vontade”. O comportamento orçamentário no subtítulo sustenta um cenário bem comedido e uma eventual alteração de curso depende da conclusão 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. Diante disso, estima-se, a priori, que o saldo orçamentário atual – no valor de R\$ 8,5 mil (coluna "D") - será mais que suficiente para atender às despesas no subtítulo até o encerramento do exercício, devendo apresentar significativo superávit orçamentário que poderá ser utilizado em futuros ajustes na Lei Orçamentária Anual – LOA 2015.

2.12 – EXECUÇÃO DE PROJETOS DE EDUCAÇÃO POLÍTICA PELA CLDF

Faltando apenas um trimestre para o término do exercício corrente, 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>.

De acordo com informações prestadas pela ELEGIS, 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). Já o Pregão nº 011/2015, que tem por objetivo a aquisição de gêneros alimentícios / lanches para serem oferecidos aos participantes dos referidos projetos, foi homologado no mês de junho, tendo como vencedores as empresas “BLG Licitações Ltda-ME” (responsável pelo fornecimento de 25.000 lanches no valor total de R\$ 18.250,00) e “BBR 15 Comércio de Mercadorias e Serviços Ltda-ME” (responsável pelo fornecimento de 25.000 sucos em caixa de 200 a 300 ml, ao custo total de R\$ 17.500,00).

Apesar de não haver despesa liquidada até o encerramento setembro, já foram emitidas notas de empenho no valor total de R\$ 149,2 mil, conforme discriminado a seguir.

EMPRESA	Data da Nota de Empenho	FINALIDADE	VALOR EMPENHADO*
BLG LICITAÇÕES LTDA - ME	22/09/2015	Bolinhos doce individual (2015NE00637)	9.125,00
BBR 15 COMÉRCIO DE MERCADORIAS E SERVIÇOS LTDA-ME	09/07/2015	Suco em caixinha individual (2015NE00432)	8.750,00
ANDRE BORGES DE CARVALHO	24/08/2015	Contratação para ministrar palestra (2015NE00545)	4.000,00
CARLOS AUGUSTO MELLO MACHADO	24/08/2015	Contratação para ministrar palestra (2015NE00548)	4.000,00
LUCIO REMUZAR RENNO JUNIOR	03/09/2015	Contratação para ministrar palestra (2015NE00570)	5.000,00
Contratação para ministrar palestra (2015NE00548)	11/09/2015	Transporte escolar de ida e volta de alunos e professores da rede de ensino do DF (2015NE00603)	118.370,00
TOTAL			149.245,00

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 SETEMBRO 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

2.13 – REFORMA E BENFEITORIAS NO EDIFÍCIO SEDE DA CLDF

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

Até o mês de setembro não houve liquidação de qualquer despesa relativa a este programa de trabalho. Houve apenas a emissão de uma nota de empenho (2015NE00080), datada de 26/2/2015, no valor de R\$ 67,0 mil , 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 SETEMBRO 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

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 SETEMBRO 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.

As despesas liquidadas até o mês de setembro totalizaram apenas R\$ 6,7 mil, referentes à contratação de estrutura piramidal para atender o projeto “Câmara em Movimento”, realizado nos dias 18 e 23 de junho (2015NE00372). Isto representa 1,3% da previsão orçamentária anual destinada a esta atividade, no valor de R\$ 530 mil. De acordo com o Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2015” (disponível para consulta no portal da CLDF na Internet – link “Transparência”: <http://www.cl.df.gov.br/detalhamento-setorial-da-despesa-dsd>), a previsão inicial era utilizar R\$ 500,0 mil com a contratação de empresa para prestação de serviços de planejamento, elaboração e fornecimento de infraestrutura para eventos nas dependências internas e externas da CLDF. Também havia previsão de despesas no valor de R\$ 30,0 mil para participação em eventos de incentivo à leitura, conforme descrito no 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 infra-estrutura de eventos.	500.000,00
3ª Secretaria: 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

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 SETEMBRO 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 valor de R\$ 394,0 mil (coluna “B” do quadro demonstrativo acima), o que representa aumento de 22,4% frente à despesa total realizada no exercício anterior (coluna “A”). 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” (<http://www.cl.df.gov.br/detalhamento-setorial-da-despesa-dsd>).

Até o momento não houve liquidação de despesas referentes ao festival de cinema, ocorrido entre os dias 17 e 21 de setembro. Aguarda-se para os próximos meses a liquidação das despesas referentes às premiações concedidas, tão logo os respectivos vencedores apresentem a documentação necessária.

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

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

No período de janeiro a setembro foram liquidadas despesas no valor de R\$ 125,5 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, a estimativa anual 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 SETEMBRO de 2015	Despesa Estimada de Outubro 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	125.513	41.838	167.351	1.332.649
TOTAL	592.095	1.500.000	125.513	41.838	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 SETEMBRO de 2015	Despesa Estimada de Outubro 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	10.661.157	3.500.000	14.161.157	-2.161.157
31.90.96 – Ressarcimento de Pessoal Requisitado	1.605.657	2.400.000	928.263	500.000	1.428.263	971.737
33.90.93 – Indenizações e Restituições	3.565.934	5.800.000	1.989.589	2.500.000	4.489.589	1.310.411
TOTAL	7.928.556	20.400.000	13.579.009	6.500.000	20.079.010	320.990

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 nove meses neste Programa de Trabalho totalizaram quase R\$ 13,6 milhões (coluna “C” do quadro demonstrativo acima), o que corresponde a 66,6 % 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 setembro foram liquidados R\$ 10,7 milhões, ou 88,6% do total do orçamento anual reajustado. O total liquidado até o momento em 2015 foi o equivalente a seis 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\$ 10,7 milhões, pode ser assim detalhado: a) Indenizações e Restituições de Pessoal: R\$ 391,2 mil; b) Indenização por Exoneração e Demissão: R\$ 4,7 milhões; e c) Licença Prêmio por Assiduidade: R\$ 5,6 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\$ 2,2 milhões (coluna “F” do quadro demonstrativo anterior). Esse tipo de despesa é de difícil estimativa, pois não há uma regularidade na sua execução. Isso se deve ao fato de um direito trabalhista a ser pago no momento da aposentadoria, sendo que esta é uma questão de decisão pessoal dos servidores.
2. pagamento do ressarcimento de servidores requisitados (elemento de despesa “31.90.96”) – com previsão orçamentária no valor de R\$ 2,4 milhões, esta rubrica teve até o momento a liquidação de R\$ 928,3 mil (coluna “C” do quadro demonstrativo anterior). Existe a expectativa de que, caso se mantenham as atuais requisições, sejam gastos ainda R\$ 500,0 mil de outubro a dezembro (coluna “D”). Assim, haveria uma economia de R\$ 971,7 mil (coluna “F”);
3. pagamento da verba indenizatória do exercício da atividade parlamentar (elemento de despesa “33.90.93”), com previsão orçamentária anual de R\$ 5,8 milhões - teve uma liquidação de R\$ 2,0 milhões até o mês de setembro (34,3% 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. 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 agosto), foi utilizado o valor máximo de gasto mensal da verba indenizatória, que somado ao já liquidado,

totalizaria R\$ 4,5 milhões (coluna “E”), permitindo uma economia orçamentária de mais de R\$ 1,3 milhão (coluna “F”).

Conforme expresso na coluna “D”, as projeções de despesas a serem liquidadas nos meses de setembro a dezembro apontam R\$ 6,5 milhões, o que indica, conservadoramente, uma despesa maior do que o orçamento do exercício 2015 em R\$ 321,0 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
SETEMBRO	257.899	279.524	230.561	303.661
TOTAL PARCIAL	1.971.813	2.456.288	2.272.609	1.989.588
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	3.565.933	1.989.588

As despesas com ressarcimento de verbas indenizatórias referentes ao período de janeiro a agosto ficaram em R\$ 2,0 milhões, ficando R\$ 283,0 mil abaixo das despesas no mesmo período de 2014. Isso representou uma queda de 12,5%. No entanto, deve-se ressaltar que não foram liquidadas despesas no mês de fevereiro/2015, ao contrário do ocorrido em 2014.

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>