



RELATÓRIO ANALÍTICO DE ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CÂMARA LEGISLATIVA DO DISTRITO FEDERAL JANEIRO a AGOSTO - 2012

1 - INTRODUÇÃO

Após o encerramento do mês de agosto, verifica-se que as despesas liquidadas pela CLDF ficaram abaixo da média registrada em meses anteriores, totalizando R\$ 19,6 milhões. Com isto, no acumulado do ano alcançou R\$ 160,0 milhões, consumindo 46% dos recursos previstos na Lei Orçamentária para 2012, no valor de R\$ 348,3 milhões. Faltando apenas 4 meses para o encerramento do exercício, a expectativa é que o ritmo de execução do orçamento seja mais intensificado à medida que diversos processos licitatórios avançam para sua conclusão, sobretudo em relação ao grupo de despesa "Investimentos", onde foi consumido até o momento apenas 5% da respectiva previsão orçamentária anual (coluna "E" do quadro abaixo). Também há previsão de crescimento das despesas com pessoal tendo em vista o pagamento da segunda parcela da gratificação natalícia (13º salário) e, provavelmente, a antecipação para o mês de dezembro do pagamento de férias de parte dos servidores, previstas para ocorrer no mês de janeiro de 2013, o que irá desonerar a folha de pagamentos no início do próximo ano.

DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CLDF POR GRUPO DE DESPESA

R\$ 1,00

Grupo de Despesa ⁽¹⁾	DESPESA REALIZADA EXERCÍCIO 2011 (*)	DOTAÇÃO ANUAL PREVISTA NA LEI ORÇAMENTÁRIA 2012 (**)	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ AGOSTO DE 2011	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ AGOSTO DE 2012	% DESPESA LIQUIDADADA EM RELAÇÃO À DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA 2012	CRESCIMENTO % DESPESA LIQUIDADADA AGOSTO 2012 / AGOSTO 2011
	A	B	C	D	E = D / B	F = D / C
Pessoal e Encargos Sociais	206.518.083	249.554.536	122.939.224	136.934.033	54,9 %	+ 11,4%
Outras Despesas Correntes	40.783.953	89.276.345	19.955.370	22.640.895	25,4 %	+ 13,5%
Investimentos	2.244.627	9.449.150	165.434	470.762	5,0 %	+ 184,6%
TOTAL	249.546.663	348.280.031	143.060.028	160.045.690	46,0 %	+ 11,9%

(*) – Inclui despesas inscritas em "restos a pagar" em 31/12/2011, a serem pagas a partir de janeiro de 2012.

(**) - Lei nº 4.744, de 29/12/2011, publicada no suplemento B - nº 250, do Diário Oficial do DF de 30/12/2011 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2012.

(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.

Conforme observado no quadro demonstrativo anterior (coluna “F”), o total de despesas liquidadas em 2012 apresenta crescimento de 11,9% em relação ao mesmo período de 2011, com reflexo em todos os grupos de despesa analisados :

- Pessoal e Encargos Sociais : aumento de 11,4% , influenciado principalmente pelos reajustes salariais de 5% ocorridos nos meses de setembro de 2011 e maio de 2012 (Lei nº 4.581, de 07/07/2011);
- Outras Despesas Correntes: aumento de 13,5% , com destaque para a evolução das despesas liquidadas com a capacitação de servidores pela Elegis (passando de R\$ 109,9 mil em agosto de 2011 para R\$ 414,0 mil em agosto de 2012; com a concessão de benefícios aos servidores (passando de R\$ 12,6 milhões para R\$ 14,6 milhões); com o pagamento da verba indenizatória do exercício parlamentar (passando de R\$ 1,3 milhões para R\$ 1,7 milhões); e com parte das despesas de manutenção da Casa, com destaque para energia elétrica, telefonia, manutenção de máquinas e equipamentos, serviços de limpeza, serviços de vigilância, serviços de socorro e salvamento (conforme detalhadas no item 2.6 deste Relatório);
- Investimentos: aumento de 184,6% , influenciado pelos gastos com equipamentos de informática (passando de R\$ 41,4 mil em agosto de 2011 para R\$ 194,4 mil em agosto de 2012) e pelos gastos vinculados à atividade de “Manutenção de Serviços Gerais”, passando de R\$ 124,0 mil em agosto de 2011 para R\$ 276,4 mil em agosto de 2012, com destaque para a aquisição de equipamentos de áudio, vídeo e foto , valor de R\$ 165,6 mil , conforme já mencionado no Relatório Analítico do mês de julho.

Finalizando, um dos destaques deste mês está relacionado ao resultado alcançado pela CLDF no Relatório de Gestão Fiscal, referente ao 2º Quadrimestre deste ano. No período de setembro de 2011 a agosto de 2012 a participação das despesas com pessoal correspondeu a 1,49% da receita corrente líquida do Distrito Federal, confirmando trajetória estável que vem sendo verificada desde janeiro de 2011, ficando, mais uma vez, abaixo dos limites estabelecidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal (limite máximo de 1,70% e limite prudencial de 1,62%). A análise e os dados referentes a este resultado estão detalhados mais adiante, no item 2.3 deste Relatório Analítico.

Reprogramações Orçamentárias

Em agosto o orçamento anual da CLDF foi reduzido em R\$ 300,0 mil devido à transferência de recursos do programa de trabalho “Reforma e Melhorias no Edifício Sede da CLDF” para a Companhia Urbanizadora da Nova Capital do Brasil – NOVACAP, conforme previsto na Portaria nº 1, de 25/06/2012, publicada no Diário Oficial do DF de 28/06/2012 (pág.1), que descentralizou crédito orçamentário da CLDF para a NOVACAP para a contratação de empresa de engenharia responsável pelo fornecimento e comissionamento de instalações de ar condicionado, voltados para a área de informática desta Casa. Também foi aprovada alteração do quadro de detalhamento de despesas (alteração de QDD) no programa

de trabalho “Capacitação de Servidores pela Escola do Legislativo”, na qual transferiu R\$ 30,0 mil do elemento de despesa “33.90.36 – outros serviços de terceiros / pessoa física” para o elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica” (Portaria – GMD nº 119, de 1º/08/2012, publicada no Diário da Câmara Legislativa de 02/08/2012).

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

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

2 – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CLDF POR SUBTÍTULO

COMPORTAMENTO DA DESPESA POR SUBTÍTULO

R\$ 1,00

SUBTÍTULOS	LEI ORÇAMENTÁRIA 2012 (DOTAÇÃO ATUALIZADA)	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ AGOSTO DE 2012	% LIQUIDADADO	SALDO DISPONÍVEL ATUAL
	A	B	C = (B/A)	D = (A - B)
Partic. da CLDF em Inst. Ligadas às Ativ. do Poder Legislativo	91.580	53.506	58,4 %	38.074
Prom. da Qualid. Vida no Trab. e Bem-Estar Soc. dos Servidores	203.060	11.699	5,8 %	191.361
Administração de Pessoal da CLDF	244.144.536	135.456.711	55,5 %	108.687.825
Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF	21.780.000	14.649.242	67,3 %	7.130.758
Aperfeiçoamento das Ações e Fiscalização e Controle Externo	200.000	-	-	200.000
Manutenção de Serviços Administrativos Gerais da CLDF	29.179.650	5.518.801	18,9 %	23.660.849
Capacitação de Servidores – Escola do Legislativo	787.385	414.007	52,6 %	373.378
Modernização do Sistema de Informação da CLDF	6.000.000	573.061	9,6 %	5.426.939
Desenvolvimento e Implementação de Sistema de Captação e Tratamento de Informações pela Ouvidoria da CLDF	500.000	-	-	500.000
Publicidade Institucional da CLDF	26.000.000	110.457	0,4 %	25.889.543
Funcionamento da TV Legislativa	7.500.000	-	-	7.500.000
Funcionamento da Rádio Legislativa	1.220.000	-	-	1.220.000
Execução de Projetos de Educação Política pela CLDF	238.820	55.121	23,1 %	183.699
Reforma e Benfeitorias no Edifício Sede da CLDF	300.000	-	-	300.000
Realização do II Seminário Brasiliense de Nutrição na CLDF	0	-	-	0
Realização da I Semana Brasiliense de Aleitamento Materno	0	-	-	0
Promoção de Eventos de Integr. da CLDF com a Sociedade do DF	1.270.000	11.850	0,9 %	1.258.150
Apoio a Programas Culturais pela CLDF	215.000	-	-	215.000
Execução de Sentenças Judiciais pela CLDF	1.320.000	1.145	0,1 %	1.318.855
Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF	7.330.000	3.190.090	43,5 %	4.139.910
TOTAL – CLDF	348.280.031	160.045.690	46,0 %	188.234.341

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

As despesas liquidadas até o mês de agosto neste programa de trabalho estão concentradas na rubrica “33.50.41 – Contribuições” e correspondem ao pagamento das parcelas mensais creditadas à UNALE (União Nacional dos Legislativos Estaduais (R\$ 7.215,00/mês) , como também a contribuição anual à Associação Brasileira das Escolas do Legislativo – ABEL (R\$ 3,0 mil) . No acumulado do ano essas despesas totalizam R\$ 53,5 mil frente a uma previsão orçamentária anual de R\$ 91,6 mil , o que compromete 58,4%. Considerando que até o final do exercício está prevista a realização de mais 05 contribuições mensais à UNALE, totalizando R\$ 36,1 mil , fica mantida a previsão de superávit orçamentário de R\$ 2,0 mil ao final do exercício, conforme mencionado no último relatório analítico.

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

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2011 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2012 (atualizada)	Despesa Liquidada Até AGOSTO de 2012	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)
33.50.41 - Contribuições	86.824	91.580	53.505	38.074
TOTAL	86.824	91.580	53.505	38.074

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2011, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2012.

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

Em agosto foi mantido o comportamento de despesas liquidadas verificado em meses anteriores, no valor de R\$ 1,6 mil , que corresponde ao pagamento de contratos de manutenção de equipamentos médico-hospitalares. No acumulado do ano foram liquidados R\$ 11,7 mil , consumindo apenas 5,8% da previsão orçamentária anual de R\$ 203,1 mil . Para os meses de setembro a dezembro há expectativa de realização das seguintes despesas:

- R\$ 10,0 mil no elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros/ pessoa jurídica”, relacionado ao pagamento de contratos de manutenção de equipamentos médico-hospitalares;
- R\$ 80,0 mil no elemento de despesa “33.90.93 – indenizações e restituições”, que corresponde ao pagamento de exames laboratoriais e campanha de vacinação, realizados através das clínicas conveniadas com o FASCAL – Fundo de Assistência à Saúde dos Servidores da Câmara Legislativa.

Se confirmadas as projeções, estima-se que cerca de R\$ 100,0 mil não serão utilizados neste programa de trabalho, ficando disponíveis para futuras reprogramações orçamentárias.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PROMOÇÃO DA QUALIDADE DE VIDA NO TRABALHO E BEM ESTAR SOCIAL DOS SERVIDORES DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2011 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2012 (atualizada)	Despesa Liquidada Até AGOSTO de 2012	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B - C)
33.90.36 – Outros Serv. de Terc. / Pessoa Física	-	11.760	-	11.760
33.90.39 – Outros Serv. de Terc./ Pes. Jurídica	-	41.300	10.925	30.375
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	-	1.700	775	925
33.90.93 – Indenizações e Restituições	50.472	148.300	-	148.300
TOTAL	50.472	203.060	11.699	191.361

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2011, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2012.

2.3 – ADMINISTRAÇÃO DE PESSOAL DA CLDF

As despesas liquidadas no mês de agosto na atividade “Administração de Pessoal da CLDF” totalizaram R\$ 16,6 milhões , distribuídas nas rubricas elencadas no quadro demonstrativo a seguir. O acompanhamento mensal da execução do orçamento da CLDF mostra que este valor vem mantendo-se estável desde o mês de maio quando houve crescimento da despesa em função da concessão de reajuste salarial da ordem de 5% (Lei nº 4.581, de 07/07/2011). De acordo com a coluna “C” do quadro demonstrativo, a despesa acumulada de janeiro a agosto deste ano totalizou R\$ 135,5 milhões, o que corresponde a 55,5% da previsão orçamentária anual, no valor de R\$ 244,1 milhões (coluna “B”). A expectativa para os próximos meses é de aumento da despesa tendo como influência os seguintes fatores :

- ⇒ incorporação, a partir do mês de setembro, de 1/6 da gratificação de permanência (GPE) nos vencimentos dos servidores efetivos, conforme previsto no inciso I, art. 4º, da Lei nº 4.581, de 07/07/2011;
- ⇒ pagamento, no mês de dezembro, da segunda parcela da gratificação natalícia dos servidores (13º salário), bem como dos respectivos encargos sociais (INSS e IPREV);
- ⇒ possibilidade de antecipação, para o mês de dezembro, do pagamento de férias de parte dos servidores da Casa, previstas para ocorrer no mês de janeiro de 2013, possibilitando assim a desoneração da folha de pagamento no início do próximo ano.

Considerando essas variáveis adicionais, as despesas a serem realizadas nos meses de setembro a dezembro deverão totalizar cerca de R\$ 85,6 milhões (coluna “D”), indicando uma despesa anual de R\$ 221,0 milhões (coluna “E”) e saldo orçamentário excedente de R\$ 23,1 milhões ao final do exercício (coluna “F”).

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PESSOAL DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2011 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2012 (atualizada)	Despesa Liquidada Até AGOSTO de 2012	Despesa Estimada de Setembro a Dezembro de 2012	Despesa Anual Estimada	Saldo Orçamentário Anual Estimado
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
31.90.11 – Vencimentos e Vantagens Fixas	179.928.229	210.194.536	124.828.830	75.671.258	200.500.088	+ 9.694.448
31.90.13 – Obrigações Patronais (INSS)	13.123.206	16.000.000	7.672.071	7.209.412	14.881.483	+ 1.118.517
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	2.382.067	2.700.000	1.270.297	497.286	1.767.583	+ 932.417
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	7.901.825	15.000.000	1.586.503	2.100.000	3.686.503	+ 11.313.497
31.91.13 – Contribuição Patronal para o RPPS	188.005	250.000	99.010	90.111	189.121	+ 60.879
TOTAL	203.523.332	244.144.536	135.456.711	85.568.067	221.024.778	+ 23.119.758

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(*) – Inclui despesas inscritas em “restos a pagar” em 31/12/2011 , a serem pagas a partir de janeiro de 2012.

Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF

A receita corrente líquida do Distrito Federal referente ao mês de agosto correspondeu a R\$ 1.172.688.420,31 (coluna “B” do quadro abaixo) , crescendo 11,5% em relação ao mesmo mês do ano anterior (coluna “A”). Conforme detalhado a seguir, o total acumulado nos últimos doze meses, referente ao 2º quadrimestre de 2012 (setembro de 2011 a agosto de 2012), alcançou R\$ 13.758.410.783,49 (coluna “B”), o que representa aumento de 11,6% (coluna “C”) em relação ao resultado obtido no 2º quadrimestre de 2011(coluna “A”).

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL					
2º Quadrimestre de 2011 (Setembro de 2010 a Agosto de 2011)		2º Quadrimestre de 2012 (Setembro de 2011 a Agosto de 2012)		Variação (%)	
Últimos 12 Meses	Receita Realizada	Últimos 12 Meses	Receita Realizada	Mensal e Acumulado nos Últimos 12 Meses	(c) = (b) / (a)
	(a)		(b)		
Setembro / 2010	954.613.182,40	Setembro / 2011	1.051.631.118,85	+ 10,2 %	
Outubro / 2010	966.625.564,88	Outubro / 2011	1.053.946.732,68	+ 9,0 %	
Novembro / 2010	867.794.049,23	Novembro / 2011	1.004.865.677,93	+ 15,8 %	
Dezembro / 2010	1.237.380.060,07	Dezembro / 2011	1.446.822.015,87	+ 16,9 %	
Janeiro / 2011	911.101.359,90	Janeiro / 2012	1.027.853.615,97	+ 12,8 %	
Fevereiro / 2011	874.189.799,48	Fevereiro / 2012	965.734.720,74	+ 10,5 %	
Março / 2011	901.945.473,97	Março / 2012	1.066.130.743,74	+ 18,2 %	
Abril / 2011	1.084.565.553,47	Abril / 2012	1.253.793.644,12	+ 15,6 %	
Mai / 2011	1.223.376.463,33	Mai / 2012	1.340.015.076,08	+ 9,5 %	
Junho / 2011	1.195.469.160,96	Junho / 2012	1.182.310.073,18	- 1,1 %	
Julho / 2011	1.060.022.467,60	Julho / 2012	1.192.618.944,02	+ 12,5 %	
Agosto / 2011	1.051.806.008,53	Agosto / 2012	1.172.688.420,31	+ 11,5 %	
TOTAL	12.328.889.143,82	TOTAL	13.758.410.783,49	↑ 11,6 %	

De acordo com os critérios estabelecidos pela LRF, a despesa com pessoal da Câmara Legislativa computada para efeitos de cálculo do percentual de comprometimento da receita corrente líquida correspondeu a R\$ 16.378.174,17 no mês de agosto, mantendo-se praticamente igual à observada no mês anterior. No acumulado dos últimos doze meses (setembro de 2011 a agosto de 2012) totalizou R\$ 205.475.166,62 , correspondendo a **1,49%** da receita corrente líquida neste **2º Quadrimestre de 2012**, confirmando assim projeções apresentadas nos últimos Relatórios Analíticos.

Despesas com Pessoal da CLDF nos Últimos Doze Meses

R\$ 1,00

ÚLTIMOS DOZE MESES	DESPESA COM PESSOAL DA CLDF						
	31.90.11 VENCIMENTOS	31.90.13 = INSS 31.91.13 = PSS PATRONAL	31.90.16 OUTRAS DESP. VARIÁVEIS	31.90.92 DESP. EXERC. ANTERIORES	31.90.94 INDENIZ. TRABALHISTAS	31.90.96 PESSOAL REQUISIT.	TOTAL
	(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G) = (A+B+C+D+E+F)
SET./2011	13.601.096,88	1.046.405,00	75.119,52	10.624,69	186.904,20	26.363,15	14.946.513,44
OUT./2011	13.643.387,41	1.083.615,01	95.695,23	58.686,16	212.415,72	26.394,29	15.120.193,82
NOV./2011	13.790.055,68	1.105.794,26	66.391,56	2.458,63	133.339,06	39.105,58	15.137.144,77
DEZ./2011	28.804.988,76	1.863.233,13	453.106,51	5.213.713,05	117.977,25	46.898,02	36.499.916,72
Restos a Pagar		1.827.413,75				47.676,07	1.875.089,82
JAN./2012	16.947.192,97	0,00	165.908,66	541.080,25	0,00	0,00	17.654.181,88
FEV./2012	14.692.364,54	1.186.968,33	507.170,62	0,00	321.998,44	2.049,01	16.710.550,94
MAR./2012	14.480.794,03	1.069.432,74	113.160,17	82.956,70	520.559,38	51.735,38	16.318.638,40
ABR./2012	14.312.488,66	1.089.607,72	115.145,70	60.727,94	87.403,44	29.068,01	15.694.441,47
MAI./2012	14.894.079,85	1.064.957,10	102.739,13	745.672,35	72.852,20	29.191,69	16.909.492,32
JUN./2012	18.753.785,04	1.087.752,18	74.508,00	157.520,87	99.672,51	47.336,33	20.220.574,93
JUL./2012	15.414.363,32	1.120.940,31	112.283,84	0,00	22.840,80	28.703,17	16.699.131,44
AGO./2012	15.333.761,16	1.151.422,98	79.381,09	19.893,23	69.418,20	71.999,50	16.725.876,16
Set / 2011 a Agosto / 2012	194.668.358,30	14.697.542,51	1.960.610,03	6.893.333,87	1.845.381,20	446.520,20	220.511.746,11

R\$ 1,00

ÚLTIMOS DOZE MESES	DEDUÇÕES					DESPESA TOTAL COM PESSOAL CLDF ÚLTIMOS DOZE MESES
	31.90.92 DESP. EXERC. ANTERIORES (COMPET. + 12 MESES)	31.90.94 INDENIZ. TRABALHISTAS	AJUDA DE CUSTO DOS PARLAMENTARES	ABONO PECUNIÁRIO	ABONO DE PERMANÊNCIA	
	(H)	(I)	(J)	(K)	(L)	
SET./2011	10.624,69	186.904,20		110.643,42	75.932,46	14.562.408,67
OUT./2011	58.686,16	212.415,72		134.912,36	64.945,56	14.649.234,02
NOV./2011	2.458,63	133.339,06		180.608,31	66.082,78	14.754.655,99
DEZ./2011	5.213.713,05	117.977,25	340.719,95	1.535.440,17	133.543,41	29.158.522,89
Restos a Pagar						1.875.089,82
JAN./2012	541.080,25	0,00	0,00	1.034.875,29	72.835,96	16.005.390,38
FEV./2012	0,00	321.998,44	340.719,95	264.103,79	73.916,60	15.709.812,16
MAR./2012	82.956,70	520.559,38		241.141,91	75.119,77	15.398.860,64
ABR./2012	60.727,94	87.403,44		239.099,72	78.611,22	15.228.599,15
MAI./2012	745.672,35	72.852,20		183.819,89	88.997,75	15.818.150,13
JUN./2012	157.520,87	99.672,51		284.408,73	85.708,11	19.593.264,71
JUL./2012	0,00	22.840,80		247.968,75	85.318,00	16.343.003,89
AGO./2012	19.893,23	69.418,20		171.597,49	86.793,07	16.378.174,17
Set / 2011 a Agosto / 2012	6.893.333,87	1.845.381,20	681.439,90	4.628.619,83	987.804,69	205.475.166,62

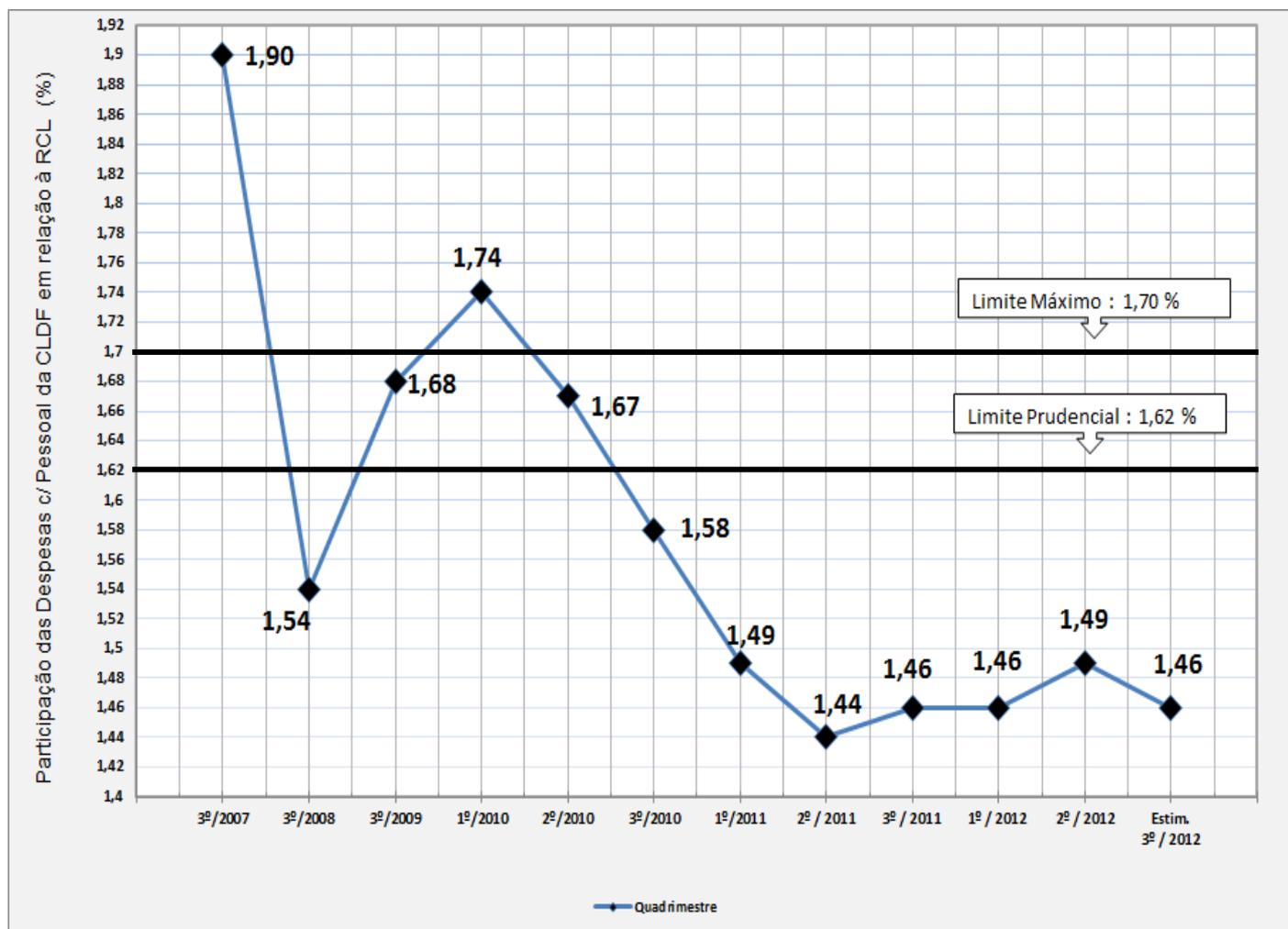
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - 2º QUADRIMESTRE DE 2012

Setembro de 2011 a Agosto de 2012

(a)	Receita Corrente Líquida (RCL)	13.758.410.783,49
(b)	Despesa com Pessoal da Câmara Legislativa do DF	205.475.166,62
(c) = (b/a)	% da Despesa sobre a RCL	1,49 %

Para o 3º Quadrimestre de 2012, quando serão computados os meses de Janeiro a Dezembro de 2012, a previsão é de que a participação dos gastos com pessoal da CLDF fique ainda menor, comprometendo 1,46% da receita corrente líquida, retornando ao patamar alcançado no 1º quadrimestre deste ano, conforme ilustrado no gráfico abaixo. Tendo em vista este cenário favorável, fica fortalecida a possibilidade de antecipação, no mês de dezembro, do pagamento de férias dos servidores previstas para ocorrer no mês de janeiro de 2013, tendo como principal objetivo a desoneração da folha de pagamentos da Casa no início do próximo ano. No entanto, o impacto dessa despesa atípica deverá fazer com que o índice de participação dos gastos com pessoal em relação à RCL cresça para 1,50% no 3º quadrimestre de 2012, mantendo-se muito abaixo dos limites máximo (1,70%) e prudencial (1,62%) estabelecidos pela LRF.

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DA CLDF

Participação das despesas com pessoal em relação à
Receita Corrente Líquida do Distrito Federal

2.4 – CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES DA CLDF

Inclusas as despesas liquidadas no mês de agosto no valor de R\$ 1,6 milhão, o total acumulado em 2012 alcançou R\$ 14,6 milhões, comprometendo 67,3% da previsão orçamentária anual (colunas “B” e “C” do quadro demonstrativo abaixo).

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES DA CLDF

R\$ 1,00						
ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2011 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2012 (atualizada)	Despesa Liquidada Até AGOSTO de 2012	Despesa Estimada de Setembro a Dezembro de 2012	Despesa Anual Estimada	Saldo Orçamentário Anual Estimado
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B – E)
33.90.08 – Auxílio Creche / Aux. Natalidade	2.733.569	3.960.000	2.094.250	1.080.000	3.174.250	785.750
33.90.46 – Auxílio Alimentação	14.116.219	16.500.000	12.144.078	4.110.000	16.254.078	245.922
33.90.49 – Auxílio Transporte	564.608	1.320.000	410.914	165.000	575.914	744.086
33.90.92 – Desp. de Exerc. Anteriores	31.769	-	-	-	-	-
T O T A L	17.446.165	21.780.000	14.649.242	5.355.000	20.004.242	1.775.758

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(*) – Inclui despesas inscritas em “restos a pagar” em 31/12/2011 , a serem pagas a partir de janeiro de 2012.

Considerando que não são esperadas alterações significativas no quantitativo de benefícios a serem concedidos nos próximos meses, ficam mantidas as projeções apresentadas em Relatórios anteriores com indicativo de superávit orçamentário anual em torno de R\$ 1,8 milhão (coluna “F”), disponíveis para eventuais reprogramações orçamentárias até o final do exercício 2012. Para isto foi projetado o impacto das despesas no período de setembro a dezembro de 2012 em cada rubrica que compõe este programa de trabalho, quando se constatou serem necessários R\$ 1,1 milhão para o pagamento do auxílio creche correspondente a 4 meses; R\$ 4,1 milhões para o pagamento de 3 meses do auxílio alimentação e R\$ 165,0 mil para o auxílio transporte correspondente a 3 meses.

Memória de cálculo - Projeções de Despesas Para o Período de Setembro a Dezembro / 2012

R\$ 1,00

Benefício	Despesa Média Mensal até Agosto	Despesa Liquidada no mês de Agosto	Número de servidores / dependentes atendidos em Agosto	Estimativa para o período de Setembro a Dezembro (*)
Auxílio Creche	261.781	260.725	445 dependentes	270.000,00 x 04 mês = R\$ 1.080.000,00
Auxílio Alimentação	1.349.342	1.359.727	1.651 servidores	1.370.000,00 x 03 mês = R\$ 4.110.000,00
Auxílio Transporte	45.567	44.195	774 servidores	55.000,00 x 03 mês = R\$ 165.000,00

(*) No caso dos auxílios alimentação e transporte , o benefício foi liquidado no mês que antecede a concessão. Sendo assim, até o mês de agosto já foram liquidadas despesas referentes ao mês de setembro, restando apenas 3 meses a serem pagos até o final do exercício.

2.5 – APERFEIÇOAMENTO DAS AÇÕES DE FISCALIZAÇÃO E CONTROLE EXTERNO

Conforme mencionado no último Relatório, não há previsão de despesas a serem realizadas neste programa de trabalho até o final do exercício. Estima-se que parte do saldo orçamentário anual, no valor de R\$ 100,0 mil, será transferido para suplementar dotação orçamentária da atividade de “Capacitação de Servidores pela Escola do Legislativo”, conforme emenda realizada no Projeto de Lei nº 1.036/2012, a ser sancionado no mês de setembro.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM APERFEIÇOAMENTO DAS AÇÕES DE FISCALIZAÇÃO E CONTROLE EXTERNO

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2011 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2012 (atualizada)	Despesa Liquidada Até AGOSTO de 2012	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	-	200.000	-	200.000
TOTAL	-	200.000	-	200.000

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2011, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2012.

2.6 – MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS GERAIS DA CLDF

O acompanhamento mensal da execução orçamentária mostra que até o mês de agosto foram liquidados R\$ 5,5 milhões nesta atividade, comprometendo 18,9 % da dotação orçamentária anual prevista no valor de R\$ 29,2 milhões (colunas “B”, “C” e “D” do quadro demonstrativo a seguir).

Os dados comparativos frente ao mesmo período do exercício anterior mostra crescimento de 20%, sobressaindo os gastos liquidados no elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros/pessoa jurídica”, que acumula em 2012 cerca de R\$ 4,6 milhões, representando 84% da despesa total realizada nesta atividade. Até agosto de 2011 tinham sido liquidados cerca de R\$ 3,9 milhões neste elemento de despesa. Também merece destaque a evolução dos gastos com diárias (elemento de despesa 33.90.14) – passando de R\$ 7,5 mil em agosto de 2011 para R\$ 95,6 mil em agosto de 2012; e com passagens (elemento de despesa 33.90.33) – passando de R\$ 12,2 mil em agosto de 2011 para R\$ 65,8 mil em agosto de 2012.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS DE MANUTENÇÃO DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2011 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2012 (atualizada)	Despesa Liquidada Até AGOSTO de 2012	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B - C)
33.90.14 – Diárias	30.240	170.000	95.577	74.423
33.90.30 – Material de Consumo	695.153	1.688.000	419.305	1.268.695
33.90.33 – Passagens	150.140	200.000	65.771	134.229
33.90.36 – Outros Serv. de Terceiros / Pes. Física	340	30.000	386	29.614
33.90.39 – Outros Serv. de Terc./ Pes. Jurídica	9.626.611	20.372.000	4.639.392	15.732.608
33.90.47 – Obrigações Tributárias e Contributivas	17.697	40.500	3.731	36.769
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	112.769	30.000	18.257	11.743
44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente	950.916	6.649.150	276.381	6.372.769
TOTAL	11.583.866	29.179.650	5.518.801	23.660.849

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2011, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2012.

Avaliando o comportamento da execução da despesa até o mês de agosto e considerando a capacidade de expansão para despesas futuras no período de setembro a dezembro em cada um dos elementos de despesa que integram este programa de trabalho, é razoável estimar para 2012 resultado superior à execução realizada em 2011 – no valor de R\$ 11,6 milhões (coluna “A”). No entanto, considerando a evolução observada nas principais despesas de manutenção da casa (detalhadas a seguir) e os processos de compras de bens e serviços em tramitação na Comissão Permanente de Licitação (detalhados no quadro abaixo), estima-se também que o saldo orçamentário atual de R\$ 23,7 milhões (coluna “D” do quadro acima) será mais que suficiente para fazer frente a essas despesas até o final do exercício, devendo disponibilizar cerca R\$ 10,0 milhões para eventuais reprogramações orçamentárias.

R\$ 1,00

PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS EM AGOSTO / VALORES HOMOLOGADOS (*)		
PROCESSO/OBJETO	ELEMENTO DE DESPESA :	VALOR
Pregão nº 030/12-CLDF, processo nº 001-000.261/2012 que tem por objeto a aquisição de medicamentos para a Câmara Legislativa do DF,	33.90.30 – Material de Consumo	14.000,00
Pregão nº 033/12-CLDF, processo nº 001-000.645/12 que tem por objeto o fornecimento diário de água mineral para a CLDF	33.90.30 – Material de Consumo	6.408,00
Pregão nº 034/12-CLDF, processo nº 001-000.287/12 que tem por objeto a contratação de empresa especializada em serviços de controle de pragas para CLDF,	33.90.39 - Outros Serv. Terc./ Pessoa Jurídica	31.500,00
PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS (**)		
Pregão nº 022/12-CLDF, processo nº 001-000.238/2012 que tem por objeto a prestação de serviços de telefonia móvel e transmissão de pacote de dados para a CLDF (suspensão sine die)	33.90.39 - Outros Serv. Terc./ Pessoa Jurídica	1.244.408,31

Pregão nº 032/12-CLDF, processo nº 001-000.447/12 que tem por objeto a manutenção preventiva e corretiva dos sistemas de condicionamento de ar central, dos condicionadores de ar tipo split, ventilação e exaustão bem como tratamento químico das águas de condensação e refrigeração do Edifício da CLDF	33.90.39 - Outros Serv. Terc./ Pessoa Jurídica	870.348,84
Pregão nº 035/12-CLDF, processo nº 001-000.491/12 que tem por objeto a contratação de empresa especializada para realizar serviço de acabamento gráfico de 5.000 (cinco mil) exemplares do Regimento Interno da CLDF e Impressão e acabamento de 1.000 (mil) exemplares do Processo Legislativo e Funcionamento da Câmara Legislativa do DF	33.90.39 - Outros Serv. Terc./ Pessoa Jurídica	16.860,00
Pregão nº 037/12-CLDF, processo nº 001-000.634/12 que tem por objeto a prestação de serviços de manutenção preventiva e corretiva da rede interna de telefones da CLDF	33.90.39 - Outros Serv. Terc./ Pessoa Jurídica	128.047,92
Pregão nº 038/12-CLDF, processo nº 001-001.056/11 que tem por objeto a aquisição de material de consumo para a CLDF	33.90.30 – Material de Consumo	2.552,20
(**) DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES		2.314.125,27

Analisando comparativamente o fluxo das principais despesas de manutenção da Casa que integram o elemento de despesa “33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros/Pessoa Jurídica”, relativo ao intervalo de janeiro a agosto de 2011 e igual período em 2012 (tabelas “A”, “B” e “C” apresentadas a seguir), é possível identificar a trajetória de alta nas despesas com “energia elétrica” (+ 9%); “locação de máquinas e equipamentos” (+ 5%); “manutenção e conservação de máquinas e equipamentos” (+ 101,6%); “serviços de vigilância” (+ 12,6%); “serviços de limpeza e conservação” (+ 13%) e; “serviços de socorro e salvamento” (+ 53%). “serviços de telefonia fixa e móvel” (+ 14%). Em sentido contrário foram verificadas reduções nas despesas liquidadas com “serviços de água e esgoto” (- 30%); “correios” (- 25,7%).

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	
	2011	2012	2011	2012	2011	2012
JANEIRO	-	-	-	-	-	-
FEVEREIRO	77.775	83.332	16.760	13.216	15.670	24.615
MARÇO	96.406	95.912	37.661	16.220	11.764	6.351
ABRIL	104.248	111.748	23.183	24.768	46.287	99
MAIO	106.122	112.562	24.859	10.598	196.688	111.256
JUNHO	101.946	117.582	27.870	22.520	79.872	104.530
JULHO	94.327	112.167	27.015	22.080	76.383	49.481
AGOSTO	85.263	94.132	16.079	11.371	37.709	48.782
TOTAL PARCIAL	666.087	727.435	173.427	120.773	464.373	345.114
SETEMBRO	103.781	-	26.531	-	-	-
OUTUBRO	105.279	-	30.252	-	52.209	-
NOVEMBRO	100.060	-	18.955	-	283.466	-
DEZEMBRO	91.147	-	25.649	-	1.425.549	-
Restos a pagar – pagos (*)	139.883	-	40.140	-	650.000	-
TOTAL ANUAL	1.206.237	727.435	314.955	120.773	2.875.597	345.114

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

Tabela “B”

Meses	Serv. de Telecomunicações (telefonia: móvel e fixa)		Locação de Máquinas e Equipamentos		Manutenção, Conservação e Instalação de Máquinas e Equipamentos	
	2011	2012	2011	2012	2011	2012
JANEIRO	-	-	-	-	-	-
FEVEREIRO	37.237	7.051	6.281	6.771	23.079	19.890
MARÇO	64.386	129.518	5.216	5.670	23.069	117.721
ABRIL	70.312	85.135	8.833	9.320	29.209	93.951
MAIO	99.424	88.213	7.919	7.708	13.257	68.071
JUNHO	83.721	98.258	7.141	8.059	19.890	72.450
JULHO	105.738	31.562	8.109	7.789	59.081	63.499
AGOSTO	58.147	151.984	8.205	9.001	72.062	47.619
TOTAL PARCIAL	518.965	591.721	51.704	54.318	239.647	483.201
SETEMBRO	55.578	-	-	-	62.142	-
OUTUBRO	130.426	-	8.126	-	62.421	-
NOVEMBRO	131.386	-	15.640	-	62.122	-
DEZEMBRO	87.172	-	7.464	-	70.056	-
Restos a pagar – pagos (*)	164.339	-	9.620	-	104.639	-
TOTAL A N U A L	1.087.866	591.721	92.554	54.318	601.027	483.201

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

Tabela “C”

Meses	Serviços de Vigilância		Serviços de Limpeza e Conservação		Serviços de Socorro e Salvamento	
	2011	2012	2011	2012	2011	2012
JANEIRO	-	-	-	-	-	-
FEVEREIRO	96.514	136.181	-	-	-	66.000
MARÇO	124.991	136.181	71.094	87.897	-	71.248
ABRIL	124.990	136.181	66.987	81.545	66.000	73.497
MAIO	124.991	136.181	68.101	165.694	66.000	73.497
JUNHO	124.991	136.181	-	200	66.000	73.497
JULHO	124.990	136.181	151.556	78.642	66.000	73.497
AGOSTO	124.990	136.181	78.683	78.025	66.000	73.497
TOTAL PARCIAL	846.457	953.267	436.421	492.003	330.000	504.733
SETEMBRO	124.991	-	69.830	-	66.000	-
OUTUBRO	124.990	-	72.846	-	66.000	-
NOVEMBRO	136.181	-	86.522	-	66.000	-
DEZEMBRO	136.181	-	84.487	-	66.000	-
Restos a pagar – pagos (*)	136.181	-	175.014	-	66.000	-
TOTAL A N U A L	1.504.982	953.267	925.120	492.003	660.000	504.733

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

2.7 – CAPACITAÇÃO DE SERVIDORES – ESCOLA DO LEGISLATIVO

No mês de agosto as despesas liquidadas com a realização de eventos de capacitação de servidores totalizaram R\$ 44,9 mil, todas relacionadas à realização de eventos externos, pagos com recursos previstos no elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica”. No acumulado do ano foram liquidados até o momento R\$ 414,0 mil, que corresponde a 52,6% da previsão orçamentária anual, no valor de R\$ 787,4 mil (colunas “B” e “C” do quadro demonstrativo abaixo). Segundo informações prestadas pela Escola do Legislativo, o saldo orçamentário atual de R\$ 373,4 mil (coluna “D”) não deverá ser suficiente para fazer frente aos eventos de capacitação previstos para os meses de setembro a dezembro, indicando a necessidade de reforço orçamentário da ordem de R\$ 100,0 mil. Para atender a esta necessidade em agosto foi aprovada emenda ao Projeto de Lei nº 1.036/2012, cancelando recursos orçamentários do programa de trabalho “Aperfeiçoamento das Ações de Fiscalização e Controle Externo”, e cuja Lei deverá ser sancionada em setembro.

No que se refere às despesas com eventos de capacitação internos, realizados por instrutores internos (servidores da Casa), em agosto foram liquidadas apenas R\$ 2,4 mil. No acumulado do ano corresponde a R\$ 60,3 mil, pagos com recursos orçamentários previstos no programa de trabalho “Administração de Pessoal da CLDF”, no elemento de despesa “31.90.16 – outras despesas variáveis”.

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

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2011 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2012 (atualizada)	Despesa Liquidada Até AGOSTO de 2012	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)
33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física	60.663	47.385	14.000	33.385
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	255.064	740.000	400.007	339.993
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	11.820	-	-	-
TOTAL	327.547	787.385	414.007	373.378

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2011, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2012.

Os eventos concluídos / em andamento no mês de agosto foram os seguintes :

- Doutorado em Saúde Pública – Evento Externo em andamento (sem custo para a CLDF) – 01 participante;
- Especialização em Instituições e Processos Políticos do Legislativo - Evento Externo em andamento (sem custo para a CLDF) – 01 participante;
- Especialização em Política e Representação Parlamentar - Evento Externo em andamento (sem custo para a CLDF) – 06 participantes;
- Mestrado em Direito - Evento Externo em andamento – 01 participante;

- Pós-Graduação em Direito Administrativo - Evento Externo em andamento – 01 participante;
- Pós-Graduação em Direito Constitucional - Evento Externo em andamento – 01 participante;
- Pós-Graduação em Educação a Distância - Evento Externo em andamento – 01 participante;
- Curso de Especialização em Processo Legislativo – Evento Externo em andamento (sem custo para a CLDF) – 01 participante;
- Curso de Especialização em Psicodinâmica do Trabalho – Evento Externo em andamento (sem custo para a CLDF) – 01 participante;
- Curso de Especialização em Análise Política e Políticas Públicas (UnB - curso in company) em andamento – 31 participantes;
- Oficinas de Desenvolvimento de Equipes – Evento Interno com Instrutores Internos – 15 participantes;
- Curso “Lei de Responsabilidade Fiscal” – Evento Interno com Instrutor Interno – 11 participantes;
- Curso “Gestão e Fiscalização de Contratos Administrativos” – Evento Externo – 02 participantes;
- Curso “Contratação Direta sem Licitação” – Evento Externo – 02 participantes;
- Curso “Ordenador de Despesa e a Lei de Responsabilidade Fiscal” – Evento Externo – 06 participantes;
- “38º Congresso Nacional sobre Gestão de Pessoas” – Evento Externo – 01 participante;
- Curso “Formação e Aperfeiçoamento de Pregoeiros e Equipe de Apoio” – Evento Externo – 02 participantes;
- “4º Forum Nacional de Gestão por Processos” – Evento Externo – 02 participantes;
- Encontro com Michael Sandel sobre senso de julgamento, ética e liderança – Evento Extermp – 01 participante.

Eventos previstos para o mês de setembro :

- Curso de “Planejamento Financeiro Pessoal” – Evento Interno com Instrutor Externo – estimativa de 30 participantes;
- Curso “Desenvolvimento de Equipes” – Evento Interno com Instrutor Externo – estimativa de 15 participantes;
- Curso “Redação Oficial” – Evento Interno com Instrutor Interno – estimativa de 30 participantes;
- Curso “Elaboração do Projeto Básico e Termo de Referência” – Evento Externo – estimativa de 03 participantes;
- Curso “Planilha de Formação de Preços da IN nº 02/08 com as alterações da Portaria nº 07/11 para a Contratação dos Serviços Contínuos” – Evento Externo – estimativa de 04 participantes.

2.8 – MODERNIZAÇÃO DO SISTEMA DE INFORMAÇÃO DA CLDF

Embora o acompanhamento da execução orçamentária tenha registrado alta de 63,9% nas despesas liquidadas no último mês de agosto (R\$ 64,4 mil) frente a julho (R\$ 39,3 mil), o total acumulado no ano - no valor de R\$ 573,1 mil - ainda é bastante modesto em relação à previsão orçamentária para 2012, correspondendo a apenas 9,6%. O saldo orçamentário atual é de R\$ 5,4 milhões, conforme expresso nas colunas “B”, “C” e “D” do quadro demonstrativo a seguir.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM MODERNIZAÇÃO DO SISTEMA DE INFORMAÇÃO DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2011 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2012 (atualizada)	Despesa Liquidada Até AGOSTO de 2012	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B - C)
33.90.30 – Material de Consumo	-	450.000	122.250	327.750
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	3.281.070	3.000.000	254.310	2.745.690
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	-	50.000	2.121	47.879
44.90.52 – Equipamentos e Mat. Permanente	1.293.711	2.500.000	194.381	2.305.619
TOTAL	4.574.781	6.000.000	573.061	5.426.939

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2011, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2012.

Na análise comparativa verifica-se que no último ano foram gastos até o mês de agosto cerca de R\$ 1,5 milhão, o que representa queda acentuada de 61,8% no mesmo período de 2012. No entanto, de acordo com a série histórica, verifica-se que em anos anteriores o fluxo de despesas liquidadas neste programa de trabalho tende a aumentar consideravelmente nos últimos meses do ano tendo em vista a conclusão de processos licitatórios em curso no decorrer de cada exercício. Exemplo disto foi o Pregão nº 036/12-CLDF, registrado no mês de agosto, que tem por objeto a aquisição de impressoras laser coloridas para a CLDF, com valor estimado de R\$ 172.950,00 (vinculado ao elemento de despesa 44.90.52 – equipamentos e material permanente). No entanto, mesmo com o avanço de despesas nos próximos meses, observa-se que o saldo orçamentário atual de R\$ 5,4 milhões (coluna “D” do quadro demonstrativo anterior) é bastante significativo, sinalizando, a priori, a possibilidade de utilização de parte desses recursos em eventuais reprogramações orçamentárias.

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

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM DESENVOLVIMENTO E IMPLEMENTAÇÃO DE SISTEMA DE CAPTAÇÃO E TRATAMENTO DE INFORMAÇÕES PELA OUVIDORIA DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2011 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2012 (atualizada)	Despesa Liquidada Até AGOSTO de 2012	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B - C)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	-	500.000	-	500.000
TOTAL	-	500.000	-	500.000

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2011, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2012.

O orçamento anual de R\$ 500,0 mil destinado ao desenvolvimento e à implementação de sistema de captação e tratamento de informações pela ouvidoria até o momento não foi utilizado. No entanto, encontra-se em fase final o processo licitatório que tem por objeto a contratação de empresa para prestação de serviços DDG (Discagem Direta Gratuita), com custo estimado de R\$ 133,5 mil (Pregão nº 031/2012-CLDF, Processo nº 001-001.128/2011). Considerando que esta é a única despesa prevista para ocorrer neste exercício, fica disponível cerca de R\$ 365,0 mil a ser oferecido em contrapartida para eventuais reprogramações orçamentárias.

2.10 – PUBLICIDADE INSTITUCIONAL DA CLDF

Continua bastante modesto o ritmo de despesas liquidadas com a publicação institucional da CLDF, totalizando no período de janeiro a agosto apenas R\$ 110,5 mil, comprometendo 0,4% dos recursos previstos na lei orçamentária anual, no valor de R\$ 26,0 milhões.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PUBLICIDADE INSTITUCIONAL DA CLDF

R\$ 1,00				
ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2011 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2012 (atualizada)	Despesa Liquidada Até AGOSTO de 2012	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B - C)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	6.189.035	26.000.000	110.457	25.889.543
T O T A L	6.189.035	26.000.000	110.457	25.889.543

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2011, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2012.

Conforme expresso no quadro abaixo, a composição das despesas liquidadas no mês de agosto foram as seguintes :

Empresas	Valor Liquidado/Agosto	Discriminação das Despesas
Total Comunicação LTDA	21.000,00	Prestação de serviços de clipping impresso on line no período de janeiro a junho (R\$ 18,0 mil); e julho (R\$ 3,0 mil)
Correio Braziliense	4.194,00	Pagamento de publicações da CLDF no Correio Braziliense
Governo do Distrito Federal	5.760,00	Pagamento de publicações da CLDF no Diário Oficial do Distrito Federal
Total	30.954,00	

Segundo projeções contidas no relatório do 2º trimestre de 2012 referente às despesas com propaganda e publicidade da CLDF, publicado no Diário da Câmara Legislativa de 13/07/2012, a despesa total neste programa de trabalho poderá alcançar até o final do exercício o montante aproximado de R\$ 22,3 milhões, o que significa comprometer quase que integralmente o saldo orçamentário atual, no valor de R\$ 25,9 milhões (coluna “D” do quadro demonstrativo anterior).

2.11 – FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA

Até agosto não foram liquidadas despesas neste subtítulo, que permanece com saldo orçamentário anual de R\$ 7,5 milhões. Considerando o contrato (período de 12 meses) firmado entre a CLDF e a empresa Fundação Boa Vontade, está previsto até o momento apenas a realização de despesa no valor de R\$ 71,4 mil com a finalidade de executar os serviços de transmissão de áudio e vídeo para TV Distrital da CLDF. Caso não sejam registradas novas despesas nos próximos meses, permanece a previsão de significativo saldo orçamentário excedente neste subtítulo.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM O FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2011 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2012 (atualizada)	Despesa Liquidada Até AGOSTO de 2012	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	-	7.500.000	-	7.500.000
TOTAL	-	7.500.000	-	7.500.000

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2011, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2012.

2.12 – FUNCIONAMENTO DA RÁDIO LEGISLATIVA

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM FUNCIONAMENTO DA RÁDIO LEGISLATIVA

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2011 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2012 (atualizada)	Despesa Liquidada Até AGOSTO de 2012	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	-	1.220.000	-	1.220.000
TOTAL	-	1.220.000	-	1.220.000

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2011, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2012.

Entre janeiro e agosto não foram realizadas despesas neste subtítulo e, considerando os ajustes realizados na Lei Orçamentária Anual ao longo do exercício, a dotação orçamentária atual para o “Funcionamento da Rádio Legislativa é de R\$ 1,22 milhão (coluna “D” do quadro demonstrativo), vinculado ao elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros/pessoa jurídica”. Considerando a ausência de

compromissos contratuais neste subtítulo, foi aprovado em agosto o Projeto de Lei nº 1.036/2012 que cancelou integralmente a dotação orçamentária prevista para este subtítulo, transferida para o programa de trabalho “Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF” visando suplementar o elemento de despesa “33.90.93” – pagamento da verba indenizatória do exercício parlamentar. No entanto, esta movimentação somente será efetivada após a Lei ser sancionada pelo Poder Executivo, o que deverá ocorrer no mês de setembro.

2.13 – EXECUÇÃO DE PROJETOS DE EDUCAÇÃO POLÍTICA PELA CLDF

Permanece bastante discreto o volume de despesas liquidadas neste programa de trabalho, totalizando apenas R\$ 8,7 mil no mês de agosto, utilizados na aquisição de material de consumo (elemento de despesa 33.90.30), ou seja, aquisição de lanches destinados aos alunos da rede de ensino do DF que participam dos Projetos “Cidadão do Futuro” e “Jovem Cidadão”. No último mês não foram liquidadas despesas na rubrica “33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica”, cuja previsão orçamentária está destinada ao pagamento do contrato de transporte escolar voltado aos alunos que participam dos referidos projetos. No somatório anual as despesas liquidadas até o momento totalizam R\$ 55,1 mil, correspondendo a 23,1% da previsão orçamentária para 2012, no valor de R\$ 238,8 mil (colunas “B” e “C” do quadro demonstrativo abaixo).

De acordo com a Escola do Legislativo, foram realizadas no mês de agosto 10 edições do Projeto “Cidadão do Futuro”, que contou com a participação de 1.022 alunos da rede de ensino do DF – ensino fundamental. Para o mês de setembro estão previstos os seguintes eventos:

- 10 edições do Projeto “Cidadão do Futuro” – participação estimada de 800 alunos do ensino fundamental;
- 01 edição do Projeto “Jovem Cidadão” – participação estimada de 90 alunos do ensino médio;
- 01 Curso de “Educação Política” – estimativa de 50 participantes.

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

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2011 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2012 (atualizada)	Despesa Liquidada Até AGOSTO de 2012	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B - C)
33.90.30 – Material de Consumo	84.000	110.000	31.846	78.154
33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física	-	28.820	-	28.820
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	35.368	100.000	23.275	76.725
TOTAL	119.368	238.820	55.121	183.699

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2011, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2012.

2.14 – REFORMA E BENFEITORIAS NO EDIFÍCIO SEDE DA CLDF

A dotação orçamentária anual destinada à “Reforma e Benfeitorias no Edifício Sede da CLDF” sofreu significativa alteração no último mês de agosto tendo em vista o processamento da nota de crédito no valor de R\$ 300,0 mil em prol da Companhia Urbanizadora da Nova Capital do Brasil – NOVACAP. Este procedimento foi realizado através de descentralização de crédito orçamentário nos termos da Portaria Conjunta nº 01/2012, publicada no DODF de 28/06/12, objetivando dotar os recursos necessários à contratação de empresa de engenharia para fornecimento e comissionamento de instalações de ar condicionado para a área de informática da CLDF, sob regime de execução indireta de empreitada por preço global (processo nº 001.001.167/2010).

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

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2011 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2012 (atualizada)	Despesa Liquidada Até AGOSTO de 2012	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)
44.90.51 – Obras e Instalações	-	300.000	-	300.000
TOTAL	-	300.000	-	300.000

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2011, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2012.

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

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

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2011 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2012 (atualizada)	Despesa Liquidada Até AGOSTO de 2012	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	-	1.270.000	11.850	1.258.150
TOTAL	-	1.270.000	11.850	1.258.150

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2011, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2012.

O ritmo de despesas liquidadas com a promoção de eventos de integração da CLDF com a sociedade não foi alterado em relação ao mês anterior, resumindo-se apenas a R\$ 5,1 mil em agosto, destinados ao pagamento do contrato de serviços de ornamentação. A despesa acumulada até o momento é

de R\$ 11,9 mil e o saldo orçamentário atual é de R\$ 1,3 milhão, conforme expresso no quadro demonstrativo anterior. Outra despesa prevista para esta atividade está associada à contratação de serviço de bufet, com valor estimado em R\$ 125,4 mil, cujo processo encontra-se em tramitação na Casa para posterior licitação. Faltando apenas 4 meses para o término do exercício 2012, a expectativa é de que parte expressiva deste saldo orçamentário atual não seja utilizado, o que deverá gerar um excedente de aproximadamente R\$ 1,0 milhão.

2.16 – APOIO A PROGRAMAS CULTURAIS PELA CLDF

As dotações orçamentárias previstas em 2012 para o apoio programas culturais pela CLDF totalizam R\$ 215,0 mil, distribuídos nos elementos de despesa “33.90.31 – Premiações culturais, artísticas, desportivas e outras” – no valor de R\$ 200,0 mil; e “33.90.36 – Outros serviços de terceiros/pessoa física” – para a contratação de comissão julgadora, no valor de R\$ 15,0 mil. A liquidação dessas despesas deverá ocorrer nos próximos meses haja vista a proximidade de entrega da premiação do “Troféu Câmara Legislativa” (concedido a filmes produzidos no Distrito Federal), durante a “45ª edição do Festival de Brasília do Cinema de Brasileiro”, organizado pela Secretaria de Estado de Cultura do Distrito Federal, a ser realizado no período de 17 a 24 de setembro de 2012.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM APOIO A PROGRAMAS CULTURAIS PELA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2011 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2012 (atualizada)	Despesa Liquidada Até AGOSTO de 2012	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)
33.90.31 – Premiações culturais, artísticas, desportivas e outras	150.000	200.000	-	200.000
33.90.36 – Outros serv. de terceiros/pessoa física	9.600	15.000	-	15.000
33.90.39 – Outros serv. de terc./pessoa jurídica	25.475	-	-	-
33.90.92 – Despesas de exercícios anteriores	10.000	-	-	-
TOTAL	195.075	215.000	-	215.000

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2011, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2012.

2.17 – EXECUÇÃO DE SENTENÇAS JUDICIAIS PELA CLDF

A dotação orçamentária anual, prevista no valor de R\$ 1,3 milhão, está vinculada ao elemento de despesa “31.90.91 – pagamento de sentenças judiciais”. No último mês de agosto não foram realizadas despesas neste programa de trabalho e o total despendido até o momento é de apenas R\$ 1,1 mil. Considerando que não há previsão de despesas com execução de sentenças judiciais nos próximos meses, estima-se que o saldo orçamentário atual - no valor de R\$ 1.318.855,00 – poderá ser utilizado integralmente em futuras reprogramações orçamentárias.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM EXECUÇÃO DE SENTENÇAS JUDICIAIS PELA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2011 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2012 (atualizada)	Despesa Liquidada Até AGOSTO de 2012	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B - C)
31.90.91 – pagamento de sentenças judiciais	-	1.320.000	1.145	1.318.855
TOTAL	-	1.320.000	1.145	1.318.855

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2011, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2012.

2.18 – RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF

As despesas liquidadas neste programa de trabalho totalizaram até o momento cerca de R\$ 3,2 milhões . De acordo com o acompanhamento da execução orçamentária, o resultado observado em agosto manteve a média verificada nos últimos meses, correspondendo a R\$ 353,5 mil . Deste total, R\$ 69,4 mil foram destinados ao pagamento de indenizações trabalhistas (elemento de despesa 31.90.94) a servidores exonerados e ao pagamento de licença prêmio em pecúnia de servidores efetivos que saíram da CLDF por terem tomado posse em outro órgão público. Também foram liquidados R\$ 72,0 mil com o ressarcimento de servidores requisitados de órgãos da União (elemento de despesa 31.90.96) e R\$ 212,1 mil com o pagamento da verba indenizatória do exercício parlamentar (elemento de despesa 33.90.93). Deve-se ressaltar que o montante observado neste último elemento de despesa sofreu queda expressiva se comparado com os resultados observados em meses anteriores, sobretudo em relação a junho e julho, conforme detalhado a seguir.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Exercício 2011 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2012 (atualizada)	Despesa Liquidada Até AGOSTO de 2012	Despesa Estimada de Setembro a Dezembro de 2012	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)	57.517	200.000	21.348	0	21.348	+ 178.652
31.90.94 – Indenizações Trabalhistas	2.523.551	3.000.000	1.194.745	1.150.000	2.344.745	+ 655.255
31.90.96 – Ressarcimento de Pessoal Requisitado	413.683	890.000	260.083	300.000	560.083	+ 329.917
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	14.300	-	-	-	-	-
33.90.93 – Indenizações e Restituições	2.441.147	3.240.000	1.713.914	1.924.066	3.637.980	- 397.980
TOTAL	5.450.198	7.330.000	3.190.090	3.374.066	6.564.156	+ 765.844

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(*) – Inclui despesas inscritas em “restos a pagar” em 31/12/2011 , a serem pagas a partir de janeiro de 2012.

De acordo com os dados apresentados na coluna “D” do quadro demonstrativo anterior, para os meses de setembro a dezembro estão previstas despesas a serem realizadas no valor total aproximado de R\$ 3,4 milhões, representando, a princípio, despesa anual de R\$ 6,6 milhões neste programa de trabalho (coluna “E”) e excedente orçamentário de R\$ 765,8 mil ao final do exercício (coluna “F”), já considerado neste cálculo a necessidade de suplementação orçamentária de aproximadamente R\$ 400,0 mil no elemento de despesa “33.90.93”, onde são contabilizados os pagamentos da verba indenizatória do exercício parlamentar. No entanto, este cenário poderá ser alterado significativamente nos próximos meses a depender dos desdobramentos da discussão existente sobre a necessidade da CLDF realizar o ressarcimento dos servidores requisitados da área de segurança do GDF. Caso isto venha a ocorrer, os recursos existentes são insuficientes para fazer frente a esta despesa, o que irá requerer suplementação orçamentária através do remanejamento de dotações excedentes em outras ações do orçamento da Câmara Legislativa.

Por último, cabe informar que no mês de agosto foi aprovado o Projeto de Lei nº 1.036/2012 que cancelou integralmente a dotação orçamentária prevista no subtítulo “Funcionamento da Rádio Legislativa da CLDF”, no valor de R\$ 1,22 milhão, transferidos para o programa de trabalho “Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF” visando suplementar o elemento de despesa “33.90.93” – pagamento da verba indenizatória do exercício parlamentar. No entanto, esta movimentação somente será efetivada após a Lei ser sancionada pelo Poder Executivo, o que deverá ocorrer no mês de setembro.

R\$ 1,00

Verba Indenizatória do Exercício Parlamentar				
	Despesa Mensal Liquidada em 2009	Despesa Mensal Liquidada em 2010	Despesa Mensal Liquidada em 2011	Despesa Mensal Liquidada em 2012
JANEIRO	-	-	-	-
FEVEREIRO	154.976	164.038	48.506	151.979
MARÇO	212.967	198.252	118.328	217.484
ABRIL	296.526	174.516	275.102	287.131
MAIO	202.822	183.440	177.346	245.539
JUNHO	226.482	177.572	225.481	289.749
JULHO	243.609	195.605	229.982	309.884
AGOSTO	178.259	77.870	199.305	212.148
TOTAL PARCIAL	1.515.641	1.171.293	1.274.050	1.713.914
SETEMBRO	238.330	79.524	242.034	
OUTUBRO	227.511	93.498	224.980	
NOVEMBRO	262.294	128.849	196.936	
DEZEMBRO	427.538	410.397	503.147	
TOTAL ANUAL	2.671.314	1.883.561	2.441.147	

Para verificar o detalhamento mensal da prestação de contas dos parlamentares da CLDF com a verba indenizatória, a saber: aluguel e manutenção de imóveis, locação de máquinas e equipamentos, locação de veículos, combustíveis e lubrificantes, assessoria/consultoria – pessoa física/jurídica, divulgação de atividade parlamentar e outras despesas, basta acessar o portal da CLDF por meio do seguinte endereço eletrônico: <http://www.cl.df.gov.br/portal/transparencia/verba-indenizatoria/quadro-demonstrativo/>