



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

ENCERRAMENTO DE EXERCÍCIO

1 - INTRODUÇÃO

O acompanhamento da execução orçamentária demonstra que as despesas liquidadas pela Câmara Legislativa até o mês de dezembro totalizaram R\$ 266,0 milhões. Também foram inscritas em restos a pagar, em 31/12/2012, despesas no valor de R\$ 23,8 milhões, a serem pagas a partir de janeiro de 2013, fazendo com que a despesa total realizada em 2012 fique em torno de R\$ 289,8 milhões, consumindo 83,1% dos recursos previstos inicialmente na Lei Orçamentária Anual, no valor de R\$ 348,7 milhões. Com isto, o saldo orçamentário não utilizado correspondeu a R\$ 58,9 milhões. Grande parte desses recursos, no valor de R\$ 40,0 milhões, foi transferido ao Poder Executivo nos meses de outubro e dezembro através dos créditos suplementares autorizados pelas Leis nºs 4.953, de 26/10/2012, e 4.995, de 19/12/2012, utilizados para cobrir despesas com pessoal em diversas unidades orçamentárias do GDF.

DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CLDF POR GRUPO DE DESPESA

Grupo de Despesa ⁽¹⁾	Dotação inicialmente prevista na Lei Orçamentária Anual 2012 (*)	Dotação Orçamentária Prevista em Dezembro de 2012	Despesa Liquidada Até Dezembro de 2012	Despesas Inscritas em "Restos a Pagar" 2012 (**)	Despesa Total Prevista Para 2012	% Despesa Total em relação à dotação orç. 2012
	A	B	C	D	E = C + D	F = E / A
Pessoal e Encargos Sociais	249.554.536	237.756.364	222.360.846	2.598.772	224.959.618	90,1%
Outras Despesas Correntes	89.366.345	69.074.517	42.451.924	21.192.617	63.644.541	71,2%
Investimentos	9.749.150	1.449.150	1.163.399	4.208	1.167.607	12,0%
TOTAL	348.670.031	308.280.031	265.976.169	23.795.597	289.771.766	83,1%

(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.

(*) - Lei nº 4.744, de 29/12/2011, publicada no suplemento 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.

(**) - Despesas inscritas em restos a pagar em 31/12/2012, a serem pagas a partir de janeiro de 2013 :

São consideradas despesas inscritas em restos a pagar aquelas despesas que já foram empenhadas, mas não pagas até 31 de dezembro, distinguindo-se as processadas (que já foram liquidadas) das não processadas (não liquidadas).

Processadas : São as despesas em que o credor já cumpriu as suas obrigações, isto é, entregou o material, prestou os serviços ou executou a etapa da obra, dentro do exercício. Tem, portanto, direito líquido e certo, faltando apenas o pagamento.

Não Processadas : São as despesas que dependem da prestação do serviço ou fornecimento do material, ou seja, cujo direito do credor não foi apurado. Representam, portanto, despesas ainda não liquidadas.

Embora as despesas inscritas em “Restos a Pagar” sejam pagas no decorrer do exercício de 2013, os recursos utilizados para este fim são aqueles previstos na lei orçamentária do exercício 2012.

ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2009 a 2012

POR GRUPO DE DESPESA

R\$ 1,00

Grupo de Despesa ⁽¹⁾	Despesa Realizada em 2009 (*)	Despesa Realizada em 2010 (*)	Cresc. % 2010 / 2009	Despesa Realizada em 2011 (*)	Cresc. % 2011 / 2010	Despesa Total Prevista Para 2012 (**)	Cresc. % 2012 / 2011	Cresc. % 2012 / 2009
	A	B	C = B / A	D	E = D / B	F	G = F / D	H = F / A
Pessoal e Encargos Sociais	181.890.070	200.487.413	+ 10,2%	205.755.546	+ 2,6%	224.959.618	+ 9,3%	+ 23,7%
Outras Despesas Correntes	48.283.277	36.417.195	- 24,6%	39.158.016	+ 7,5%	63.644.541	+ 62,5%	+ 31,8%
Investimentos	2.846.765	14.288.629	+ 401,9%	2.244.585	- 84,3%	1.167.607	- 48,0%	- 59,0%
TOTAL	233.020.112	251.193.237	+ 7,8%	247.158.147	- 1,6%	289.771.766	+ 17,2%	+ 24,4%

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(**) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

De acordo com as informações apresentadas no quadro demonstrativo acima, a despesa realizada em 2012 foi 17,2% maior que a verificada no exercício de 2011 (colunas “D”, “F” e “G”), com destaque para o crescimento de 62,5% no grupo de despesa “Outras Despesas Correntes” – onde são computados os gastos com a manutenção da Casa, informática, contratos de publicidade, capacitação de servidores, concessão de benefícios aos servidores, pagamento da verba indenizatória referente ao exercício da atividade parlamentar, entre outros. Sobressaem neste grupo as despesas referentes à capacitação de servidores pela Escola do Legislativo e à publicidade institucional da CLDF, registrando em 2012 crescimentos de 154,9% e 352,1%, respectivamente. No sentido inverso foi registrada queda de 48% nos gastos com aquisição de equipamentos e material permanente. Já as despesas com “Pessoal e Encargos Sociais” aumentaram 9,3% no período, influenciadas pelas reposições salariais de 5% ocorridas em setembro de 2011 e maio de 2012, pelo avanço de dois padrões adicionais na carreira dos servidores efetivos e pela incorporação de parte da gratificação de permanência aos vencimentos dos servidores, a partir de setembro de 2012. Ressalte-se, entretanto, que essas conquistas salariais somente se tornaram viáveis graças aos excelentes resultados obtidos no Relatório de Gestão Fiscal da CLDF dos dois últimos anos. Com relação a esse tema, no terceiro quadrimestre de 2012, finalizado no mês de dezembro, o índice de participação dos gastos com pessoal da Câmara Legislativa em relação à receita corrente líquida do Distrito Federal superou mais uma vez as

expectativas, ficando em 1,48% , muito abaixo dos índices máximo (1,7%) e prudencial (1,62%) estabelecidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal.

Por fim, em uma análise mais ampla, observa-se que nos últimos quatro anos o total de despesas realizadas pela Câmara Legislativa apresentou crescimento de 24,4% (coluna “H” do quadro anterior), mantendo comportamento praticamente igual ao Índice de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA/IBGE) – considerado o índice oficial de inflação do país – que foi de 24,53% no período acumulado de 2009 a 2012. Verifica-se, também, que a evolução dos gastos com Pessoal e Encargos Sociais entre 2009 e 2012 ficou abaixo deste percentual, correspondendo a 23,7% , enquanto as despesas relativas ao grupo “Outras Despesas Correntes” apresentaram crescimento de 31,8%. Já o grupo de despesa “Investimentos” registrou queda de 59%. Uma abordagem mais detalhada, contendo a evolução das despesas em cada um dos programas de trabalho que compõem o orçamento anual da CLDF, será apresentada nos tópicos a seguir.

Complementando as informações deste Relatório Analítico, 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	Dotação inicialmente prevista na Lei Orçamentária Anual 2012 (*)	Dotação Orçamentária Prevista em Dezembro de 2012	Despesa Total Prevista Para 2012 (**)	%	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D = (C/A)	E = (B - C)
Partic. da CLDF em Inst. Ligadas às Ativ. do Poder Legislativo	91.580	89.582	89.581	97,8%	1
Prom. da Qualid. Vida no Trab. e Bem-Estar Soc. dos Servidores	203.060	80.672	69.163	34,1%	11.509
Administração de Pessoal da CLDF	244.144.536	233.665.218	222.113.270	91,0%	11.551.948
Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF	21.780.000	19.940.000	19.840.902	91,1%	99.098
Aperfeiçoamento das Ações e Fiscalização e Controle Externo	200.000	-	-	-	0
Manutenção de Serviços Administrativos Gerais da CLDF	29.179.650	16.515.308	14.046.299	48,1%	2.469.009
Capacitação de Servidores – Escola do Legislativo	677.385	887.385	834.675	123,2%	52.710
Modernização do Sistema de Informação da CLDF	6.000.000	1.122.200	895.143	14,9%	227.057
Desenvolvimento e Implementação de Sistema de Captação e Tratamento de Informações pela Ouvidoria da CLDF	500.000	30.000	12.720	2,5%	17.280
Publicidade Institucional da CLDF	26.000.000	26.000.000	25.251.700	97,1%	748.300
Funcionamento da TV Legislativa	7.500.000	1.547.600	29.948	0,4%	1.517.652
Funcionamento da Rádio Legislativa	2.000.000	-	-	-	0
Execução de Projetos de Educação Política pela CLDF	238.820	238.820	107.909	45,2%	130.911
Reforma e Benfeitorias no Edifício Sede da CLDF	600.000	-	-	-	0
Realização do II Seminário Brasiliense de Nutrição na CLDF	45.000	-	-	-	0
Realização da I Semana Brasiliense de Aleitamento Materno	45.000	-	-	-	0
Promoção de Eventos de Integr. da CLDF com a Sociedade do DF	600.000	42.100	31.300	5,2%	10.800
Apoio a Programas Culturais pela CLDF	215.000	215.000	215.000	100,0%	0
Execução de Sentenças Judiciais pela CLDF	1.320.000	1.146	1.145	0,1%	1
Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF	7.330.000	7.905.000	6.233.011	85,0%	1.671.989
TOTAL – CLDF	348.670.031	308.280.031	289.771.766	83,1%	18.508.265

(*) - Lei nº 4.744, de 29/12/2011, publicada no suplemento 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.

(**) – Inclui despesas inscritas em restos a pagar em 31/12/2012, a serem pagas a partir de janeiro de 2013.

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

No mês de dezembro foram liquidadas as últimas despesas previstas para este programa de trabalho - no valor de R\$ 14.430,00 - relativas à contribuição mensal creditada à União Nacional dos Legislativos Estaduais (UNALE). Considerando também a contribuição anual em prol da Associação Brasileira das Escolas do Legislativo – ABEL (no valor de R\$ 3,0 mil), a despesa total em 2012 correspondeu a R\$ 89.582,00 (coluna “E” do quadro demonstrativo abaixo), ficando muito próxima da previsão orçamentária anual, no valor de R\$ 91.580,00 (coluna “A”). Isto possibilitou que o saldo orçamentário de R\$ 1.998,00 integrasse o montante de R\$ 20,0 milhões transferidos ao GDF através da Lei nº 4.995/2012, publicada no Diário Oficial do Distrito Federal de 19/12/2012.

R\$ 1,00						
ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2012 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2012 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2012	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2012 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B – E)
33.50.41 - Contribuições	91.580	89.581	89.581	-	89.581	0
TOTAL	91.580	89.581	89.581	-	89.581	0

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 4.744, de 29/12/2011, publicada no suplemento 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.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2012.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

A análise comparativa das despesas realizadas nos últimos quatro anos mostra estabilidade no biênio 2009/2010 e avanço a partir do biênio seguinte (2011/2012), o que representou aumento de 58,6% entre 2009 e 2012.

ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2009 a 2012

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2009 (*)	Despesa Realizada em 2010 (*)	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Total Prevista para 2012 (**)
	A	B	C	D
33.50.41 - Contribuições	56.499	56.499	86.825	89.581
TOTAL	56.499	56.499	86.825	89.581

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(**) Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

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

A Lei Orçamentária Anual (LOA - 2012) destinou recursos da ordem de R\$ 203,0 mil para fazer frente às despesas relacionadas à atividade de promoção da qualidade de vida no trabalho e bem estar social dos servidores da CLDF, conforme previsto nos Planos Setoriais 2012. Por sua vez, o acompanhamento mensal da execução orçamentária demonstra que as despesas realizadas neste ano totalizaram apenas R\$ 69,2 mil, assim distribuídos:

R\$ 1,00

Elemento de Despesa	Planos Setoriais 2012 - Despesas Previstas	Previsão Orçamentária	Despesa Realizada
33.90.36 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Física	Realizar atividades socioeducativas sobre o tema da violência no trabalho, cursos, eventos, entre outros : Pagamento de hora-aula para colaborador eventual de atividade de qualidade de vida no trabalho. (Valor unitário R\$ 245,00 ; quantidade 08)	1.960,00	819,00
	Realizar palestras e vivências como parte da Atividade "De Bem com a Vida" e de outras atividades socioculturais : Pagamento de hora-aula para colaborador eventual de atividade de qualidade de vida no trabalho. (Valor unitário R\$ 245,00 ; quantidade 20)	4.900,00	
	Promover oficinas de qualidade de vida no trabalho : Pagamento de hora-aula para colaborador eventual de atividade de qualidade de vida no trabalho. (Valor unitário R\$ 245,00 ; quantidade 20)	4.900,00	
33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica	Fazer a manutenção preventiva/corretiva de equipamentos médicos : Contratação de pessoa jurídica (12 meses; valor unitário: R\$ 1.500,00)	18.000,00	18.047,00
	Contratar serviço de lavanderia através de empresa especializada	1.500,00	
	Contratar serviço de coleta do lixo hospitalar, através de empresa especializada : Contratação de pessoa jurídica (valor unitário: R\$ 150,00 x 12 meses)	1.800,00	
33.90.93 – Indenizações e Restituições	Realização de Feira de Qualidade de Vida e Saúde : Prover infraestrutura para a realização da feira(banners e stands) ; Quant. /Evento: 01	20.000,00	49.522,00
	Realizar exames admissionais, periódicos e demissionais em parceria com o FASCAL : Ressarcimento ao FASCAL	75.000,00	
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	Realizar vacinações para gripe em parceria com o FASCAL : Ressarcimento ao FASCAL	75.000,00	775,00
		-	
Total		203.060,00	69.163,00

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	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2012 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2012 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2012	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2012 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B – E)
33.90.36 – Outros Serv. de Terc./ Pes. Física	11.760	2.519	819	-	819	+ 1.700
33.90.39 – Outros Serv. de Terc./ Pes. Jurídica	41.300	19.078	16.523	1.524	18.047	+ 1.031
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	-	775	775	-	775	0
33.90.93 – Indenizações e Restituições	150.000	58.300	49.522	-	49.522	+ 8.778
TOTAL	203.060	80.672	67.639	1.524	69.163	+ 11.509

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 4.744, de 29/12/2011, publicada no suplemento 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.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2012.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

Tendo em vista o baixo volume de recursos despendidos (34% da dotação orçamentária anual), parte significativa da previsão orçamentária anual não foi utilizada, possibilitando a transferência de R\$ 122,4 mil ao GDF através do crédito suplementar aprovado pela Lei nº 4.995/2012, publicada no Diário Oficial do Distrito Federal de 19/12/2012. No entanto, este resultado é o maior verificado nesta atividade nos últimos anos (2009 a 2012).

ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2009 a 2012

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2009 (*)	Despesa Realizada em 2010 (*)	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Total Prevista para 2012 (**)
	A	B	C	D
33.90.30 – Material de Consumo	1.645	-	-	-
33.90.36 – Outros Serv. de Terc./ Pes. Física	915	-	-	819
33.90.39 – Outros Serv. de Terc./ Pes. Jurídica	1.148	8.880	-	18.047
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	-	-	-	775
33.90.93 – Indenizações e Restituições	31.560	17.253	50.472	49.522
44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente	1.659	-	-	-
TOTAL	36.927	26.133	50.472	69.163

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(**) Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

2.3 – ADMINISTRAÇÃO DE PESSOAL DA CLDF

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PESSOAL DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2012 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2012 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2012	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2012 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
31.90.11 – Vencimentos e Vantagens Fixas	210.194.536	202.815.218	201.156.751	6.337	201.163.088	+ 1.652.130
31.90.13 – Obrigações Patronais (INSS)	16.000.000	16.000.000	13.086.590	1.513.410	14.600.000	+ 1.400.000
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	2.700.000	2.600.000	1.696.599	-	1.696.599	+ 903.401
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	15.000.000	12.000.000	3.486.561	985.714	4.472.275	+ 7.527.725
31.91.13 – Contribuição Patronal para o RPPS	250.000	250.000	181.308	-	181.308	+ 68.692
TOTAL	244.144.536	233.665.218	219.607.809	2.505.461	222.113.270	+ 11.551.948

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 4.744, de 29/12/2011, publicada no suplemento 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.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2012.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

As despesas realizadas em 2012 com o pagamento de pessoal da Câmara Legislativa totalizaram R\$ 222,1 milhões, mantendo-se abaixo da previsão orçamentária anual no valor de R\$ 244,1 milhões, disponibilizando saldo orçamentário excedente de R\$ 22,0 milhões. Deste total, cerca de R\$ 10,4 milhões foram transferidos ao GDF nos meses de outubro e dezembro através dos créditos suplementares aprovados pelas Leis nºs 4.953, de 26/10/2012, e 4.995, de 19/12/2012. Conforme dados apresentados no quadro demonstrativo anterior, observa-se que, mesmo com a transferência desses recursos, todos os elementos de despesa que compõe este programa de trabalho apresentaram folga orçamentária ao final do exercício 2012 (coluna “F”).

Em comparação ao exercício 2011, a despesa em 2012 apresentou crescimento de 9,53% (colunas “C” e “D” do quadro demonstrativo abaixo), reflexo do comportamento verificado nas rubricas “31.90.11 – vencimentos e vantagens fixas” e “31.90.13 – obrigações patronais (INSS)”, cujos aumentos se devem aos seguintes fatores:

- ⇒ Reposições salariais de 5% em setembro de 2011 e maio de 2012;
- ⇒ Avanço de dois padrões adicionais na carreira dos servidores;
- ⇒ Incorporação de parte da Gratificação de Permanência aos vencimentos dos servidores, a partir de setembro de 2012;
- ⇒ Aumento da despesa com “obrigações patronais: INSS” referente aos servidores livre provimento.

Por outro lado, o pagamento de “despesas de exercícios anteriores” (31.90.92) e “outras despesas variáveis” (31.90.16) apresentaram queda expressiva no último ano. Com relação a este último elemento de despesa (31.90.16), o resultado obtido foi influenciado pela redução dos gastos com substituições e o fim do pagamento do 14º e 15º salários aos deputados distritais.

Por fim, merece destaque na análise comparativa dos últimos quatro anos a evolução dos gastos com vencimentos e vantagens fixas dos servidores efetivos e comissionados (elemento de despesa 31.90.11), cujo crescimento de 25,4% foi praticamente igual ao índice oficial de inflação do país (IPCA) de 24,53%, garantindo assim a reposição de perdas inflacionárias aos salários dos servidores no período de 2009 a 2012.

ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2009 a 2012

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2009 (*)	Despesa Realizada em 2010 (*)	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Total Prevista para 2012 (**)
	A	B	C	D
31.90.11 – Vencimentos e Vantagens Fixas	160.362.525	171.876.903	179.928.229	201.163.088
31.90.13 – Obrigações Patronais (INSS)	13.881.161	14.386.693	12.381.752	14.600.000
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	1.288.932	1.752.977	2.382.067	1.696.599
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	5.608.315	1.047.118	7.901.824	4.472.275
31.91.13 – Contribuição Patronal para o RPPS	35.428	147.379	188.005	181.308
TOTAL	181.176.361	189.211.070	202.781.878	222.113.270

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(**) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

Lei de Responsabilidade Fiscal – L R F

Finalizado o terceiro quadrimestre de 2012, a receita corrente líquida do Distrito Federal referente ao período dos últimos doze meses (Janeiro a Dezembro de 2012) totalizou R\$ 14,3 bilhões, crescendo 11,3% em relação ao mesmo período do ano anterior, conforme detalhado no quadro abaixo.

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL				
Período : Janeiro a Dezembro de 2011		Período : Janeiro a Dezembro de 2012	Variação (%)	
Últimos 12 Meses	Receita Realizada	Últimos 12 Meses	Mensal e Acumulado nos Últimos 12 Meses	
	(a)	(b)	(c) = (b) / (a)	
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 %
Setembro / 2011	1.051.631.118,85	Setembro / 2012	1.241.082.507,17	+ 18,0 %
Outubro / 2011	1.053.946.732,68	Outubro / 2012	1.192.918.001,10	+ 13,2 %
Novembro / 2011	1.004.865.677,93	Novembro / 2012	1.087.742.863,89	+ 8,25 %
Dezembro / 2011	1.446.822.015,87	Dezembro / 2012	1.589.547.636,68	+ 9,86 %
TOTAL	12.859.741.832,57	TOTAL	14.312.436.247,00	↑ 11,3 %

No que se refere aos gastos com pessoal, o total computado de acordo com os critérios definidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF) correspondeu a R\$ 211,2 milhões (quadros demonstrativos a seguir).

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)
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./2012	15.477.320,08	1.184.962,39	78.281,28	126.614,69	218.034,98	29.351,76	17.114.565,18
OUT./2012	15.586.470,09	1.152.560,65	95.035,74	4.918,65	85.922,50	35.848,88	16.960.756,51
NOV./2012	15.819.838,68	1.115.957,27	146.924,06	94.959,00	680.814,24	35.999,76	17.894.493,01
DEZ./2012	29.444.292,38	2.043.337,14	106.060,17	1.673.565,47	124.779,61	64.963,51	33.456.998,28
Restos a Pagar	6.336,93	1.513.409,51		985.714,34	33.202,23	60.109,38	2.598.772,39
Jan a Dez 2012	201.163.087,73	14.781.308,32	1.696.598,46	4.493.623,49	2.337.498,53	486.356,38	224.958.472,91

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)	
						(M) = (G) - (H+I+J+K+L)
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./2012	126.614,69	218.034,98		181.593,94	100.032,18	16.488.289,39
OUT./2012	4.918,65	85.922,50		173.083,53	93.531,29	16.603.300,54
NOV./2012	94.959,00	680.814,24		230.736,69	91.380,83	16.796.602,25
DEZ./2012	1.673.565,47	124.779,61		2.207.522,01	184.203,63	29.266.927,56
Restos a Pagar	985.714,34	33.202,23				1.579.855,82
Jan a Dez 2012	4.493.623,49	2.337.498,53	340.719,95	5.459.951,74	1.116.448,41	211.210.230,79

No confronto dessas despesas com a receita corrente líquida do DF, o índice de participação no terceiro quadrimestre de 2012 correspondeu a 1,48% , conforme publicado no Relatório de Gestão Fiscal (Ato da Mesa Diretora nº 004/2013, Diário da Câmara Legislativa de 31/01/2013). Este resultado, somado àqueles obtidos nos quadrimestres anteriores, confirma a manutenção do controle dos gastos com pessoal em relação aos limites impostos pela Lei de Responsabilidade Fiscal: limite máximo (1,7%) e limite prudencial (1,62%).

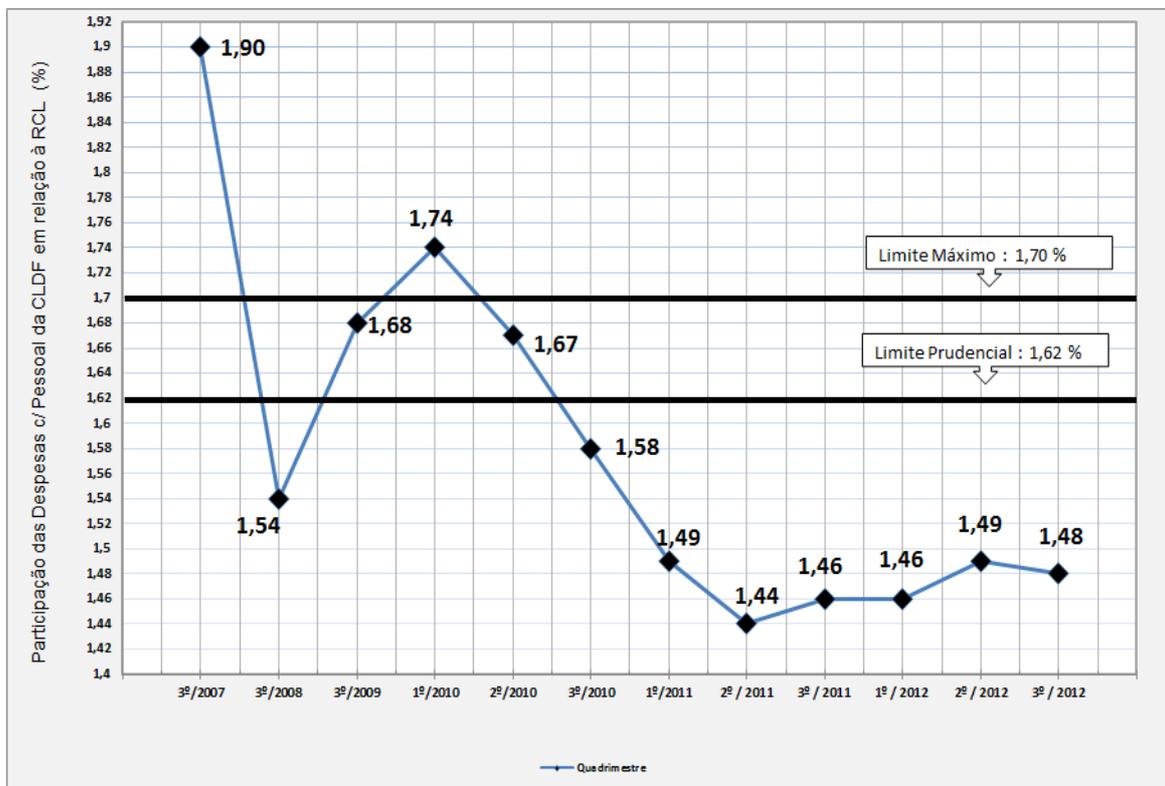
PARTICIPAÇÃO DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL DA CLDF
EM RELAÇÃO À RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
RESULTADO POR QUADRIMESTRE - 2012

R\$ 1,00

Resultado por Quadrimestre 2012	Receita Corrente Líquida (RCL) apurada nos últimos 12 meses	Despesa Total com Pessoal da CLDF computada nos últimos 12 meses	Participação da Despesa com Pessoal da CLDF / RCL (%)
1º Quadrimestre (Maio/2011 a Abril/2012)	13.401.452.370,32	196.095.841,15	1,46 %
2º Quadrimestre (Setembro/2011 a Agosto/2012)	13.758.410.783,49	205.475.166,62	1,49 %
3º Quadrimestre (Janeiro a Dezembro/2012)	14.312.436.247,00	211.210.230,79	1,48 %

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DA CLDF

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



Conforme observado no gráfico acima, desde o início de 2011 o percentual dos gastos com pessoal da CLDF em relação à RCL vem mantendo trajetória constante, sem grandes oscilações, variando entre 1,44% e 1,49%. Os dados referentes aos últimos quatro anos – 2009 a 2012 (quadro demonstrativo abaixo) mostram neste período crescimentos de 39,6% da Receita Corrente Líquida do Distrito Federal e de 22,6% dos gastos com pessoal da CLDF, o que explica a queda de 11,9% no índice de participação dessas despesas em relação à RCL, passando de 1,68% no 3º quadrimestre de 2009 para 1,48% no 3º quadrimestre de 2012. Comparativamente, a inflação acumulada de 2009 a 2012 (IPCA/IBGE) foi de 24,53%.

VARIAÇÃO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA DO DISTRITO FEDERAL E DAS DESPESAS COM PESSOAL DA CLDF EXERCÍCIOS 2009 a 2012

	3º Quadr. 2009	3º Quadr. 2010	3º Quadr. 2011	3º Quadr. 2012	Variação % 2012 / 2009
Receita Corrente Líquida	10.254.998.540,21	11.485.148.499,11	12.859.741.832,57	14.312.436.247,00	+ 39,6%
Despesa com Pessoal da CLDF	172.311.145,29	181.893.492,72	187.424.429,18	211.210.230,79	+ 22,6%
Participação %	1,68 %	1,58 %	1,46 %	1,48 %	- 11,9%

2.4 – CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES DA CLDF

O comportamento da execução orçamentária anual referente à concessão de benefícios aos servidores manteve-se dentro da expectativa prevista em Relatórios Analíticos anteriores, totalizando ao final do exercício R\$ 19,8 milhões (coluna “E” do quadro demonstrativo abaixo). Este desempenho viabilizou realizar o corte de R\$ 1,84 milhão frente ao orçamento anual de R\$ 21,8 milhões (colunas “A” e “B”) , transferidos ao GDF em dois momentos distintos: o primeiro no mês de outubro (Lei nº 4.953/2012, publicada no DODF de 29/10/2012), no valor de R\$ 500,0 mil ; o segundo no mês de dezembro (Lei nº 4.995/2012, publicada no DODF de 19/12/2012), no valor de R\$ 1,34 milhão.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2012 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2012 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2012	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2012 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B – E)
33.90.08 – Auxílio Creche / Aux. Natalidade	3.960.000	3.120.000	3.100.888	-	3.100.888	19.112
33.90.46 – Auxílio Alimentação	16.500.000	16.250.000	16.202.267	-	16.202.267	47.733
33.90.49 – Auxílio Transporte	1.320.000	570.000	537.748	-	537.748	32.252
33.90.92 – Desp. de Exerc. Anteriores	-	-	-	-	-	-
TOTAL	21.780.000	19.940.000	19.840.902	-	19.840.902	99.098

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 4.744, de 29/12/2011, publicada no suplemento 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.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2012.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

O estudo comparativo das despesas realizadas no intervalo de 2009 a 2012, identificado no quadro demonstrativo a seguir, mostra crescimento de 7,25 % , passando de R\$ 18,5 milhões em 2009 para R\$ 19,8 milhões em 2012, permanecendo muito abaixo da inflação acumulada no período, de 24,53 % (IPCA/IBGE de 2009 a 2012).

ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2009 a 2012

R\$1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2009 (*)	Despesa Realizada em 2010 (*)	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Total Prevista para 2012 (**)
	A	B	C	D
33.90.08 – Auxílio Creche / Aux. Natalidade	3.116.483	2.916.187	2.733.569	3.100.000
33.90.46 – Auxílio Alimentação	14.002.091	14.455.642	14.116.219	16.202.267
33.90.49 – Auxílio Transporte	1.366.150	945.101	564.607	537.748
33.90.92 – Desp. de Exerc. Anteriores	15.803	-	31.769	-
TOTAL	18.500.527	18.316.930	17.446.164	19.840.902

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(**) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

Já no comparativo do último biênio (2011-2012) o crescimento foi de 13,7 %, influenciado pelo desempenho atípico dos gastos verificados no primeiro trimestre de 2011, quando foram exonerados 600 servidores comissionados, o que provocou queda expressiva na concessão de benefícios naquele período. De qualquer forma, como traduz a primeira análise, o crescimento de 7,25% dessas despesas nos últimos quatro anos, bastante inferior à inflação acumulada, é explicado principalmente pelo decréscimo no número de servidores/dependentes beneficiados, conforme identificado no quadro demonstrativo abaixo. Destaca-se a queda expressiva do auxílio transporte, ocorrido em virtude da nova localização da Sede da CLDF, o que possibilitou ao servidor-usuário a utilização de apenas um trecho no seu deslocamento (residência-trabalho-residência).

Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF – Análise Comparativa 2009 / 2012					
Elemento de Despesa	Benefícios Concedidos	Servidores / Dependentes Beneficiados			
		DEZ / 2009	DEZ / 2010	DEZ / 2011	DEZ / 2012
33.90.08	Auxílio Creche	515 depend.	454 depend.	446 depend.	422 depend.
33.90.46	Auxílio Alimentação	1.790 servidores	1.733 servidores	1.658 servidores	1.647 servidores
33.90.49	Auxílio Transporte	1.291 servidores	1.055 servidores	807 servidores	746 servidores

2.5 – APERFEIÇOAMENTO DAS AÇÕES DE FISCALIZAÇÃO E CONTROLE EXTERNO

A Lei Orçamentária Anual (LOA – 2012) destinou R\$ 200,0 mil para a implementação de ações voltadas à fiscalização e controle das políticas públicas do Distrito Federal, conforme previsto inicialmente nos Planos Setoriais da Assessoria de Fiscalização e Controle – ASFICO. No entanto, como não foram realizadas despesas no decorrer do exercício, esses recursos foram cancelados integralmente.

2.6 – MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS GERAIS DA CLDF

Os cancelamentos de dotações orçamentárias realizados nesta atividade através das Leis nº 4.953/2012 (DODF de 29/10/2012), e nº 4.995/2012 (DODF de 19/12/2012), reduziram em 43,4 % a previsão orçamentária anual, caindo de R\$ 29,2 milhões para R\$ 16,5 milhões ao final do exercício, representando corte orçamentário de R\$ 12,7 milhões , conforme expresso nas colunas “A” e “B” do quadro demonstrativo a seguir.

De acordo com o acompanhamento da execução orçamentária, foi registrado no mês de dezembro o maior volume de despesas liquidadas em 2012, no valor de R\$ 2,0 milhões , elevando o montante anual para R\$ 11,6 milhões (coluna “C”). Também foram inscritas em restos a pagar, em 31/12/2012, despesas correspondentes a R\$ 2,5 milhões (coluna “D”), projetando uma despesa anual de

R\$ 14,1 milhões (coluna "E"), comprometendo apenas 48% da dotação anual inicialmente prevista (R\$ 29,2 milhões : coluna "A").

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS DE MANUTENÇÃO DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2012 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2012 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2012	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2012 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
33.90.14 – Diárias	170.000	130.000	115.984	-	115.984	+ 14.016
33.90.30 – Material de Consumo	1.688.000	2.028.000	501.507	59.728	561.235	+ 1.466.765
33.90.33 – Passagens	100.000	400.000	316.609	54.662	371.271	+ 28.729
33.90.36 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Física	30.000	400	386	-	386	+ 14
33.90.39 – Outros Serv. de Terc./ Pes. Jurídica	20.502.000	12.772.000	9.633.321	2.357.326	11.990.648	+ 781.353
33.90.47 – Obrigações Tributárias e Contributivas	40.500	17.500	6.595	8.697	15.292	+ 2.208
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	-	18.258	18.257	-	18.257	+ 1
44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente	6.649.150	1.149.150	969.019	4.208	973.226	+ 175.924
TOTAL	29.179.650	16.515.308	11.561.678	2.484.621	14.046.299	+ 2.469.010

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 4.744, de 29/12/2011, publicada no suplemento 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.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2012.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

De acordo com a análise comparativa das despesas realizadas no intervalo de 2009 a 2012 (quadro demonstrativo abaixo), o resultado alcançado no exercício 2010 detém o maior volume no período, totalizando R\$ 20,8 milhões , impulsionado pela demanda de equipamentos e material permanente (elemento de despesa 44.90.52) na fase da transferência da CLDF para o novo edifício sede. Do ponto de vista das despesas acumuladas no primeiro biênio 2009-2010 (R\$ 30,0 milhões) frente ao segundo biênio 2011-2012 (R\$ 25,4 milhões) é possível identificar queda de 15,6%.

ANÁLISE COMPARATIVA DAS DESPESAS DE MANUTENÇÃO POR ELEMENTO DE DESPESA EXERCÍCIOS 2009 a 2012

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO			
	2009 (*)	2010 (*)	2011 (*)	2012 (**)
33.90.14 – Diárias	5.338	510	30.240	115.984
33.90.30 – Material de Consumo	766.229	1.737.771	682.680	561.234
33.90.33 – Passagens	14.089	923	130.159	371.271
33.90.36 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Física	-	4.410	340	386
33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica	6.527.512	6.484.116	9.397.631	11.990.648
33.90.47 – Obrigações Tributárias e Contributivas	5.759	7.413	13.947	15.291
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	190.622	14.114	112.769	18.257
44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente	1.833.149	12.444.664	950.873	973.226
TOTAL	9.342.698	20.693.921	11.318.639	14.046.298

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(**) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

No confronto dos dados mais recentes, entre 2011 e 2012, observa-se a superação dos gastos em 24% , com destaque para as despesas classificadas nas rubricas:

- ⇒ “33.90.39 – outros serviços de terceiros/pessoa jurídica“ , onde estão concentradas as despesas com a manutenção básica da Casa (água, luz, telefone, correios, manutenção de equipamentos, serviços de socorro/salvamento,vigilância, limpeza, dentre outros), oscilando de R\$ 9,4 milhões em 2011 para R\$ 12,0 milhões em 2012;
- ⇒ “33.90.14 – diárias”, passando de R\$ 30,2 mil em 2011 para R\$ 116,0 mil em 2012;
- ⇒ “33.90.33 – Passagens”, passando de R\$ 130,2 mil em 2011 para R\$ 371,3 mil em 2012.

Em sentido inverso, observa-se também redução na despesa com material de consumo (33.90.30), passando de R\$ 682,7 mil em 2011 para R\$ 561,2 mil em 2012.

A seguir são apresentadas informações mais detalhadas dos elementos de despesa que compõem este programa de trabalho:

➤ **DIÁRIAS (elemento de despesa 33.90.14) :**

ANÁLISE COMPARATIVA DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE
“ DIÁRIAS – ELEMENTO DE DESPESA 33.90.14 ”
EXERCÍCIOS 2009 a 2012

R\$ 1,00

PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO			
	2009 (*)	2010 (*)	2011 (*)	2012 (**)
Diárias no país	5.338	510	3.405	27.970
Diárias no exterior	-	-	26.835	88.014
TOTAL	5.338	510	30.240	115.984

Fonte :Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(**) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

Em 2012 as despesas liquidadas nesta rubrica (diárias no país e diárias no exterior) apresentaram o maior volume do período, totalizando R\$ 116,0 mil , o que significou crescimento de 283,5% em relação a 2011. Tal comportamento se deve ao número de viagens oficiais autorizadas no decorrer do ano, conforme detalhadas nos Relatórios Analíticos anteriores.

➤ **MATERIAL DE CONSUMO (elemento de despesa 33.90.30) :**

SÉRIE HISTÓRICA	2009 (*)	2010 (*)	2011 (*)	2012 (**)
33.90.30 – Material de Consumo	766.229	1.737.771	682.680	561.234

Fonte :Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(**) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

Tendo como base os dados da série histórica (2009-2012), verifica-se em 2012 queda de 17,8% das despesas com material de consumo em comparação ao ano anterior. Os dados comparativos do resultado apresentado no segundo biênio 2011-2012 (R\$ 1,2 milhão) em relação ao primeiro biênio

2009-2010 (R\$ 2,5 milhões) demonstram redução ainda maior, alcançando 50,3% . Conforme detalhado no quadro abaixo, este resultado está associado à grande demanda de material de processamento de dados no exercício de 2010, período em que ocorreu a transferência da CLDF para o seu novo edifício sede.

**ANÁLISE COMPARATIVA DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE
“ MATERIAL DE CONSUMO – ELEMENTO DE DESPESA 33.90.30 ”
EXERCÍCIOS 2009 a 2012**

R\$ 1,00

PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO			
	2009 (*)	2010 (*)	2011 (*)	2012 (**)
Combustíveis e lubrificantes	(***)	4.046	36.049	43.237
Gêneros de alimentação	52.407	51.372	50.932	57.257
Material de expediente	137.500	141.626	117.894	111.129
Material de processamento de dados	207.612	1.088.869	163.878	142.490
Material de copa e cozinha	13.603	27.028	18.729	46.543
Material de limpeza e produtos de higienização	65.363	35.741	12.661	775
Material farmacológico	-	10.205	5.514	9.947
Uniformes	3.360	-	3.068	33.039
Material para manutenção de bens imóveis	16.903	114.930	6.665	16.878
Material para manutenção de bens móveis	985	3.189	2.916	10.941
Material elétrico e eletrônico	5.678	414	460	43.196
Material para áudio, vídeo e foto	139.750	-	-	4.290
Material para comunicações	(***)	15.800	6.700	600
Material para manutenção de veículos	4.934	9.806	13.001	14.530
Material para utilização em gráfica	160.239	167.749	202.653	-
Material bibliográfico não imobilizável	120	22.709	15.471	24.250
Despesas de pronto pagamento	12.102	2.048	150.000	2.132

Fonte :Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(**) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

(***) Informação não disponível no sistema SIGGO – Provavelmente a despesa realizada foi contabilizada em outro subelemento de despesa.

➤ **PASSAGENS (elemento de despesa 33.90.33) :**

**ANÁLISE COMPARATIVA DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE
“ PASSAGENS – ELEMENTO DE DESPESA 33.90.33 ”
EXERCÍCIOS 2009 a 2012**

R\$ 1,00

PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO			
	2009 (*)	2010 (*)	2011 (*)	2012 (**)
Passagens para o país	14.089	923	15.948	77.741
Passagens para exterior	-	-	114.211	293.530
TOTAL	14.089	923	130.159	371.271

Fonte :Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(**) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

O comportamento da execução orçamentária com a emissão de passagens (que envolvem a emissão para o país e para o exterior) demonstra maior fluxo a partir de 2011 , alcançando em 2012 crescimento de 185,2%. Tal comportamento se deve ao número de viagens oficiais autorizadas no decorrer do ano, conforme detalhadas nos Relatórios Analíticos anteriores.

➤ **OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS / PESSOA JURÍDICA (elemento de despesa 33.90.39) :**

SÉRIE HISTÓRICA	2009 (*)	2010 (*)	2011 (*)	2012 (**)
33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica	6.527.512	6.484.116	9.397.631	11.990.648

Fonte :Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(**) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

Os dados da análise comparativa no intervalo de 2009 a 2012 mostram que as despesas nesta rubrica cresceram 83,7% , passando de R\$ 6,5 milhões em 2009 para R\$ 12,0 milhões em 2012, muito acima da inflação acumulada no período, de 24,53% (IPCA / IBGE), o que demonstra, a princípio, aumento real no consumo. Entretanto, grande parte deste aumento está associado ao fato de que, despesas expressivas como serviços de vigilância, serviços de limpeza e conservação, serviços de socorro e salvamento (brigadistas), consumiram juntas cerca de R\$ 6,8 milhões no biênio 2011-2012, enquanto que no biênio 2009-2010 praticamente inexistiram. Verifica-se aqui, mais uma vez, o impacto gerado com a transferência da CLDF para sua nova Sede, o que demandou a realização de novas despesas.

De acordo com os dados apresentados no quadro demonstrativo abaixo, o crescimento da despesa em 2012 com serviços básicos de manutenção da Casa foi da ordem de 27,6% em relação a 2011, muito acima da inflação anual de 5,84% (IPCA-2012), impulsionado pelos seguintes itens: Serviços de Correios (de R\$ 2,9 milhões em 2011 para R\$ 3,5 milhões em 2012); Energia Elétrica (de R\$ 1,15 milhão em 2011 para R\$ 1,32 milhão em 2012); Manutenção, Conservação e Instalação de Máquinas e Equipamentos (de R\$ 576,0 mil em 2011 para R\$ 814,6 mil em 2012); Telefonia Fixa e Móvel (de R\$ 1,0 milhão em 2011 para R\$ 1,2 milhão em 2012); Serviços de Apoio Administrativo, Técnico e Operacional (de R\$ 4,4 mil em 2011 para R\$ 358,4 mil em 2012); Serviços Técnicos Profissionais (de R\$ 3,7 mil em 2011 para R\$ 165,5 mil em 2012); Serviços de Limpeza e Conservação (de R\$ 887,0 mil em 2011 para R\$ 1,0 milhão em 2012); Vigilância Ostensiva (de R\$ 1,5 milhão em 2011 para R\$ 1,9 milhão em 2012); Serviços de Socorro e Salvamento (de R\$ 648,8 mil em 2011 para R\$ 872,2 mil em 2012).

**ANÁLISE COMPARATIVA DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE
“OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS – PESSOA JURÍDICA / ELEMENTO DE DESPESA 33.90.39”
EXERCÍCIOS 2009 a 2012**

R\$ 1,00

PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO			
	2009 (*)	2010 (*)	2011 (*)	2012 (**)
Assinatura de periódicos e anuidades	222.952	215.547	235.797	243.925
Locação de máquinas e equipamentos	656.775	98.581	90.278	95.401
Manutenção e conservação de bens imóveis	10.341	14.562	61.998	100.142
Manutenção, conservação e instal. de máquinas e equipamentos	427.917	461.582	576.010	814.560
Manutenção e conservação de veículos	1.611	2.604	3.772	3.500
Energia elétrica	363.575	692.877	1.153.084	1.321.361
Água e esgoto	89.831	91.313	287.874	270.330
Correios	2.790.832	2.808.957	2.875.597	3.530.966
Telefonia fixa e móvel	1.990.277	1.043.397	1.043.661	1.212.919
Serviços de áudio, vídeo e foto	-	453.000	-	-
Serviços de apoio administrativo , técnico e operacional	165.116	5.959	4.355	358.447
Serviços gráficos	29.097	3.018	43.025	26.630
Seguros em geral	18.492	11.171	11.303	18.223
Serviços técnicos profissionais	136.075	262.284	3.738	165.513
Serviços de cópias e reprodução de documentos	158.774	54.269	953	6.003
Despesas de pronto pagamento	155.621	1.160	103	-
Vigilância ostensiva	-	273.134	1.481.831	1.904.361
Serviços de limpeza e conservação	1.580	34.906	887.003	1.000.967
Serviços de socorro e salvamento	-	-	648.780	872.217

Fonte :Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(**) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

➤ **EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE (elemento de despesa 44.90.52) :**

SÉRIE HISTÓRICA/Subelementos de despesa	2009 (*)	2010 (*)	2011 (*)	2012 (**)
44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente	1.833.149	12.444.664	950.874	973.226

Fonte :Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(**) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

De acordo com a série histórica 2009 a 2012, o volume de despesas realizadas em 2010 com aquisição de equipamentos e material permanente, da ordem de R\$ 12,4 milhões, sobressaiu em virtude da necessidade de equipar e mobiliar o novo edifício sede da CLDF. Já o comportamento observado nos anos subsequentes (2011 e 2012) revela ritmo bastante comedido, com destaque em 2012 para: “equipamentos de áudio, vídeo e foto”; “veículos de tração mecânica”; “equipamentos de proteção, segurança e socorro”, conforme identificados no quadro abaixo.

ANÁLISE COMPARATIVA DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE
“ EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE - ELEMENTO DE DESPESA 44.90.52 ”
EXERCÍCIOS 2009 a 2012

R\$ 1,00

PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO			
	2009 (*)	2010 (*)	2011 (*)	2012 (**)
Aparelhos e equipamentos de comunicação	38.686	10.127	17.103	-
Coleções e materiais bibliográficos	248	3.865	3.057	1.175
Equipamentos para áudio, vídeo e foto	32.779	1.337.000	5.400	198.104
Máquinas e equipamentos energéticos	56.400	66	44.163	-
Máquinas e Equipamentos Gráficos	-	101	-	-
Máquinas, instalações e utensílios de escritório	23.183	2.181	11.310	1.607
Mobiliário em geral	975.717	5.305.624	529.716	1.070
Peças não incorporáveis a imóveis	755.838	4.057.134	377.307	-
Veículos de tração mecânica	-	128.764	-	453.300
Equipamento de Proteção, Segurança e Socorro	1.360	1.479.528	-	301.200

Fonte :Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(**) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

2.7 – CAPACITAÇÃO DE SERVIDORES - ESCOLA DO LEGISLATIVO

A atividade “Capacitação de Servidores pela Escola do Legislativo” foi a única a finalizar o exercício 2012 com previsão orçamentária acima da inicialmente prevista na LOA-2012, registrando suplementação de R\$ 210,0 mil no decorrer do exercício, passando de R\$ 677,4 mil para R\$ 887,4 mil , conforme expresso nas colunas “A” e “B” do quadro demonstrativo a seguir. Já as despesas realizadas consumiram quase que integralmente esses recursos, totalizando R\$ 834,7 mil (coluna “E”). Também foram consumidos cerca de R\$ 100,0 mil com o pagamento de instrutores internos (servidores da Casa) nos cursos internos de capacitação, cujas despesas foram pagas com recursos orçamentários previstos no

elemento de despesa "31.90.16 – Outras Despesas Variáveis" do programa de trabalho "Administração de Pessoal da CLDF". Com isto, as despesas relacionadas à capacitação de servidores da CLDF em 2012 atingiram o montante de R\$ 935,0 mil, o maior já registrado para esta atividade na história da CLDF.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM CAPACITAÇÃO E DESENVOLVIMENTO DE RECURSOS HUMANOS PELA ESCOLA DO LEGISLATIVO

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2012 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2012 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2012	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2012 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B – E)
33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física	77.385	47.385	47.333	-	47.333	+ 52
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	600.000	840.000	773.347	13.995	787.342	+ 52.658
TOTAL	677.385	887.385	820.680	13.995	834.675	+ 52.710

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 4.744, de 29/12/2011, publicada no suplemento 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.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2012.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2009 a 2012

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2009 (*)	Despesa Realizada em 2010 (*)	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Total Prevista para 2012 (**)
	A	B	C	D
33.90.14 – Diárias	340	-	-	-
33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física	25.200	31.365	60.663	47.333
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	120.232	113.333	255.002	787.342
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	-	-	11.820	-
TOTAL PARCIAL	145.772	144.698	327.485	834.675
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis (Pagamento de Instrutores Internos) – vinculado ao Programa de Trabalho "Administração de Pessoal da CLDF"	78.462	48.511	110.730	99.866
TOTAL	224.234	193.209	438.215	934.541

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(**) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

PLANOS SETORIAS 2012 - PROGRAMAÇÃO DE CAPACITAÇÃO – ELEGIS

Elemento de Despesa	Dotação Orçamentária Prevista para 2012	Discriminação da Despesa Planos Setoriais 2012-ELEGIS	Despesa Prevista pela ELEGIS	Despesa Realizada em 2012 (*)	Participação % Despesa Realizada sobre a Previsão Orçamentária
A	B	C	D	E	F = (E / B)
31.90.16 : Outras Despesas Variáveis (*)	99.960,00 (**)	<ul style="list-style-type: none"> Cursos Internos com Instrutores Internos (*) 	99.960,00 (*)	99.866,00	99,9 %
33.90.36 : Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Física	47.385,00	<ul style="list-style-type: none"> Cursos Internos com Instrutores Externos 	47.385,00	47.333,00	99,9 %
33.90.39 : Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica	align="right">840.000,00	<ul style="list-style-type: none"> Participação em Eventos Externos 	240.988,00	270.673,00	align="right">93,7 %
		<ul style="list-style-type: none"> Cursos de Pós-Graduação 	34.791,00	34.791,00	
		<ul style="list-style-type: none"> Telecurso Ensinos Fundamental e Médio 	69.543,00	-	
		<ul style="list-style-type: none"> Curso de Desenvolvimento Gerencial 	115.000,00	114.200,00	
		<ul style="list-style-type: none"> Curso de Especialização em Análise Política e Políticas Públicas 	367.678,00	367.678,00	
		<ul style="list-style-type: none"> Instalação e manutenção do ambiente virtual de aprendizagem 	12.000,00	-	

(*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

(**) Despesa liquidada com dotação orçamentária prevista no programa de trabalho "Administração de Pessoal da CLDF" – elemento de despesa "31.90.16 – Outras Despesas Variáveis".

Segundo informações prestadas pela Escola do Legislativo, a programação de capacitação e educação dos servidores apresentou os seguintes resultados, expressos no quadro comparativo a seguir:

Programação por Tipo de Evento		2009	2010	2011	2012
Eventos Internos / Instrutores Internos	Nº Participantes	384	154	802	295
	Nº Eventos	14	9	26	16
Eventos Internos / Instrutores Externos	Nº Participantes	0	236	188	111
	Nº Eventos	0	4	11	6
Participação em Eventos Externos	Nº Participantes	88	37	107	161
	Nº Eventos	12	11	34	38
Pós-Graduação	Nº Participantes	28	31	23	50
	Nº Eventos	17	19	15	13
Vagas em Eventos Externos somente com dispensa de ponto	Nº Participantes	21	58	38	24
	Nº Eventos	13	17	24	15
TOTAL	Nº Participantes	521	516	1158	641
	Nº Eventos	56	60	110	88

2.8 – MODERNIZAÇÃO DO SISTEMA DE INFORMAÇÃO DA CLDF

As reprogramações orçamentárias realizadas neste projeto no decorrer do exercício reduziram substancialmente a previsão orçamentária aprovada na Lei Orçamentária Anual (LOA-2012), no valor de R\$ 6,0 milhões, passando a contar com R\$ 1,1 milhão no mês de dezembro. O corte orçamentário de R\$ 4,9 milhões ocorreu através de créditos suplementares aprovados nos meses de outubro e dezembro (Lei nº 4.953/2012 - DODF de 29/10/2012 e Lei nº 4.995/2012 - DODF de 19/12/2012), cujos recursos foram transferidos ao Poder Executivo.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM MODERNIZAÇÃO DE SISTEMA DE INFORMAÇÃO DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2012 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2012 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2012	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2012 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B – E)
33.90.30 – Material de Consumo	-	165.000	149.749	-	149.748	+ 15.252
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	3.500.000	655.000	478.109	70.783	548.893	+ 106.107
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	-	2.200	2.121	-	2.121	+ 79
44.90.52 – Equipamentos e Mat. Permanente	2.500.000	300.000	194.381	-	194.381	+ 105.619
TOTAL	6.000.000	1.122.200	824.360	70.783	895.143	+ 227.057

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 4.744, de 29/12/2011, publicada no suplemento 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.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2012.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

Por outro lado, as despesas liquidadas até o mês de dezembro totalizaram R\$ 824,4 mil (coluna “D”). No último mês também foram inscritas em restos a pagar (não processados) despesas no valor de R\$ 70,8 mil, vinculadas ao elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros/pessoa jurídica” (coluna “E”), consolidando a despesa total anual em R\$ 895,1 mil (coluna “F”), que corresponde a apenas 14,9% da dotação orçamentária prevista para 2012 (coluna “A”). Este discreto resultado, considerado o menor dos últimos quatro anos (quadro demonstrativo a seguir), demonstra frustração na implementação de ações previstas nos Planos Setoriais 2012 da Coordenadoria de Modernização e Informática, responsável pela execução deste programa de trabalho. Outro fator determinante está relacionado à frustração de processos licitatórios, cujos pregões não lograram êxito em 2012, devendo ser retomados em 2013.

ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2009 a 2012

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2009 (*)	Despesa Realizada em 2010 (*)	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Total Prevista para 2012 (**)
	A	B	C	D
33.90.30 – Material de Consumo	-	-	-	149.748
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	478.311	680.401	2.537.567	548.893
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	171.143	-	-	2.121
44.90.52 – Equipamentos e Mat. Permanente	785.100	1.843.965	1.293.711	194.381
44.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	226.857	-	-	-
TOTAL	1.661.411	2.524.366	3.831.278	895.143

Fonte :Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(**) Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

No comparativo com as ações traçadas pela Coordenadoria de Modernização e Informática, presentes nos Planos Setoriais 2012, o ritmo da execução orçamentária manteve trajetória inferior ao montante previsto, conforme ilustra a tabela abaixo:

R\$ 1,00

Planos Setoriais 2012 – Coordenadoria de Modernização e Informática – CMI			
Elemento de Despesa	Ações Previstas	Despesas Previstas	Despesas Realizadas
33.90.39 : Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	1.1.1 – Disponibilizar novos serviços no Portal Internet e aprimorar os serviços existentes 1.1.2 – Disponibilizar novos serviços no Portal Intranet e aprimorar os serviços existentes 1.1.3 – Disponibilizar novos serviços Extranet e aprimorar os serviços existentes 1.2.1 – Disponibilizar novo Sistema de Apoio ao Processo Legislativo - LEGIS 1.2.2 – Disponibilizar sistema de Automação de Comissões 1.2.3 – Disponibilizar sistema de Gestão de Planejamento Integrado da CLDF - GPI 1.2.5 – Disponibilizar novo sistema de Catalogação das Normas Jurídicas - NJUR 1.2.6 – Disponibilizar novo Sistema Legislação 1.3.1 – Adquirir Sistema para gestão de compras e administração de materiais permanentes e de consumo 1.4.1 – Manter o Sistema Mentor 1.5.1 – Garantir o serviço de acesso da população à CLDF, via internet 1.5.2 – Garantir serviço de acesso à rede GDF.net 1.5.3 – Garantir serviço de correio eletrônico institucional. 1.5.4 – Garantir serviço de sistema de arquivos 1.5.5 – Garantir serviço de banco de dados corporativo 1.6.1 - Adquirir infraestrutura de rede sem fio 1.6.2 – Adquirir software de virtualização para infraestrutura 1.7.1 - Adquirir software de virtualização para infraestrutura 1.8.1 – Aperfeiçoar o Serviço de Atendimento ao Usuário 1.8.2 – Capacitar servidores em boas práticas de TI	6.000.000	548.893
44.90.52 : Aquisição de Equipamentos e Material Permanente	1.1.1 – Garantir serviço de armazenamento, com segurança, dos dados, informações e conhecimentos da instituição 1.2.1 – Adquirir servidores de rede 1.2.2 – Expandir infraestrutura de rede 1.2.3 – Adquirir infraestrutura de rede sem fio 1.3.1 – Adquirir 20% de computadores e impressoras para substituição do parque de equipamentos	300.000	194.381

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

A dotação orçamentária anual para o desenvolvimento e implementação de sistema de captação e tratamento de informações pela Ouvidoria, inicialmente prevista no valor de R\$ 500,0 mil, foi reduzida para R\$ 30,0 mil no final do exercício tendo em vista a ausência de despesas realizadas no período. Foram transferidos ao GDF R\$ 470,0 mil nos meses de outubro e dezembro (Lei nº 4.953/2012 - DODF de 29/10/2012 e Lei nº 4.995/2012 - DODF de 19/12/2012).

Somente no mês de novembro foi concluído o processo licitatório para contratação de empresa responsável pela prestação de serviços DDG (discagem direta gratuita), com contrato anual no valor de R\$ 87,0 mil, o que explica a inscrição em restos a pagar de despesas no valor de R\$ 12,7 mil.

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

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2012 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2012 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2012	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2012 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	500.000	30.000	-	12.720	12.720	+ 17.280
TOTAL	500.000	30.000	-	12.720	12.720	+ 17.280

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 4.744, de 29/12/2011, publicada no suplemento 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.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2012.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

2.10 - PUBLICIDADE INSTITUCIONAL DA CLDF

O acompanhamento mensal da execução orçamentária mostra que as despesas liquidadas com a “publicidade institucional da CLDF” tiveram grande impulso na reta final do exercício, correspondendo a R\$ 3,8 milhões no mês de dezembro e R\$ 6,7 milhões no acumulado do ano. Também foram inscritas em restos a pagar, em 31/12/2012, despesas no valor de R\$ 18,5 milhões (colunas “C” e “D” do quadro demonstrativo a seguir), sendo: R\$ 11,4 mil à “Total Comunicação Ltda”; R\$ 8,8 milhões à “AV Comunicação e Marketing”; R\$ 9,7 milhões à “Agnelo Pacheco Criação e Propaganda Ltda”; e R\$ 7,9 mil ao “Governo do Distrito Federal”. Com isto, a despesa total prevista para 2012 está estimada em R\$ 25,2 milhões, disponibilizando saldo orçamentário excedente de R\$ 748,3 mil ao final do exercício. Este resultado manteve-se dentro da expectativa projetada no Relatório Analítico de setembro, atingindo 97% dos recursos orçamentários previstos na lei orçamentária anual.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PUBLICIDADE E PROPAGANDA

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2012 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2012 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2012	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2012 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	26.000.000	26.000.000	6.725.980	18.525.720	25.251.700	+ 748.300
TOTAL	26.000.000	26.000.000	6.725.980	18.525.720	25.251.700	+ 748.300

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 4.744, de 29/12/2011, publicada no suplemento 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.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2012.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

A partir da série histórica referente aos últimos quatro anos, expressa no quadro demonstrativo abaixo, pode-se observar no último ano o incremento das ações executadas pelas agências responsáveis pela publicidade institucional da Casa, significando avanço expressivo de 352,1% das despesas realizadas em relação ao ano de 2011. No entanto, é importante ressaltar que este resultado está associado ao fato de que, no período de agosto de 2010 a novembro de 2011, as despesas com publicidade ficaram fortemente comprometidas frente a ausência de contratos firmados com agências prestadoras de serviços de publicidade e propaganda, o que veio a ocorrer somente a partir de 25 de novembro de 2011 com a finalização do processo licitatório (Concorrência nº 02/2011).

ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2009 a 2012

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2009 (*)	Despesa Realizada em 2010 (*)	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Total Prevista para 2012 (**)
	A	B	C	D
33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	12.727.278	4.308.462	5.584.959	25.251.700
33.90.92 – Despesas de exercícios anteriores	452.962	-	-	-
TOTAL	13.180.240	4.308.462	5.584.959	25.251.700

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(**) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

Conforme previsto nos Planos Setoriais 2012, o cronograma de execução orçamentária elaborado pela Coordenadoria de Comunicação Social foi o seguinte:

Planos Setoriais 2012 – Coordenadoria de Comunicação Social			
Elemento de Despesa	Ações Previstas	Despesas Previstas	Despesas Realizadas
33.90.39 : Outros Serviços de Terceiros/ Pessoa Jurídica	<ul style="list-style-type: none"> Manutenção de contrato existente com agências de publicidades ou realização, em tempo hábil, de licitação para nova contratação Licitação e contratação de empresa para impressão de 300.000 exemplares do Jornal Distrital/mês = 3.600.000/ano. Licitação e contratação de empresa para distribuição de 300.000 exemplares do Jornal Distrital/mês = 3.600.000/ano. Manutenção de consultoria técnica para eventuais ajustes e ampliação de funcionalidades do novo portal Fornecimento de clipping eletrônico diário de TV e de rádio ao mailing da CCS. Fornecimento de clipping eletrônico diário de jornais, revistas e outros impressos e on line ao mailing da CCS 	26.000.000	25.251.700
TOTAL		26.000.000	25.251.700

2.11 - FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA

No decorrer do exercício foram realizados dois ajustes orçamentários neste subtítulo que deram origem ao corte orçamentário de aproximadamente R\$ 6,0 milhões , correspondendo a 80% do valor previsto inicialmente na lei orçamentária anual (R\$ 7,5 milhões). O maior deles ocorreu em outubro, contemplando a transferência de R\$ 5,0 milhões ao Governo do Distrito Federal, conforme Lei nº 4.953/2012, publicada no DODF de 29/10/2012. O restante da transferência, no valor de R\$ 952,4 mil , foi realizado no mês de dezembro através da Lei nº 4.995/2012, publicada no DODF de 19/12/2012.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM O FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2012 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2012 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2012	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2012 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B – E)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	7.500.000	1.547.600	18.048	11.900	29.948	+ 1.517.652
TOTAL	7.500.000	1.547.600	18.048	11.900	29.948	+ 1.517.652

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 4.744, de 29/12/2011, publicada no suplemento 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.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2012.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

Com referência ao comportamento da execução orçamentária, entre janeiro e dezembro as despesas liquidadas totalizaram apenas R\$ 18,0 mil , comprometendo apenas 1,2% da dotação remanescente de R\$ 1.547.600,00 (colunas “B” e “C” do quadro demonstrativo acima). Também foram

inscritas em “restos a pagar”, em 31/12/2012, despesas no valor de R\$ 11,9 mil em favor da empresa “Fundação Boa Vontade”, responsável pelo contrato de veiculação da programação da Câmara Legislativa na TV a cabo (canal 9 da NET). Com isto, verificou-se ao final do exercício saldo orçamentário excedente de R\$ 1,5 milhão neste subtítulo (coluna “F”).

O fraco desempenho observado desde o exercício 2011, conforme expresso no quadro demonstrativo abaixo, foi desencadeado pelo término do contrato firmado com a empresa “Canal 1 Produções Ltda”, ocorrido em agosto de 2010, e as posteriores suspensões / anulação do processo licitatório relativo à Concorrência nº 01/2012 (TV Distrital).

ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2009 a 2012

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2009 (*)	Despesa Realizada em 2010 (*)	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Total Prevista para 2012 (**)
	A	B	C	D
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	4.626.335	2.664.234	-	29.948
TOTAL	4.626.335	2.664.234	-	29.948

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(**) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

2.12 - FUNCIONAMENTO DA RÁDIO LEGISLATIVA

Assim como ocorrido em anos anteriores, não foram realizadas despesas relacionadas à implantação da Rádio Legislativa, que contou com previsão orçamentária de R\$ 2,0 milhões em 2012, cancelados integralmente no decorrer do exercício.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM O FUNCIONAMENTO DA RÁDIO LEGISLATIVA

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2012 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2012 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2012	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2012 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B – E)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	2.000.000	0	-	-	-	-
TOTAL	2.000.000	0	-	-	-	-

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 4.744, de 29/12/2011, publicada no suplemento 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.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2012.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

2.13 – EXECUÇÃO DE PROJETOS DE EDUCAÇÃO POLÍTICA PELA CLDF

Os recursos orçamentários previstos na Lei Orçamentária Anual (LOA-2012) para a execução de projetos de educação política pela CLDF foi de R\$ 238,8 mil, permanecendo inalterado no decorrer do exercício (colunas “A” e “B” do quadro demonstrativo abaixo). Analisando a execução de despesas previstas nos Planos Setoriais-2012 da Escola do Legislativo (unidade responsável pela execução desta atividade), observa-se que apenas 45,2% da previsão orçamentária anual foi utilizada: R\$ 45,2 mil com a aquisição de lanches (elemento de despesa 33.90.30) e R\$ 62,7 mil com o contrato de transporte escolar. Ambas as despesas serviram de suporte aos projetos de educação para a cidadania, voltados para estudantes do ensino fundamental (Projeto “Cidadão do Futuro”) e estudantes dos ensinos médio e superior (Projeto “Jovem Cidadão”). Esses projetos têm por objetivo possibilitar o conhecimento das competências do Poder Legislativo e do Parlamentar, por meio de palestras, visitas orientadas ao Plenário e distribuição do Kit Cidadão (mochila contendo: cartilha da cidadania, bloco de anotações, marcador de página, caneta).

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

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2012 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2012 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2012	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2012 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B – E)
33.90.30 – Material de Consumo	150.000	110.000	45.189	-	45.189	+ 64.811
33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física	28.820	28.820	-	-	-	+ 28.820
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	60.000	100.000	62.720	-	62.720	+ 37.280
TOTAL	238.820	238.820	107.909	-	107.909	+ 130.911

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 4.744, de 29/12/2011, publicada no suplemento 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.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2012.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2009 a 2012

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2009 (*)	Despesa Realizada em 2010 (*)	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Total Prevista para 2012 (**)
	A	B	C	D
33.90.30 – Material de Consumo	1.616	-	71.400	45.189
33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física	-	-	-	-
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	26.237	1.696	35.368	62.720
TOTAL	27.853	1.696	106.768	107.909

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(**) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

Segundo informações prestadas pela Escola do Legislativo, a execução dos projetos de educação para a cidadania apresentou os seguintes resultados, expressos no quadro comparativo abaixo:

Programação por Tipo de Evento		2009	2010	2011	2012
Projeto Cidadão do Futuro	Nº Participantes	3.605	196	952	7.127
	Nº Eventos	30	3	12	79
Projeto Jovem Cidadão	Nº Participantes	-	64	484	348
	Nº Eventos	-	1	7	4
Projeto Cidadania para Todos	Nº Participantes	-	24	-	8
	Nº Eventos	-	1	-	1
Curso de Educação Política	Nº Participantes	-	108	-	18
	Nº Eventos	-	1	-	1
Projeto Interação – Uma Conversa sobre Cidadania	Nº Participantes	240	-	-	-
	Nº Eventos	5	-	-	-
Seminários, Ciclos de Palestras, Parcerias	Nº Participantes	255	-	624	231
	Nº Eventos	3	-	2	3
TOTAL	Nº Participantes	4.100	392	2.060	7.732
	Nº Eventos	38	6	21	88

2.14 – REFORMAS E BENFEITORIAS NO ED. SEDE DA CLDF

Não foram realizadas despesas neste programa de trabalho em 2012. A dotação prevista na Lei Orçamentária Anual, no valor de R\$ 600,0 mil, foi cancelada integralmente ao longo do ano em duas etapas distintas:

- Transferência de R\$ 300,0 mil em favor da Companhia Urbanizadora da Nova Capital do Brasil – NOVACAP, realizado através de descentralização de crédito orçamentário nos termos da Portaria Conjunta nº 01/2012, publicada no DODF de 28/06/2012, objetivando dotar 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);
- Transferência de R\$ 300,0 mil em favor do orçamento fiscal do Governo do Distrito Federal, conforme Lei nº 4.995/2012, publicada no DODF de 19/12/2012.

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2012 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2012 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2012	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2012 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
44.90.51 – Obras e Instalações	600.000	0	-	-	-	-
TOTAL	600.000	0	-	-	-	-

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 4.744, de 29/12/2011, publicada no suplemento 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.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2012.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

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

Conforme previsto nos Planos Setoriais 2012, os recursos orçamentários destinados à promoção de eventos de integração da CLDF com a sociedade do DF totalizaram R\$ 600,0 mil, necessários à realização das seguintes despesas:

- ⇒ Projeto “Agora, Você Mais Perto da Câmara Legislativa” (30 RA’s recebidas na CLDF anualmente – 14 no 1º semestre e 16 no 2º) : Despesas com produção de material de divulgação: cartazes/folders/banners/faixas de rua/faixas de mesas /ônibus/lanche/material didático pedagógico para distribuição - (valor unitário: R\$ 18.000,00 x 30 eventos);
- ⇒ Ampliação e antecipação na divulgação da participação da CLDF em eventos externos, como férias, exposições e aniversários das 30 RA’s : Confeção e montagem de estande diferenciado para marcar a presença da CLDF em todos os eventos;
- ⇒ Firmar contrato de prestação de serviços com empresa especializada em ornamentação para eventos realizados pela CLDF : Contrato de prestação de serviços de ornamentação;
- ⇒ Firmar contrato de prestação de serviços com empresa especializada em prestação de serviços de Buffet para eventos realizados pela CLDF : Contrato de prestação de serviços de buffet

Entretanto, de acordo com o acompanhamento da execução orçamentária, a única despesa realizada em 2012 refere-se ao contrato firmado com empresa prestadora de serviços de ornamentação (Processo licitatório – Pregão nº 1287/2011), ocorrido em março de 2012, consumindo R\$ 31,3 mil até o mês de dezembro. Sendo assim, grande parte da previsão orçamentária anual foi cancelada e transferida ao GDF nos meses de outubro e dezembro através das Leis nºs 4.953/2012 – DODF de 29/10/2012, e nº 4.995/2012 - DODF de 19/12/2012.

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

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2012 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2012 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2012	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2012 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	600.000	42.100	29.690	1.610	31.300	+ 10.800
TOTAL	600.000	42.100	29.690	1.610	31.300	+ 10.800

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 4.744, de 29/12/2011, publicada no suplemento 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.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2012.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

2.16 – APOIO À REALIZAÇÃO DE PROGRAMAS CULTURAIS PELA CLDF

No período de 17 a 24 de setembro de 2012 foi realizada a “45ª edição do Festival de Brasília do Cinema de Brasileiro”, organizado pela Secretaria de Estado de Cultura do Governo do Distrito

Federal, sendo entregue a premiação do “Troféu Câmara Legislativa”, concedido a filmes produzidos no Distrito Federal. Com isto, desde outubro vem ocorrendo liquidações de despesas relacionadas a essas premiações, sendo a última realizada no mês de dezembro no valor de R\$ 57,0 mil, elevando o total liquidado em 2012 para R\$ 197,0 mil (coluna “C” do quadro demonstrativo abaixo). Também foram inscritas despesas em restos a pagar, em 31/12/2012, no valor de R\$ 18,0 mil, a serem pagas em janeiro de 2013, elevando para R\$ 215,0 mil a previsão de despesa anual, o que corresponde a 100% dos recursos previstos na lei orçamentária anual.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM O APOIO À REALIZAÇÃO DE PROGRAMAS CULTURAIS PELA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2012 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2012 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2012	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2012 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
33.90.31 – Premiações culturais, artísticas, desportivas e outras	200.000	200.000	182.000	18.000	200.000	-
33.90.36 – Outros serviços de terceiros/pessoa física	15.000	15.000	15.000	-	15.000	-
TOTAL	215.000	215.000	197.000	200.000	215.000	-

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 4.744, de 29/12/2011, publicada no suplemento 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.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2012.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

Os dados comparativos mostram trajetória ascendente nos gastos realizados nesta atividade nos três últimos anos, com crescimento de 10,5% no último ano.

ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2009 a 2012

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2009 (*)	Despesa Realizada em 2010 (*)	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Total Prevista para 2012 (**)
	A	B	C	D
33.90.31 – Premiações culturais, artísticas, desportivas e outras	-	78.203	150.000	200.000
33.90.36 – Outros serviços de terceiros/pessoa física	-	7.120	9.088	15.000
33.90.39 – Outros serviços de terceiros/pessoa jurídica	-	-	25.475	-
33.90.92 – Despesas de exercícios anteriores	-	-	10.000	-
TOTAL	-	85.323	194.563	215.000

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(**) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

2.17 – EXECUÇÃO DE SENTENÇAS JUDICIAIS PELA CLDF

A dotação orçamentária anual destinada a este programa de trabalho sofreu corte significativo de R\$ 1.318.854,00 no decorrer do exercício, passando de R\$ 1.320.000,00 para apenas R\$ 1.146,00 . As reprogramações orçamentárias foram utilizadas para suplementar o orçamento fiscal do Poder Executivo, o que ocorreu em duas etapas: a mais expressiva no mês de outubro, no valor de R\$ 1,2 milhão (Lei nº 4.953/2012, publicada no DODF de 29/10/2012); e a segunda em dezembro, no valor de R\$ 118.854,00 (Lei nº 4.995/2012, publicada no DODF de 19/12/2012).

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM A EXECUÇÃO DE SENTENÇAS JUDICIAIS PELA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2012 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2012 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2012	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2012 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B – E)
31.90.91 – Pagamento de Sentenças Judiciais	1.320.000	1.146	1.145	-	1.145	1
TOTAL	1.320.000	1.146	1.145	-	1.145	1

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 4.744, de 29/12/2011, publicada no suplemento 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.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2012.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

2.18 – RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF

Embora a dotação orçamentária anual destinada a este programa de trabalho tenha sido suplementada em R\$ 575,0 mil no decorrer de 2012, passando de R\$ 7.330.000,00 inicialmente previstos na LOA-2012 para R\$ 7.905.000,00 no mês de dezembro (colunas “A” e “B” do quadro demonstrativo a seguir), as despesas realizadas totalizaram R\$ 6,2 milhões (coluna “E”), disponibilizando ao final do exercício saldo orçamentário excedente de R\$ 1,7 milhão (coluna “F”).

O acompanhamento da execução orçamentária mostra a destinação desses recursos para fazer frente às seguintes despesas :

- ⇒ Pagamento de Indenizações Trabalhistas (elemento de despesa 31.90.94) no valor de R\$ 2,3 milhões , com destaque para : Indenização por Exoneração e Demissão – no valor de R\$ 1,3 milhão; Pagamento em pecúnia de Licença Prêmio não usufruída – no valor de 917,3 mil;
- ⇒ Ressarcimento de Servidores Requisitados de órgãos do Poder Público Federal (elemento de despesa 31.90.96), no valor de R\$ 486,4 mil;
- ⇒ Pagamento da Verba Indenizatória referente ao Exercício da Atividade Parlamentar (elemento de despesa 33.90.93), totalizando R\$ 3,4 milhões em 2012.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2012 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2012 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2012	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2012 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores (Pessoal Requisitado)	200.000	200.000	21.348	-	21.348	+ 178.652
31.90.94 – Indenizações Trabalhistas	3.000.000	3.000.000	2.304.297	33.203	2.337.500	+ 662.500
31.90.96 – Ressarcimento de Pessoal Requisitado	890.000	890.000	426.247	60.109	486.356	+ 403.644
33.90.93 – Indenizações e Restituições	3.240.000	3.815.000	3.331.856	55.951	3.387.807	+ 427.193
TOTAL	7.330.000	7.905.000	6.083.748	149.263	6.233.011	+ 1.671.989

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 4.744, de 29/12/2011, publicada no suplemento 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.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2012.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

Os dados comparativos referentes aos últimos quatro anos, identificados no quadro abaixo, mostram crescimento de 14,8% das despesas realizadas em 2012 em relação ao ano de 2011, influenciadas sobretudo pelo ressarcimento de pessoal requisitado de órgãos da esfera federal (crescimento de 23,9%) e pelo pagamento da verba indenizatória do exercício da atividade parlamentar (crescimento de 38,8%). Por outro lado, indenizações trabalhistas recuaram 7,4% e despesas de exercícios anteriores (referentes a pessoal requisitado) cerca de 62,9%.

ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2009 a 2012

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2009 (*)	Despesa Realizada em 2010 (*)	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Total Prevista para 2012 (**)
	A	B	C	D
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores – Ressarcimento de Pessoal Requisitado	51.172	5.778.818	57.517	21.348
31.90.94 – Indenizações e Restituições Trabalhistas	194.745	4.958.115	2.523.551	2.337.500
31.90.96 – Ressarcimento Pessoal Requisitado	467.793	539.409	392.600	486.356
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	-	-	14.300	-
33.90.93 – Indenizações e Restituições	2.671.314	1.883.561	2.441.147	3.387.807
TOTAL	3.385.024	13.159.903	5.429.115	6.233.011

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(**) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2012, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2013.

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
SETEMBRO	238.330	79.524	242.034	257.899
OUTUBRO	227.511	93.498	224.980	313.876
NOVEMBRO	262.294	128.849	196.936	325.709
DEZEMBRO	427.538	410.397	503.147	720.458
Restos a Pagar	-	-	-	55.951
TOTAL ANUAL	2.671.314	1.883.561	2.441.147	3.387.807

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/>