



CÂMARA LEGISLATIVA DO DISTRITO FEDERAL

GABINETE DA MESA DIRETORA
Setor de Elaboração Orçamentária



RELATÓRIO ANALÍTICO DE ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

JANEIRO A ABRIL

2025

RELATÓRIO ANALÍTICO DE ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CÂMARA LEGISLATIVA DO DISTRITO FEDERAL

JANEIRO A ABRIL
2025

Presidente da Mesa Diretora

Dep. Wellington Luiz

Secretário-Geral do Gabinete da Mesa Diretora

João Monteiro Neto

Setor de Elaboração Orçamentária

Glauco Lívio Silva Azevedo

Equipe Técnica

Fernando de Faria Siqueira

Glauco Lívio Silva Azevedo

Luís Otávio da Rocha Cunha

Roberto Murilo de Almeida

Rodrigo de Oliveira Stuckert

Rodrigo dos Reis Oliveira

Tarcísio Renato Tonetto Júnior

CONTATOS

Telefone: (61) 3348-8388

E-mail: seorc@cl.df.gov.br

Disponível na íntegra no Portal da Transparência:

www.cl.df.gov.br/web/portal-transparencia/relatorios-da-execucao-orcamentaria

ÍNDICE

| | | |
|-------------|---|-----------|
| 1 | INTRODUÇÃO | 4 |
| 2 | EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CLDF POR SUBTÍTULO | 12 |
| 2.1 | ADMINISTRAÇÃO DE PESSOAL DA CLDF | 15 |
| 2.2 | CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES DA CLDF | 29 |
| 2.3 | CONVERSÃO DE LICENÇA-PRÊMIO EM PECÚNIA | 31 |
| 2.4 | CONSERVAÇÃO DAS ESTRUTURAS FÍSICAS DE EDIFICAÇÕES PÚBLICAS | 33 |
| 2.5 | PARTICIPAÇÃO DA CLDF EM INSTITUIÇÕES LIGADAS ÀS ATIVIDADES DO PODER LEGISLATIVO | 35 |
| 2.6 | PROMOÇÃO DE EVENTOS DE INTEGRAÇÃO DA CLDF COM A SOCIEDADE DO DISTRITO FEDERAL | 37 |
| 2.7 | ATENÇÃO À SAÚDE E QUALIDADE DE VIDA – PROMOÇÃO DA QUALIDADE DE VIDA NO TRABALHO E BEM-ESTAR SOCIAL | 39 |
| 2.8 | MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS GERAIS DA CLDF | 41 |
| 2.9 | MODERNIZAÇÃO DE SISTEMA DE INFORMAÇÃO DA CLDF | 46 |
| 2.10 | GESTÃO DA INFORMAÇÃO E DOS SISTEMAS DE TI DA CLDF | 49 |
| 2.11 | CAPACITAÇÃO DE SERVIDORES – ESCOLA DO LEGISLATIVO | 52 |
| 2.12 | EXECUÇÃO DE PROJETOS DE EDUCAÇÃO POLÍTICA PELA CLDF | 54 |
| 2.13 | PUBLICIDADE INSTITUCIONAL DA CLDF | 56 |
| 2.14 | PUBLICIDADE E PROPAGANDA DE UTILIDADE PÚBLICA | 58 |
| 2.15 | FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA | 60 |
| 2.16 | FUNCIONAMENTO DA RÁDIO LEGISLATIVA | 62 |
| 2.17 | APOIO A PROGRAMAS CULTURAIS PELA CLDF | 63 |
| 2.18 | REFORMA E BENFEITORIAS NO EDIFÍCIO SEDE DA CLDF | 65 |
| 2.19 | EXECUÇÃO DE SENTENÇAS JUDICIAIS PELA CLDF | 67 |
| 2.20 | RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF | 68 |
| 2.21 | OUTROS RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF (VERBA INDENIZATÓRIA) | 70 |
| 2.22 | OUTROS RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES AO FASCAL | 72 |

PARTICIPAÇÃO DAS DOTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS E DESPESAS DA CLDF EM RELAÇÃO À RECEITA TOTAL DO DF

R\$ 1,00

| EXERCÍCIO | PREVISTO | | | REALIZADO | | |
|-----------|---|--|--|---|--|--|
| | Receita Orçamentária do DF Estimada (*) | Dotação da CLDF Inicialmente Prevista na LOA | Participação da Dotação Prevista para a CLDF em relação à Previsão de Receita Orçam. do DF | Receita Total do DF Realizada no Exercício (**) | Despesa Total da CLDF Realizada no Exercício (***) | Participação da Despesa Realizada pela CLDF em relação à Receita Total do DF Realizada |
| | A | B | C = B / A | D | E | F = E / D |
| 2008 | 9.688.660.057 | 265.023.961 | 2,74% | 10.363.189.684 | 239.923.869 | 2,32% |
| 2009 | 13.441.447.603 | 343.537.817 | 2,56% | 11.452.380.209 | 233.020.112 | 2,03% |
| 2010 | 14.391.011.441 | 336.623.415 | 2,34% | 12.537.588.755 | 251.193.237 | 2,00% |
| 2011 | 15.955.317.679 | 348.627.878 | 2,19% | 13.852.317.862 | 247.158.147 | 1,78% |
| 2012 | 16.603.067.051 | 348.670.031 | 2,10% | 12.726.538.377 | 287.330.494 | 2,26% |
| 2013 | 18.675.927.781 | 387.533.000 | 2,08% | 16.876.484.610 | 313.316.715 | 1,86% |
| 2014 | 21.184.819.129 | 404.570.000 | 1,91% | 18.899.287.820 | 348.194.604 | 1,84% |
| 2015 | 29.141.181.142 ⁽¹⁾ | 454.482.000 | 1,56% | 25.877.008.148 | 381.792.717 | 1,48% |
| 2016 | 30.798.686.537 ⁽²⁾ | 487.374.744 | 1,58% | 26.260.519.658 | 386.097.923 | 1,47% |
| 2017 | 24.864.290.312 ⁽³⁾ | 524.178.855 ⁽⁴⁾ | 2,11% | 21.656.374.940 | 403.728.445 | 1,86% |
| 2018 | 25.098.247.309 | 524.176.950 | 2,09% | 22.808.686.105 | 423.875.623 | 1,86% |
| 2019 | 24.334.638.956 | 556.325.674 | 2,29% | 23.142.025.074 | 467.420.348 | 2,02% |
| 2020 | 24.065.525.015 | 556.325.674 | 2,31% | 24.871.412.314 | 463.124.904 | 1,86% |
| 2021 | 24.495.534.102 | 589.522.600 | 2,41% | 28.451.064.068 | 516.545.070 | 1,82% |
| 2022 | 28.093.121.998 | 620.619.711 | 2,21% | 30.984.998.453 | 540.179.137 | 1,74% |
| 2023 | 30.306.811.667 | 771.177.670 | 2,54% | 33.361.387.405 | 629.330.950 | 1,89% |
| 2024 | 33.239.991.179 | 785.515.000 ⁽⁵⁾ | 2,08% | 35.629.361.263 | 765.094.161 | 2,15% |
| 2025 | 35.626.068.873 | 925.330.500 | 2,60% | n.a. | n.a. | n.a. |

(*) Dados extraídos do Anexo da LOA – Resumo Geral da Receita dos orçamentos fiscal e seguridade social. Trata-se da soma das receitas correntes e das receitas de capital dos orçamentos fiscal e da seguridade social, desconsiderando receitas correntes intraorçamentárias e subtraídas também as deduções/restituições da receita. Documento disponível em <https://www.economia.df.gov.br/loa/>;

(**) Dados extraídos dos demonstrativos do RREO (Relatório Resumido da Execução Orçamentária) de dezembro de cada ano. Trata-se das receitas, exceto as intraorçamentárias, realizadas até o último bimestre do ano. Documento disponível em <https://www.economia.df.gov.br/relatorios-da-lrf-2/>;

(***) Para 2024, inclui despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/12/2024, a serem pagas a partir de janeiro de 2024. Nos demais casos, trata-se dos valores efetivamente liquidados;

(1) Inclui receita de Saúde e Educação do Fundo Constitucional do DF em 2015: R\$ 6,0 bilhões;

(2) Inclui receita de Saúde e Educação do Fundo Constitucional do DF em 2016: R\$ 4,9 bilhões;

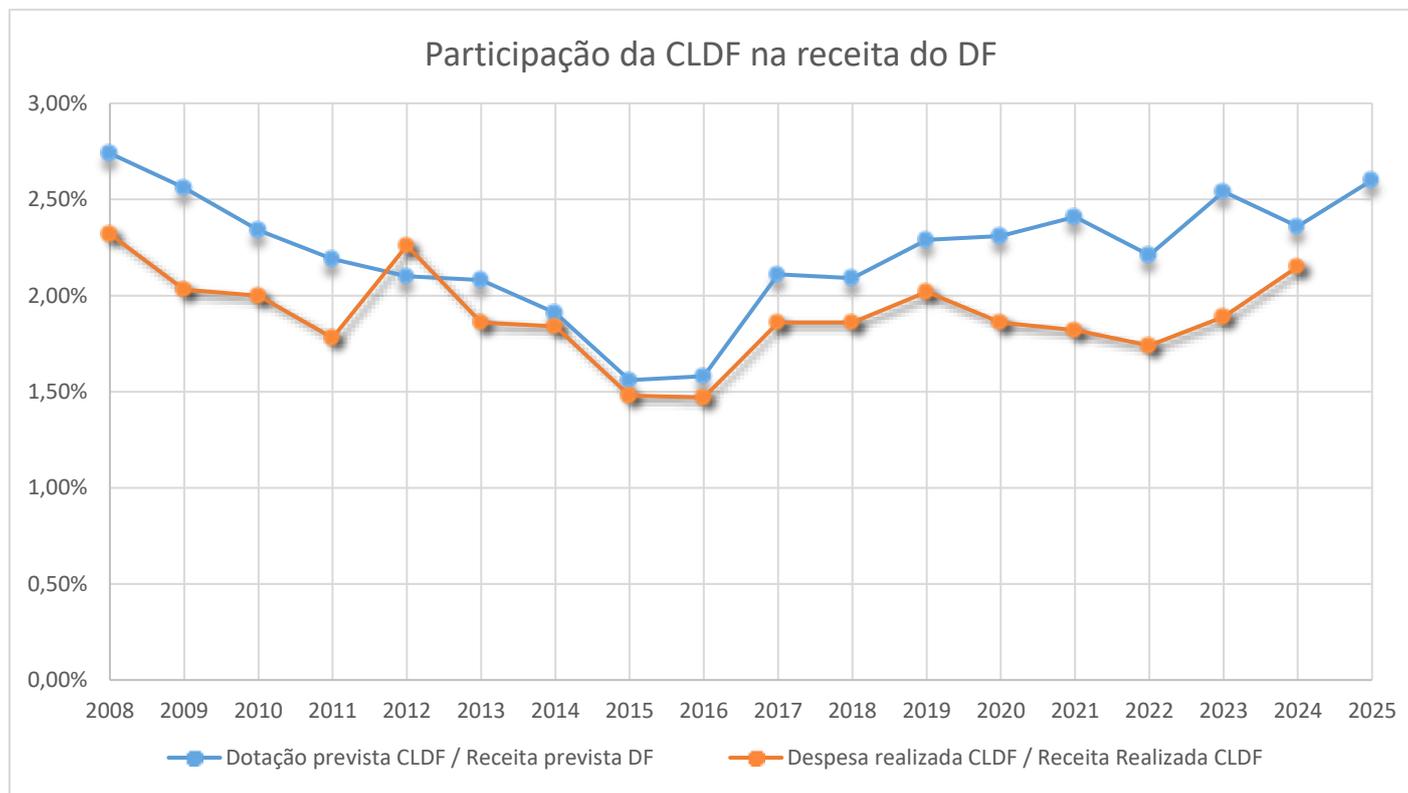
(3) Não Inclui receita de Saúde e Educação do Fundo Constitucional do DF em 2017 (Acórdão Plenário nº 2891/2015 do TCU);

(4) Esse foi o valor aprovado pela CLDF, que foi vetado e posteriormente teve o veto derrubado, voltando ao valor aprovado;

(5) O Ato da Mesa Diretora nº 145, de 2023, aprovou a proposta orçamentária da CLDF no valor de R\$ 871.932.700,00. No entanto, a LOA/2024 foi publicada com vetos de dotações no montante de R\$ 181.417.200,00, impactando vários Programas de Trabalho da CLDF. Posteriormente, as Leis nº 7.418/2024 e nº 7.419/2024 abriram créditos especiais no valor de R\$ 95.000.000,00 à CLDF, recompondo, parcialmente, o orçamento da Casa. Dessa forma, a dotação atualizada da CLDF é R\$ 785.515.500, ou 2,08% da Receita Orçamentária do DF de 2024.

Consoante informações evidenciadas pelo quadro demonstrativo acima e ilustradas no gráfico apresentado a seguir, a participação das dotações e das despesas orçamentárias anuais da Câmara Legislativa do Distrito Federal – CLDF vinha caindo consistentemente, de 2008 a 2016, em relação à receita orçamentária do DF de cada período.

Inicia-se a análise com a participação da dotação prevista para a CLDF em relação à previsão de receita orçamentária do DF (gráfico azul). Nota-se que o valor caiu de 2,74%, em 2008, para 1,58%, em 2016 (coluna C do quadro acima). Ainda, de 2017 em diante, observa-se uma tendência crescente, com a dotação da CLDF prevista na Lei Orçamentária Anual – LOA atingindo 2,60% da Receita Corrente Líquida – RCL estimada para o exercício atual.



A queda brusca da participação percentual, em 2015 e 2016, foi, em grande parte, resultado de mudança de metodologia empregada pelo Governo do Distrito Federal – GDF na elaboração do orçamento público. Até 2014, as despesas de Saúde e Educação do Fundo Constitucional do DF – FCDF – constavam apenas como anexo à LOA do DF, não sendo incorporadas às receitas e às despesas distritais. Assim, tais despesas eram executadas por meio do Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal – SIAFI –, e não pelo Sistema Integral de Gestão Governamental – SIGGO –, ferramenta empregada pelo Distrito Federal durante o ciclo orçamentário.

Já a partir da LOA/2015, os valores do FCDF passaram a ser abrangidos pelas receitas e despesas do Distrito Federal. Com a inclusão dessas transferências de Saúde e Educação, as receitas tiveram um acréscimo de R\$ 6,0 bilhões¹ em 2015 e de R\$ 4,9 bilhões² em 2016. Isso explica a queda brusca da participação do orçamento da CLDF no total da LOA, de 1,91%, em 2014, para 1,56%, em 2015, e depois para 1,58%, em 2016. Com a exclusão do

¹ O valor referente ao FCDF para a LOA/2015 pode ser encontrado na pág. 153 do DODF de 31/12/2014, Suplemento-C ou no sítio da SEEC, no endereço <https://www.economia.df.gov.br/loa/>, na página referente à LOA 2015, no documento “A5 – Anexo IV – Demonstrativo Geral da Receita F e S”, pág. 6, conforme informações contidas na Conta 17210900.

² O valor referente ao FCDF para a LOA/2016 pode ser encontrado no sítio da SEPLAD, no endereço <https://www.economia.df.gov.br/loa/>, na página referente à LOA 2016, no documento “A8 – Anexo IV – Demonstrativo Geral da Receita F e S”, pág. 7, conforme informações contidas na conta 17210900.

impacto desses R\$ 6,0 bilhões e R\$ 4,9 bilhões adicionais, a participação seria de 1,96% e 1,88%, em 2015 e 2016, respectivamente.

Em 2017, por sua vez, ocorreu a retomada da sistemática de exclusão das receitas e despesas da Saúde do Sistema SIGGO (Acórdão Plenário nº 2891/2015 do TCU). Desse modo, a receita do DF voltou a um patamar menor e, portanto, a participação da dotação da CLDF apresentou um aumento.

O aumento no percentual observado entre 2018 e 2025 – de 2,09% para 2,60% – se explica, em grande medida, pelo pagamento de contribuições previdenciárias patronais (proporcionais aos vencimentos dos servidores efetivos da CLDF) ao Instituto de Previdência dos Servidores do Distrito Federal – Iprev-DF, o que começou a ser feito ao final de 2018 e passou a ser estimado nos orçamentos de 2019 em diante. Se tal efeito fosse excluído, o aumento seria de 2,07% em 2018 para 2,41% em 2025.

Já para o exercício de 2023, os recursos orçamentários inicialmente previstos para a Câmara Legislativa do Distrito Federal totalizavam R\$ 771,2 milhões. No entanto, a Secretaria de Planejamento, Orçamento e Administração – SEPLAD, órgão do Poder Executivo responsável pela gestão do orçamento do Distrito Federal à época, realizou um bloqueio de aproximadamente R\$ 150,6 milhões em dotações da CLDF, encaminhando, posteriormente, projeto de lei cancelando esse montante do orçamento do Poder Legislativo.

Por oportuno, a Câmara Legislativa apresentou emenda supressiva ao bloqueio citado, alterando o Projeto de Lei, o qual foi convertido na Lei nº 7.263, de 11 de maio de 2023, restaurando a dotação orçamentária prevista na LOA 2023, no valor de R\$ 771,2 milhões.

Para 2024, a Mesa Diretora da CLDF estimou o orçamento da Casa em R\$ 871,9 milhões, conforme o AMD nº 145/2023. Não obstante, o Projeto de Lei nº 613/2023³, com esse montante estimado pela CLDF, foi parcialmente vetado na sanção da LOA/2024 (Lei nº 7.337/2023). Doze Programas de Trabalho da Câmara Legislativa tiveram seus recursos totalmente vetados, totalizando um montante de R\$ 181,4 milhões. Alguns deles executam anualmente despesas contratuais de caráter continuado, como serviços terceirizados. Assim, o veto comprometeu a execução orçamentária regular de tais compromissos. Além disso, outros serviços executados sob demanda, como os relacionados à Tecnologia da Informação, tiveram que ser suspensos enquanto não se resolvia a questão orçamentária, atrasando vários projetos.

Posteriormente, em reunião convocada pelo Senhor Presidente da CLDF (DCL de 31/01/2024, pág. 3, item 1), o Colégio de Líderes decidiu pela manutenção do veto, bem como pela recomposição de R\$ 95,0 milhões dos R\$ 181,4 milhões vetados, por meio de dois projetos de lei: PL 847/2024 e PL 891/2024. Os projetos de lei foram convertidos, respectivamente, nas Leis nº 7.418/2024 e nº 7.419/2024, ambas publicadas no DODF de 09/02/2024, resultando em autorização de despesa no montante de R\$ 785,5 milhões para a CLDF em 2024.

Já para o ano corrente, o orçamento da CLDF foi estimado em R\$ 925,3 milhões conforme o AMD nº 159/2024 (DCL de 31/01/2024, pág. 22), valor mantido no Anexo III da Lei nº 7.650, de 30/12/2024 (LOA 2025), publicada no DODF nº 249 de 31/12/2024.

Comparativamente ao orçamento aprovado em 2024 após a recomposição de R\$ 95,0 milhões, o qual totalizou R\$ 785,6 milhões, houve um incremento de 18% em termos nominais ou de 12% em termos reais, considerando IPCA/IBGE de 4,83% em 2024.

³ Publicado no DCL de 29/12/2023, páginas 670-674.

O maior incremento orçamentário em 2025 ocorreu no Programa de Trabalho 01.122.8204.8502.0070 - Administração de Pessoal, no qual são empenhadas as despesas com vencimentos dos deputados distritais, servidores efetivos, requisitados e de livre provimento da Câmara Legislativa. O aumento em questão foi de R\$ 51,2 milhões em relação à despesa autorizada em 2024, equivalente a 9% de crescimento nominal ou 4% de crescimento real no período.

Sobre esse ponto, a CLDF nomeou 115 servidores efetivos em 2024 (descontando as exonerações), aprovados no concurso público de provas e títulos realizado em 2018. Houve, ainda, reposição de perdas inflacionárias de 5% nas tabelas de remuneração de cargos da CLDF em junho de 2024.

Prossegue-se a análise para os valores efetivamente realizados (coluna F), que correspondem ao gráfico laranja. O resultado vinha declinando, passando de 2,32%, em 2008, para 1,84%, em 2014. O pico observado em 2012 se explica, sobretudo, pela arrecadação menor do que a prevista – um ponto fora da curva – naquele ano, e não por despesas realizadas pela CLDF acima da tendência da época.

Quanto aos anos subsequentes, o raciocínio é análogo àquele adotado anteriormente para a participação da dotação da CLDF em relação à receita orçamentária estimada do DF. No presente caso, em que se analisa a participação da despesa executada pela CLDF em relação à receita efetivamente realizada pelo DF no exercício, observa-se também uma queda brusca nos anos de 2015 e 2016, resultado da mudança de metodologia do orçamento com relação às despesas do FCDF. Nota-se, igualmente, uma retomada em 2017, devido à exclusão das receitas de Saúde e Educação do FCDF do SIGGO.

Tal indicador foi muito impactado pela contribuição previdenciária patronal, que começou a ser paga a partir de outubro de 2018. Observa-se o valor de 1,86%, em 2018, e posterior alta em 2019 (2,02%), com reduções em 2020 (1,86%), 2021 (1,82%) e 2022 (1,74%), e novas altas em 2023 (1,89%) e 2024 (2,15%). Excluindo-se o efeito mencionado, o indicador teria sido de 1,80%, 1,86%, 1,71%, 1,66%, 1,59%, 1,73% e 1,98%, para os exercícios de 2018 a 2024, respectivamente. Essa contribuição não é efetivamente um aumento de obrigações do Tesouro do DF, mas apenas uma mudança na classificação contábil. O que antes era registrado como despesa do Poder Executivo, passou a ser contabilizado no Legislativo.

Levando-se em consideração as ressalvas feitas acima, a evolução do indicador aponta que, após um período declinante de 2020 a 2022, a despesa efetivamente realizada pela CLDF teve incremento nos últimos dois exercícios financeiros, atingindo o terceiro maior valor da série histórica em tela no último ano.

DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CLDF POR GRUPO DE DESPESA

R\$ 1,00

| Grupo de Despesa ⁽¹⁾ | Despesa Realizada Exercício 2024 (*) | Dotação Anual Lei Orçamentária Atualizada 2025 (**) | Despesa Liquidada até ABRIL de 2024 | Despesa Liquidada até ABRIL de 2025 | % Despesa Liquidada em Relação à Dotação Orçamentária 2025 | Crescimento % Despesa Liquidada ABR-2025 / ABR-2024 |
|---------------------------------|--------------------------------------|---|-------------------------------------|-------------------------------------|--|---|
| | A | B | C | D | E = D / B | F = (D / C) - 1 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 595.529.027 | 669.165.500 | 173.193.188 | 206.173.537 | 31% | +19% ▲ |
| Outras Despesas Correntes | 159.493.549 | 224.645.900 | 24.288.577 | 27.216.941 | 12% | +12% ▲ |
| Investimentos | 10.071.586 | 31.519.100 | 15.896 | 3.395.937 | 11% | +21.264% ▲ |
| TOTAL | 765.094.161 | 925.330.500 | 197.497.661 | 236.786.414 | 26% | +20% ▲ |

(*) – Inclui despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/12/2024, a serem pagas a partir de jan/2025.

(**) – Lei nº 7.650, de 30 de dezembro de 2024, publicada no Suplemento ao nº 249 do Diário Oficial do DF de 31/12/2024 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2025.

(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.

O acompanhamento da execução orçamentária da CLDF mostra que, no primeiro quadrimestre deste ano, foram liquidadas despesas no valor de R\$ 236,8 milhões (coluna D), consumindo 26% das dotações previstas para o ano corrente (coluna E), ficando 20% maior do que as despesas do mesmo período do ano anterior (coluna F), sendo o principal fator de crescimento do desempenho do grupo “Pessoal e Encargos Sociais”, que representou 87% da liquidação no exercício de 2025.

Analisando o comparativo entre os anos (coluna F) por Grupo de Despesa, nota-se que o grupo “Pessoal e Encargos Sociais” ficou R\$ 33,0 milhões maior do que no exercício anterior (+19%). Os principais responsáveis pelo aumento em relação a 2024 foram as rubricas de Vencimentos e Vantagens Fixas (+R\$ 23,0 milhões ou +16%) e de Despesas de Exercícios Anteriores, com R\$ 5,9 milhões liquidados até o mês de abril deste ano (não havia despesa liquidada nesta rubrica até abril de 2024).

O aumento em vencimentos se deve a quatro fatores: a) crescimento vegetativo; b) nomeações de novos servidores aprovados em concurso público; c) reajuste da tabela de vencimentos dos servidores para reposição das perdas inflacionárias a partir de 1º de junho de 2024 (Lei nº 7.515/2024, DODF 28/06/2024); e aumento do teto remuneratório do Distrito Federal a partir de 1º de fevereiro de 2025, conforme Decreto nº 44.534/2023.

Já o valor liquidado em Despesas de Exercícios Anteriores decorre das diferenças no recálculo da licença-prêmio em pecúnia, para pagamento a servidores inativos que incluiu, na base de cálculo para a conversão da referida licença, a proporcionalidade de 1/12 do décimo terceiro e de 1/12 do terço constitucional de férias, para cada mês convertido em pecúnia. Tal diferença decorre de novo entendimento do período prescricional constante na Decisão Administrativa TCDF nº 55, de 2023, adotado pelo Ato da Mesa Diretora nº 3, de 2025, publicado no DCL nº 23, de 30 de janeiro de 2025.

Para o grupo de natureza despesa “Outras Despesas Correntes”, o montante ficou R\$ 2,9 milhões acima do valor do mesmo período do ano anterior (+12%). O Programa de Trabalho “Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF”, com liquidação de R\$ 3,0 milhões a mais (+21%) do que no mesmo quadrimestre de 2024 e que foi afetada, sobretudo, por nomeações e pelo reajuste dos benefícios aos servidores da CLDF, que estão melhor detalhados no tópico específico.

O grupo “Investimentos”, por sua vez, apresentou R\$ 3,4 milhões de despesa liquidada nos quatro primeiros meses de 2025, com destaque para os Programas de Trabalho “Funcionamento da TV Legislativa” (+R\$ 1,0 milhão) e “Manutenção de Serviços Administrativos Gerais da CLDF” (+R\$ 1,5 milhão).

REPROGRAMAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS REALIZADAS NOS MESES DE JANEIRO A ABRIL/2025

Nos meses de janeiro a abril, as alterações orçamentárias ocorridas foram as seguintes:

- Portaria-GMD nº 20, de 29 de janeiro de 2025, publicada no Diário da Câmara Legislativa nº 24, de 31/01/2025: alteração do Quadro de Detalhamento da Despesa – QDD da Câmara Legislativa no programa de trabalho 28.846.0001.9041.0001 – Conversão de Licença-Prêmio em Pecúnia, cancelando R\$ 5.000.000,00 da rubrica “31.90.94 – Indenizações e Restituições Trabalhistas” e adicionando igual valor na rubrica “31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores”;
- Portaria-GMD nº 60, de 21 de fevereiro de 2025, publicada no Diário da Câmara Legislativa nº 41, de 25/02/2025: alteração do Quadro de Detalhamento da Despesa – QDD da Câmara Legislativa no programa de trabalho 28.846.0001.9041.0001 – Conversão de Licença-Prêmio em Pecúnia, cancelando R\$ 1.500.000,00 da rubrica “31.90.94 – Indenizações e Restituições Trabalhistas” e adicionando igual valor na rubrica “31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores”;
- Portaria-GMD nº 61, de 21 de fevereiro de 2025, publicada no Diário da Câmara Legislativa nº 41, de 25/02/2025: alteração do Quadro de Detalhamento da Despesa – QDD da Câmara Legislativa no programa de trabalho 28.846.0001.9050.0001 – Ressarcimentos, Indenizações e Restituições - CLDF, cancelando R\$ 800.000,00 da rubrica “31.90.94 – Indenizações e Restituições Trabalhistas” e adicionando R\$ 700.000,00 na rubrica “31.90.96 – Ressarcimento de Despesas de Pessoal Requisitado” e R\$ 100.000,00 na rubrica “31.91.96 – Ressarcimento de Despesas de Pessoal Requisitado”;
- Portaria-GMD nº 89, de 12 de março de 2025, publicada no Diário da Câmara Legislativa nº 51, de 14/03/2025: alteração do Quadro de Detalhamento da Despesa – QDD da Câmara Legislativa no programa de trabalho 28.846.0001.9050.0001 – Ressarcimentos, Indenizações e Restituições - CLDF, cancelando R\$ 70.000,00 da rubrica “31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores” e adicionando igual valor na rubrica “31.91.92 – Despesas de Exercícios Anteriores”;
- Portaria-GMD nº 128, de 3 de abril de 2025, publicada no Diário da Câmara Legislativa nº 71, de 07/04/2025: alteração do Quadro de Detalhamento da Despesa – QDD da Câmara Legislativa no programa de trabalho 01.126.8204.2557.2627 – Gestão da Informação e dos Sistemas de Tecnologia da Informação, cancelando R\$ 20.000,00 da rubrica “33.90.40 – Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica” e adicionando igual valor na rubrica “33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores”;
- Portaria-GMD nº 141, de 10 de abril de 2025, publicada no Diário da Câmara Legislativa nº 76, de 11/04/2025: alteração do Quadro de Detalhamento da Despesa – QDD da Câmara Legislativa no programa de trabalho

01.122.8204.8517.0065 – Manutenção e Serviços Administrativos Gerais da CLDF, cancelando R\$ 1.500.000,00 da rubrica “33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica” e adicionando igual valor na rubrica “33.90.37 – Locação de Mão de Obra”; e

- Portaria-GMD nº 147, de 14 de abril de 2025, publicada no Diário da Câmara Legislativa nº 79, de 16/04/2025: alteração do Quadro de Detalhamento da Despesa – QDD da Câmara Legislativa no programa de trabalho 01.031.8204.6057.0008 – Funcionamento da TV Legislativa da CLDF, cancelando R\$ 1.600.000,00 da rubrica “33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica” e adicionando igual valor na rubrica “33.90.37 – Locação de Mão de Obra”.

A tabela a seguir consolida e resume as alterações orçamentárias que estão detalhadas acima:

R\$ 1,00

| Dispositivo Legal | Programa de Trabalho | Descrição | Natureza da Despesa | Cancelamento | Suplementação |
|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|----------------------------------|-------------------|--------------------|
| Portaria GMD 20/2025 | 28.846.0001.9041.0001 | Conversão de LPP | 31.90.94 31.90.92 | 5.000.000 | 5.000.000 |
| Portaria GMD 60/2025 | 28.846.0001.9041.0001 | Conversão de LPP | 31.90.94 31.90.92 | 1.500.000 | 1.500.000 |
| Portaria GMD 61/2025 | 28.846.0001.9050.0001 | Ressarc., Inden. E Restituições | 31.90.94 31.90.96 31.91.96 | 800.000 | 700.000 100.000 |
| Portaria GMD 89/2025 | 28.846.0001.9050.0001 | Ressarc., Inden. E Restituições | 31.90.92 31.91.92 | 70.000 | 70.000 |
| Portaria GMD 128/2025 | 01.126.8204.2557.2627 | Gestão da Informação | 33.90.40 33.90.92 | 20.000 | 20.000 |
| Portaria GMD 141/2025 | 01.122.8204.8517.0065 | Manutenção e Serviços Gerais | 33.90.39 33.90.37 | 1.500.000 | 1.500.000 |
| Portaria GMD 147/2025 | 01.031.8204.6057.0008 | TV Legislativa | 33.90.39 33.90.37 | 1.600.000 | 1.600.000 |
| TOTAL | - | - | - | 10.490.000 | 10.490.000 |

Também cabe destacar a metodologia utilizada na elaboração do orçamento anual da CLDF. As despesas previstas foram definidas a partir do processo de planejamento integrado com ampla participação das unidades administrativas da Casa. Por meio dos Planos Setoriais de 2025, todas as 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 Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2025, disponível para consulta na página <https://www.cl.df.gov.br/web/portal-transparencia/detalhamento-setorial-da-despesa>. Além de conferir maior transparência ao orçamento anual da instituição, as informações contidas no DSD/2025 têm por objetivo auxiliar o processo de execução desse orçamento, racionalizando a destinação dos recursos orçamentários em sintonia com o que foi planejado.

Complementando as informações apresentadas neste relatório, as planilhas referentes ao comportamento mensal da execução orçamentária da CLDF estão disponíveis no endereço eletrônico <https://www.cl.df.gov.br/web/portal-transparencia/despesas-cldf-execucao-orcamentaria>.

O relatório supracitado 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 este presente relatório é baseado nas despesas que foram liquidadas, que é o segundo estágio da despesa. Basicamente, consiste no momento no qual 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 link <https://portaldatransparencia.gov.br/glossario/>.

O presente relatório reforça o compromisso da CLDF com a transparência administrativa. É dever da instituição e um direito de o cidadão acompanhar de forma clara, objetiva e sistemática os recursos públicos empregados no funcionamento do Poder Legislativo.

2 EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CLDF POR SUBTÍTULO

COMPORTAMENTO DA DESPESA POR SUBTÍTULO

R\$ 1,00

| Item | Subtítulos | Lei Orçamentária Aprovada para 2025 (dotação inicial) | Alterações Orçamentárias | Lei Orçamentária 2025 (dotação atualizada) | Despesa Liquidada até ABRIL de 2025 | % Liquidado | Saldo Disponível Atual |
|------|--|---|--------------------------|--|-------------------------------------|-------------|------------------------|
| | | A | B | C = A + B | D | E = D / C | F = C - D |
| 2.1 | Administração de Pessoal da CLDF | 641.639.400 | 0 | 641.639.400 | 197.374.187 | 31% | +444.265.213 |
| 2.2 | Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF | 52.893.700 | 0 | 52.893.700 | 17.354.798 | 33% | +35.538.902 |
| 2.3 | Conversão de Lic. Prêmio em Pecúnia | 14.826.100 | 0 | 14.826.100 | 7.320.063 | 49% | +7.506.037 |
| 2.4 | Conservação das Estruturas Físicas de Edif. Públicas | 6.220.500 | 0 | 6.220.500 | 360.621 | 6% | +5.859.879 |
| 2.5 | Partic. da CLDF em Inst. Ligadas às Ativ. do Poder Legislativo | 421.200 | 0 | 421.200 | 53.727 | 13% | +367.473 |
| 2.6 | Desenv. e Implement. de Sist.de Captação e Tratamento de Infor. pela Ouvidoria da CLDF | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | +0 |
| 2.7 | Promoção de Eventos de Integr. da CLDF com a Sociedade do DF | 3.330.000 | 0 | 3.330.000 | 547.990 | 16% | +2.782.010 |
| 2.8 | Atenção à Saúde e Qualid. Vida no Trab. e Bem-Estar | 1.322.400 | 0 | 1.322.400 | 22.001 | 2% | +1.300.399 |
| 2.9 | Manutenção de Serviços Administrativos Gerais da CLDF | 39.333.300 | 0 | 39.333.300 | 5.817.565 | 15% | +33.515.735 |
| 2.10 | Modernização de Sistema de Informação da CLDF | 19.592.600 | 0 | 19.592.600 | 856.938 | 4% | +18.735.662 |
| 2.11 | Gestão da Informação e dos Sistemas de TI da CLDF | 37.188.700 | 0 | 37.188.700 | 1.284.150 | 3% | +35.904.550 |
| 2.12 | Capacitação de Servidores – Escola do Legislativo | 1.755.900 | 0 | 1.755.900 | 119.413 | 7% | +1.636.487 |
| 2.13 | Execução de Projetos de Educação Política pela CLDF | 2.064.900 | 0 | 2.064.900 | 136.981 | 7% | +1.927.919 |
| 2.14 | Publicidade Institucional da CLDF | 27.425.000 | 0 | 27.425.000 | 39.225 | 0% | +27.385.775 |
| 2.15 | Publicidade de Utilidade Pública da CLDF | 22.000.000 | 0 | 22.000.000 | 755.164 | 3% | +21.244.836 |

| Item | Subtítulos | Lei Orçamentária Aprovada para 2025 (dotação inicial) | Alterações Orçamentárias | Lei Orçamentária 2025 (dotação atualizada) | Despesa Liquidada até ABRIL de 2025 | % Liquidado | Saldo Disponível Atual |
|---------------------|---|---|--------------------------|--|-------------------------------------|-------------|------------------------|
| | | A | B | C = A + B | D | E = D / C | F = C - D |
| 2.16 | Funcionamento da TV Legislativa | 13.509.000 | 0 | 13.509.000 | 2.356.305 | 17% | +11.152.695 |
| 2.17 | Funcionamento da Rádio Legislativa | 4.905.000 | 0 | 4.905.000 | 0 | 0% | +4.905.000 |
| 2.18 | Apoio a Programas Culturais pela CLDF | 578.000 | 0 | 578.000 | 0 | 0% | +578.000 |
| 2.19 | Reforma e Benfeitorias no Edifício Sede da CLDF | 6.211.100 | 0 | 6.211.100 | 41.325 | 1% | +6.169.775 |
| 2.20 | Execução de Sentenças Judiciais pela CLDF | 1.000.000 | 0 | 1.000.000 | 40.185 | 4% | +959.815 |
| 2.21 | Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF | 11.700.000 | 0 | 11.700.000 | 1.439.102 | 12% | +10.260.898 |
| 2.22 | Outros Ressarc, Indeniz. e Restituições da CLDF | 5.678.100 | 0 | 5.678.100 | 866.675 | 15% | +4.811.425 |
| 2.23 | Outros Ressarc, Indeniz. e Restituições ao FASCAL | 11.735.600 | 0 | 11.735.600 | 0 | 0% | +11.735.600 |
| 2.24 | Transferência para o Fundo de Reserva Financeiro-Orçamentário | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | +0 |
| TOTAL – CLDF | | 925.330.500 | 0 | 925.330.500 | 236.786.414 | 26% | +688.544.086 |

No primeiro quadrimestre do ano corrente, foram liquidados R\$ 236,8 milhões (coluna D), o equivalente a 26% da despesa autorizada prevista na Lei Orçamentária Anual – LOA para o exercício de 2025 (coluna E).

Por meio da Decisão nº 1.247/2021, o TCDF determinou que a CLDF e outros órgãos do DF fizessem o acompanhamento de indicadores sobre Tecnologia da Informação e Comunicação – TIC (proc. nº 00600-00003363/2021-61). Assim, serão feitas a seguir algumas considerações sobre as despesas da CLDF em TIC. Entretanto, destaca-se que os dados tratados neste relatório dizem respeito meramente à execução orçamentária, não sendo parâmetro suficiente para se analisar a efetividade ou a eficiência na política de TIC da CLDF.

A título de exemplo, desde 2019 a Coordenação de Modernização e Informática da CLDF – CMI implantou uma série de sistemas e funcionalidades sem custo para a CLDF. São eles: 1) implantação do SEI; 2) implantação do Sistema de Atendimento ao Usuário - SAU; 3) implantação do sistema de auditoria (termo de cooperação CGDF); 4) projeto observatório do gasto público (equipe interna); 5) projeto de modernização da fiscalização (equipe interna); 6) EGPD e PDTI (equipe interna); 7) implantação do trabalho remoto (solução interna); 8) mapeamento de processos; 9) política de segurança; 10) implantação do ensino a distância; 11) projeto CMI Express; e 12) treinamento interno.

INDICADORES DE TIC – TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO

R\$ 1,00

| Subtítulos Tecnologia da Informação e Comunicação - TIC versus Demais Programas de Trabalho | Lei Orçamentária Aprovada para 2025 (dotação inicial) | Alterações Orçamen- tárias | Lei Orçamentária 2025 (dotação atualizada) | Despesa Liquidada até ABRIL de 2025 | % Liquidado | Saldo Disponível Atual |
|---|--|----------------------------------|--|--|----------------|------------------------------|
| | A | B | C = A + B | D | E = D / C | F = C - D |
| Modernização de Sistema de Informação da CLDF | 19.592.600 | 0 | 19.592.600 | 856.938 | 4% | +18.735.662 |
| Gestão da Informação e dos Sistemas de TI da CLDF | 37.188.700 | 0 | 37.188.700 | 1.284.150 | 3% | +35.904.550 |
| Subtotal do TIC | 56.781.300 | 0 | 56.781.300 | 2.141.088 | 4% | +54.640.212 |
| Demais Programas de Trabalho | 868.549.200 | 0 | 868.549.200 | 234.645.327 | 27% | +633.903.873 |
| TOTAL – CLDF | 925.330.500 | 0 | 925.330.500 | 236.786.414 | 26% | +688.544.086 |

% (da Moderniz + Gestão
da Inform.)/ Total

6,1%

0,0%

6,1%

0,9%

7,9%

Durante os quatro primeiros meses deste ano, foram liquidados R\$ 2,1 milhões (coluna D) em recursos relacionados à Tecnologia da Informação e Comunicação – TIC (soma dos programas de Trabalho “Modernização de Sistema de Informação da CLDF” e “Gestão da Informação e dos Sistemas de TI da CLDF”), o equivalente a 4% (coluna E) de toda a dotação atualizada da lei orçamentária para o exercício de 2025 para TIC. Tais Programas de Trabalho apresentaram execução orçamentária irregular ao longo de 2024, em parte por conta dos vetos às dotações de TIC, com conseqüente atraso para a realização das despesas. Assim, o maior volume de liquidações ocorreu nos meses de maio, junho, julho e dezembro do ano citado.

2.1 ADMINISTRAÇÃO DE PESSOAL DA CLDF

A dotação orçamentária anual destinada a esta atividade, conforme prevista na Lei nº 7.650/2024 (Lei Orçamentária Anual – LOA 2025), é da ordem R\$ 641,6 milhões (coluna B do quadro demonstrativo a seguir), sem registro de alterações até abril deste ano. Já as despesas liquidadas com Administração de Pessoal da CLDF neste primeiro quadrimestre de 2025 totalizaram cerca de R\$ 197,4 milhões (coluna C), consumindo 31% dos recursos orçamentários destinados a esta atividade para o ano corrente.

Desse total, R\$ 47,8 milhões foram executados em abril, com queda em relação aos meses de janeiro (R\$ 51,0 milhões), fevereiro (R\$ 49,8 milhões) e março (R\$ 48,8 milhões). As quedas foram basicamente por questões sazonais, como dotações para 13º salário pago com as férias e pagamento de licença-prêmio em atividade (Lei Complementar nº 952/2019). Já comparando ao período equivalente de 2024, observa-se neste primeiro quadrimestre de 2025 crescimento de 15%, o que corresponde a um aumento de R\$ 26,3 milhões. Este resultado está diretamente associado à reposição salarial de 5% ocorrida em junho de 2024, tanto para servidores efetivos quanto para servidores comissionados de livre provimento, conforme previsto na Lei nº 7.515, de 27/06/2024, publicada no DODF de 28/06/2024, pág. 5; bem como às 79 nomeações de servidores concursados, já descontadas exonerações e nomeações tornadas sem efeito, ocorridas nos últimos 12 meses (de maio de 2024 a abril de 2025).

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PESSOAL DA CLDF

(Prog. Trab. 01.122.8204.8502.0070)

R\$ 1,00

| Elemento de Despesa | Despesa Realizada Exercício 2024 (*) | Dotação Orçamentária Prevista para 2025 (atualizada) | Despesa Liquidada até ABRIL de 2025 | Despesa Estimada de MAIO a DEZEMBRO de 2025 | Despesa Anual Estimada | Saldo Orçamentário Anual Estimado |
|---|--------------------------------------|--|-------------------------------------|---|------------------------|-----------------------------------|
| | A | B | C | D | E = C + D | F = B - E |
| 31.90.07 – Contrib. a Entid. Fechadas de Previd. | 5.447.085 | 7.577.600 | 1.955.967 | 4.522.668 | 6.478.635 | +1.098.965 |
| 31.90.11 – Vencimentos e Vantagens Fixas | 473.584.879 | 528.255.300 | 166.668.913 | 355.864.833 | 522.533.746 | +5.721.554 |
| 31.90.13 – Obrigações Patronais (INSS) | 31.147.452 | 29.525.400 | 7.728.823 | 24.920.811 | 32.649.634 | -3.124.234 |
| 31.90.16 – Outras Despesas Variáveis (pagamento de substituiç. e adicional noturno) | 2.423.489 | 2.569.800 | 670.042 | 1.473.957 | 2.143.999 | +425.801 |
| 31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores | 6.382.320 | 8.000.000 | 108.527 | 302.994 | 411.521 | +7.588.479 |
| 31.91.92 – Despesas de Exercícios Anteriores | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 |
| 31.91.13 – Contribuição Patronal p/ o RPPS (IPREV) | 61.164.716 | 65.711.300 | 20.241.915 | 47.885.588 | 68.127.503 | -2.416.203 |
| TOTAL | 580.149.942 | 641.639.400 | 197.374.187 | 434.970.851 | 632.345.038 | +9.294.362 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

(*) – Inclui despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/12/2024, a serem pagas a partir de jan/2025.

Conforme projeção de despesas a serem realizadas nos meses de maio a dezembro/2025, estimadas em aproximadamente R\$ 435,0 milhões (coluna D do quadro demonstrativo anterior), as despesas estimadas para o exercício de 2025, no valor total de R\$ 632,3 milhões (coluna E), levaram em consideração os seguintes fatores:

- a) o crescimento vegetativo da folha de pagamento de pessoal da CLDF: 1% referente ao Adicional por tempo de serviço e 2,5% por padrão no quadro de remuneração da carreira legislativa, na base anual, calculados proporcionalmente com ponderações sazonais;
- b) efeitos da reposição salarial de 5% concedida a todos os servidores da Casa (efetivos e comissionados) a partir de 1º de junho de 2024;
- c) pagamento da primeira parcela (50%) e da segunda parcela (50%) do décimo terceiro salário em junho e dezembro/2025, respectivamente; e
- d) antecipação para o mês de dezembro/2025 das despesas decorrentes de férias dos servidores previstas para janeiro/2026, desonerando assim a folha de pagamento da Casa no primeiro mês de 2026.

Não foram consideradas quaisquer criações de cargos ou alterações no plano de carreiras (ex: alterações na política do Adicional de Qualificação), nem outras nomeações de servidores aprovados em concurso ou aposentadorias.

Mantido este cenário, as projeções atuais indicam crescimento da despesa com pessoal em 2025 da ordem de R\$ 52,2 milhões (+9%) em relação à despesa realizada no exercício 2024 (coluna A). Considerando que a previsão orçamentária disponível na LOA/2025 é de R\$ 641,6 milhões (coluna B), estima-se, neste momento, que o saldo orçamentário anual excedente seria de aproximadamente R\$ 9,3 milhões (1,4% da Dotação Inicial) ao final deste exercício (coluna F). Cabe destacar que está considerado neste cálculo a expectativa de necessidade futura de suplementação orçamentária nos elementos de despesa “31.90.13 – Obrigações Patronais – INSS” (de aproximadamente R\$ 3,1 milhões) e; “31.91.13 – Contribuição Patronal para o RPPS – IPREV” (de aproximadamente R\$ 2,4 milhões), podendo ser utilizado para isto o remanejamento de recursos excedentes previstos nos demais elementos de despesa que compõe este Programa de Trabalho.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PESSOAL DA CLDF

QUADRO COMPARATIVO – JANEIRO A ABRIL 2024 / JANEIRO A ABRIL 2025

R\$ 1,00

| Elemento de Despesa | Despesa Liquidada de JANEIRO a ABRIL de 2024 | Despesa Liquidada de JANEIRO a ABRIL de 2025 | Variação Jan a Abr / 2024 Jan a Abr / 2025 | |
|--|--|--|--|---------------|
| | A | B | C | |
| 31.90.07 – Contribuição a Entid. Fechadas de Previdência | 1.417.533 | 1.955.967 | +538.434 | +38% ▲ |
| 31.90.11 – Vencimentos e Vantagens Fixas | 143.640.100 | 166.668.913 | +23.028.813 | +16% ▲ |
| 31.90.13 – Obrigações Patronais (INSS) | 7.143.439 | 7.728.823 | +585.383 | +8% ▲ |
| 31.90.16 – Outras Desp. Variáv. (pgto. de substituições e adicional noturno) | 719.720 | 670.042 | -49.679 | -7% ▼ |
| 31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores | 76.474 | 108.527 | +32.053 | +42% ▲ |
| 31.91.92 – Despesas de Exercícios Anteriores | 0 | 0 | +0 | +0% ▲ |
| 31.91.13 – Contribuição Patronal para o RPPS (IPREV) | 18.117.163 | 20.241.915 | +2.124.752 | +12% ▲ |
| TOTAL | 171.114.430 | 197.374.187 | +26.259.757 | +15% ▲ |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

De acordo com o acompanhamento mensal da execução orçamentária da CLDF, realizado por este Setor de Elaboração Orçamentária (SEORC), a análise pontual das despesas que compõem este Programa de Trabalho, conforme detalhado no quadro demonstrativo anterior, é explicada pelos seguintes fatores identificados no período:

- a) **“Vencimentos e Vantagens Fixas – 31.90.11” (com aumento de 16% ou de R\$ 23,0 milhões):** a despesa com o pagamento de vencimentos e vantagens fixas nos meses janeiro a abril de 2025 (R\$ 166,7 milhões) foi maior que o valor observado no período equivalente de 2024 (R\$ 143,6 milhões), tendo como principal responsável a reposição salarial de 5% aos servidores da Casa em junho de 2024, além das 79 novas nomeações de servidores concursados anteriormente mencionadas e da alteração do teto salarial constitucional ocorrido no último mês de fevereiro;
- b) **“Contribuição Patronal para o RPPS (IPREV) – 31.91.13” (aumento de 12% ou de R\$ 2,1 milhões):** despesa decorrente de todos os servidores efetivos ativos da CLDF e equivale ao dobro da contribuição previdenciária do servidor. O aumento está diretamente relacionado às 79 novas nomeações realizadas entre maio de 2024 e abril de 2025 e à reposição salarial de 5% concedida em junho de 2024. Como a contribuição do servidor empossado antes de 2019 incide sobre a totalidade da remuneração de contribuição (podendo chegar ao teto constitucional) e a contribuição da maioria dos empossados pós 2019 incide apenas sobre o teto do RGPS, o crescimento percentual desta rubrica é menor do que a anterior;

- c) **“Obrigações Patronais (INSS) – 31.90.13” (aumento de 8% ou de R\$ 585,4 mil):** despesa calculada com base nos dispêndios relativos ao quadro de servidores comissionados de livre provimento. O aumento está diretamente relacionado ao quantitativo de servidores livre provimento na CLDF e à reposição salarial de 5% concedida em junho de 2024; e
- d) **“Contribuição a Entidades Fechadas de Previdência – 31.90.07” (aumento de 38% ou de R\$ 538,4 mil):** despesa exclusiva do quadro de servidores efetivos, somente de servidores nomeados a partir de 2019, e cujo aumento está diretamente relacionado às 79 novas nomeações já citadas e à reposição salarial de 5% concedida em junho de 2024. Como esta rubrica, basicamente, está relacionada aos servidores nomeados a partir de 2019, o impacto das nomeações ao longo de 2024 tem um impacto relacionado a quantidade desses servidores especificamente e não com a quantidade total de servidores.

LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL – LRF

As informações relativas à Receita Corrente Líquida (RCL) do Distrito Federal, conforme detalhadas no quadro demonstrativo a seguir, sofreram alterações a partir de janeiro de 2021 quando comparadas com os dados informados por este Setor de Elaboração Orçamentária (SEORC) nos últimos Relatórios Analíticos. Isto ocorreu em virtude de alteração no “Manual de Demonstrativos Fiscais – MDF” da Secretaria Tesouro Nacional (STN), 12ª edição – item 03.03.05.01, o qual deduziu do cálculo da Receita Corrente Líquida as receitas de rendimentos de aplicações de recursos previdenciários, retroativa aos últimos doze meses, ou seja, a partir de janeiro de 2021.

A análise dos dados referentes à arrecadação do GDF indica que a Receita Corrente Líquida do Distrito Federal arrecadada em abril de 2025 apresentou crescimento nominal de 2,5% quando comparado ao mesmo período de 2024, passando de R\$ 2.795.531.277,98 em abril de 2024 para R\$ 2.864.099.774,16 em abril de 2025, representando o menor crescimento nominal observado no primeiro quadrimestre de 2025.

No acumulado dos últimos doze meses (maio de 2024 a abril de 2025), que corresponde ao período computado no Relatório de Gestão Fiscal referente ao Primeiro Quadrimestre de 2025, a RCL totalizou aproximadamente R\$ 36,4 bilhões, com crescimento de 5,2%, em comparação com o mesmo período anterior (maio de 2023 a abril de 2024). Isso representou um incremento de aproximadamente R\$ 1,8 bilhão no período.

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL

| Últimos 12 meses 2024 | | Últimos 12 meses 2025 | | Variação (%) |
|---------------------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|-----------------------|
| Período: Maio/2023 a Abril/2024 | | Período: Maio/2024 a Abril/2025 | | |
| Mês | Receita Realizada | Mês | Receita Realizada | Comparação interanual |
| | A | | B | C = B / A |
| Maio/2023 | 3.259.211.537,87 | Maio/2024 | 3.397.254.435,24 | +4,2% ▲ |
| Junho/2023 | 2.535.355.502,90 | Junho/2024 | 3.004.985.959,09 | +18,5% ▲ |
| Julho/2023 | 2.631.142.058,25 | Julho/2024 | 2.902.925.922,21 | +10,3% ▲ |
| Agosto/2023 | 2.703.700.732,22 | Agosto/2024 | 2.912.891.882,84 | +7,7% ▲ |
| Setembro/2023 | 2.540.464.199,85 | Setembro/2024 | 2.854.769.904,39 | +12,4% ▲ |
| Outubro/2023 | 2.742.023.243,09 | Outubro/2024 | 2.928.053.133,34 | +16,8% ▲ |

R\$ 1,00

| | | | | |
|----------------|--------------------------|------------------|--------------------------|----------------|
| Novembro/2023 | 3.152.748.852,39 | Novembro/2024 | 2.845.570.860,88 | -9,7% ▼ |
| Dezembro/2023 | 3.822.916.224,11 | Dezembro/2024 | 3.736.138.940,29 | -2,3% ▼ |
| Janeiro/2024 | 2.778.068.389,57 | Janeiro/2025 | 2.916.130.935,97 | +5,0% ▲ |
| Fevereiro/2024 | 3.002.626.431,13 | Fevereiro/2025 | 3.251.327.288,71 | +8,3% ▲ |
| Março/2024 | 2.667.835.480,12 | Março/2025 (*) | 2.805.220.361,02 | +5,1% ▲ |
| Abril/2024 | 2.795.531.277,98 | Abril/2025 (*) | 2.864.099.774,16 | +2,5% ▲ |
| TOTAL | 34.631.623.929,48 | TOTAL (*) | 36.419.369.398,14 | +5,2% ▲ |

(*) Apuração SEORC em caráter preliminar

DESPESAS COM PESSOAL DA CLDF NOS ÚLTIMOS DOZE MESES

Conforme já mencionado nos últimos Relatórios Analíticos de 2021, **com a aprovação da Lei Complementar nº 178/2021** (sancionada pelo Governo Federal e publicada no Diário Oficial da União de 14/01/2021), **várias mudanças foram feitas na Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF, afetando o cálculo de Despesa Total de Pessoal.** **A principal delas é que os Poderes e Órgãos de estados e municípios deverão apurar, de forma segregada para aplicação dos limites de participação das respectivas despesas com pessoal em relação à RCL, a integralidade das despesas com pessoal dos seus respectivos servidores inativos e pensionistas. Dessa forma, todos os valores gastos com inativos e pensionistas (valor bruto) deverão ser computados como despesas de pessoal, possibilitando que sejam deduzidos os valores pagos a título de contribuição previdenciária pelos servidores ativos, inativos e pensionistas e pelo órgão a título de contribuição patronal, além dos recursos decorrentes de compensação previdenciária.**

O Tribunal de Contas do Distrito Federal (TCDF), por meio da Decisão nº 4.812/2021, de 15 de dezembro de 2021, determinou que tanto o Poder Executivo do DF, bem como a Câmara Legislativa do DF, a Defensoria Pública do DF e o próprio TCDF **realizem as apurações de suas respectivas despesas com pessoal constantes dos Relatórios de Gestão Fiscal, sendo deduzidas, desde que inicialmente consideradas, somente as parcelas das despesas com inativos e pensionistas custeadas por recursos provenientes da arrecadação de contribuições dos segurados, da compensação financeira de que trata o §9º do art. 20 da Constituição, da contribuição patronal e de demais transferências destinadas a promover o equilíbrio atuarial do regime de previdência, na forma definida pelo Órgão do Poder Executivo Federal responsável pela orientação, pela supervisão e pelo acompanhamento dos regimes próprios de previdência social dos servidores públicos,** em conformidade com o disposto no art. 18 e no inciso VI do §1º do art. 19 da LRF, com redação dada pela LC nº 178/2021, bem como no caput do art. 169 da Constituição Federal, com redação dada pela EC nº 109/2021, aplicando, para tanto, a regra de transição prevista no item II da Decisão nº 1.472/2021, tornando sem efeito os termos do item II.c da Decisão nº 1.905/2013.

Também determinou que abstenham-se de deduzir da despesa bruta com pessoal os gastos com inativos e pensionistas custeados com recursos oriundos das fontes x61 – Recursos de Dividendos, x67 – Remuneração de Depósitos Bancários do RPPS e x78 – Recursos Decorrentes de Juros sobre o Capital, por estarem em desacordo com o previsto no inciso VI do §1º do art. 19 da LRF, com nova redação dada pela Lei Complementar nº 178/2021, bem como com a orientação contida na Nota Técnica SEI nº 18162/2021/ME da Secretaria de Previdência Social, e com as 11ª e 12ª edições do Manual de Demonstrativos Fiscais editado pela STN.

Dessa forma, **buscando atender às recomendações da Corte de Contas do DF, foi considerado no quadro demonstrativo a seguir (colunas Q, R e S) a dedução dos gastos com inativos e pensionistas, nos últimos doze meses, custeados com recursos advindos da contribuição previdenciária do servidor da CLDF**

(fontes 254 e 454), da contribuição patronal da CLDF (fontes 264 e 464) e, da compensação previdenciária da CLDF (fonte 233).

R\$ 1,00

| Últimos 12 Meses | DESPESA TOTAL COM PESSOAL DA CLDF | | | | | | |
|----------------------------------|--|--|---|---|--|------------------------------------|------------------------------------|
| | SERVIDORES EFETIVOS E COMISSIONADOS LIVRE PROVIMENTO | | | | | | |
| | 31.90.11 Vencimentos e Vantagens Fixas | 31.90.07 = Contr. Ent. Priv. Previd. 31.90.13 = INSS 31.91.13 = Iprev Patronal | 31.90.16 Outras Despesas Variáveis | 31.90.92 Despesas de Exercícios Anteriores | 31.90.94 Indenizações Trabalhistas | 31.90.96 Pessoal Requisitado | 31.90.91 Sentenças Judiciais |
| | A | B | C | D | E | F | G |
| Mai/2024 | 34.985.119 | 7.261.671 | 170.454 | 24.032 | 1.420.086 | 206.898 | 10.046 |
| Jun/2024 | 43.551.870 | 7.228.711 | 190.325 | 172.210 | 465.298 | 196.359 | 10.046 |
| Jul/2024 | 38.069.608 | 7.797.673 | 157.899 | 37.609 | 367.656 | 290.007 | 10.046 |
| Ago/2024 | 37.094.517 | 7.634.608 | 115.966 | 0 | 516.411 | 212.517 | 10.046 |
| Set/2024 | 36.700.238 | 7.652.550 | 164.914 | 9.524.247 | 225.633 | 234.356 | 10.046 |
| Out/2024 | 37.263.118 | 7.708.296 | 146.012 | 351.516 | 1.211.889 | 220.839 | 10.046 |
| Nov/2024 | 37.455.013 | 7.780.740 | 211.592 | 17.732 | 104.183 | 360.742 | 10.046 |
| Dez/2024 | 64.050.352 | 14.445.363 | 246.605 | 636.630 | 1.135.349 | 267.150 | 10.046 |
| Inscrição em Restos a Pagar | 774.944 | 3.571.507 | 300.000 | 0 | 800.000 | 506.452 | 20.000 |
| Restos a Pagar Cancelados | 473.622 | 935.276 | 145.770 | 0 | 741.094 | 213.400 | 20.000 |
| Jan/2025 | 45.309.333 | 5.600.450 | 52.240 | 25.285 | 0 | 10.006 | 10.046 |
| Fev/2025 | 41.283.937 | 8.285.471 | 248.003 | 8.843 | 152.989 | 234.443 | 10.046 |
| Mar/2025 | 40.626.765 | 7.893.809 | 230.904 | 5.954.923 | 270.082 | 153.569 | 10.046 |
| Abr/2025 | 39.448.878 | 8.146.975 | 138.894 | 26.491 | 1.888.856 | 142.205 | 10.046 |
| Mai/2024 a Abril/2025 | 496.140.070 | 100.072.547 | 2.228.040 | 16.779.518 | 7.817.338 | 2.822.144 | 120.556 |

R\$ 1,00

| Últimos 12 Meses | DESPESA TOTAL COM PESSOAL DA CLDF | | |
|--------------------------------|--|---------------------|-------------------|
| | SERVIDORES INATIVOS E PENSIONISTAS (*) | | |
| | 31.90.01 Aposentadorias e Reformas | 31.90.03 Pensões | TOTAL PARCIAL |
| | H | I | J = A + ... + I |
| Mai/2024 | 11.615.386 | 670.449 | 56.364.141 |
| Jun/2024 | 16.927.866 | 1.092.210 | 69.834.896 |
| Jul/2024 | 12.257.484 | 781.199 | 59.769.183 |
| Ago/2024 | 11.941.187 | 717.048 | 58.242.301 |
| Set/2024 | 11.956.712 | 710.988 | 67.179.685 |
| Out/2024 | 12.009.744 | 714.568 | 59.636.027 |
| Nov/2024 | 18.016.536 | 1.063.899 | 65.020.484 |
| Dez/2024 | 12.101.155 | 770.888 | 93.663.538 |
| Inscrição em Restos a Pagar | 0 | 0 | 5.972.903 |
| Restos a Pagar Cancelados | 0 | 0 | 2.529.162 |
| Jan/2025 | 12.164.991 | 735.365 | 63.907.716 |
| Fev/2025 | 12.514.343 | 789.578 | 63.527.653 |
| Mar/2025 | 12.455.365 | 759.453 | 68.354.916 |

| | | | |
|------------------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| Abr/2025 | 12.743.161 | 764.426 | 63.309.933 |
| Mai/2024 a Abril/2025 | 156.703.930 | 9.570.071 | 792.254.215 |

(*) – Valores inseridos na nova metodologia de cálculo a partir de dezembro/2021, conforme Decisão – TCDF nº 4812/2021, de 15/12/2021.

R\$ 1,00

| Últimos 12 Meses | DEDUÇÕES | | | | | |
|------------------------------|---|---------------------------|----------------------------|-------------------|----------------------|------------------------------|
| | SERVIDORES EFETIVOS E COMISSIONADOS LIVRE PROVIMENTO | | | | | |
| | 31.90.92 Desp. Exerc. Anteriores (Compet. + 12 Meses) | Indenizações Trabalhistas | Ajuda de Custo Parlamentar | Abono Pecuniário | Abono de Permanência | 31.90.91 Sentenças Judiciais |
| | K | L | M | N | O | P |
| Mai/2024 | 24.032 | 1.956.100 | 0 | 489.178 | 751.609 | 10.046 |
| Jun/2024 | 172.210 | 776.047 | 0 | 483.840 | 780.185 | 10.046 |
| Jul/2024 | 37.609 | 913.170 | 0 | 595.533 | 804.166 | 10.046 |
| Ago/2024 | 0 | 1.601.132 | 0 | 529.824 | 776.170 | 10.046 |
| Set/2024 | 9.524.247 | 387.421 | 0 | 715.746 | 848.758 | 10.046 |
| Out/2024 | 351.516 | 1.484.779 | 0 | 725.426 | 828.270 | 10.046 |
| Nov/2024 | 17.732 | 557.583 | 0 | 805.502 | 813.582 | 10.046 |
| Dez/2024 | 636.630 | 2.774.535 | 0 | 3.471.692 | 1.636.788 | 10.046 |
| Inscrição em Restos a Pagar | 0 | 800.000 | 0 | 50.000 | 100.000 | 20.000 |
| Restos a Pagar Cancelados | 0 | 741.094 | 0 | 48.264 | 100.000 | 20.000 |
| Jan/2025 | 0 | 4.462.082 | 0 | 1.578.174 | 819.860 | 10.046 |
| Fev/2025 | 8.843 | 1.770.117 | 0 | 1.129.298 | 843.880 | 10.046 |
| Mar/2025 | 5.954.923 | 1.716.184 | 0 | 1.031.543 | 825.689 | 10.046 |
| Abr/2025 | 1.105 | 2.667.679 | 0 | 673.399 | 831.688 | 10.046 |
| Mai/2024 a Abril/2025 | 16.728.847 | 21.125.734 | 0 | 12.230.893 | 10.560.643 | 120.556 |

R\$ 1,00

| Últimos 12 Meses | DEDUÇÕES | | | |
|------------------------------|--|--|---|---|
| | SERVIDORES INATIVOS E PENSIONISTAS (*) | | | |
| | Contribuição RPPS de Servidores Inativos e Pensionistas Fontes 254 e 454 | Contribuição Patronal Fontes 264 e 464 | Compensação Previdenciária Fontes 233 e 433 | Despesa Total com Pessoal CLDF a ser computada nos Últimos 12 Meses |
| | Q | R | S | T = J – (K + ... + S) |
| Mai/2024 | 7.684.956 | 3.071.750 | 1.529.129 | 40.847.341 |
| Jun/2024 | 2.000.000 | 3.498.524 | 12.521.552 | 49.592.492 |
| Jul/2024 | 6.748.237 | 3.306.203 | 2.984.244 | 44.369.975 |
| Ago/2024 | 3.708.285 | 3.817.048 | 5.132.902 | 42.666.894 |
| Set/2024 | 2.343.235 | 3.710.988 | 6.613.477 | 43.025.765 |
| Out/2024 | 3.300.000 | 714.568 | 8.709.744 | 43.511.679 |
| Nov/2024 | 2.000.000 | 5.316.550 | 11.763.885 | 43.735.603 |
| Dez/2024 | 3.416.338 | 770.888 | 8.684.818 | 72.261.803 |
| Inscrição em Restos a Pagar | 0 | 0 | 0 | 5.002.903 |
| Restos a Pagar Cancelados | 0 | 0 | 0 | 1.619.805 |
| Jan/2025 | 2.558.616 | 3.741.345 | 6.600.394 | 44.137.199 |
| Fev/2025 | 4.295.312 | 4.589.578 | 4.419.031 | 46.461.549 |
| Mar/2025 | 3.360.409 | 3.654.410 | 6.200.000 | 45.601.712 |
| Abr/2025 | 2.410.000 | 3.950.000 | 7.147.587 | 45.618.429 |
| Mai/2024 a Abril/2025 | 43.825.387 | 40.141.852 | 82.306.762 | 565.213.541 |

(*) Valores inseridos na nova metodologia de cálculo a partir de dezembro/2021, conforme Decisão – TCDF nº 4.812/2021, de 15/12/2021.

Fonte 254 = Contribuição Previdenciária do Servidor da CLDF.
Fonte 454 = Contribuição Previdenciária do Servidor da CLDF.
Fonte 264 = Contribuição Patronal da CLDF.
Fonte 464 = Contribuição Patronal da CLDF.
Fonte 233 = Compensação Previdenciária (233001000 CLDF).

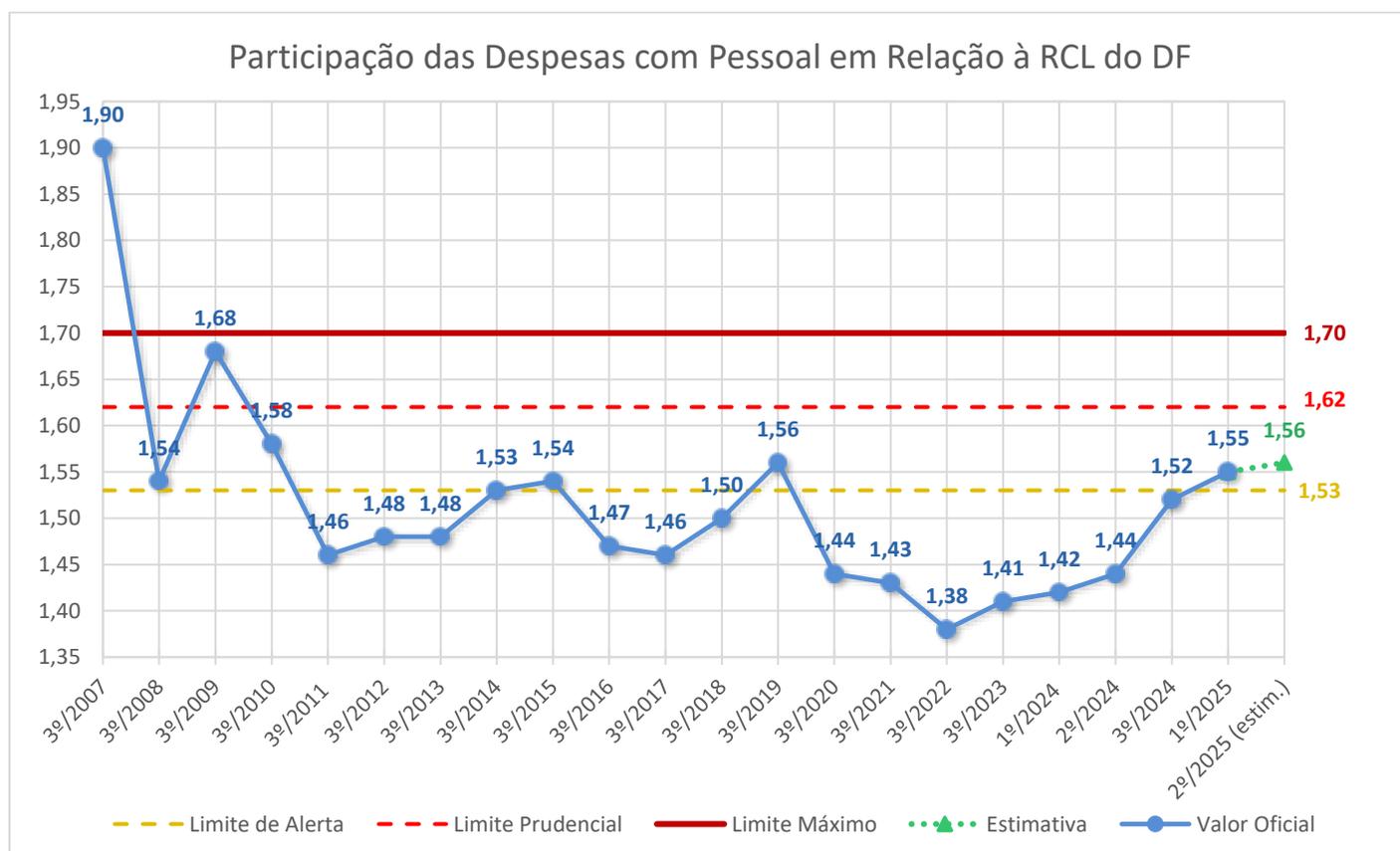
De acordo com os critérios estabelecidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF) e seguindo determinação da Decisão TCDF nº 4.812/2021, de 15/12/2021, **as despesas com pessoal da CLDF contabilizadas** para o cálculo do índice que mede sua participação em relação à RCL do Distrito Federal **totalizaram, no mês de abril de 2025, cerca de R\$ 45,6 milhões**, mantendo praticamente igual ao valor observado no mês anterior.

No acumulado dos últimos doze meses (maio de 2024 a abril de 2025), a despesa total de pessoal da CLDF totalizou cerca de R\$ 565,2 milhões, o que corresponde a 1,55% da Receita Corrente Líquida do DF estimada para este mesmo período (R\$ 36,4 bilhões), retratando uma expansão contínua em relação aos resultados obtidos nos últimos Relatórios de Gestão Fiscal – RGF – desta Câmara. O RGF do primeiro quadrimestre de 2024 apurou a Despesa de Pessoal em 1,42% da RCL; o RGF seguinte, do segundo quadrimestre do mesmo ano, de 1,44%; enquanto no terceiro quadrimestre de 2024 a despesa de pessoal atingiu 1,52% da RCL.

Pelo exposto, a despesa total de pessoal da CLDF tem seguido uma tendência de crescimento, ultrapassando neste Primeiro Quadrimestre de 2025 o limite de alerta (1,53%) estabelecido pela Lei de Responsabilidade Fiscal, e permanecendo abaixo dos limites máximo (1,70%) e prudencial (1,62%).

INDICADOR DE GESTÃO FISCAL DA CLDF

PARTICIPAÇÃO DAS DESPESAS COM PESSOAL EM RELAÇÃO À RECEITA CORRENTE LÍQUIDA DO DISTRITO FEDERAL



- Limite Máximo CLDF = 1.70% (art. 20, inc. II, alínea “a”, da Lei Complementar nº 101/2000; e Decisão TCDF nº 4056/2009);
- Limite Prudencial CLDF = 1.62% (art. 20, inc. II, alínea “a” e art. 22, Par. Único, da Lei Complementar nº 101/2000);
- Limite de Alerta CLDF = 1,53% (art. 59, § 1º, inc. II, da Lei Complementar nº 101/2000).

É importante registrar que o **valor de 1,55%** do indicador da LRF de Despesa Total de Pessoal – DTP por Receita Corrente Líquida – RCL é o resultado do desempenho dos últimos 12 meses acumulados, sendo, assim, um parâmetro que **registra o passado**.

Ainda sobre a evolução da DTP, a CLDF já tem compromissadas várias despesas que só terão seu efeito completo de 12 meses ao longo de 2025 ou, ainda, no primeiro quadrimestre de 2026. São despesas decorrentes de nomeações de servidores efetivos, alterações nas tabelas de vencimentos, alteração do teto remuneratório e criação e provimento de cargos em comissão, conforme o quadro abaixo:

DESPESAS COMPROMISSADAS EM CRESCIMENTO NO INDICADOR DA LRF

| Despesas Compromissadas | Quando completa 12 meses |
|---|--------------------------|
| 1. Nomeação de 35 servidores (mai e jun/2024)* | Jun/2025 |
| 2. Reajuste das Perdas Inflacionárias (jun/2024) | Jun/2025 |
| 3. Nomeação de 15 servidores (ago/2024)* | Ago/2025 |
| 4. Nomeação de 15 servidores (out/2024)* | Nov/2025 |
| 5. Nova alteração do teto federal (fev/2025) | Fev/2026 |
| 6. Reestruturação Administrativa CLDF (Res nº 344/2024) | Fev/2026 |
| 7. Nomeação de 13 servidores (fev/2025)* | Fev/2026 |
| 8. Nomeação de 6 servidores (mar/2025)* | Mar/2026 |
| 9. Nomeação de 3 servidores (abr/2025)* | Abr/2026 |

(*) Além das exonerações e termos de desistência

De qualquer forma, é importante destacar a metodologia da LRF e sua dinâmica no indicador. A evolução da RCL e da sua perspectiva de taxa de crescimento são fundamentais para que a gestão da CLDF possa balizar suas ações. O indicador da LRF é o resultado da Despesa Total de Pessoal – DTP por Receita Corrente Líquida – RCL, com base no acumulado em 12 meses (Indicador de LRF = DTP / RCL). A CLDF não tem qualquer gestão sobre a RCL, que depende do crescimento da economia, dos indicadores de inflação e da política tributária do DF (alterações de alíquotas, benefícios fiscais e tributários, eficiência na arrecadação etc.).

Pelo exposto, a CLDF tem algum gerenciamento apenas sobre a despesa de pessoal (DTP), e mesmo assim, com certa limitação, pois, diferentemente da maioria das demais despesas, uma vez contratada ou compromissada, a despesa de pessoal não pode mais ser reduzida, por força de dispositivos legais. Assim, **ainda que a CLDF não crie nenhuma despesa ou faça novas contratações, a DTP/RCL deve apresentar crescimento até o terceiro quadrimestre do exercício de 2025. Ou seja, pelo menos nos próximos 8 meses a CLDF terá a DTP crescendo.** A tudo isso ainda se soma o crescimento vegetativo, que é contínuo.

Dessa forma, ainda que o valor apurado no último Relatório de Gestão Fiscal – RGF, referente ao 1º quadrimestre de 2025, ter sido de 1,55%, ficando bem abaixo do Limite Prudencial de 1,62%, a projeção das despesas compromissadas indica que já há uma trajetória que **não pode mais ser revertida**. Ela apenas poderia

ser atenuada com uma taxa de crescimento da RCL alta. As estimativas do SEORC indicam que para o 2º Quadrimestre de 2025, o indicador deverá ficar próximo de 1,56%.

Registra-se que, mesmo o indicador apurado atualmente de 1,55% ficando acima do Limite de Alerta de 1,53% (ficando abaixo do Limite Prudencial de 1,62%), ainda não há consequências legais práticas para a CLDF. Apenas uma mensagem de alerta é enviada pelo TCDF, registrando que o limite de 90% do Limite Máximo foi atingido.

Por outro lado, caso a CLDF ultrapasse o Limite Prudencial de 1,62% (95% do Limite Máximo de 1,70%), ela ficará impedida de editar qualquer ato que aumente a despesa de pessoal, como reajuste e nomeações, conforme disposto no art. 22 da LRF:

Art. 22. A verificação do cumprimento dos limites estabelecidos nos arts. 19 e 20 será realizada ao final de cada quadrimestre.

Parágrafo único. Se a despesa total com pessoal exceder a 95% (noventa e cinco por cento) do limite, são vedados ao Poder ou órgão referido no art. 20 que houver incorrido no excesso:

I - concessão de vantagem, aumento, reajuste ou adequação de remuneração a qualquer título, salvo os derivados de sentença judicial ou de determinação legal ou contratual, ressalvada a revisão prevista no inciso X do art. 37 da Constituição;

II - criação de cargo, emprego ou função;

III - alteração de estrutura de carreira que implique aumento de despesa;

IV - provimento de cargo público, admissão ou contratação de pessoal a qualquer título, ressalvada a reposição decorrente de aposentadoria ou falecimento de servidores das áreas de educação, saúde e segurança;

V - contratação de hora extra, salvo no caso do disposto no inciso II do § 6o do art. 57 da Constituição e as situações.

Assim, a perspectiva do crescimento da RCL é a principal referência para que a Gestão da CLDF possa tomar decisões quanto à gestão de pessoal.

Quanto ao desempenho da RCL, fazendo-se uma análise do valor apurado de janeiro e abril de 2025 (não o acumulado em 12 meses, como na LRF, mas apenas dentro do exercício) em relação ao mesmo período de 2024, é possível notar que a RCL cresceu R\$ 526,9 milhões (+6,2%), conforme tabela abaixo

TABELA DE RCL NO PERÍODO: 2024 X 2025

| | ACUMULADO ATÉ O MÊS | | | Var. 2025.01-04 (-) 2024.01-04 | |
|--|---------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------|-------------|
| | 2023.01-04 | 2024.01-04 | 2025.01-04 | Var R\$ | Var % |
| RECEITAS CORRENTES (I) | 11.552,1 | 13.295,2 | 14.084,7 | 789,5 | 5,9% |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 6.885,2 | 7.967,6 | 8.587,9 | 620,4 | 7,8% |
| Contribuições | 715,3 | 832,6 | 824,8 | -7,8 | -0,9% |
| Receita Patrimonial | 353,5 | 299,0 | 426,3 | 127,3 | 42,6% |
| Receita Agropecuária | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -0,0 | -25,7% |
| Receita Industrial | 0,9 | 1,1 | 1,2 | 0,1 | 9,8% |
| Receita de Serviços | 329,2 | 400,1 | 624,6 | 224,5 | 56,1% |
| Transferências Correntes | 2.984,9 | 3.318,4 | 3.297,1 | -21,4 | -0,6% |
| Outras Receitas Correntes | 283,1 | 476,4 | 322,8 | -153,6 | -32,3% |
| DEDUÇÕES (II) | 1.843,8 | 2.026,7 | 2.203,4 | 176,7 | 8,7% |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II) | 9.708,4 | 11.268,5 | 11.881,3 | 612,8 | 5,4% |
| (-) Transf. obrigatórias da União relativas às emendas individ (art. 166-A, § 1º, da CF) | 3,8 | 6,9 | 23,9 | 17,0 | 245,5% |
| RCL AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVID, (V) = (III - IV) | 9.704,5 | 11.261,6 | 11.857,4 | 595,8 | 5,3% |
| (-) Transf. Obrigat. da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) | 0,0 | 17,6 | 20,7 | 3,1 | 17,6% |
| RCL AJUST. PARA CÁLC. DOS LIMITES DA DESP. COM PESSOAL (VII) = (V - VI) | 9.704,5 | 11.244,1 | 11.836,8 | 592,7 | 5,3% |
| RCL TOTAL | 9.704,5 | 11.244,1 | 11.836,8 | 592,7 | 5,3% |
| FCDF | 840,7 | 938,9 | 935,0 | -3,9 | -0,4% |
| Demais da RCL | 8.863,8 | 10.305,2 | 10.901,8 | 596,6 | 5,8% |

Uma análise mais detalhada dos componentes da RCL, no período de janeiro a abril de 2025 em relação ao mesmo período do ano anterior, mostra que as receitas de Impostos, Taxas e Contribuições de Melhorias, que normalmente são pouco mais de 70% do total da RCL, cresceram 7,8% (+R\$ 620,4 milhões). Já o componente do Fundo Constitucional do DF – FCDF na RCL caiu 0,4% no período (-R\$ 3,9 milhões) em relação ao mesmo período do ano anterior. Como parâmetro, em todo o ano de 2023, esse componente havia crescido R\$ 1,7 bilhão, o equivalente a um incremento de 73% em relação a 2022. Já em 2024, houve uma queda de R\$ 55,6 milhões (-1,3%) nessa mesma parcela.

O aporte anual de recursos destinados ao FCDF é determinado pela Lei nº 10.633/2002, devendo ser ajustado com base na comparação entre dois períodos de 12 meses: o primeiro abrange a RCL da União realizada até o mês de junho do ano imediatamente anterior ao repasse, e o segundo refere-se à RCL do mesmo intervalo de 12 meses encerrado em junho do ano precedente ao primeiro. A razão entre esses dois valores determina o percentual de atualização do montante do FCDF, refletindo a evolução da arrecadação federal e assegurando a adequação dos recursos destinados ao Distrito Federal.

Para fins de participação na RCL do DF deve-se descontar do montante acima todas as despesas com pessoal cobertas com recursos do FCDF, ou seja, as folhas de pagamentos da polícia civil, da polícia militar e do corpo de bombeiros militar do Distrito Federal.

Pelo exposto, o desempenho da parcela do FCDF que integra a RCL do Distrito Federal mostra uma grande oscilação ao longo dos exercícios, sobretudo porque depende do desempenho da RCL federal, com uma defasagem de quase 18 meses, e porque dependem do desempenho e da composição da execução do próprio FCDF.

Todos os demais componentes da RCL (exceto o FCDF), por sua vez, cresceram R\$ 596,6 milhões, representando 5,8% de crescimento nominal em relação ao mesmo período de 2024. Essa taxa é ligeiramente superior às obtidas no segundo semestre de 2024, quando houve um crescimento de 5,0% em relação ao mesmo período de 2023. As taxas de crescimento no primeiro semestre de 2024 ficaram altas (média de 14,5% no período), de acordo com o esperado. Para o primeiro semestre de 2025, espera-se que o crescimento de 6,3% pouco acima da inflação (estimada em 5,6% para o IPCA, conforme o relatório Focus/Bacen), sobretudo puxado pelo crescimento do ICMS que teve incremento na alíquota de aproximadamente 7,3% para gasolina e etanol e 5,6% para óleo diesel, com entrada em vigor a partir de fevereiro de 2025⁴.

Já o último Relatório de Arrecadação Tributária - RAT disponibilizado pela Secretaria de Estado de Economia do DF – SEEC/DF, referente a abril de 2025, aponta o crescimento da arrecadação total acumulada até o referido mês, em valores nominais, em R\$ 621,0 milhões, em relação ao mesmo período de 2024, com destaque para o crescimento de ICMS (+R\$ 373,0 milhões; +10%), ISS (+R\$ 145,4 milhões; +13%), Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF (+R\$ 184,5 milhões; +12%) e IPVA (+R\$ 63,8 milhões; +6%), como se observa na tabela abaixo.

⁴ Fonte: Correio Braziliense: <https://www.correiobraziliense.com.br/cidades-df/2024/10/6978366-confaz-aprova-novo-icms-e-combustiveis-no-df-ficacao-mais-carro-em-2025.html>.

DISTRITO FEDERAL: RECEITA TRIBUTÁRIA

VALORES EM R\$ MIL

| ITEM | Até abril/25 | Até abril/24 | 2025 pelo INPC/IBGE | 2024 pelo INPC/IBGE | Variação Nominal | | Variação Real | | Composição da arrecadação em 2024 |
|-----------------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|------------------|-------------|-----------------|--------------|-----------------------------------|
| | (a) | (b) | (c) | (d) | (a) - (b) | (a)/(b) | (c) - (d) | (c)/(d) | |
| | ICMS | 4.010.626 | 3.637.661 | 4.051.676 | 3.853.598 | +372.965 | +10,3% | +198.078 | |
| ISS | 1.227.253 | 1.081.847 | 1.240.060 | 1.146.158 | +145.406 | +13,4% | +93.902 | +8,2% | 14,29% |
| IRRF | 1.697.924 | 1.513.468 | 1.612.556 | 1.532.232 | +184.457 | +12,2% | +80.324 | +5,2% | 19,77% |
| IPVA | 1.134.107 | 1.070.264 | 1.145.477 | 1.133.670 | +63.843 | +6,0% | +11.808 | +1,0% | 13,20% |
| IPTU | 154.709 | 149.388 | 156.085 | 158.147 | +5.321 | +3,6% | -2.062 | -1,3% | 1,80% |
| ITBI | 170.517 | 206.555 | 172.269 | 218.782 | -36.038 | -17,4% | -46.513 | -21,3% | 1,98% |
| ITCD | 96.783 | 102.348 | 97.675 | 108.433 | -5.565 | -5,4% | -10.758 | -9,9% | 1,13% |
| TAXAS | 80.567 | 188.963 | 81.376 | 200.217 | -108.397 | -57,4% | -118.841 | -59,4% | 0,94% |
| OUTROS IMPOSTOS (1) | 17.911 | 18.891 | 18.097 | 19.999 | -980 | -5,2% | -1.903 | -9,5% | 0,21% |
| Total da Arrecadação | 8.590.398 | 7.969.385 | 8.575.271 | 8.371.236 | +621.013 | 7,8% | +204.035 | +2,4% | 100,00% |

Fonte: SIGGO, em 07/05/2025.

Nota: (1) Multas e juros e dívida ativa de origem tributária não consideradas em itens anteriores.

Já em relação à previsão da Lei Orçamentária Anual – LOA/2025, a arrecadação no DF (sem considerar as transferências), teve um desempenho no período de crescimento em R\$ 664,6 milhões acima do previsto (coluna D menos a coluna A da tabela abaixo).

Receita Tributária do Distrito Federal - Acumulado até abril/2025

VALORES EM R\$ MIL

| ESPECIFICAÇÃO | LOA (A) | PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA (B) | PREVISÃO MENSAL (C) | RECEITA REALIZADA (D) | (D - A) | (D - B) | (D - C) |
|---------------------------|------------------|----------------------------|---------------------|-----------------------|----------------|-----------------|---------------|
| ICMS | 3.701.107 | 4.020.770 | 3.970.471 | 4.010.626 | 309.519 | (10.144) | 40.155 |
| ISS | 1.114.662 | 1.199.626 | 1.217.078 | 1.227.253 | 112.591 | 27.627 | 10.175 |
| IRRF | 1.338.695 | 1.746.068 | 1.666.202 | 1.697.924 | 359.230 | (48.144) | 31.722 |
| IPVA | 1.199.598 | 1.137.141 | 1.128.947 | 1.134.107 | (65.491) | (3.033) | 5.160 |
| IPTU | 164.946 | 164.297 | 167.758 | 154.709 | (10.236) | (9.588) | (13.049) |
| ITBI | 82.292 | 82.206 | 81.736 | 170.517 | 88.225 | 88.311 | 88.781 |
| ITCD | 58.688 | 58.707 | 58.819 | 96.783 | 38.095 | 38.076 | 37.964 |
| TAXAS | 252.793 | 250.017 | 247.505 | 80.567 | (172.227) | (169.451) | (166.939) |
| OUTROS IMPOSTOS (1) | 13.028 | 13.228 | 6.327 | 17.911 | 4.883 | 4.684 | 11.585 |
| TOTAL DA ARRECAÇÃO | 7.925.809 | 8.672.060 | 8.544.843 | 8.590.398 | 664.589 | (81.662) | 45.555 |

Fonte: SIGGO (Receita Realizada); Lei nº 7.650/2024 (LOA); Decreto nº 46.796/2025 (Programação Financeira);

Gerência de Previsão e Análise Fiscal/COAP/SUAE/SEFAZ (Previsão Mensal).

Nota: (1) Multas e juros e dívida ativa de origem tributária não consideradas em itens anteriores.

A RCL realizada em 2024 (R\$ 35,8 bilhões) já tinha sido apenas R\$ 126 milhões (-0,3%) abaixo do que estava previsto pelo Poder Executivo para todo o ano de 2025. Assim, com a RCL de 2024 tendo sido praticamente a mesma do previsto na LOA para o exercício de 2025, **estima-se para o final deste exercício um excesso de arrecadação da ordem de R\$ 1,7 bilhão, caso haja um crescimento apenas pela correção pela inflação pelo IPCA estimado em 5,5% para o ano de 2025⁵.**

Os valores de RCL realizada acima do previsto nas LOAs têm sido recorrentes, sendo de aproximadamente R\$ 3,1 bilhões ao ano nos anos de 2020 a 2024, conforme pode ser visto abaixo:

COMPARATIVO RCL DOS PLOA VERSUS RCL REALIZADAS

R\$ em bilhões

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--------------------|------|------|------|------|------|
| PLOA | 23,8 | 23,6 | 26,8 | 29,9 | 33,2 |
| Realizado | 24,9 | 28,2 | 29,4 | 33,1 | 35,8 |
| Dif (Real. – PLOA) | 1,2 | 4,7 | 2,6 | 3,2 | 3,6 |

⁵ Fonte: Expectativas de Mercado do Bacen. Disponível em <https://www3.bcb.gov.br/expectativas2/#/consultaSeriesEstatisticas>. Acesso em 26/05/2025.

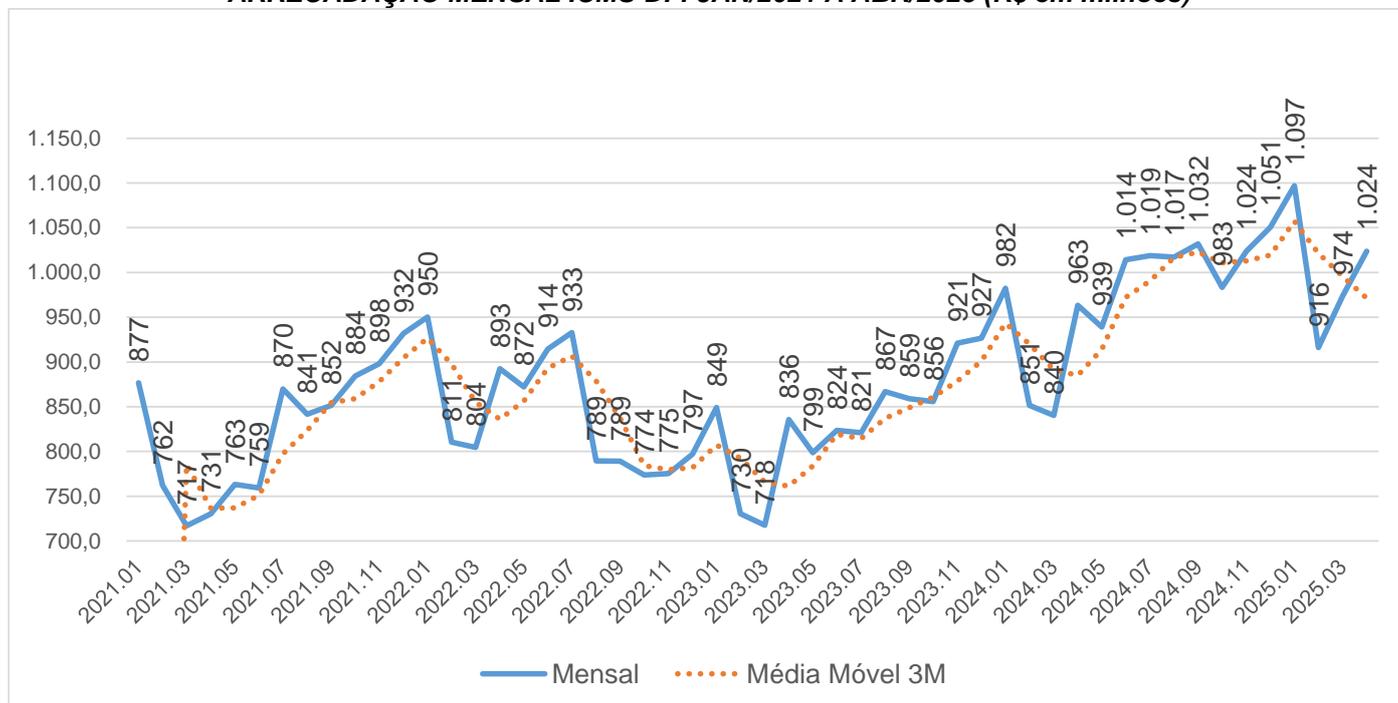
Mas o **excesso de arrecadação** é apenas uma parte do acréscimo das dotações orçamentárias que ocorrem no exercício de execução e não estavam incluídas quando da tramitação do Projeto de Lei Orçamentária – PLOA. As dotações também são acrescidas por Superávit Financeiro e por transferências de recursos federais (emendas, convênios, etc.) e Operações de Créditos. Esse somatório gerou um **acréscimo nas dotações de R\$ 11,2 bilhões apenas em 2024** (mais de 30% de acréscimo em relação a dotação inicial aprovada no PLOA), sendo R\$ 4,4 bilhões somente da Fonte 100-Ordinário e Não Vinculado e Fonte 300-Ordinário e Não Vinculado de exercícios anteriores. A **média de 2020 a 2024 foi de aproximadamente R\$ 7,1 bilhões ao ano**, conforme pode ser visto na tabela a seguir.

ACRÉSCIMOS ORÇAMENTÁRIOS APÓS PLOA APROVADO

| | | R\$ em bilhões | | | | |
|--|--------------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
| Dotação Inicial | (a) | 26,0 | 26,9 | 31,0 | 33,0 | 35,6 |
| Total de Alterações Orçamentárias | (b) | 3,5 | 7,5 | 6,9 | 6,4 | 11,2 |
| Dotação Final (Dot. Autorizada) | c = (a + b) | 29,5 | 34,4 | 37,9 | 39,4 | 46,8 |
| % crescimento | (b/a) | 13% | 28% | 22% | 19% | 31% |

Já a arrecadação do ICMS, principal tributo que compõe a RCL, é afetada por outros fatores que não meramente o crescimento da atividade econômica ou a inflação, como pode ser visto no gráfico abaixo, que compreende o período de janeiro de 2021 a abril de 2025.

ARRECADÇÃO MENSAL ICMS-DF: JAN/2021 A ABR/2025 (R\$ em milhões)



Fonte: Siggo/DF. Elaboração: SEORC.

A partir de meados de 2022, há uma queda na arrecadação mensal, por conta da Lei Complementar federal nº 194/2022, que limitou a base do ICMS para combustíveis, telecomunicações e energia. A partir de meados de 2023, por outro lado, com as alterações dos efeitos da LC nº 194/2024, a arrecadação de ICMS voltou a subir. Em 2024, com o aumento da alíquota básica de ICMS de 18% para 20% no DF (Lei nº 7.326/2023 - PL 588/2023) é possível notar um

aumento arrecadação. A partir de fevereiro de 2025 é esperado que haja um aumento da arrecadação do ICMS de combustíveis, visto que em fins de 2025 o Confaz aprovou um incremento no valor cobrado por litro que representou um acréscimo de aproximadamente 7,3% para gasolina e etano e 5,6% para óleo diesel⁶.

Em relação ao FCDF, para 2025, a expectativa inicial era seu crescimento acompanhasse o crescimento da RCL federal, que serve de base para sua correção e que corresponde ao crescimento dos 12 meses acumulados de julho de 2023 a junho de 2024 em relação aos 12 meses acumulados do período anterior. Tal crescimento foi de 7,7% e deveria estar se refletindo no valor apurado. Entretanto, como a parcela do FDCF que integra a RCL do Distrito Federal é obtida após a execução da despesa com Pessoal e Encargos Sociais da Polícia Militar, do Corpo de Bombeiros e da Polícia Civil do DF o desempenho esperado não tem se realizado. No quadrimestre, as receitas do FCDF na RCL caíram 0,4%. Caso o atual desempenho permaneça, isso poderá reduzir o crescimento da RCL em 2025 em quase um ponto percentual abaixo do seu potencial previsto inicialmente.

Por fim, estima-se que, para 2025, o crescimento da RCL DF seja em linha com a inflação estimada em 5,5% para 2025 pelo Boletim Focus do Banco Central. Entretanto, somente o acompanhamento da dinâmica de todos os componentes da RCL é que poderá tornar as estimativas mais precisas, visto que as receitas são o resultado de muitos fatores exógenos à gestão da CLDF, como a próprio crescimento da economia local e federal ou ainda a evolução dos indicadores de inflação.

⁶ Fonte: Correio Braziliense: <https://www.correiobraziliense.com.br/cidades-df/2024/10/6978366-confaz-aprova-novo-icms-e-combustiveis-no-df-ficaram-mais-caros-em-2025.html>.

2.2 CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES DA CLDF

O impacto das despesas mensais em março e abril no subtítulo apresentaram alterações expressivas em relação aos meses anteriores, registrando os valores de R\$ 4,4 milhões e R\$ 4,8 milhões, respectivamente. Esse aumento se deu, sobretudo, por conta da aprovação da Resolução nº 354, de 2025, a qual não houve tempo hábil para pagamento ainda no mês de março, sendo feita via folha em abril. Assim, parte do valor de abril se refere de fato a março. A partir de maio, o valor deve passar a ser da ordem de R\$ 4,5 milhões.

A despesa total do subtítulo acumulada no primeiro quadrimestre atingiu R\$ 17,3 milhões, comprometendo 33% frente à dotação anual prevista para esta finalidade, no valor de R\$ 52,9 milhões (colunas B e C do quadro demonstrativo a seguir). Já o saldo orçamentário atual para fazer frente às despesas previstas para o período de maio a dezembro/2025 é de R\$ 35,5 milhões.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES DA CLDF

(Prog. Trab. 01.122.8204.8504.0062)

R\$ 1,00

| Elemento de Despesa | Despesa Realizada Exercício 2024 (*) | Dotação Orçamentária Prevista para 2025 (atualizada) | Despesa Liquidada até ABRIL de 2025 | Despesa Estimada de MAIO a DEZEMBRO de 2025 | Despesa Anual Estimada | Saldo Orçamentário Anual Estimado |
|---|--------------------------------------|--|-------------------------------------|---|------------------------|-----------------------------------|
| | A | B | C | D | E = C + D | F = B - E |
| 33.90.08 – Auxílio-Creche / Aux.-Natalidade | 5.805.672 | 6.409.000 | 2.214.433 | 5.160.000 | 7.374.433 | -965.433 |
| 33.90.46 – Auxílio-Alimentação | 38.565.582 | 45.889.300 | 14.998.737 | 31.200.000 | 46.198.737 | -309.437 |
| 33.90.49 – Auxílio-Transporte | 425.793 | 595.400 | 141.629 | 360.000 | 501.629 | +93.771 |
| TOTAL | 44.797.047 | 52.893.700 | 17.354.798 | 36.720.000 | 54.074.799 | -1.181.099 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

(*) – Inclui despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/12/2024, a serem pagas a partir de jan/2025.

O desempenho dos gastos do subtítulo no período de janeiro a abril do ano corrente apresentou crescimento de 21% em relação às despesas liquidadas no mesmo período de 2024, que foi no valor de R\$ 14,4 milhões. Essa variação é reflexo tanto das nomeações de pessoal (concursados) ocorridas no intercurso de 2024/2025, quanto do reajuste em 4,77% (referente ao INPC de 2024) do valor dos benefícios (auxílio-alimentação e auxílio pré-escolar) concedidos por meio do Ato da Mesa Diretora nº 02/2025, publicado no DCL de 24 de janeiro de 2025; e concomitantemente com a Resolução nº 354/2025, que atualizou os valores dos benefícios em função da defasagem do poder de compra decorrente da inflação acumulada nos últimos anos, bem como da supressão da correção no exercício 2021 por conta da Lei Complementar Federal nº 178/2021.

A análise das dotações individuais do subtítulo executadas no primeiro quadrimestre do ano mostra que apenas os valores vinculados à concessão do auxílio-alimentação foram liquidados no mês que antecede a concessão, ou seja, até março foram liquidadas as despesas referentes a abril. Desse modo, o total de R\$ 15,0 milhões (coluna C)

corresponde à execução dos meses de fevereiro, março, abril e maio, uma vez que o mês de janeiro teve seu pagamento efetivado no final do mês de dezembro do ano passado, com recursos do orçamento daquele ano.

Considerando a evolução mensal do número de servidores/dependentes beneficiados (Despachos SECAD 2120347; Despacho ASSEPRO 2123078), assim como as projeções de gastos previstos para o intervalo de maio a dezembro, estimados no valor de R\$ 36,7 milhões (coluna D), cujo detalhamento consta do quadro apresentado abaixo, é esperado para o final do exercício uma despesa anual de aproximadamente R\$ 54,1 milhões (coluna E). Nesses cálculos, já está incluída a previsão de antecipação do pagamento do auxílio-alimentação do mês de janeiro do ano subsequente (2026), a ser pago em dezembro do ano corrente. Diferentemente do cenário apresentado em março, as projeções iniciais realizadas no subtítulo indicam déficit no saldo orçamentário de aproximadamente R\$ 1,2 milhão ao final do exercício (coluna F), necessitando assim de reforço das dotações orçamentárias vinculadas às naturezas de despesa “33.90.08 – Auxílio-Creche/Auxílio-Natalidade” e “33.90.46 – Auxílio-Alimentação”, em destaque na tabela inicial do subtítulo (coluna F).

MEMÓRIA DE CÁLCULO - PROJEÇÕES DE DESPESAS PARA O PERÍODO DE MAIO A DEZEMBRO / 2025

R\$ 1,00

| Benefício | Despesa Média Mensal até ABRIL | Despesa Liquidada | | Número de Servidores/ Dependentes Atendidos | | Estimativa para o período de Maio a Dezembro (*) |
|---------------------|--------------------------------|-------------------|----------------|---|----------|--|
| | | Mar/2025 | Abr/2025 | Mar/2025 | Abr/2025 | |
| Auxílio-Creche/Nat. | 553.608 | 540.081 | 633.369 | 379/489 | 380/514 | 645.000,00 x 08 meses = R\$ 5.160.000,00 |
| Auxílio-Alimentação | 3.749.684 | 3.795.635 | 4.152.642 (**) | 1.931 | 1.932 | 3.900.000,00 (**) x 07 meses = R\$ 29.120.000,00 + 3.900.000 (JAN/2026) = R\$ 31.200.000,00 |
| Auxílio-Transporte | 35.407 | 37.703 | 39.298 | 335 | 354 | 45.000,00 x 08 meses = R\$ 360.000,00 |

(*) – No caso do auxílio alimentação, o benefício é liquidado no mês que antecede a concessão. Sendo assim, até o mês de ABRIL já foram liquidadas despesas referentes ao mês de MAIO, restando 07 meses a serem pagos até o final do exercício e excepcionalmente um mês referente a janeiro do ano seguinte.

(**) O valor da estimativa está menor do que o valor de abril, por conta do impacto de folhas de acerto pagas em abril, por conta da publicação da Res nº 354/2025, que de fato são referentes ao período de competência de mar/2025.

Por fim, ressalta-se que a identificação de todas as despesas previstas para este programa de trabalho em 2025 está disponível no Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2025”, pág. 26 (ID 141 a 146), por meio do link “Transparência”: <https://www.cl.df.gov.br/web/portal-transparencia/detalhamento-setorial-da-despesa>.

2.3 CONVERSÃO DE LICENÇA-PRÊMIO EM PECÚNIA

Em relação às dotações orçamentárias destinadas a este Programa de Trabalho, a Lei Orçamentária Anual (LOA/2025) as fixou em R\$ 14,8 milhões (coluna B), conforme pode ser visto no quadro demonstrativo abaixo. Tal valor é R\$ 6,3 milhões ou 74% superior à despesa realizada no exercício de 2024, da ordem de R\$ 8,5 milhões (coluna A). Consoante o acompanhamento mensal da execução orçamentária, tem-se que, no primeiro quadrimestre do ano, foram liquidadas despesas neste programa de trabalho no valor de R\$ 7,3 milhões (coluna C), o equivalente a 86% da despesa de todo o ano de 2024.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM CONVERSÃO DE LICENÇA PRÊMIO EM PECÚNIA

(Prog. Trab. 28.846.0001.9041.0001)

R\$ 1,00

| Elemento de Despesa | Despesa Realizada Exercício 2024 (*) | Dotação Orçamentária Prevista para 2025 (atualizada) | Despesa Liquidada até ABRIL de 2025 | Saldo Orçamentário Atual |
|--|--------------------------------------|--|-------------------------------------|--------------------------|
| | A | B | C | D = B - C |
| 31.90.92 – Despesas de Exercíc. Anteriores | 4.386.852 | 7.000.000 | 5.881.729 | +1.118.271 |
| 31.90.94 – Licença Prêmio por assiduidade | 4.149.163 | 7.826.100 | 1.438.333 | +6.387.767 |
| TOTAL | 8.536.014 | 14.826.100 | 7.320.063 | +7.506.037 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

(*) – Inclui despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/12/2024, a serem pagas a partir de jan/2025.

Os recursos deste programa de trabalho visam atender ao pagamento de despesas indenizatórias com a conversão de licença-prêmio em pecúnia dos servidores efetivos da Casa que optarem pelo benefício da aposentadoria no decorrer do exercício 2025. Assim, a dinâmica das despesas neste subtítulo está diretamente relacionada ao volume de aposentadorias homologadas em cada exercício, como pode ser observado no quadro abaixo, que resume a quantidade de aposentadorias dos últimos cinco anos.

DEMONSTRATIVO DE APOSENTADORIAS NO PERÍODO DE 2020 A 2024

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
| 6 | 77 | 8 | 9 | 14 |

Observa-se que a quantidade de aposentadorias tem oscilado em função de eventos, tais como a aprovação da Reforma da Previdência (Emenda Constitucional nº 103/2019; Lei Complementar nº 952/2019), por exemplo. De fato, o expressivo quantitativo de servidores inativados registrado em 2021 foi reflexo do Programa de Aposentadoria Incentiva – PAI implementado pela Câmara Legislativa na época, nos termos da Resolução nº 324/2020. Ademais, dados de abril mostram que o número de servidores efetivos usufruindo abono de permanência, e que, portanto, já

atendem aos critérios para aposentadoria voluntária, atingiu o total de 202 servidores (fonte: Relatório de Folha de Ativos do RPPS - Setor de Pagamento de Pessoal - SEPAG/DGP).

Destaca-se também que houve alteração recente na base de cálculo da conversão em pecúnia de períodos de licença-prêmio por assiduidade. Com efeito, em razão da Decisão do TCDF nº 55/2023, que considera a proporcionalidade de 1/12 do décimo terceiro e de 1/12 do terço constitucional de férias para cada mês de licença-prêmio convertido em pecúnia, foi exarado o AMD nº 068/2024, reconhecendo tal direito no âmbito da CLDF.

Por fim, cabe destacar que a identificação de todas as despesas previstas para este programa de trabalho em 2025 está disponível no Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2025”, páginas 43 e 44 (ID 442 a 446), acessível por meio do portal da CLDF da Internet – link “Transparência”: <https://www.cl.df.gov.br/web/portal-transparencia/detalhamento-setorial-da-despesa>.

2.4 CONSERVAÇÃO DAS ESTRUTURAS FÍSICAS DE EDIFICAÇÕES PÚBLICAS

A Lei Orçamentária Anual previu, para este ano, dotações no valor de R\$ 6,2 milhões para este programa de trabalho (coluna B), o que representa um montante 123% maior do que aquele realizado no exercício de 2024 (coluna A). Até o final do primeiro quadrimestre do ano, foram liquidados apenas R\$ 360,6 mil (coluna C).

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM A CONSERVAÇÃO DAS ESTRUTURAS FÍSICAS DE EDIFICAÇÕES PÚBLICAS

(Prog. Trab. 01.122.8204.2396.5349)

R\$ 1,00

| Elemento de Despesa | Despesa Realizada Exercício 2024 (*) | Dotação Orçamentária Prevista para 2025 (atualizada) | Despesa Liquidada até ABRIL de 2025 | Saldo Orçamentário Atual |
|---|--------------------------------------|--|-------------------------------------|--------------------------|
| | A | B | C | D = B - C |
| 33.90.30 – Material de Consumo | 303.710 | 2.260.000 | 65.303 | +2.194.697 |
| 33.90.39 – Outros Serv. de Terceiros/ Pessoa Jurídica | 2.480.664 | 3.960.500 | 295.317 | +3.665.183 |
| 33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores | 0 | 0 | 0 | +0 |
| TOTAL | 2.784.373 | 6.220.500 | 360.621 | +5.859.879 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

(*) – Inclui despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/12/2024, a serem pagas a partir de jan/2025.

O objetivo deste programa de trabalho se associa à execução de despesas relacionadas à conservação patrimonial (instalações prediais e equipamentos de condicionamento/refrigeração de ar, elevadores, sistemas de detecção de sinistros ou ameaças à conservação do patrimônio público), separando essas despesas daquelas de manutenção cotidiana da instituição, tais como tarifas de energia elétrica, telefonia, limpeza e higienização, vigilância patrimonial etc. A adoção dessa orientação permite que se faça um acompanhamento daquilo que dispõe o art. 45 da Lei de Responsabilidade Fiscal, que determina prioridade às despesas relacionadas à conservação do patrimônio público.

Dados apurados no Sistema SIGGO mostram a emissão das seguintes notas de empenho no período de janeiro a abril do exercício corrente:

NOTAS DE EMPENHO REFERENTES À CONSERVAÇÃO DAS ESTRUTURAS FÍSICAS DE EDIFICAÇÕES PÚBLICAS

| Natureza da Despesa | Empenho | Credor | CNPJ | Valor (R\$) |
|---------------------|-------------|--|--------------------|---------------------|
| 33.90.30 | 2025NE00019 | JVO ENGENHARIA & ARQUITETURA LTDA | 11.222.035/000-191 | 58.092,00 |
| | 2025NE00167 | CLIMATICA ENGENHARIA EIRELI | 02.604.476/0001-67 | 35.000,00 |
| | 2025NE00259 | INTERATIVA FACILITIES LTDA | 05.058.935/0001-42 | 515.432,13 |
| | 2025NE00293 | RONALDO DE SOUZA MOSCOSO - ME | 02.116.643/0001-20 | 39.600,00 |
| 33.90.39 | 2025NE00166 | CLIMATICA ENGENHARIA EIRELI | 02.604.476/0001-67 | 332.112,51 |
| | 2025NE00222 | OVER ELEVADORES EIRELI | 10.629.386/0001-59 | 119.280,00 |
| | 2025NE00258 | INTERATIVA FACILITIES LTDA | 05.058.935/0001-42 | 1.342.982,06 |
| | 2025NE00292 | RONALDO DE SOUZA MOSCOSO - ME | 02.116.643/0001-20 | 176.060,24 |
| | 2025NE00326 | RF SOLUCOES DE PREVENCAO CONTRA QUEDA EM ALTURA LT | 27.433.008/0001-06 | 5.312,46 |
| TOTAL GERAL | | | | 2.623.871,40 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

O valor já empenhado, que soma cerca de R\$ 2,6 milhões, equivale a 42% de toda a dotação atualizada da LOA/2025 para este programa de trabalho e 94% de toda a despesa realizada de 2024. Além disso, cabe destacar que, segundo dados disponibilizados pela Comissão Permanente de Contratações da CLDF, ainda não foram relacionados pregões em andamento (e/ou conclusos recentemente) com ênfase no impacto orçamentário deste subtítulo.

Finalmente, informa-se que a identificação de todas as despesas previstas para este programa de trabalho está disponível no Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2025”, páginas 24 e 25 (ID 112 a 125), na página da CLDF na Internet – link “Transparência”: <https://www.cl.df.gov.br/web/portal-transparencia/detalhamento-setorial-da-despesa>.

2.5 PARTICIPAÇÃO DA CLDF EM INSTITUIÇÕES LIGADAS ÀS ATIVIDADES DO PODER LEGISLATIVO

As dotações orçamentárias para este Programa de Trabalho previstas na Lei Orçamentária Anual (LOA/2025) totalizam R\$ 421,2 mil (coluna B), superando em 133% a despesa realizada no exercício anterior, que foi de R\$ 180,5 mil (coluna A). Até o final do mês de abril do ano corrente, as despesas liquidadas alcançaram R\$ 53,7 mil (coluna C), comprometendo apenas cerca de 13% frente à dotação anual (coluna B).

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

(Prog. Trab. 01.131.6204.2414.0001)

R\$ 1,00

| Elemento de Despesa | Despesa Realizada Exercício 2024 (*) | Dotação Orçamentária Prevista para 2025 (atualizada) | Despesa Liquidada até ABRIL de 2025 | Saldo Orçamentário Atual |
|---|--------------------------------------|--|-------------------------------------|--------------------------|
| | A | B | C | D = B - C |
| 33.90.39 – Outros Serv. de Terceiros/ Pessoa Jurídica | 180.491 | 421.200 | 53.727 | +367.473 |
| TOTAL | 180.491 | 421.200 | 53.727 | +367.473 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

(*) – Inclui despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/12/2024, a serem pagas a partir de jan/2025.

Dados extraídos do sistema SIGGO demonstram que, no período em tela, as notas de empenho emitidas no subtítulo somaram R\$ 194,6 mil, vinculadas à natureza de despesa “33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros/Pessoa Jurídica”, conforme demonstra o quadro abaixo. Tal montante representa 46% da dotação total do programa de trabalho.

NOTAS DE EMPENHO REFERENTES À PARTICIPAÇÃO DA CLDF EM INSTITUIÇÕES LIGADAS ÀS ATIVIDADES DO PODER LEGISLATIVO

| Natureza da Despesa | Empenho | Credor | CNPJ | Valor (R\$) |
|---------------------|-------------|--|--------------------|-------------------|
| 33.90.39 | 2025NE00123 | UNIAO NACIONAL DO LEG ESTADUAIS | 00.627.992/0001-81 | 190.117,44 |
| | 2025NE00290 | ASSOCIAÇÃO BRASILEIRA DAS ESCOLAS DO LEGISLATIVO | 05.801.353/0001-04 | 4.500,00 |
| TOTAL GERAL | | | | 194.617,44 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

Vale destacar que as despesas realizadas neste programa de trabalho correspondem às contribuições mensais e/ou anual devidas pela CLDF às instituições às quais ela se encontra regularmente filiada, quais sejam, a União Nacional dos Legislativos Estaduais (UNALE) e a Associação Brasileira das Escolas do Legislativo (ABEL), conforme o planejamento das ações que está descrito no Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2025, disponível para consulta no portal da CLDF na Internet por meio do endereço eletrônico <https://www.cl.df.gov.br/web/portal-transparencia/detalhamento-setorial-da-despesa>. Entre as ações previstas, destacam-se o pagamento da mensalidade

da CLDF na Unale e da mensalidade dos Srs. e Sras. Parlamentares na Unale, a participação em Instituições Nacionais do Legislativo (Unale), assim como a participação de servidores da Elegis no congresso anual da ABEL.

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

Os recursos disponibilizados na Lei Orçamentária Anual (LOA/2025) para atendimento às demandas relativas ao programa de trabalho somam R\$ 3,3 milhões, ultrapassando de forma expressiva (191%) o montante realizado no exercício 2024, que foi de R\$ 1,1 milhão (colunas A e B). Observa-se que boa parte do volume destinado para 2025 está prevista para ser executada com prestação de serviços vinculados a natureza de despesa 33.90.39 - Outros Serviços de Terceiros/Pessoa Jurídica, no total de R\$ 3,2 milhões, conforme exposto na coluna "B" do quadro demonstrativo a seguir.

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

(Prog. Trab. 01.031.6204.4193.0001)

R\$ 1,00

| Elemento de Despesa | Despesa Realizada Exercício 2024 (*) | Dotação Orçamentária Prevista para 2025 (atualizada) | Despesa Liquidada até ABRIL de 2025 | Saldo Orçamentário Atual |
|---|--------------------------------------|--|-------------------------------------|--------------------------|
| | A | B | C | D = B - C |
| 33.90.31 – Premiações Culturais, Artísticas, Científicas, Desportistas e Outras | 17.000 | 30.000 | 0 | +30.000 |
| 33.90.32 – Material de Distribuição Gratuita | 0 | 80.000 | 0 | +80.000 |
| 33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica | 1.126.386 | 3.220.000 | 547.990 | +2.672.010 |
| TOTAL | 1.143.386 | 3.330.000 | 547.990 | +2.782.010 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

(*) – Inclui despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/12/2024, a serem pagas a partir de jan/2025.

De acordo com o acompanhamento da execução orçamentária até o mês de abril, foram liquidados R\$ 548,0 mil, comprometendo 16% frente às dotações previstas para o programa de trabalho (colunas B e C). Já o saldo orçamentário permanece significativo no total de R\$ 2,8 milhões (D).

De modo geral, as despesas relacionadas neste programa de trabalho são derivadas de atividades internas promovidas pela CLDF, como reuniões para homenagens e condecorações; ou decorrentes do Projeto Câmara nas Cidades, destinado à realização de sessões do Poder Legislativo nas regiões administrativas do DF, visando aproximar o Legislativo à população e ouvir as demandas locais. Conta, ainda, com participação de órgãos do Sistema S, atendimento da Defensoria Pública, PCDF, Secretaria da Mulher e Na Hora. Em anos anteriores, esse trabalho era desenvolvido pelo projeto Câmara Mais Perto de Você e, depois, pelo Câmara em Movimento.

O quadro a seguir detalha as notas de empenho para o programa de trabalho lançadas no período de janeiro a abril deste ano, conforme dados do Sistema SIGGO:

NOTAS DE EMPENHO REFERENTES À PROMOÇÃO DE EVENTOS DE INTEGRAÇÃO DA CLDF COM A SOCIEDADE DO DISTRITO FEDERAL

| Natureza da Despesa | Empenho | Credor | Processo | Valor (R\$) |
|---------------------|-------------|-------------------------------|--------------------------|-------------------|
| 33.90.39 | 2025NE00041 | DFLORES FLORES E PLANTAS LTDA | 00001-0000043697/2022-07 | 65.924,33 |
| | 2025NE00198 | MILLENNIUM EVENTOS EIRELI | 00001-0000043696/2022-54 | 290.593,00 |
| | 2025NE00197 | MILLENNIUM EVENTOS EIRELI | 00001-0000043696/2022-54 | 5.600,00 |
| | 2025NE00289 | MILLENNIUM EVENTOS EIRELI | 00001-0000043696/2022-54 | 230,00 |
| | 2025NE00300 | MILLENNIUM EVENTOS EIRELI | 00001-0000043696/2022-54 | 14.390,00 |
| | 2025NE00305 | MILLENNIUM EVENTOS EIRELI | 00001-0000043696/2022-54 | 246.528,00 |
| | 2025NE00385 | MILLENNIUM EVENTOS EIRELI | 00001-0000043696/2022-54 | 11.200,00 |
| | 2025NE00305 | MILLENNIUM EVENTOS EIRELI | 00001-0000043696/2022-54 | 3.000,00 |
| TOTAL | | | | 637.465,33 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

No tocante aos empenhos efetivados, ressalta-se que o primeiro que consta na tabela acima foi realizado em janeiro, ao passo que os outros ocorreram ao longo dos meses de fevereiro a abril, somando R\$ 637,5 mil até o momento. A identificação de todas as despesas previstas para este programa de trabalho em 2025 está disponível no Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2025”, páginas 17-18 (ID 1 A 15), do portal da CLDF na Internet – link “Transparência”: <https://www.cl.df.gov.br/web/portal-transparencia/detalhamento-setorial-da-despesa>.

Por último, destaca-se que o relatório sobre pregões em andamento e/ou outras modalidades de contratação pública, publicado pela Comissão Permanente de Licitação da CLDF, não indica, por enquanto, a realização de procedimentos licitatórios vinculados a este programa de trabalho.

2.7 ATENÇÃO À SAÚDE E QUALIDADE DE VIDA – PROMOÇÃO DA QUALIDADE DE VIDA NO TRABALHO E BEM-ESTAR SOCIAL

As dotações orçamentárias previstas na Lei Orçamentária Anual (LOA/2025) para a implementação das ações voltadas à atividade de Atenção à Saúde e Qualidade de Vida no Trabalho da CLDF somam R\$ 1,3 milhão, conforme se observa no quadro demonstrativo a seguir (coluna B). O acompanhamento mensal da execução orçamentária mostra que, até o mês de abril, a despesa liquidada foi de apenas R\$ 22 mil, representando menos de 2% da previsão orçamentária anual do programa de trabalho (coluna B).

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM ATENÇÃO À SAÚDE E QUALIDADE DE VIDA – PROMOÇÃO DA QUALIDADE DE VIDA NO TRABALHO E BEM-ESTAR SOCIAL

(Prog. Trab. 01.122.6203.2619.0021)

R\$ 1,00

| Elemento de Despesa | Despesa Realizada Exercício 2024 (*) | Dotação Orçamentária Prevista para 2025 (atualizada) | Despesa Liquidada até ABRIL de 2025 | Saldo Orçamentário Atual |
|--|--------------------------------------|--|-------------------------------------|--------------------------|
| | A | B | C | D = B - C |
| 33.90.30 – Material de Consumo | 1.076 | 0 | 0 | +0 |
| 33.90.32 – Material de Distribuição Gratuita | 0 | 0 | 0 | +0 |
| 33.90.36 – Outros Serv. de Terc. / Pessoa Física | 0 | 50.100 | 0 | +50.100 |
| 33.90.39 – Outros Serv. de Terc./ Pes. Jurídica | 61.922 | 672.300 | 16.087 | +656.213 |
| 33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores | 0 | 0 | 0 | +0 |
| 33.90.93 – Indenizações e Restituições | 0 | 0 | 0 | +0 |
| 33.91.93 – Indenizações e Restituições | 220.591 | 600.000 | 5.914 | +594.086 |
| TOTAL | 283.589 | 1.322.400 | 22.001 | +1.300.399 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

(*) – Inclui despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/12/2024, a serem pagas a partir de jan/2025.

O orçamento do Programa de Trabalho está distribuído em três rubricas. A maior parte das despesas orçadas foi utilizada na rubrica “33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros/PJ”, no montante de R\$ 672,3 mil. Essas despesas visam fazer frente às despesas programadas para o exercício, que compreendem pagamento dos contratos de manutenção preventiva/corretiva de equipamentos de suporte à vida e assistência à saúde, de serviços de lavanderia hospitalar, de coleta e tratamento de resíduos de serviços de saúde, de serviços de ambulância (UTI móvel), de serviços de confecção de cartão aos associados do FASCAL, dos eventos do Comitê Gestor de Sustentabilidade (Ecolegis), dos eventos do Conselho Curador de Cultura da CLDF e para realização de diagnóstico de Qualidade de Vida no Trabalho, conforme expresso no Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2025”, págs. 21 e 22 (ID 59 a

76), disponível para consulta na página da CLDF na Internet – link “Transparência”: <https://www.cl.df.gov.br/web/portal-transparencia/detalhamento-setorial-da-despesa>.

Em seguida, consta como previsão de despesa o elemento de despesa “33.91.93 – Indenizações e Restituições ao FASCAL (Fundo de Assistência à Saúde dos Servidores da CLDF)”, no montante de R\$ 600,0 mil (coluna B), para a realização de exames periódicos dos servidores da CLDF mediante laboratórios credenciados junto ao FASCAL, bem como para a realização da campanha de vacinação anual contra a gripe, tendo como público-alvo os servidores da Casa, estagiários, terceirizados e Deputados Distritais. Por fim, R\$ 50,1 mil (coluna B) foram orçados na rubrica “33.90.36 – Outros Serv. de Terc. / Pessoa Física”, destinados ao pagamento de horas-aula para colaboradores eventuais nas atividades de Qualidade de Vida no Trabalho.

O quadro a seguir apresenta detalhes das notas de empenho lançadas para o referido Programa de Trabalho no período de janeiro a abril deste ano, com base nos dados do Sistema SIGGO, totalizando até o momento cerca de R\$ 145,7 mil empenhados.

NOTAS DE EMPENHO REFERENTES À ATENÇÃO À SAÚDE E QUALIDADE DE VIDA - PROMOÇÃO DA QUALIDADE DE VIDA NO TRABALHO E BEM-ESTAR SOCIAL

| Natureza da Despesa | Empenho | Credor | CNPJ | Valor (R\$) |
|---------------------|-------------|---|--------------------|-------------------|
| 33.90.39 | 2025NE00011 | CONFIANCA ADMINISTRACOES E SERVICOS EIRELI | 14.745.075/0001-06 | 2.263,68 |
| | 2025NE00141 | MAZIMU'S SERVIÇOS ESPECIALIZADOS EIRELI | 21.416.819/0001-04 | 6.975,24 |
| | 2025NE00142 | WMED UTI - MOVEL SERVICOS DE SAUDE LTDA | 07.720.240/0001-00 | 127.344,96 |
| | 2025NE00165 | ESTERILAV ESTERILIZACAO DE MATERIAIS HOSPITALARES | 00.814.860/0001-69 | 2.297,64 |
| 33.91.93 | 2025NE00153 | FUNDO DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE DA CLDF | 010901-01901 | 897,16 |
| | 2025NE00172 | FUNDO DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE DA CLDF | 010901-01901 | 350,00 |
| | 2025NE00358 | FUNDO DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE DA CLDF | 010901-01901 | 3.455,84 |
| | 2025NE00359 | FUNDO DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE DA CLDF | 010901-01901 | 98,58 |
| | 2025NE00360 | FUNDO DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE DA CLDF | 010901-01901 | 365,75 |
| | 2025NE00438 | FUNDO DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE DA CLDF | 010901-01901 | 98,58 |
| | 2025NE00440 | FUNDO DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE DA CLDF | 010901-01901 | 730,10 |
| | 2025NE00441 | FUNDO DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE DA CLDF | 010901-01901 | 815,38 |
| | | | TOTAL GERAL | 145.692,91 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

Todas as despesas previstas para este programa em 2025 estão detalhadas no Relatório "Detalhamento Setorial da Despesa - DSD 2025", disponível na página da CLDF na Internet, na seção "Transparência" (<https://www.cl.df.gov.br/web/portal-transparencia/detalhamento-setorial-da-despesa>).

2.8 MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS GERAIS DA CLDF

As dotações orçamentárias atualizadas previstas na Lei Orçamentária para 2025 para este programa de trabalho somam R\$ 39,3 milhões (coluna C), como se observa no quadro demonstrativo abaixo. As despesas liquidadas neste programa de trabalho até abril somaram aproximadamente R\$ 5,8 milhões (coluna D), o que corresponde a 15% do orçamento.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS DE MANUTENÇÃO DA CLDF

(Prog. Trab. 01.122.8204.8517.0065)

R\$ 1,00

| Elemento de Despesa | Despesa Realizada Exercício 2024 (*) | Dotação Orçamentária Inicial para 2025 | Dotação Orçamentária Prevista para 2025 (atualizada) | Despesa Liquidada até ABRIL de 2025 | Saldo Orçamentário Atual |
|--|--------------------------------------|--|--|-------------------------------------|--------------------------|
| | A | B | C | D | E = C - D |
| 33.90.14 – Diárias | 318.940 | 350.000 | 350.000 | 33.833 | +316.167 |
| 33.90.30 – Material de Consumo | 2.104.335 | 2.376.400 | 2.376.400 | 328.849 | +2.047.551 |
| 33.90.33 – Passagens | 232.898 | 1.022.500 | 1.022.500 | 1.573 | +1.020.927 |
| 33.90.35 – Serviços de Consultoria | 0 | 381.200 | 381.200 | 0 | +381.200 |
| 33.90.36 – Outros Serv. de Terceiros / Pes. Física | 1.008 | 100.000 | 100.000 | 0 | +100.000 |
| 33.90.37 – Locação de mão-de-obra | 10.504.482 | 11.220.000 | 12.720.000 | 2.154.378 | +10.565.622 |
| 33.90.39 – Outros Serv. de Terc./ Pes. Jurídica | 8.258.823 | 19.142.200 | 17.642.200 | 1.794.775 | +15.847.425 |
| 33.90.47 – Obrigações Tributárias e Contributivas | 30.000 | 155.600 | 155.600 | 0 | +155.600 |
| 33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores | 0 | 0 | 0 | 0 | +0 |
| 33.91.39 – Outros Serv. de Terc./ Pes. Jurídica | 77.878 | 100.000 | 100.000 | 5.066 | +94.934 |
| 33.91.47 – Obrigações Tributárias e Contributivas | 4.766 | 15.000 | 15.000 | 3.590 | +11.410 |
| 44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente | 1.534.653 | 4.470.400 | 4.470.400 | 1.495.502 | +2.974.898 |
| 44.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores | 0 | 0 | 0 | 0 | +0 |
| TOTAL | 23.067.783 | 39.333.300 | 39.333.300 | 5.817.565 | +33.515.735 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

(*) – Inclui despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/12/2024, a serem pagas a partir de jan/2025.

Do valor total liquidado, cerca de 68% ficou concentrado nos elementos de despesa “33.90.37 – Locação de Mão de Obra” e “33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica”, relacionadas aos serviços de manutenção básica da Casa (água, telefone, correios, manutenção de equipamentos, serviços de vigilância, serviços de limpeza, serviços de socorro e salvamento).

Considerando-se essa recorrente dinâmica, apresenta-se a seguir análise do desempenho das principais despesas vinculadas a Locação de Mão de Obra (E.D. 37) e a Outros Serviços de Terceiros/Pessoa Jurídica (E.D. 39)

no período dos quatro primeiros meses de 2025, identificadas nas tabelas A, B, C e D, que indicam os resultados em relação ao mesmo período do exercício de 2024. Ressalta-se também que a identificação de todas as despesas previstas para este programa de trabalho está disponível no Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2025”, na página da CLDF na Internet – link “Transparência”: <https://www.cl.df.gov.br/web/portal-transparencia/detalhamento-setorial-da-despesa>.

PERÍODO DE JAN-ABR – COMPARATIVO 2024 X 2025

ELEMENTOS DE DESPESA 33.90.37 E 33.90.39

| Subelementos de Despesas | 2024 | 2025 | 2025 – 2024 | |
|---|------------------|------------------|----------------|--------------|
| | R\$ | R\$ | Var. R\$ | Var. % |
| Energia Elétrica | 777.965 | 723.070 | -54.896 | -7% ▼ |
| Água e Esgoto | 127.105 | 148.006 | +20.901 | +16% ▲ |
| Serv. de Comunic. em Geral (Correios) | 72 | 447 | +0.375 | +521% ▲ |
| Serv. de Telecomunicações | 22.253 | 21.398 | -0.856 | -4% ▼ |
| Locação de Máq. e Equip. | 111.678 | 125.319 | +13.641 | +12% ▲ |
| Manut., Conserv. e Instal. de Máq. e Equip. | 40.108 | 29.537 | -10.571 | -26% ▼ |
| Serv. de Vigilância Ostensiva | 1.217.674 | 1.278.156 | +60.482 | +5% ▲ |
| Serv. de Limpeza e Conservação (Limpeza e Higienização) | 638.320 | 437.267 | -201.052 | -31% ▼ |
| Serv. de Socorro e Salvamento | 360.844 | 377.758 | +16.914 | +5% ▲ |
| Serviço de Apoio Adm., Técnico e Operacional | 139.935 | 148.400 | +8.465 | +6% ▲ |
| Contratação de Estagiários | 282.157 | 448.802 | +166.645 | +59% ▲ |
| Apoio Adm., Técnico, e Operacional (Receptionistas) | 106.847 | 80.787 | -26.061 | -24% ▼ |
| SUBTOTAL | 3.824.958 | 3.818.945 | -6.013 | -0% ▼ |
| Demais subelementos de despesas E.D. 37 + E.D. 39 | 141.435 | 130.207 | -11.228 | -8% ▼ |
| TOTAL | 3.966.393 | 3.949.152 | -17.241 | -0% ▼ |

Algumas das rubricas acima possuem oscilações significativas, estando a maioria delas relacionadas a diferentes ritmos de liquidações entre os exercícios de 2024 e 2025. Essas grandes oscilações são normais no início do exercício e devem ficar menores ao longo do ano, à medida que novos meses vão fazendo parte do comparativo, reduzindo os feitos desses descompassos ocasionais. Tais fluxos mensais e suas comparações podem ser vistos nas tabelas abaixo.

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) | |
|----------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|---|------------|
| | 2024 | 2025 | 2024 | 2025 | 2024 | 2025 |
| Janeiro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fevereiro | 0 | 214.746 | 29.829 | 36.006 | 36 | 258 |
| Março | 485.317 | 0 | 36.326 | 48.347 | 35 | 188 |
| Abril | 292.648 | 508.324 | 60.950 | 63.654 | 0 | 0 |
| SUBTOTAL PARCIAL | 777.965 | 723.070 | 127.105 | 148.006 | 72 | 447 |
| Maio | 0 | | 47.089 | | 49 | |
| Junho | 592.344 | | 47.773 | | 19 | |
| Julho | 0 | | 40.839 | | 16 | |
| Agosto | 229.514 | | 37.800 | | 142 | |
| Setembro | 445.428 | | 53.400 | | 52 | |
| Outubro | 0 | | 59.259 | | 0 | |
| Novembro | 292.922 | | 60.285 | | 56 | |
| Dezembro | 559.607 | | 41.792 | | 60 | |
| SUBTOTAL | 2.897.779 | 723.070 | 515.342 | 148.006 | 467 | 447 |
| Restos a pagar – pagos (*) | 302.221 | | 104.658 | | 533 | |
| TOTAL ANUAL | 3.200.000 | 723.070 | 620.000 | 148.006 | 1.000 | 447 |

TABELA B

R\$ 1,00

| Meses | Serv. de Telecom. (telefonia móvel e fixa) | | Locação de Máquinas, Equipamentos e Bens Móveis | | Manut., Conservação e Instalação de Máquinas e Equipam. Elétricos | |
|----------------------------|--|---------------|---|----------------|---|---------------|
| | 2024 | 2025 | 2024 | 2025 | 2024 | 2025 |
| Janeiro | 0 | 0 | 0 | 63.886 | 0 | 0 |
| Fevereiro | 7.338 | 6.760 | 58.714 | 21.710 | 10.964 | 6.483 |
| Março | 7.395 | 7.320 | 2.510 | 29.758 | 16.623 | 8.262 |
| Abril | 7.521 | 7.318 | 50.454 | 9.965 | 12.520 | 14.791 |
| SUBTOTAL PARCIAL | 22.253 | 21.398 | 111.678 | 125.319 | 40.108 | 29.537 |
| Maio | 7.596 | | 10.106 | | 13.310 | |
| Junho | 7.399 | | 2.510 | | 14.263 | |
| Julho | 7.383 | | 11.016 | | 14.893 | |
| Agosto | 6.089 | | 2.510 | | 13.671 | |
| Setembro | 7.353 | | 2.510 | | 14.142 | |
| Outubro | 7.339 | | 2.510 | | 13.787 | |
| Novembro | 7.345 | | 2.510 | | 16.974 | |
| Dezembro | 8.545 | | 25.079 | | 45.696 | |
| SUBTOTAL | 81.303 | 21.398 | 170.429 | 125.319 | 186.843 | 29.537 |
| Restos a pagar – pagos (*) | 10.187 | | 45.031 | | 0 | |
| TOTAL ANUAL | 91.490 | 21.398 | 215.460 | 125.319 | 186.843 | 29.537 |

TABELA C

R\$ 1,00

| Meses | Serviços de Vigilância (33.90.37-03) | | Serviços de Limpeza e Conservação + Limpeza e Higienização (33.90.39-78 / 33.90.37-02) | | Serviços de Socorro e Salvamento (33.90.37-12 / 33.90.39-61) | |
|----------------------------|---|------------------|--|----------------|---|----------------|
| | 2024 | 2025 | 2024 | 2025 | 2024 | 2025 |
| Janeiro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fevereiro | 405.891 | 425.985 | 1.977 | 212.048 | 0 | 0 |
| Março | 405.891 | 425.985 | 203.153 | 216.453 | 180.422 | 188.501 |
| Abril | 405.891 | 426.185 | 433.190 | 8.766 | 180.422 | 189.257 |
| SUBTOTAL PARCIAL | 1.217.674 | 1.278.156 | 638.320 | 437.267 | 360.844 | 377.758 |
| Maio | 405.891 | | 224.681 | | 180.422 | |
| Junho | 405.891 | | 8.685 | | 360.844 | |
| Julho | 405.891 | | 216.826 | | 0 | |
| Agosto | 405.891 | | 427.286 | | 180.422 | |
| Setembro | 405.891 | | 221.470 | | 242.263 | |
| Outubro | 586.737 | | 218.770 | | 189.257 | |
| Novembro | 425.985 | | 1.977 | | 189.257 | |
| Dezembro | 425.985 | | 433.574 | | 378.513 | |
| SUBTOTAL | 4.685.837 | 1.278.156 | 2.391.589 | 437.267 | 2.081.822 | 377.758 |
| Restos a pagar – pagos (*) | 431.518 | | 277.347 | | 193.985 | |
| TOTAL ANUAL | 5.117.354 | 1.278.156 | 2.668.936 | 437.267 | 2.275.807 | 377.758 |

TABELA D

R\$ 1,00

| Meses | Serviço de Apoio Adm., Técnico e Operacional 339039-79 | | Contratação de Estagiários 339039-87 | | Apoio Adm., Técnico e Operacional (Receptionistas) 339037-01 | |
|----------------------------|---|----------------|---|----------------|---|---------------|
| | 2024 | 2025 | 2024 | 2025 | 2024 | 2025 |
| Janeiro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fevereiro | 150 | 150 | 96.836 | 150.612 | 0 | 40.393 |
| Março | 134.968 | 150 | 90.890 | 146.932 | 71.232 | 40.393 |
| Abril | 4.817 | 148.100 | 94.431 | 151.258 | 35.616 | 0 |
| SUBTOTAL PARCIAL | 139.935 | 148.400 | 282.157 | 448.802 | 106.847 | 80.787 |
| Maio | 157.468 | | 95.665 | | 0 | |
| Junho | 71.652 | | 108.470 | | 82.714 | |
| Julho | 83.884 | | 138.539 | | 37.912 | |
| Agosto | 66.939 | | 155.419 | | 37.912 | |
| Setembro | 165 | | 159.018 | | 37.912 | |
| Outubro | 69.368 | | 159.859 | | 37.912 | |
| Novembro | 71.854 | | 167.097 | | 37.912 | |
| Dezembro | 77.072 | | 166.911 | | 37.912 | |
| SUBTOTAL | 738.336 | 148.400 | 1.433.134 | 448.802 | 417.035 | 80.787 |
| Restos a pagar – pagos (*) | 222.123 | | 198.903 | | 63.065 | |
| TOTAL ANUAL | 960.459 | 148.400 | 1.632.038 | 448.802 | 480.100 | 80.787 |

Fonte: Sistema SIGGO, relatório Lista Balancete Contábil.

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

Além disso, observa-se que 26% do valor liquidado se refere a Equipamentos e Material Permanente. Do valor total apurado para este elemento de despesa, 95% estão relacionados ao subtítulo de equipamentos para áudio, vídeo e foto. Ademais, com base nas informações do relatório da Comissão Permanente de Licitação (CPL), tem-se que os processos já concluídos (e que ainda não foram substancialmente empenhados), ou em fase licitatória, em tramitação na Comissão Permanente de Contratação (CPC), são os apresentados abaixo.

PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS OU EM ANDAMENTO ATÉ ABRIL/2025

| Processo / Objeto | Elemento de Despesa | Valor (R\$) |
|---|--|---------------------|
| PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS – VALORES HOMOLOGADOS (*) | | |
| Edital do Pregão nº 90044/2024, processo nº 00001-00033960/2024-11, que tem por objeto a contratação de empresa especializada na prestação de serviço comum, de caráter continuado, com o fornecimento de mão de obra de Copeiragem (copeiro e garçom) para atendimento das necessidades da CLDF, incluindo o fornecimento de material de consumo por demanda e equipamentos necessários, em regime de dedicação exclusiva. | 33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros – PJ | 1.425.922,76 |
| Edital do Pregão nº 90048/2024, processo nº 00001-00044527/2024-01, que tem por objeto a aquisição de envelopes pardos personalizados, por meio do sistema de registro de preços, para atendimento das demandas da CLDF. | 33.90.30 – Material de Consumo | 16.100,00 |
| Edital do Pregão nº 90049/2024, processo nº 00001-00042238/2024-60, que tem por objeto a contratação de empresa, por meio de Sistema de Registro de Preços, para fornecimento de água mineral sem gás, em galões de 20 litros, para atender as necessidades da CLDF. | 33.90.30 – Material de Consumo | 35.040,00 |
| Edital do Pregão nº 90001/2025, processo nº 00001-00037051/2024-44, que tem por objeto a contratação de empresa especializada para fornecimento de mobiliários para a Câmara Legislativa do Distrito Federal. Obs.: este pregão também utilizará dotação do programa de trabalho 01.031.8204.6057.0008 – Funcionamento da TV Legislativa da CLDF. | 44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente | 152.396,00 |
| Edital do Pregão nº 90002/2025, processo nº 00001-00005483/2025-77, que tem por objeto a contratação de pessoa jurídica para prestação de serviços de agenciamento de viagens, compreendendo cotação de preços, reserva, marcação/remarcação, emissão e fornecimento de bilhetes de passagens aéreas nacionais e internacionais, incluindo o pagamento da taxa de embarque, e a aquisição seguro-viagem internacional. | 33.90.33 – Passagens e Despesas com Locomoção | 388.157,03 |
| PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO – VALORES ESTIMADOS (**) | | |
| Edital do Pregão nº 90005/2025, processo nº 00001-00003173/2025-18, que tem por objeto a contratação de Serviços de vigilância patrimonial armada e desarmada, de natureza continuada e sob demanda, a serem executados em regime de dedicação exclusiva de mão de obra. | 33.90.37 – Locação de Mão de Obra | 6.454.675,56 |
| DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES (**) | | 8.472.291,35 |

2.9 MODERNIZAÇÃO DE SISTEMA DE INFORMAÇÃO DA CLDF

As dotações orçamentárias atualizadas da LOA/2025 do subtítulo em questão disponibilizam o montante de R\$ 19,6 milhões (coluna C), sendo o valor previsto disponibilizado para 2025 186% superior à despesa realizada em 2024, que foi de R\$ 6,8 milhões (colunas A e C). De acordo com o acompanhamento mensal da execução orçamentária, o volume registrado no mês de abril registrou R\$ 822,2 mil, chegando a um montante para o período até abril de R\$ 856,9 mil, o que corresponde a 4% da dotação anual (colunas C e D).

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM MODERNIZAÇÃO DE SISTEMA DE INFORMAÇÃO DA CLDF

(Prog. Trab. 01.126.8204.1471.0006)

R\$ 1,00

| Elemento de Despesa | Despesa Realizada Exercício 2024 (*) | Dotação Orçamentária Inicial para 2025 | Dotação Orçamentária Prevista para 2025 (atualizada) | Despesa Liquidada até ABRIL de 2025 | Saldo Orçamentário Atual |
|---|--------------------------------------|--|--|-------------------------------------|--------------------------|
| | A | B | C | D | E = C - D |
| 44.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica | 0 | 0 | 0 | 0 | +0 |
| 44.90.40 – Serviços de TI e Comunicação / Pessoa Jurídica | 684.660 | 4.930.000 | 4.930.000 | 226.988 | +4.703.012 |
| 44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente | 6.157.107 | 14.662.600 | 14.662.600 | 629.950 | +14.032.650 |
| 44.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores | 0 | 0 | 0 | 0 | +0 |
| TOTAL | 6.841.767 | 19.592.600 | 19.592.600 | 856.938 | +18.735.662 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

(*) – Inclui despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/12/2024, a serem pagas a partir de jan/2025.

A atualização dos dados coletados no Sistema SIGGO relativos aos lançamentos de notas de empenhos no subtítulo, até o mês de abril, apresenta o montante de R\$ 10,7 milhões. Os empenhos estão vinculados às naturezas de despesa 44.90.40 – serviços de TI e Comunicação/PJ e 44.90.52 – equipamentos e material permanente. Observa-se que os lançamentos já empenhados representam 55% da dotação atualizada no subtítulo, conforme tabela abaixo.

NOTAS DE EMPENHO REFERENTES À MODERNIZAÇÃO DE SISTEMA DE INFORMAÇÃO DA CLDF

| Natureza da Despesa | Empenho | Credor | CNPJ | Valor (R\$) |
|---------------------|-------------|--|--------------------|----------------------|
| 44.90.40 | 2025NE00064 | CRP TECNOLOGIA S.A. | 08.990.948/0001-43 | 3.542.753,76 |
| | 2025NE00042 | TECNISYS INFORMÁTICA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA | 26.990.812/0001-15 | 149.439,94 |
| | 2025NE00086 | VISUAL SISTEMAS ELETRÔNICOS LTDA | 23.921.349/0001-61 | 99.000,00 |
| | 2025NE00039 | FATTO CONSULTORIA E SISTEMAS LTDA | 02.434.797/0001-60 | 20.434,36 |
| | 2025NE00136 | OSM CONSULTORIA E SISTEMAS LTDA | 88.633.680/0002-02 | 304.890,00 |
| | 2025NE00119 | VISUAL SISTEMAS ELETRÔNICOS LTDA | 23.921.349/0001-61 | 49.570,00 |
| | 2025NE00144 | TAYTA SOLUTIONS LTDA | 21.024.602/0001-59 | 258.000,00 |
| 44.90.52 | 2025NE00006 | PERFIL COMPUTACIONAL LTDA | 02.543.216/0011-09 | 176.500,00 |
| | 2025NE00088 | VISUAL SISTEMAS ELETRÔNICOS LTDA | 23.921.349/0001-61 | 153.450,00 |
| | 2025NE00040 | REPREMIG REPRESENTAÇÃO E COMERCIO DE MINAS GERAIS | 65.149.197/0002-51 | 137.970,00 |
| | 2025NE00158 | SINERGICA - SERVICOS DE ELETRICIDADE LTDA | 43.017.238/0001-32 | 299.999,98 |
| | 2025NE00189 | PERFIL COMPUTACIONAL LTDA | 02.543.216/0007-14 | 5.507.640,72 |
| TOTAL GERAL | | | | 10.699.648,76 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

Com relação ao trâmite de pregões em andamento e/ou outras modalidades de contratação pública, disponibilizado pela Comissão Permanente de Licitação da CLDF⁷, foi verificado, até o momento, a realização de apenas um procedimento licitatório para o programa de trabalho, vinculado ao elemento de despesa “44.90.52 – equipamentos e material permanente”. O pregão contou com valor adjudicado de R\$ 9,5 milhões, representando economia de cerca de 1% de seu valor estimado. Ressalte-se que este pregão está vinculado também ao programa de trabalho de Gestão da Informação e dos Sistemas de Tecnologia da Informação (E.D. 33.90.40 – serviços de tecnologia da Informação e Comunicação-PJ. Neste caso, as despesas correrão à conta nos dois programas de trabalho de modo equitativo às naturezas de despesas estabelecidas no Edital.

PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS OU EM ANDAMENTO ATÉ ABRIL/2025 MODERNIZAÇÃO DE SISTEMA DE INFORMAÇÃO DA CLDF

| Processo / Objeto | Elemento de Despesa | Prazo | Valor (R\$) |
|--|--|-------|---------------------|
| PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS – VALORES HOMOLOGADOS (*) | | | |
| Edital do Pregão nº 90043/2025, processo nº 00001-00008362/2023-15, que tem por objeto a aquisição, por meio do sistema de registro de preços, de servidores de infraestrutura na modalidade Rack e equipamentos de rede para datacenter com garantia e suporte por 60 meses, de acordo com as especificações e as exigências constantes no Termo de Referência – Anexo I deste Edital. -Programas de trabalho: - Modernização de Sistema de Informação - Gestão da Informação e dos Sistemas de Tecnologia da Informação (Abertura: 09/01/2024; Interessado: DMI) | 4490-52 – Equipamentos e material Permanente | - | 9.505.281,44 |
| 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 (**) | | | 9.505.281,44 |

⁷ Processo nº 00001-00007112/2025-20.

Por fim, cabe destacar que o saldo orçamentário no programa de trabalho de R\$ 18,7 milhões (coluna E da tabela inicial), a priori, demonstra-se suficiente para arcar com as despesas até o final do exercício. No entanto, a trajetória dos gastos no subtítulo tende a evoluir nos próximos meses, tendo em vista o planejamento das metas e ações (Detalhamento Setorial de Despesas – DSD/2025) para aquisição de sistemas de informação, equipamentos, licenças e demais instrumentos correlatos à área de TI da instituição. O detalhamento de despesas segue disponibilizado no portal da CLDF na internet, pelo seguinte endereço eletrônico: <https://www.cl.df.gov.br/web/portal-transparencia/detalhamento-setorial-da-despesa>.

2.10 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 da CLDF. Todo o planejamento das despesas para o presente exercício financeiro é descrito de forma pormenorizada no plano setorial das despesas – DSD/2025, o qual pode ser obtido no seguinte endereço eletrônico: <https://www.cl.df.gov.br/web/portal-transparencia/detalhamento-setorial-da-despesa>.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM A GESTÃO DA INFORMAÇÃO E DOS SISTEMAS DE TI DA CLDF

(Prog. Trab. 01.126.8204.2557.2627)

R\$ 1,00

| Elemento de Despesa | Despesa Realizada Exercício 2024 (*) | Dotação Orçamentária Inicial para 2025 | Dotação Orçamentária Prevista para 2025 (atualizada) | Despesa Liquidada até ABRIL de 2025 | Saldo Orçamentário Atual |
|---|--------------------------------------|--|--|-------------------------------------|--------------------------|
| | A | B | C | D | E = C - D |
| 33.90.30 – Material de Consumo | 0 | 100.000 | 100.000 | 0 | +100.000 |
| 33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica | 2.170.226 | 2.483.300 | 2.483.300 | 0 | +2.483.300 |
| 33.90.40 – Serviços de TI e Comunicação / Pessoa Jurídica | 12.731.609 | 34.605.400 | 34.585.400 | 1.283.103 | +33.302.297 |
| 33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores | 3.274 | 0 | 20.000 | 1.047 | +18.953 |
| TOTAL | 14.905.109 | 37.188.700 | 37.188.700 | 1.284.150 | +35.904.550 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

(*) – Inclui despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/12/2024, a serem pagas a partir de jan/2025.

A dotação atualizada prevista pela Lei Orçamentária Anual de 2025 contempla R\$ 37,2 milhões para este programa de trabalho (coluna C). Considerando o impacto das despesas liquidadas verificadas no último mês de abril, no total de R\$ 783,1 mil, o acumulado no período atingiu R\$ 1,3 milhão (coluna D), comprometendo 4% frente à dotação anual autorizada no valor de R\$ 37,2 milhões (coluna C).

Com relação ao lançamento de notas de empenho emitidas no programa de trabalho, a consulta feita ao sistema SIGGO mostra que os valores processados no período de janeiro a abril, somam R\$ 8,1 milhões, correspondendo a 22% da dotação atualizada prevista para 2025. As respectivas notas de empenho estão abaixo elencadas.

NOTAS DE EMPENHO REFERENTES À GESTÃO DA INFORMAÇÃO E DOS SISTEMAS DE TI DA CLDF

| Natureza da Despesa | Empenho | Credor | CNPJ | Valor (R\$) |
|---------------------|-------------------------------------|--|--------------------|---------------------|
| 33.90.39 | 2025NE00021 | REZEK FERREIRA INFORMÁTICA LTDA | 00.881.775/0001-13 | 1.014.020,16 |
| | 2025NE00023 | IMPACTO AUDITORIA EM SAÚDE LTDA | 00.609.334/0001-67 | 546.010,85 |
| 33.90.40 | 2025NE00051 | ROOST LTDA | 78.931.474/0004-97 | 2.780,00 |
| | 2025NE00038 | LANLINK SOLUCOES E COMERCIALIZACAO EM INFORMATICA | 19.877.285/0002-52 | 63.000,00 |
| | 2025NE00028 | SEA TECNOLOGIA LTDA | 05.741.114/0001-06 | 276.804,22 |
| | 2025NE00025 | SEA TECNOLOGIA LTDA | 05.741.114/0001-06 | 891.532,50 |
| | 2025NE00012 | OSM CONSULTORIA E SISTEMAS LTDA | 88.633.680/0002-02 | 228.614,35 |
| | 2025NE00004 | DELL COMPUTADORES DO BRASIL | 72.381.189/0001-10 | 166.529,18 |
| | 2025NE00010 | BRASOFTWARE INFORMÁTICA LTDA | 57.142.978/0001-05 | 112.621,68 |
| | 2025NE00030 | QUALIFICAR-GESTAO TERCEIRIZ. DE SERV CORPORATE | 04.752.792/0001-01 | 159.977,75 |
| | 2025NE00091 | VISUAL SISTEMAS ELETRÔNICOS LTDA | 23.921.349/0001-61 | 34.850,00 |
| | 2025NE00092 | VISUAL SISTEMAS ELETRÔNICOS LTDA | 23.921.349/0001-61 | 17.900,00 |
| | 2025NE00118 | VISUAL SISTEMAS ELETRÔNICOS LTDA | 23.921.349/0001-61 | 397.537,56 |
| | 2025NE00133 | SERVIX INFORMÁTICA LTDA | 01.134.191/0002-28 | 85.240,37 |
| | 2025NE00120 | BRASOFTWARE INFORMÁTICA LTDA | 57.142.978/0001-05 | 272.104,32 |
| | 2025NE00134 | OSM CONSULTORIA E SISTEMAS LTDA | 88.633.680/0002-02 | 774.159,47 |
| | 2025NE00154 | RIOPRO INFORMÁTICA LTDA | 03.828.805/0001-16 | 132.250,00 |
| | 2025NE00147 | VOGEL SOLUCOES EM TELECOMUNICACOES E INFORMATICA | 05.872.814/0032-36 | 42.939,11 |
| | 2025NE00157 | SERVICO FEDERAL DE PROCESS. DE DADOS – SERPRO | 33.683.111/0001-07 | 26.924,92 |
| | 2025NE00171 | SHOW TECN. INF. E COM. DE EQUIP. DE INFORMÁT. LTDA | 09.388.567/0001-51 | 56.781,33 |
| | 2025NE00188 | GESTEMAQ COMERCIO E ASSISTENCIA TECNICA LTDA | 03.624.962/0001-00 | 74.471,78 |
| | 2025NE00193 | NETWORLD TELECOMUNICACOES DO BRASIL LTDA | 00.545.482/0001-65 | 11.949,15 |
| | 2025NE00190 | PERFIL COMPUTACIONAL LTDA | 02.543.216/0007-14 | 70.000,00 |
| | 2025NE00217 | CONTEXA INOVAÇÃO EM TECNOLOGIA LTDA. | 31.379.786/0001-23 | 209.586,09 |
| | 2025NE00234 | CONTEXA INOVAÇÃO EM TECNOLOGIA LTDA. | 31.379.786/0001-23 | 124.389,34 |
| | 2025NE00235 | EM2 IT SOLUTIONS SERVIÇOS EM TECNOLOGIA DA INFORMA | 05.699.150/0001-59 | 1.951.872,00 |
| | 2025NE00252 | SIMPRESS COMÉRCIO, LOCAÇÃO E SERVIÇOS S/A | 07.432.517/0001-07 | 261.858,36 |
| | 2025NE00312 | DOCS CONSULTORIA ESPECIALIZADA LTDA | 50.506.800/0001-57 | 926,50 |
| | 2025NE00357 | SENADO FEDERAL | 00.530.279/0001-15 | 115.200,00 |
| 2025NE00432 | LAB OF CODES SOLUCOES DIGITAIS LTDA | 39.951.337/0001-10 | 20.800,00 | |
| 33.90.92 | 2025NE00433 | OSM CONSULTORIA E SISTEMAS LTDA | 88.633.680/0002-02 | 1.046,72 |
| | | | TOTAL GERAL | 8.144.677,71 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

Por último, cabe informar que o relatório sobre pregões em andamento e/ou outras modalidades de contratação pública, disponibilizado pela Comissão Permanente de Licitação da CLDF, indica a realização de três procedimentos licitatórios vinculados a este programa de trabalho, conforme discriminação na tabela seguinte. Vale ressaltar que o pregão nº 90043/2025, teve seu adjudicado de R\$ 9,5 milhões, representando economia de cerca de 1% de seu valor estimado. Esse pregão está simultaneamente correlacionado ao programa de trabalho de Modernização de Sistema de Informação, o que implicará que as despesas correrão à conta nos dois programas de trabalho de modo equitativo às dotações da natureza de despesa estabelecidas no Edital.

PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS

OU EM ANDAMENTO ATÉ ABRIL/2025

GESTÃO DA INFORMAÇÃO E DOS SISTEMAS DE TI DA CLDF

| Processo / Objeto | Elemento de Despesa | Prazo | Valor (R\$) |
|--|---|-----------------------------------|----------------------|
| PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS – VALORES HOMOLOGADOS (*) | | | |
| Edital do Pregão nº 90043/2025, processo nº 00001-00008362/2023-15, que tem por objeto a aquisição, por meio do sistema de registro de preços, de servidores de infraestrutura na modalidade Rack e equipamentos de rede para datacenter com garantia e suporte por 60 meses, de acordo com as especificações e as exigências constantes no Termo de Referência – Anexo I deste Edital. - Programas de trabalho: - Modernização de Sistema de Informação | 3390-40 – Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação/PJ | - | 9.505.281,44 |
| PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO – VALORES ESTIMADOS (**) | | | |
| Edital do Pregão nº 900003/2025, processo nº 00001-00028965/2023-33, que tem por objeto a contratação de serviços especializados de Operação, Suporte e Sustentação à Infraestrutura de Tecnologia da Informação da Câmara Legislativa do Distrito Federal (CLDF), em regime 24x7, e de Central de Serviços organizada no modelo de Service Desk (N1, N2 e N3), com serviços de atendimento aos usuários de recursos de TI, no âmbito da CLDF, remoto e presencial, com utilização das práticas da Information Technology Infrastructure Library (ITIL) e com foco na evolução e melhoria contínua do ambiente de TI, de acordo com as especificações e as exigências constantes no Termo de Referência – Anexo I deste Edital. (Abertura: 14/04/2025; Interessado: DMI) | 3390-40 – Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação/PJ | Estimativa Valor contratual anual | 2.049.765,48 |
| Edital do Pregão nº 90004/2025, processo nº 00001-00024813/2024-42, que tem por objeto a contratação de empresa prestadora de serviço de comunicação de dados para codificação e decodificação em protocolo SRT, mediante locação de equipamento e entrega de sinal audiovisual codificado via link dedicado e redundante de, no mínimo, 50mbps, a ser fornecido pela contratada, da TV Câmara Distrital para a sede técnica da operadora Sky Serviços de Banda Larga LTDA, permitindo a retransmissão aos assinantes, de acordo com as especificações e as exigências constantes no Termo de Referência – Anexo I deste Edital. O link dedicado deverá fornecer índice de disponibilidade mínima mensal de 99,741% (IDM > 99,741%), conforme Anexo II do Termo de Referência. (Abertura: 14/04/2025; Interessado: DICOM) | 3390-40 – Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação/PJ | - | 77.100,00 |
| EXTRATO DE CONTRATO / APOSTILAMENTO / REGISTRO DE PREÇO / “MAIS RELEVANTES NO PERÍODO” | | | |
| - | - | - | - |
| DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES (**) | | | 11.632.146,92 |

2.11 CAPACITAÇÃO DE SERVIDORES – ESCOLA DO LEGISLATIVO

Os recursos disponibilizados na Lei Orçamentária Anual (LOA/2025) para atendimento às demandas de capacitação de servidores da CLDF pela Escola do Legislativo (ELEGIS) totalizam cerca de R\$ 1,8 milhão (coluna B do quadro demonstrativo a seguir), sendo R\$ 414,8 mil destinados ao pagamento de instrutores responsáveis por eventos ministrados por pessoa física – no elemento de despesa “33.90.36 - Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Física” – e R\$ 1,3 milhão para a execução de eventos realizados por pessoa jurídica – elemento de despesa “33.90.39”. A dotação orçamentária total prevista para este Programa de Trabalho em 2025 é 83% maior que o montante da despesa total realizada no último exercício, que foi de R\$ 958,2 mil.

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

(Prog. Trab. 01.128.8204.4088.0040)

R\$ 1,00

| Elemento de Despesa | Despesa Realizada Exercício 2024 (*) | Dotação Orçamentária Prevista para 2025 (atualizada) | Despesa Liquidada até ABRIL de 2025 | Saldo Orçamentário Atual |
|---|--------------------------------------|--|-------------------------------------|--------------------------|
| | A | B | C | D = B - C |
| 33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pessoa Física | 218.018 | 414.800 | 53.526 | +361.274 |
| 33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pessoa Jurídica | 740.166 | 1.341.100 | 65.886 | +1.275.214 |
| TOTAL | 958.184 | 1.755.900 | 119.413 | +1.636.487 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

(*) – Inclui despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/12/2024, a serem pagas a partir de jan/2025.

De acordo com o acompanhamento mensal da execução orçamentária, no primeiro quadrimestre de 2025, foram liquidadas despesas no valor de R\$ 119,4 mil (coluna C do quadro demonstrativo acima), comprometendo 7% da dotação orçamentária total prevista para esta atividade (coluna B). Até o momento, foram liquidadas despesas no valor de R\$ 53,5 mil no elemento de despesa “33.90.36 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física” (pagamento de instrutores) e de R\$ 65,9 mil no elemento de despesa “33.90.39 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica” (pagamento de instituições).

Segundo informações prestadas pela Escola do Legislativo (ELEGIS) – que é responsável pela implementação das ações relacionadas a este Programa de Trabalho – no mês de abril de 2025, foram realizados os seguintes eventos de capacitação de servidores (SEI 2125337):

| Item | Realização de Eventos <u>Externos de Longa Duração</u> | Participantes |
|--------------|--|---------------|
| 01 | Pós-Graduação em Assessoria Política, Governo e Políticas Públicas (Continuidade) | 01 |
| 02 | Pós-Graduação em Direito Administrativo (Continuidade) | 01 |
| 03 | MBA em Business Intelligence e Analytics (Continuidade) | 01 |
| 04 | Pós-Graduação Lato Sensu em Auditoria em Serviço de Saúde (Continuidade) | 03 |
| 05 | MBA em Gestão de Pessoas (Continuidade) | 03 |
| 06 | Formação Cientista de Dados 4.0 (Continuidade) | 01 |
| 07 | MBA online Gestão de Cidades (Continuidade) | 02 |
| 08 | Pós-Graduação em Direito Processual Civil (Continuidade) | 01 |
| 09 | MBA Transição para a Economia de Baixo Carbono no Setor Público e Privado (Continuidade) | 01 |
| 10 | Formação em Mentoria e Coaching Appana (Continuidade) | 01 |
| 11 | Programa de Pós-Graduação Stricto Sensu – Doutorado em Linguística (Continuidade) | 01 |
| 12 | Pós-Graduação em Direito Constitucional | 01 |
| 13 | MBA em Gestão de Cidades | 02 |
| 14 | MBA em Contabilidade Aplicada ao Setor Público | 01 |
| 15 | Pós-Graduação em Licitações e Contratos | 02 |
| 16 | Pós-Graduação em Direito Legislativo | 01 |
| 17 | Pós-Graduação Lato Sensu em Data Analytics | 01 |
| 18 | MBA em Gestão Pública e Políticas Públicas | 02 |
| 19 | Mestrado Acadêmico em Direito Constitucional | 01 |
| TOTAL | | 27 |

| Item | Realização de Eventos <u>Externos de Curta e Média Duração</u> | Participantes |
|--------------|---|---------------|
| 01 | 14ª Redes Wegov - Florianópolis | 02 |
| 02 | Estágio de Área de Segurança e Proteção de Autoridades (ESPA) | 02 |
| 03 | Plataforma Alura (Continuidade) | 100 |
| 04 | Curso de Direito Internacional dos Conflitos Armados (CDICA) 2025 | 01 |
| 05 | Animal Care Expo | 01 |
| 06 | Curso Prático de Orçamento e Execução Financeira (Continuidade) | 01 |
| 07 | Global Disability Summit (GDS) | 01 |
| 08 | Curso Básico de Controle de Multidões com Foco na Atuação do Escudeiro e Módulo 2 da Habilitação de Operadores de Tecnologia de Emprego Não Letal | 11 |
| 09 | I Encontro Nacional dos Gaepes | 01 |
| TOTAL | | 120 |

| Item | Realização de Eventos <u>Internos</u> | Participantes |
|--------------|---|---------------|
| 01 | Automação de Processos | 37 |
| 02 | Redação Oficial e Linguagem Simples | 22 |
| 03 | Processo Legislativo Eletrônico – 02 turmas (Continuidade) | 32 |
| 04 | Cerimonial e Protocolo Público na Prática – Gestão de Eventos | 35 |
| TOTAL | | 126 |

A Programação Anual de Capacitação elaborada pela Escola do Legislativo – ELEGIS e aprovada pelo Gabinete da Mesa Diretora, por meio dos Planos Setoriais – 2025, está detalhada no Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2025”, págs. 41 a 43 (ID 405 a 425), disponível para consulta na página da CLDF na Internet – link “Transparência”: <https://www.cl.df.gov.br/web/portal-transparencia/detalhamento-setorial-da-despesa>.

2.12 EXECUÇÃO DE PROJETOS DE EDUCAÇÃO POLÍTICA PELA CLDF

A Lei Orçamentária Anual (LOA 2025) prevê, para a execução de projetos de educação política pela CLDF, sob a supervisão da Escola do Legislativo (ELEGIS), recursos orçamentários no valor aproximado de R\$ 2,1 milhões, conforme detalhado na coluna B do quadro demonstrativo a seguir, sendo R\$ 504,6 mil destinados à aquisição de produtos para composição do Kit Cidadão e para o fornecimento de lanches aos participantes do Programa Conhecendo o Parlamento (elemento de despesa 33.90.32 – Material de Distribuição Gratuita); R\$ 411,9 mil destinados à contratação de instrutores, palestrante externo e mediador (elemento de despesa “33.90.36 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física”); e R\$ 1,1 milhão para contratação de empresa de transporte escolar destinado aos participantes do Programa Conhecendo o Parlamento, para a contratação de companhia de teatro, também destinado ao referido Programa, e para financiar despesas relacionadas a ações diversas de benchmarking, como visitas técnicas, intercâmbios e participação em redes de benchmarking, além de despesas de participação de agente de representação da ELEGIS em eventos alinhados à missão, metas e estratégias da Escola (elemento de despesa “33.90.39” - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica).

A previsão orçamentária anual destinada a este Programa de Trabalho em 2025 corresponde a um incremento de R\$ 1,1 milhão em relação à despesa total realizada neste Programa de Trabalho no exercício 2024, quando alcançou R\$ 940,3 mil (coluna A), ou seja, um aumento de 120%.

O acompanhamento mensal da execução orçamentária mostra que, no mês de abril de 2025, foram liquidadas despesas no valor de R\$ 71,7 mil, totalizando cerca de R\$ 137,0 mil (coluna C) neste primeiro quadrimestre de 2025, comprometendo 7% da dotação orçamentária total prevista para esta atividade (coluna B).

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

(Prog. Trab. 01.128.6204.4143.0001)

R\$ 1,00

| Elemento de Despesa | Despesa Realizada Exercício 2024 (*) | Dotação Orçamentária Prevista para 2025 (atualizada) | Despesa Liquidada até ABRIL de 2025 | Saldo Orçamentário Atual |
|--|--------------------------------------|--|-------------------------------------|--------------------------|
| | A | B | C | D = B - C |
| 33.90.32 - Mat., Bem ou Serv.p/ Distrib.Gratuita | 214.321 | 504.600 | 71.446 | +433.154 |
| 33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física | 214.877 | 411.900 | 14.573 | +397.327 |
| 33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica | 511.063 | 1.148.400 | 50.962 | +1.097.438 |
| TOTAL | 940.261 | 2.064.900 | 136.981 | +1.927.919 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

(*) – Inclui despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/12/2024, a serem pagas a partir de jan/2025.

Segundo informações prestadas pela Escola do Legislativo – ELEGIS (SEI 2125337), durante o mês de abril de 2025, foram realizados 15 edições do Programa Conhecendo o Parlamento (Projetos Cidadão do Futuro, Jovem

Cidadão e Cidadania para Todos), com a participação de 1.214 estudantes e 129 adultos de 17 escolas atendidas, gerando custo total de R\$ 109,5 mil assim distribuídos: fornecimento de 1.622 lanches (custo de R\$ 10,8 mil); 40 ônibus para o transportes dos alunos (custo de R\$ 72,8 mil); e 15 instrutores (custo de R\$ 25,9 mil). Também segundo a ELEGIS, no último mês, não foram realizados eventos de educação política.

Por último, no primeiro quadrimestre do ano, já foram feitos lançamentos de notas de empenho no total de R\$ 927,7 mil, o que brevemente impactará as despesas do programa de trabalho.

EXECUÇÃO DE PROJETOS DE EDUCAÇÃO POLÍTICA PELA CLDF – VALORES EMPENHADOS ATÉ ABRIL DE 2025

| Natureza da Despesa | Empresa | Nota de Empenho | Finalidade | Valor Empenhado |
|---------------------|---|-----------------|--|-------------------|
| 33.90.32 | AZTER SOLUÇÕES LTDA | 2025NE00162 | Contratação de empresa para o fornecimento de kits de lanches, sob demanda, para os participantes dos projetos de educação para a cidadania executados pela ELEGIS | 81.575,52 |
| | FORTE GRAFICA E EDITORA LTDA | 2025NE00152 | Contratação de empresa para o fornecimento, sob demanda, de mochilas personalizadas tipo saco e cadernos personalizados para distribuição do kit cidadão aos participantes do programa Conhecendo o Parlamento - ELEGIS | 65.260,00 |
| 33.90.39 | TRANSMONICI TRANSPORTE E TURISMO LTDA- ME | 2025NE00150 | Contratação de empresa para prestar serviços de transporte, ida e volta, de alunos e de professores da rede pública e particular de ensino do Distrito Federal para a CLDF para a participação em projetos desenvolvidos pela ELEGIS | 766.253,68 |
| 33.90.36 | FOLHA DE PAGAMENTO ATIVO - 010101-CLDF | 2025NE00060 | Compl. Folha de pagamento nº 01/2025-001, referente ao pagamento de janeiro de 2025 – parlamentares e servidores da Casa | 14.573,29 |
| TOTAL | | | | 927.662,49 |

A Programação Anual da Execução de Projetos de Educação Política pela CLDF é elaborada pela Escola do Legislativo – ELEGIS e aprovada pelo Gabinete da Mesa Diretora por meio dos Planos Setoriais – 2025. Os planos estão detalhados no Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2025”, págs. 40 e 41 (ID 386 a 404), disponível para consulta na página da CLDF na Internet – link “Transparência”: <https://www.cl.df.gov.br/web/portal-transparencia/detalhamento-setorial-da-despesa>.

2.13 PUBLICIDADE INSTITUCIONAL DA CLDF

Os recursos orçamentários disponibilizados no programa de trabalho previstos na Lei Orçamentária Anual (LOA), exercício 2025, totalizam R\$ 27,4 milhões, conforme expresso na coluna “B” do quadro demonstrativo seguinte. O comportamento da execução orçamentária neste subtítulo apresenta, por enquanto, um cenário bastante discreto no fluxo de gastos, consumindo até o momento cerca de R\$ 39,2 mil (coluna C), o que compromete pouco menos de 1% frente à dotação orçamentária anual prevista (coluna B). Os recursos foram utilizados para pagamento de prestações de serviços com serviços de comunicação em geral, vinculados aos elementos de despesas “33.90.39” e “33.91.39” - Outros Serviços de Terceiros/PJ (coluna C). O saldo orçamentário atual é de aproximadamente R\$ 27,4 milhões (coluna D).

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PUBLICIDADE E PROPAGANDA INSTITUCIONAL DA CLDF

(Prog. Trab. 01.031.8204.8505.0020)

R\$ 1,00

| Elemento de Despesa | Despesa Realizada Exercício 2024 (*) | Dotação Orçamentária Prevista para 2025 (atualizada) | Despesa Liquidada até ABRIL de 2025 | Saldo Orçamentário Atual |
|---|--------------------------------------|--|-------------------------------------|--------------------------|
| | A | B | C | D = B - C |
| 33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica | 22.400.298 | 27.200.000 | 2.264 | +27.197.736 |
| 33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores | 0 | 0 | 0 | +0 |
| 33.91.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica | 180.000 | 225.000 | 36.960 | +188.040 |
| TOTAL | 22.580.298 | 27.425.000 | 39.225 | +27.385.775 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

(*) – Inclui despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/12/2024, a serem pagas a partir de jan/2025.

De acordo com dados extraídos do sistema SIGGO, os valores empenhados no subtítulo demonstram alteração no cenário do mês de abril, com a inclusão de novas despesas relacionadas a serviços de publicidade e propaganda institucional, que, no período em análise, provisiona o montante de R\$ 1,2 milhão (recursos disponíveis para o financiamento das ações programadas e/ou executadas). Abaixo, segue tabela com as respectivas notas de empenho.

PUBLICIDADE E PROPAGANDA INSTITUCIONAL DA CLDF
– VALORES EMPENHADOS ATÉ ABRIL DE 2025

| Natureza da Despesa | Empresa | Nota de Empenho | Finalidade | Valor Empenhado (*) |
|---------------------|--|-----------------|--|---------------------|
| 33.90.39 | EMPRESA BRASIL DE COMUNICACAO S.A. - EBC | 2025NE00176 | Contratação de empresa, por dispensa de licitação, especializada para execução de serviços de publicação de matérias diversas em jornais de grande circulação – Contrato PG nº 28/2022-NPLC (SEI 0933897). | 20.000 |
| | EBM QUINTTO COMUNICACAO LTDA | 2025NE00372 | Contratação de empresa especializada, visando a prestação de serviços de publicidade. | 155.000,00 |
| | CALIA Y2 PROPAGANDA E MARKETING LTDA | 2025NE00373 | Contratação de empresa especializada, visando a prestação de serviços de publicidade | 700.000,00 |
| | AV COMUNICAÇÃO E MARKETING LTDA | 2025NE00371 | Contratação de empresa especializada, visando a prestação de serviços de publicidade | 145.000,00 |
| 33.91.39 | UG-CASA CIVIL DO DISTRITO FEDERAL * GESTÃO-TESOURO | 2025NE00177 | Serviços de publicação no DODF de atos oficiais e demais matérias de interesse da CLDF. | 180.000 |
| TOTAL | | | | 1.200.000,00 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO. (*) – Valores disponíveis para o financiamento das ações programadas e/ou não executadas. São dotações orçamentárias reservadas. Não são despesas efetivamente gastas (liquidadas).

É oportuno observar que maiores alterações na execução orçamentária do programa de trabalho devem acontecer nos próximos meses, à medida que forem sendo executados os objetos previstos nos contratos celebrados entre a CLDF e as gestoras da publicidade. A identificação de todas as despesas previstas para este programa de trabalho em 2025 está disponível no Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD CLDF e FASCAL 2025”, página 21, ID (50 a 56) através do portal da CLDF na Internet – link “Transparência”: <https://www.cl.df.gov.br/web/portal-transparencia/detalhamento-setorial-da-despesa>.

2.14 PUBLICIDADE E PROPAGANDA DE UTILIDADE PÚBLICA

Em 2025, os recursos destinados para a “Publicidade e Propaganda de Utilidade Pública” na Lei Orçamentária Anual totalizam R\$ 22,0 milhões, vinculados exclusivamente ao elemento de despesa “33.90.39 – Outros serviços de terceiros/pessoa jurídica”. Os valores destinados superam em 14% a despesa realizada no exercício anterior, que foi de R\$ 19,3 milhões (colunas “A” e “B” do quadro demonstrativo seguinte). De acordo o acompanhamento mensal da execução orçamentária, em abril foram registradas as primeiras despesas do subtítulo no total de R\$ 755,1 mil (coluna C), vinculadas à natureza de despesa 33.90.39 – Outros serviços de terceiros/PJ. Neste cenário, a participação dos gastos é de cerca de 3% frente à dotação anual prevista (coluna B).

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PUBLICIDADE E PROPAGANDA DE UTILIDADE PÚBLICA

(Prog. Trab. 01.031.8204.8505.8756)

R\$ 1,00

| Elemento de Despesa | Despesa Realizada Exercício 2024 (*) | Dotação Orçamentária Prevista para 2025 (atualizada) | Despesa Liquidada até ABRIL de 2025 | Saldo Orçamentário Atual |
|---|--------------------------------------|--|-------------------------------------|--------------------------|
| | A | B | C | D = B - C |
| 33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica | 19.334.127 | 22.000.000 | 755.164 | +21.244.836 |
| 33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores | 0 | 0 | 0 | +0 |
| TOTAL | 19.334.127 | 22.000.000 | 755.164 | +21.244.836 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

(*) – Inclui despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/12/2024, a serem pagas a partir de jan/2025.

Vale destacar que a inserção desse subtítulo na LOA/2025 atende às orientações previstas no artigo 18, § 1º da Lei nº 7.549 de 30 de julho de 2024 (Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO/2025), que determina a segregação dos recursos de publicidade para campanhas institucionais e de utilidade pública.

O processamento das despesas vinculadas a este programa de trabalho deve ocorrer oportunamente, à medida em que forem sendo executados os objetos previstos nos contratos celebrados entre a CLDF e as gestoras da publicidade, compatíveis com as ações previstas para a “Publicidade e Propaganda de Utilidade Pública”. De acordo com a tabela seguinte, o cenário dos valores empenhados no subtítulo sofreu alteração no último mês com a inclusão de futuras despesas provisionadas. Considerando isso, o acumulado de janeiro a abril totaliza o montante de R\$ 8,0 milhões (recursos disponíveis para o financiamento das ações programadas e/ou executadas), relacionados à execução de campanhas de utilidade pública.

PUBLICIDADE E PROPAGANDA DE UTILIDADE PÚBLICA DA CLDF
– VALORES EMPENHADOS ATÉ ABRIL/2025

| Empresa | Nota de Empenho | Finalidade | Valor Empenhado (*) |
|--------------------------------------|------------------------|---|----------------------------|
| CALIA Y2 PROPAGANDA E MARKETING LTDA | 2025NE00297 | Serviços de publicidade e propaganda – Campanha de utilidade pública – Dengue 2025 (execução fev/mar) | 2.300.000,00 |
| AV COMUNICAÇÃO E MARKETING LTDA | 2025NE00296 | Serviços de publicidade e propaganda – Campanha de utilidade pública Dengue 2025 (execução fev/mar) | 3.300.000,00 |
| EBM QUINTTO COMUNICACAO LTDA | 2025NE00295 | Serviços de publicidade e propaganda – Campanha de utilidade pública Dengue 2025 (execução fev/mar) | 2.400.000,00 |
| TOTAL | | | 8.000.000,00 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

A identificação de todas as despesas previstas para este programa de trabalho em 2025 está disponível no Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2025”, página 21, ID (57 e 58) através do portal da CLDF na Internet – link “Transparência”: <https://www.cl.df.gov.br/web/portal-transparencia/detalhamento-setorial-da-despesa>.

2.15 FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA

O presente programa de trabalho conta, no exercício 2025, com dotação orçamentária no valor de R\$ 13,5 milhões (coluna B, da tabela seguinte). De acordo com o acompanhamento mensal da execução orçamentária, no mês de abril, as despesas liquidadas registraram o valor de R\$ 1,1 milhão, principalmente com locação de mão de obra (R\$ 538,8 mil) e equipamentos e material permanente (R\$ 413,4 mil). Neste cenário, o subtítulo acumula no primeiro quadrimestre o total de R\$ 2,4 milhões liquidados (coluna C), consumindo 17% da previsão orçamentária anual (colunas B e C). O saldo atual para fazer frente às despesas até o encerramento do exercício permanece bastante expressivo, da ordem de R\$ 11,2 milhões (coluna D).

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM O FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA

(Prog. Trab. 01.031.8204.6057.0008)

R\$ 1,00

| Elemento de Despesa | Despesa Realizada Exercício 2024 (*) | Dotação Orçamentária Prevista para 2025 (atualizada) | Despesa Liquidada até ABRIL de 2025 | Saldo Orçamentário Atual |
|---|--------------------------------------|--|-------------------------------------|--------------------------|
| | A | B | C | D = B - C |
| 33.90.30 – Material de Consumo | 1.840 | 215.000 | 54.469 | +160.531 |
| 33.90.37 – Locação de Mão de Obra | 7.506.931 | 9.600.000 | 1.131.218 | +8.468.782 |
| 33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica | 1.168.781 | 2.069.000 | 168.447 | +1.900.554 |
| 33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores | 0 | 0 | 0 | +0 |
| 44.90.52 – Equipamento e Material Permanente | 0 | 1.625.000 | 1.002.172 | +622.828 |
| TOTAL | 8.677.552 | 13.509.000 | 2.356.305 | +11.152.695 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

(*) – Inclui despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/12/2024, a serem pagas a partir de jan/2025.

Neste subtítulo estão contemplados recursos orçamentários referentes ao pagamento da prestação dos serviços para a transmissão 24 horas da TV Câmara Distrital (canal aberto 9.3; canal 11 na Net; canal 9 na Vivo), que apresenta conteúdo legislativo, jornalístico, educativo, sociocultural, esportivo e científico; como também de áudio e vídeo (limitados à transmissão via internet e em tempo real para a TV WEB por meio de link no portal da CLDF). A programação legislativa envolve a transmissão das sessões ordinárias, extraordinárias e solenes da CLDF, assim como reuniões das comissões legislativas permanentes, sessões da CLDF em movimento, audiências públicas (ao vivo ou gravadas).

O comportamento orçamentário dos gastos no programa de trabalho tende a evoluir nos próximos meses, tendo em vista os investimentos do projeto com serviços e equipamentos para estruturar o funcionamento da TV Legislativa. Essa perspectiva pode ser vista pelo acompanhamento dos valores empenhados no subtítulo no período

de janeiro a abril de 2025, que já atingem aproximadamente R\$ 6,3 milhões (recursos disponíveis para o financiamento das ações programadas e/ou executadas). Desse montante, o valor de R\$ 106,6 mil refere-se a despesa com material de consumo (ED. 33.90.30); R\$ 3,5 milhões com locação de mão de obra (ED. 33.90.37); cerca de R\$ 1,3 milhão com outros serviços de terceiros/PJ (ED. 33.90.39) e, por último, o montante de R\$ 1,4 milhão refere-se à aquisição de equipamentos e material permanente (ED. 44.90.52).

NOTAS DE EMPENHO REFERENTES AO FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA

| Natureza da Despesa | Empenho | Credor | CNPJ | Valor (R\$) |
|---------------------|-------------|--|--------------------|---------------------|
| 33.90.30 | 2025NE00132 | NEW SOLUTIONS COMERCIO E SERVIÇOS LTDA | 18.326.910/0001-52 | 21.416,30 |
| | 2025NE00110 | KAMALEÃO TECNOLOGIA LTDA | 52.285.726/0001-11 | 13.558,00 |
| | 2025NE00109 | EVERTON SILVA DOS SANTOS | 43.127.104/0001-74 | 10.080,00 |
| | 2025NE00111 | R&R EQUIPAMENTOS ELETRONICOS EIRELI EPP | 10.806.106/0001-30 | 40.653,55 |
| | 2025NE00108 | QUALITE DISTRIBUIDORA EIRELI ME | 16.754.240/0001-11 | 20.599,41 |
| | 2025NE00045 | RODRIGO DO NASCIMENTO PINTO | 55.749.422/0001-56 | 257,00 |
| 33.90.37 | 2025NE00129 | JME SERVIÇOS INTEGRADOS E EQUIPAMENTOS EIRELI | 38.036.000/0001-14 | 3.552.265,57 |
| 33.90.39 | 2025NE00044 | SHOW CASE PRO TECNOLOGIA LTDA | 54.117.890/001-97 | 100.000,00 |
| | 2025NE00131 | NEW SOLUTIONS COMERCIO E SERVICOS LTDA | 18.326.910/001-52 | 35.999,75 |
| | 2025NE00140 | MAXVIDEO COMERCIO E SERVICOS LTDA - ME | 35.172.580/001-58 | 208.491,58 |
| | 2025NE00135 | GRÁFICA E EDITORA MOVIMENTO LTDA | 82.202.750/001-42 | 619.913,55 |
| | 2025NE00143 | SHOW CASE PRO TECNOLOGIA LTDA | 54.117.890/001-97 | 77.169,14 |
| | 2025NE00183 | ECAD ESC CENTRAL DE ARR E DIST | 47.497.300/01-62 | 56.192,28 |
| | 2025NE00196 | LINEAR COMUNICACAO LTDA EPP | 10.947.243/0001-95 | 44.881,33 |
| | 2025NE00291 | SHOW CASE PRO TECNOLOGIA LTDA | 54.117.890/001-97 | 120.995,49 |
| 44.90.52 | 2025NE00107 | R&R EQUIPAMENTOS ELETRONICOS EIRELI EPP | 10.806.106/0001-30 | 413.397,52 |
| | 2025NE00103 | DIGICAST COMERCIO DE EQUIPAMENTOS DE AUDIO E VIDEO | 48.115.921/0001-26 | 466.000,00 |
| | 2025NE00104 | QUALITE DISTRIBUIDORA EIRELI ME | 16.754.240/0001-11 | 49.369,67 |
| | 2025NE00105 | EVERTON SILVA DOS SANTOS | 43.127.104/0001-74 | 278.690,00 |
| | 2025NE00106 | KAMALEÃO TECNOLOGIA LTDA | 52.285.726/0001-11 | 122.774,45 |
| | 2025NE00367 | ROMULO GUEDES DOS SANTOS | 76.625.330/001-88 | 33.679,00 |
| | 2025NE00366 | MINAS BRASILIA REVEST. E DECORAÇÕES EIRELI | 21.347.527/0001-67 | 10.280,00 |
| | | | TOTAL GERAL | 6.296.663,59 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO. Elaboração: SEORC.

A Programação Anual das ações a serem implementadas no Programa de Trabalho, aprovada pelo Gabinete da Mesa Diretora por meio dos Planos Setoriais – 2025, está detalhada no Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD CLDF e FASCAL 2025”, págs. 18 a 20 (ID 16 a 40), disponível para consulta na página da CLDF na Internet – link “Transparência”: <https://www.cl.df.gov.br/web/portal-transparencia/detalhamento-setorial-da-despesa>.

2.16 FUNCIONAMENTO DA RÁDIO LEGISLATIVA

A Lei Orçamentária Anual – LOA/2025 prevê, para a execução do presente programa de trabalho, recursos no montante de R\$ 4,9 milhões (coluna B, do quadro demonstrativo seguinte). Até o mês de abril, não foram liquidadas despesas no subtítulo. Os recursos disponibilizados na Lei Orçamentária Anual visam atender ao pagamento de despesas material de consumo (elemento de despesa 33.90.30) no total de R\$ 20,0 mil; à contratação de empresa especializada em serviços de operacionalização e assistência técnica de rádio, em regime de execução indireta, por meio de profissionais qualificados essenciais ao funcionamento da Rádio da CLDF (elemento de despesa 33.90.39), no valor de R\$ 3,6 milhões. Por fim, na rubrica “44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente”, a previsão orçamentária de R\$ 1,3 milhão está destinada à aquisição de equipamentos e material permanente para a rádio da CLDF.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM O FUNCIONAMENTO DA RÁDIO LEGISLATIVA

(Prog. Trab. 01.031.8204.6057.0009)

R\$ 1,00

| Elemento de Despesa | Despesa Realizada Exercício 2024 (*) | Dotação Orçamentária Prevista para 2025 (atualizada) | Despesa Liquidada até ABRIL de 2025 | Saldo Orçamentário Atual |
|---|--------------------------------------|--|-------------------------------------|--------------------------|
| | A | B | C | D = B - C |
| 33.90.30 – Material de Consumo | 0 | 20.000 | 0 | +20.000 |
| 33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica | 0 | 3.585.000 | 0 | +3.585.000 |
| 44.90.52 – Equipamento e Material Permanente | 0 | 1.300.000 | 0 | +1.300.000 |
| TOTAL | 0 | 4.905.000 | 0 | +4.905.000 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

(*) – Inclui despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/12/2024, a serem pagas a partir de jan/2025.

As ações a serem implementadas neste Programa de Trabalho, estão detalhadas no Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD CLDF e FASCAL 2025”, págs. 20 a 21 (ID 41 a 49), disponível para consulta na página da CLDF na Internet – link “Transparência”: <https://www.cl.df.gov.br/web/portal-transparencia/detalhamento-setorial-da-despesa>.

2.17 APOIO A PROGRAMAS CULTURAIS PELA CLDF

A Lei Orçamentária Anual prevê, para a execução deste programa de trabalho, recursos no valor de R\$ 578,0 mil, apontando crescimento de 107% em relação à despesa total realizada no exercício 2024 (colunas A e B do quadro demonstrativo abaixo). O acompanhamento do cronograma da execução mensal do subtítulo mostra que não foram liquidadas despesas no período (coluna C). É recorrente observar que a maior parte da execução das despesas deste programa de trabalho normalmente se dá ao longo do segundo semestre do ano, pois é quando ocorre o **Festival de Brasília do Cinema Brasileiro**.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM APOIO A PROGRAMAS CULTURAIS PELA CLDF

(Prog. Trab. 01.392.6204.4196.0002)

R\$ 1,00

| Elemento de Despesa | Despesa Realizada Exercício 2024 (*) | Dotação Orçamentária Prevista para 2025 (atualizada) | Despesa Liquidada até ABRIL de 2025 | Saldo Orçamentário Atual |
|---|--------------------------------------|--|-------------------------------------|--------------------------|
| | A | B | C | D = B - C |
| 33.90.31 – Premiações culturais, artísticas, desportivas e outras | 255.388 | 325.000 | 0 | +325.000 |
| 33.90.36 – Outros serv. de terceiros/pessoa física | 24.000 | 53.000 | 0 | +53.000 |
| 33.90.39 – Outros serv. de terc./pessoa jurídica | 0 | 200.000 | 0 | +200.000 |
| 33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores | 0 | 0 | 0 | +0 |
| TOTAL | 279.388 | 578.000 | 0 | +578.000 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

(*) – Inclui despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/12/2024, a serem pagas a partir de jan/2025.

Vale reportar que, após suspensão de três exercícios financeiros consecutivos (2019-2021) das iniciativas de apoio a programas culturais pela CLDF, por conta das restrições causadas pela pandemia de Covid-19, a partir de 2022, tais iniciativas foram retomadas, objetivando o patrocínio de produções cinematográficas do DF com premiações durante a realização do **Festival de Brasília do Cinema Brasileiro**. De modo geral, os recursos disponibilizados na Lei Orçamentária Anual têm por objetivo atender às despesas com as premiações do Troféu CLDF, ao pagamento de membros da comissão de seleção de filmes para a Mostra Brasília e à remuneração pecuniária do júri oficial da premiação concedida pela CLDF.

A dotação do programa de trabalho prevista na LOA/2025 está assim distribuída no Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2025, página 43 (ID 432 a 439), disponível também para consulta no portal da CLDF na Internet por meio do endereço eletrônico <https://www.cl.df.gov.br/web/portal-transparencia/detalhamento-setorial-da-despesa>.

DSD 2025 – RESUMO DAS AÇÕES PREVISTAS DE APOIO A PROGRAMAS CULTURAIS PELA CLDF

| Natureza da Despesa | Ação | Discriminação da Despesa | Valor (R\$) |
|---|---|--|-------------------|
| 33.90.31 Premiações culturais, artísticas, científicas, desportivas e outras | Troféu Câmara Realizado (Apoiar o Festival de Brasília do Cinema Brasileiro, com prêmio Troféu Câmara Legislativa) | Despesas com premiação do Troféu Câmara Legislativa | 300.000,00 |
| | | Despesas com aquisição de troféus | 25.000,00 |
| 33.90.36 Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física | | Despesas com pagamento de Membros da Comissão de Seleção de filmes para Mostra Brasília. | 33.000,00 |
| | | Despesas com o pagamento de Júri Oficial da Mostra Brasília | 20.000,00 |
| 33.90.39 Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica | Produzir Evento (Realizar mostra do Troféu Câmara Legislativa, com a exibição dos filmes vencedores) | Despesa para realização da mostra do Troféu Câmara Legislativa. | 200.000,00 |
| TOTAL GERAL | | | 578.000,00 |

2.18 REFORMA E BENFEITORIAS NO EDIFÍCIO SEDE DA CLDF

As dotações orçamentárias para esse programa de trabalho, previstas na Lei Orçamentária Anual (LOA), exercício 2025, totalizam R\$ 6,2 milhões, conforme detalhamento expresso na coluna “B” do quadro demonstrativo seguinte. O montante disponibilizado supera em 263% a despesa realizada no subtítulo durante o exercício anterior (coluna “A”), com destaque mais relevante para previsão de despesas futuras relacionadas com obras e instalações (ED 44.90.51), no total de R\$ 3,9 milhões, e de prestação de serviços na rubrica 33.90.39 - Outros Serviços de Terceiros/PJ (ED 33.90.39), no total de R\$ 1,4 milhão. Quanto ao acompanhamento da execução orçamentária mensal, tem-se que foram liquidados apenas R\$ 41,3 mil até abril.

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

(Prog. Trab. 01.122.8204.1006.0001)

R\$ 1,00

| Elemento de Despesa | Despesa Realizada Exercício 2024 (*) | Dotação Orçamentária Inicial para 2025 | Dotação Orçamentária Prevista para 2025 (atualizada) | Despesa Liquidada até ABRIL de 2025 | Saldo Orçamentário Atual |
|--|--------------------------------------|--|--|-------------------------------------|--------------------------|
| | A | B | C | D | E = C - D |
| 33.90.30 – Material de Consumo | 0 | 220.000 | 220.000 | 0 | +220.000 |
| 33.90.39 – Outros Serviços Terceiros – Pessoa Jurídica | 14.125 | 1.460.000 | 1.460.000 | 0 | +1.460.000 |
| 33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores | 0 | 0 | 0 | 0 | +0 |
| 44.90.51 – Obras e Instalações | 1.595.260 | 3.930.000 | 3.930.000 | 41.325 | +3.888.675 |
| 44.90.52 – Equipamento e Material Permanente | 99.906 | 601.100 | 601.100 | 0 | +601.100 |
| 44.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores | 0 | 0 | 0 | 0 | +0 |
| TOTAL | 1.709.291 | 6.211.100 | 6.211.100 | 41.325 | +6.169.775 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

(*) – Inclui despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/12/2024, a serem pagas a partir de jan/2025.

O comportamento da execução orçamentária no programa de trabalho deve mudar o cenário brevemente, tendo em vista que, no primeiro quadrimestre do ano, já foram emitidas notas de empenho com empresas prestadores de serviços e fornecedores (obras e instalações, material de consumo, equipamento e material permanente) no total de R\$ 681,3 mil, conforme relação discriminada na tabela abaixo:

NOTAS DE EMPENHO REFERENTES À REFORMA E ÀS BENFEITORIAS NO EDIFÍCIO SEDE DA CLDF

| Natureza da Despesa | Empenho | Credor | CNPJ | Valor (R\$) |
|---------------------|-------------|--|--------------------|-------------------|
| 33.90.30 | 2025NE00102 | ALIA COMERCIO E SERVICOS DE SINALIZACAO LTDA | 25.333.150/0001-48 | 11.350,90 |
| 33.90.39 | 2025NE00347 | ALIA COMERCIO E SERVICOS DE SINALIZACAO LTDA | 25.333.150/0001-48 | 84.375,00 |
| 44.90.51 | 2025NE00115 | COSTA E GONÇALVES EDIFICAÇÕES LTDA | 40.566.362/0001-69 | 9.465,60 |
| | 2025NE00116 | BERT ENGENHARIA LTDA | 46.851.421/0001-27 | 182.112,74 |
| | 2025NE00223 | ORION TELECOMUNICACOES ENGENHARIA S/A | 01.011.976/0001-22 | 19.196,04 |
| | 2025NE00313 | JR COMERCIOS E VIDROS LTDA | 12.500.834/0001-45 | 15.714,19 |
| | 2025NE00431 | BERT ENGENHARIA LTDA | 46.851.421/0001-27 | 85.763,37 |
| 44.90.52 | 2025NE00018 | JVO ENGENHARIA & ARQUITETURA LTDA | 11.222.035/0001-91 | 50.570,00 |
| | 2025NE00117 | BERT ENGENHARIA LTDA | 46.851.421/0001-27 | 77.867,40 |
| | 2025NE00240 | DECORINTER INDUSTRIA E COMERCIO EIRELI | 38.843.080/001-35 | 126.268,00 |
| | 2025NE00386 | ESPLANADA INDUSTRIA E COMERCIO DE DIVISORIAS E MOV | 06.031.911/0001-62 | 18.654,00 |
| TOTAL GERAL | | | | 681.337,24 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

O relatório sobre pregões em andamento e/ou outras modalidades de contratação pública, publicado pela Comissão Permanente de Contratação da CLDF, não registrou no período, nenhuma realização pregões vinculados a esse programa de trabalho.

Por sua vez, vale destacar que o planejamento das metas e ações do programa para o exercício 2025 estão descritos no Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2025, páginas 23-24 (ID 77 a 111), disponível para consulta no portal da CLDF na Internet – link: <https://www.cl.df.gov.br/web/portal-transparencia/detalhamento-setorial-da-despesa>.

2.19 EXECUÇÃO DE SENTENÇAS JUDICIAIS PELA CLDF

Conforme o quadro a seguir, nota-se que a dotação orçamentária deste programa de trabalho para 2025 está prevista em R\$ 1,0 milhão (coluna B). Em relação às sentenças judiciais referentes às despesas de pessoal (elemento de despesa 31.90.91), foram liquidadas, no período de janeiro a abril, despesas no valor total de R\$ 40,2 mil (coluna C), o que corresponde a uma despesa mensal de aproximadamente R\$ 10,0 mil.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM A EXECUÇÃO DE SENTENÇAS JUDICIAIS PELA CLDF

(Prog. Trab. 28.846.0001.9001.6163)

R\$ 1,00

| Elemento de Despesa | Despesa Realizada Exercício 2024 (*) | Dotação Orçamentária Prevista para 2025 (atualizada) | Despesa Liquidada até ABRIL de 2025 | Despesa Estimada de MAIO a DEZEMBRO de 2025 | Despesa Anual Estimada | Saldo Orçamentário Anual Estimado |
|--|--------------------------------------|--|-------------------------------------|---|------------------------|-----------------------------------|
| | A | B | C | D | E = C + D | F = B - E |
| 31.90.91 – Pagamento de Sentenças Judiciais | 140.556 | 1.000.000 | 40.185 | 90.417 | 130.602 | +869.398 |
| 33.90.91 – Pagamento de Outras Sentenças Judiciais | 0 | 0 | 0 | | 0 | +0 |
| TOTAL | 140.556 | 1.000.000 | 40.185 | 90.417 | 130.602 | +869.398 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

(*) – Inclui despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/12/2024, a serem pagas a partir de jan/2025.

Vale ressaltar que, desde o exercício de 2019, também vinha sendo incluída neste Programa de Trabalho a previsão de pagamento de sentenças judiciais relacionadas a outras despesas correntes (elemento de despesa 33.90.91). Entretanto, pela falta de execução nos últimos exercícios, não foi contemplada na LOA/2025 a previsão orçamentária para decisões judiciais decorrentes dessa natureza.

As despesas liquidadas neste Programa de Trabalho são referentes ao pagamento de CL-01 auferido por sentença judicial (Proc. 001.000.260/2009). A estimativa anual com este pagamento é de R\$ 130,6 mil (coluna E). Caso tal estimativa se concretize, estima-se um saldo orçamentário excedente de R\$ 869,4 mil nesta rubrica ao final do exercício (coluna F). Tal folga no orçamento se dá pela imprevisibilidade desta despesa, bem como pelo seu caráter normalmente urgente. Ademais, para se fazerem alterações orçamentárias para suprir eventuais novas despesas, há trâmites burocráticos a serem seguidos que podem demandar tempo além do adequado à tempestividade.

NOTAS DE EMPENHO REFERENTES À EXECUÇÃO DE SENTENÇAS JUDICIAIS PELA CLDF

| Natureza da Despesa | Empenho | Credor | Descrição | Processo SEI | Valor (R\$) |
|---------------------|-------------|----------------------------|---|--------------------------|------------------|
| 31.90.91 | 2025NE00057 | Folha de pagamento - ativo | Folha de pagamento referente ao pagamento de janeiro a abril/2025, aos Senhores Deputados Distritais e aos Servidores Ativos. | 00001-0000044178/2022-58 | 40.185,24 |
| TOTAL GERAL | | | | | 40.185,24 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

2.20 RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF

A Lei Orçamentária Anual (LOA/2025) prevê para este programa de trabalho dotação orçamentária no valor de R\$ 11,7 milhões (coluna B). Isso representa um crescimento de 75% (ou de aproximadamente R\$ 5,0 milhões) em relação ao total de despesas liquidadas para o programa de trabalho em 2024, no valor de R\$ 6,7 milhões (coluna A).

De acordo com o acompanhamento mensal da execução orçamentária, até o mês de abril, foram liquidadas despesas que somam R\$ 1,4 milhão (coluna C), o que corresponde a apenas 12% da dotação orçamentária anual disponível (coluna B).

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF

(Prog. Trab. 28.846.0001.9050.0046)

R\$ 1,00

| Elemento de Despesa | Despesa Realizada Exercício 2024 (*) | Dotação Orçamentária Prevista para 2025 (atualizada) | Despesa Liquidada até ABRIL de 2025 | Despesa Estimada de MAIO a DEZEMBRO de 2025 | 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) | 71.280 | 130.000 | 25.285 | | 25.285 | +104.715 |
| 31.90.94 – Indenizações Trabalhistas | 3.474.645 | 7.500.000 | 873.593 | 3.626.407 | 4.500.000 | +3.000.000 |
| 31.90.96 – Ressarcimento de Pessoal Requisitado | 3.156.591 | 3.400.000 | 540.224 | 2.559.776 | 3.100.000 | +300.000 |
| 31.91.92 – Despesas de Exercícios Anteriores (Pessoal Requisitado) | 0 | 70.000 | 0 | | 0 | +70.000 |
| 31.91.96 – Ressarcimento de Pessoal Requisitado | 0 | 600.000 | 0 | | 0 | +600.000 |
| 33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores (Verba Indeniz.) | 0 | 0 | 0 | | 0 | +0 |
| T O T A L | 6.702.515 | 11.700.000 | 1.439.102 | 6.186.183 | 7.625.285 | +4.074.715 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

(*) – Inclui despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/12/2024, a serem pagas a partir de jan/2025.

O programa de trabalho em tela era composto, até 2023, pelos elementos de despesa acima expostos e, ainda, pelo elemento “33.90.93”, destinado à verba indenizatória do exercício da atividade parlamentar. Em 2024, no entanto, por orientação da SEPLAD/DF (atual SEEC/DF), para melhor classificação orçamentária, essas despesas passaram a fazer parte de um programa de trabalho específico, qual seja, o “28.846.0001.9093.0036 - Outros Ressarcimentos, Indenizações e Restituições - Distrito Federal”, apresentado no próximo tópico. Tal divisão simplifica a consulta às despesas que o Poder Legislativo repassa para custear os trabalhos dos gabinetes parlamentares.

As dotações reservadas a esse programa de trabalho são destinadas ao pagamento, em especial, de:

1. **Despesas de Exercícios Anteriores - Pessoal Requisitado (elemento de despesa 31.90.92)**, com previsão orçamentária anual atualizada de R\$ 130,0 mil (coluna B). Houve, até o momento, liquidações no valor total de R\$ 25,3 mil (coluna C), ou 19% do respectivo total do orçamento anual;
2. **Indenizações trabalhistas, decorrentes de exonerações/demissões (elemento de despesa 31.90.94)**, com previsão orçamentária anual atualizada de R\$ 7,5 milhões (coluna B). Houve, até o final de abril, liquidações no valor total de R\$ 873,6 mil (coluna C), ou 12% do total do orçamento anual respectivo; e

Ressarcimento de pessoal requisitado (elemento de despesa 31.90.96), com previsão orçamentária anual atualizada no valor de R\$ 3,4 milhões (coluna B). Ocorreu, nos quatro primeiros meses do ano, a liquidação de R\$ 540,2 mil (coluna C), ou 16% do total anual previsto. Normalmente, nos primeiros meses de cada exercício, as liquidações nesta rubrica são baixas em função do atraso, por parte dos órgãos de origem dos servidores requisitados, no encaminhamento a esta Casa dos processos com pedido de ressarcimento. De qualquer forma, a estimativa deste SEORC é que haja a execução de quase 100% da dotação prevista. Tais estimativas podem se alterar, caso haja aumento ou redução na quantidade de requisições. Assim, há necessidade constante de acompanhamento da execução, bem como fazer reestimativas periódicas.

2.21 OUTROS RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF (VERBA INDENIZATÓRIA)

Até 2023, as dotações referentes a verbas indenizatórias integravam o programa de trabalho 28.846.0001.9050.0046 - Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF. De 2024 em diante, por orientação da SEPLAD/DF (atual SEEC/DF), tais despesas passaram a fazer parte deste programa de trabalho específico. Esses recursos destinam-se a consolidar as despesas com verbas indenizatórias do exercício da atividade parlamentar. A verba indenizatória é o recurso que o Poder Legislativo utiliza para custear os trabalhos dos gabinetes parlamentares. Chama-se indenizatória porque é liberada após os gastos realizados. A verba indenizatória é usada para ressarcir despesas com locação de imóveis e de veículos, material de expediente, combustível, divulgação parlamentar e contratação de consultoria, entre outros.

De acordo com o quadro demonstrativo abaixo, nota-se que a dotação orçamentária prevista para o ano de 2025 é de R\$ 5,7 milhões (coluna B) e que foram liquidados apenas R\$ 866,7 mil até o momento (coluna C), o que corresponde a aproximadamente 15%. A estimativa dessa dotação levou em consideração o Ato da Mesa Diretora que estabelece o valor máximo de verba indenizatória individual em R\$ 20.864,784 (AMD nº 197/2024 - DCL 26/12/2024, pág. 841; combinado com Lei nº 7.556/2024). De acordo com as projeções de despesas a serem realizadas, estima-se para os meses de maio a dezembro cerca de R\$ 2,7 milhões (coluna D), gerando uma despesa anual estimada de aproximadamente R\$ 3,6 milhões (coluna E), mantendo-se próxima do valor observado no exercício anterior (coluna A). Caso essas projeções se confirmem, estima-se ao final de 2025 saldo orçamentário excedente no valor de R\$ 2,1 milhões (coluna F).

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM OUTROS RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF (VERBA INDENIZATÓRIA)

(Prog. Trab. 28.846.0001.9093.0036)

R\$ 1,00

| Elemento de Despesa | Despesa Realizada Exercício 2024 (*) | Dotação Orçamentária Prevista para 2025 (atualizada) | Despesa Liquidada até ABRIL de 2025 | Despesa Estimada de MAIO a DEZEMBRO de 2025 | Despesa Anual Estimada | Saldo Orçamentário Anual Estimado |
|---|--------------------------------------|--|-------------------------------------|---|------------------------|-----------------------------------|
| | A | B | C | D | E = C + D | F = B - E |
| 33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores (Verba Indeniz.) | 0 | 0 | 0 | | 0 | +0 |
| 33.90.93 – Indenizações e Restituições (Verba Indeniz.) | 3.485.177 | 5.678.100 | 866.675 | 2.693.325 | 3.560.000 | +2.118.100 |
| TOTAL | 3.485.177 | 5.678.100 | 866.675 | 2.693.325 | 3.560.000 | +2.118.100 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

(*) – Inclui despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/12/2024, a serem pagas a partir de jan/2025.

O quadro a seguir detalha melhor as despesas liquidadas referentes a verbas indenizatórias da atividade parlamentar, realizando comparativo com anos anteriores.

VERBA INDENIZATÓRIA DO EXERCÍCIO DA ATIVIDADE PARLAMENTAR

R\$ 1,00

| Mês | Despesa Mensal Liquidada em 2022 | Despesa Mensal Liquidada em 2023 | Despesa Mensal Liquidada em 2024 | Despesa Mensal Liquidada em 2025 |
|---------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Janeiro | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fevereiro | 138.772 | 0 | 157.867 | 246.397 |
| Março | 160.409 | 206.348 | 195.750 | 311.141 (**) |
| Abril | 154.995 | 161.950 | 391.121 | 308.673 |
| Total Parcial | 454.176,00 | 368.298,00 | 744.738,00 | 866.212 |
| Maio | 153.078 | 172.360 | 287.121 | |
| Junho | 172.714 | 215.521 | 263.358 | |
| Julho | 164.713 | 190.734 | 265.229 | |
| Agosto | 113.261 | 198.628 | 229.047 | |
| Setembro | 95.894 | 212.501 | 276.556 | |
| Outubro | 85.924 | 219.530 | 303.559 | |
| Novembro | 118.778 | 239.660 | 245.325 | |
| Dezembro | 219.314 | 251.366 | 324.241 | |
| Restos a Pagar Liquidados | 0 (*) | 393.601 | 546.003 | |
| TOTAL ANUAL | 1.577.853 | 2.462.201 | 3.485.177 | 866.212 |

(*) – Para o ano anterior ao ano do relatório, isto é, 2025, o valor mostrado na tabela corresponde ao valor de restos a pagar inscritos, a serem efetivamente liquidados ou não no ano atual. Ressalte-se que, em 2022, não houve a inscrição de restos a pagar, por isso o valor mostrado é zero.

(**) Não se refere a verba indenizatória a parlamentares. A liquidação de R\$ 463,54 da Nota de Empenho 2025NE00335 é referente à diferença de valores no pagamento do vencedor do prêmio 26º Troféu CLDF, em função do desconto a maior do valor de contribuição do INSS.

O detalhamento mensal da prestação de contas dos parlamentares da CLDF com a verba indenizatória encontra-se disponível no portal da CLDF na Internet, por meio do seguinte endereço eletrônico: <https://www.cl.df.gov.br/web/portal-transparencia/verbas-indenizatorias>.

2.22 OUTROS RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES AO FASCAL

Este programa de trabalho foi concebido em 2022 para atender às especificidades das despesas criadas pela Resolução nº 320/2020 (publicada no DCL de 08/07/2020, pág. 3), mantidas após a publicação da Resolução nº 332/2022⁸ (DCL 22/12/2022, edição extra). No exercício de 2024, essa última resolução foi revogada pela publicação da Resolução nº 347/2024 (DCL 01/07/2024, pág. 3), que, em sua essência, manteve os ressarcimentos.

A Resolução, em seus §§ 16 e 17 do art. 7º, dispõe sobre o ressarcimento de algumas despesas pela CLDF ao FASCAL, conforme abaixo:

“Art. 7º

(...)

§ 16. São ressarcidas ao Fascal pela CLDF, com recursos do orçamento próprio, as despesas com órteses, próteses e materiais especiais dos associados do Fascal, excetuadas as coparticipações, e com as despesas de tratamentos oncológicos.

§ 17. Os valores remanescentes das contribuições ou coparticipações dos ex- associados optantes de exercícios anteriores à data desta Resolução serão objeto de ressarcimento pela CLDF ao Fascal, com orçamento próprio, em 3 parcelas anuais, a cada exercício.

Nesse programa de trabalho, estão incluídos dois tipos de despesa:

- a) Despesas de tratamentos oncológicos, órteses, próteses e materiais especiais dos associados (art. 7º, § 16); e
- b) Valores remanescentes das contribuições ou coparticipações dos ex-associados (art. 7º, § 17).

A Lei Orçamentária Anual 2025 prevê, para a execução desse programa de trabalho, recursos no montante de R\$ 11,7 milhões (coluna B do quadro demonstrativo a seguir) – abaixo do montante realizado no exercício 2024 (coluna A), que foi de R\$ 17,6 milhões (desses, R\$ 9,2 milhões eram referentes ao exercício de 2024 e R\$ 8,4 milhões de exercícios anteriores a 2024). Até o momento, não houve execução de despesa neste programa de trabalho (coluna C), que depende de instrução processual do FASCAL perante a CLDF. Os recursos destinados no subtítulo têm por finalidade atender às despesas com Exercícios Anteriores (Pessoal Requisitado – ED 33.91.92), no valor previsto de R\$ 1,1 milhão e com Indenizações e Restituições (FASCAL), no valor de R\$ 10,6 milhões (ED 33.91.93).

⁸ Res 332/2022: “Art. 7º

(...)

§ 8º São ressarcidas ao Fascal pela CLDF, com recursos do orçamento próprio, as despesas com os associados optantes e seus dependentes e as despesas de tratamentos oncológicos, órteses, próteses e materiais especiais dos associados do Fascal.

§ 9º Os valores remanescentes das contribuições ou coparticipações dos ex-associados optantes de exercícios anteriores à data desta Resolução serão objeto de ressarcimento pela CLDF ao Fascal, com orçamento próprio, em 3 parcelas anuais, até dezembro de 2023”.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS DE OUTROS RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES AO FASCAL

(Prog. Trab. 28.846.0001.9093.0093)

R\$ 1,00

| Elemento de Despesa | Despesa Realizada Exercício 2024 (*) | Dotação Orçamentária Prevista para 2025 (atualizada) | Despesa Liquidada até ABRIL de 2025 | Saldo Orçamentário Atual |
|--|--------------------------------------|--|-------------------------------------|--------------------------|
| | A | B | C | D = B - C |
| 33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores (Pessoal Requisitado) | 0 | 0 | 0 | +0 |
| 33.90.93 – Indenizações e Restituições (Fiscal) | 0 | 0 | 0 | +0 |
| 33.91.92 – Despesas de Exercícios Anteriores (Pessoal Requisitado) | 8.419.656 | 1.100.000 | 0 | +1.100.000 |
| 33.91.93 – Indenizações e Restituições (Fiscal) | 9.177.655 | 10.635.600 | 0 | +10.635.600 |
| TOTAL | 17.597.311 | 11.735.600 | 0 | +11.735.600 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO.

(*) – Inclui despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/12/2024, a serem pagas a partir de jan/2025.