



RELATÓRIO ANALÍTICO DE ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CÂMARA LEGISLATIVA DO DISTRITO FEDERAL J A N E I R O a A G O S T O - 2 0 1 0

1 - INTRODUÇÃO

O acompanhamento mensal da execução orçamentária da Câmara Legislativa mostra que, faltando apenas quatro meses para o término do exercício, até o momento foram liquidadas despesas que correspondem a 46,1% da previsão orçamentária anual, disponibilizando um saldo orçamentário atual de R\$ 181,3 milhões. Incorporando a este resultado as projeções de despesas para os meses de setembro a dezembro, fica mantida a previsão de superávit orçamentário ao final do exercício de, no mínimo, R\$ 60,0 milhões, conforme mencionado no último Relatório Analítico.

DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CLDF POR GRUPO DE DESPESA

R\$ 1,00

Grupo de Despesa ⁽¹⁾	DESPESA REALIZADA EXERCÍCIO 2009 (*)	DOTAÇÃO ANUAL PREVISTA NA LEI ORÇAMENTÁRIA 2 0 1 0	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ AGOSTO DE 2009	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ AGOSTO DE 2010	% DESPESA LIQUIDADADA EM RELAÇÃO À DOTAÇÃO ORÇ. 2010	CRESCIMENTO % DESPESA LIQUIDADADA AGOSTO 2010 / AGOSTO 2009
	A	B	C	D	E = D / B	F = D / C
Pessoal e Encargos Sociais	182.040.652	230.913.415	115.148.376	123.832.209	53,6 %	+ 7,5 %
Outras Despesas Correntes	49.618.202	78.460.000	26.857.645	25.157.684	32,1 %	- 6,3 %
Investimentos	2.846.765	26.900.000	286.593	5.940.242	22,1 %	+ 1.972,7 %
T O T A L	234.505.619	336.273.415	142.292.614	154.940.135	46,1 %	+ 8,9 %

(*) – Inclui despesas inscritas em “restos a pagar” em 31/12/2009, a serem pagas a partir de janeiro de 2010.

(1) – Definição de 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.

Os dados apresentados no quadro demonstrativo anterior (coluna “F”) revelam que a composição das despesas liquidadas até o mês de agosto, quando comparada com o mesmo período do exercício anterior, manteve a mesma proporção verificada no mês de julho, com crescimento médio de 8,9%, e destaque para o crescimento expressivo no grupo de despesa “Investimentos”, decorrente das despesas com móveis e equipamentos para a nova sede da CLDF; o decréscimo de 6,3% no grupo “Outras Despesas Correntes” e o crescimento de 7,5% com “Pessoal e Encargos Sociais”.

Reprogramações Orçamentárias

No mês de agosto não foram realizadas reprogramações no orçamento anual da CLDF, mantendo-se inalterado o Quadro de Detalhamento de Despesas (QDD) em relação ao mês anterior. Entretanto, conforme poderá ser verificado mais adiante (itens 2.6 e 2.15 deste Relatório), há expectativa de alterações orçamentárias a serem realizadas no mês de setembro, no valor de R\$ 11,3 milhões, em virtude da necessidade de ajustes de algumas despesas previstas.

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 2010 (DOTAÇÃO ATUALIZADA)	DESPESA LIQUIDADA ATÉ AGOSTO DE 2010	% LIQUIDADO	SALDO DISPONÍVEL ATUAL
	A	B	C = (B/A)	D = (A - B)
Modernização do Sistema de Informática da CLDF	9.500.000	971.639	10,2 %	8.528.361
Partic. da CLDF em Inst. Ligadas às Ativ. do Poder Legislativo	70.000	25.291	36,1 %	44.709
Promoção de Eventos da CLDF p/ Desenvolvimento da Cidadania	200.000	-	-	200.000
Reformas e Benfeitorias no Ed. Sede da CLDF	1.000.000	-	-	1.000.000
Prom. da Qualid. Vida no Trab. e Bem-Estar Soc. dos Servidores	310.000	5.400	1,7 %	304.600
Administração de Pessoal da CLDF	227.866.636	122.789.116	53,9 %	105.077.520
Contribuição Patronal para o RPPS – CLDF	950.000	65.234	6,9 %	884.766
Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF	20.800.000	13.665.245	65,7 %	7.134.755
Manutenção dos Serviços Administrativos Gerais da CLDF	48.110.000	8.708.053	18,1 %	39.401.947
Capacit. e Desenv. de Rec. Humanos pela Escola do Legislativo	480.000	50.876	10,6 %	429.124
Execução de Projetos Especiais pela Escola do Legislativo	490.000	-	-	490.000
Publicidade Institucional da CLDF	14.740.000	4.119.159	27,9 %	10.620.841
Funcionamento da TV Legislativa	6.000.000	2.390.970	39,8 %	3.609.030
Apoio à Realização de Programas Culturais pela CLDF	160.000	-	-	160.000
Execução de Sentenças Judiciais	631.779	-	-	631.779
Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF	4.965.000	2.149.150	43,3 %	2.815.850
TOTAL – CLDF	336.273.415	154.940.135	46,1 %	181.333.280

2.1 – MODERNIZAÇÃO DO SISTEMA DE INFORMÁTICA DA CLDF

As despesas liquidadas até o mês de agosto com o projeto de Modernização do Sistema de Informática da CLDF totalizaram R\$ 971.639,00, correspondendo a 10,2 % da dotação orçamentária prevista para 2010, no valor de R\$ 9,5 milhões. O saldo orçamentário atual é de R\$ 8,5 milhões conforme ilustram as colunas “B”, “C” e “D” do quadro demonstrativo abaixo.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM MODERNIZAÇÃO DO SISTEMA DE INFORMÁTICA DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2009 (*)	Orçamento Previsto para 2010	Despesa Liquidada Até AGOSTO 2010	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D = (B – C)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	656.693	6.300.000	290.413	6.009.587
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	171.143	-	-	-
44.90.52 – Equipamentos e Mat. Permanente	785.100	3.200.000	681.226	2.518.774
44.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	226.857	-	-	-
TOTAL	1.839.793	9.500.000	971.639	8.528.361

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(*) – Inclui despesas inscritas em “restos a pagar” em 31/12/2009 , a serem pagas a partir de janeiro de 2010.

O acompanhamento da execução orçamentária mostra que no último mês houve avanço expressivo no volume de despesas liquidadas em relação aos meses anteriores, passando de R\$ 45.508,00 em julho para R\$ 305.789,00 em agosto, influenciado principalmente pelo total liquidado no elemento de despesa “44.90.42 – aquisição de equipamentos e material permanente”, no valor de R\$ 280,0 mil. Já os pagamentos relativos aos contratos de manutenção (elemento de despesa 33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica) vem apresentando no período de janeiro a agosto uma média mensal de R\$ 36,3 mil.

A expectativa para os próximos quatro meses é de que seja mantida a tendência de crescimento no volume de despesas liquidadas, reflexo da conclusão de processos de compras em tramitação, como é o caso do nº 703/2009, citado no último Relatório Analítico , que trata do fornecimento de equipamentos e prestação de serviços de transferência e adequação da rede local de dados para a nova sede da CLDF, no valor de R\$ 1.423.835,00 . Apesar disto, fica mantida a previsão de superávit orçamentário ao final do exercício neste programa de trabalho.

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

Assim como ocorrido no mês de julho, em agosto não foram liquidadas despesas relativas à contribuição mensal (R\$ 4.458,00/mês) em favor da União Nacional dos Legislativos Estaduais (UNALE). Com isto, o total liquidado neste programa de trabalho permanece inalterado no valor de R\$ 25.291,00 . O saldo orçamentário atual é de R\$ 44.709,00 e as despesas previstas até o final do exercício totalizam R\$ 31.206,00 .

2.3 – PROMOÇÃO DE EVENTOS DA CLDF PARA O DESENVOLVIMENTO DA CIDADANIA

Até o momento não foram utilizados recursos orçamentários previstos para este programa de trabalho, mantendo-se inalterada a dotação orçamentária anual no valor de R\$ 200,0 mil . Devido às restrições impostas pela legislação eleitoral a sua utilização poderá ocorrer somente a partir do mês de outubro.

2.4 – REFORMAS E BENFEITORIAS NO ED. SEDE DA CLDF

Também neste programa de trabalho não houve liquidação de despesas até o mês de agosto, mantendo-se inalterada a previsão orçamentária anual no valor de R\$ 1,0 milhão. Não há expectativa de despesas a serem realizadas nos próximos meses, o que possibilita a transferência desta dotação para futuras reprogramações orçamentárias.

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

Durante o mês de agosto não foram liquidadas novas despesas neste programa de trabalho, mantendo-se inalteradas as informações prestadas no último Relatório Analítico. O total liquidado até o momento é de apenas R\$ 5,4 mil , correspondendo a 1,7% da previsão orçamentária anual – no valor de R\$ 310,0 mil – disponibilizando um saldo orçamentário de R\$ 304,6 mil para os meses de setembro a dezembro. Entretanto, estima-se que grande parte das despesas previstas nos Planos Setoriais 2010 não será realizada, o que corresponderá a um excedente orçamentário de aproximadamente R\$ 250,0 mil ao final do exercício, disponível para atender futuras reprogramações orçamentárias.

2.6 – ADMINISTRAÇÃO DE PESSOAL DA CLDF

Computadas as despesas liquidadas no mês de agosto, o total acumulado em 2010 – no valor de R\$ 122.854.350,00 (coluna “C” do quadro demonstrativo abaixo) – consumiu até o momento 53,7% da dotação prevista na Lei Orçamentária Anual (coluna “B”). Ao incluir as projeções de despesas realizadas para os meses de setembro a dezembro (coluna “D”), estima-se que a despesa total anual com administração de pessoal da CLDF fique em torno de R\$ 193.085.350,00, disponibilizando ao final do exercício um saldo orçamentário de R\$ 35.731.286,00 (coluna “F”). É importante destacar que neste resultado já foi considerado a necessidade de reforço orçamentário de aproximadamente R\$ 271,0 mil a ser realizado nos próximos meses no elemento de despesa “31.90.16 – Outras Despesas Variáveis”. Deve-se também ressaltar que parte deste superávit orçamentário (coluna “F”) deverá ser utilizado no mês de setembro com a transferência de R\$ 11,3 milhões do elemento de despesa “31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores” (atualmente com excedente orçamentário estimado em R\$ 30.448.198,00) para reforçar o programa de trabalho “Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF” nos seguintes elementos de despesa:

- “31.90.94 – Indenizações Trabalhistas” - no valor de R\$ 5,5 milhões – para fazer frente ao pagamento de indenizações trabalhistas dos 42 servidores efetivos que aderiram ao programa de incentivo à aposentadoria, aprovado pela Resolução nº 245/2010;
- “31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores / Pessoal Requisitado” – no valor de R\$ 5,8 milhões – para o pagamento de ressarcimento de pessoal requisitado da Polícia Civil do DF (exercícios 2007 a 2009).

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PESSOAL DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2009 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2010	Despesa Liquidada Até AGOSTO de 2010	Despesa Estimada para o período de SETEMBRO a DEZEMBRO de 2010	Despesa Anual Estimada	Saldo Orçamentário Anual Estimado
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B – E)
31.90.11 – Vencimentos e Vantagens Fixas	160.362.525	177.431.636	112.934.712	61.642.500	174.577.212	+ 2.854.424
31.90.13 – Obrigações Patronais (INSS)	14.024.000	16.800.000	7.994.292	6.900.000	14.894.292	+ 1.905.708
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	1.288.932	1.550.000	1.123.310	697.500	1.820.810	- 270.810
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	5.608.315	32.085.000	736.802	900.000	1.636.802	+ 30.448.198
TOTAL PARCIAL	181.283.772	227.866.636	122.789.116	70.140.000	192.929.116	+ 34.937.520
31.91.13 – Contribuição Patronal para o RPPS	35.427	950.000	65.234	91.000	156.234	+ 793.766
TOTAL	181.319.199	228.816.636	122.854.350	70.231.000	193.085.350	+ 35.731.286

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(*) – Inclui despesas inscritas em “restos a pagar” em 31/12/2009, a serem pagas a partir de janeiro de 2010.

LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL – LRF

Conforme já mencionado no último Relatório Analítico, a Receita Corrente Líquida (RCL) do Distrito Federal projeta por esta Seção de Elaboração Orçamentária para o 2ª Quadrimestre de 2010, referente ao período dos últimos doze meses (setembro de 2009 a agosto de 2010), totaliza R\$ 10.928.806.992,04 . Entretanto, o resultado oficial deverá ser disponibilizado pela Secretaria de Estado de Fazenda do GDF somente após o dia 25 de setembro.

Com relação à despesa com pessoal da CLDF para o mesmo período, esta deverá ficar acima do valor previamente informado uma vez que, por um equívoco, a despesa com pessoal da Fundação Câmara Legislativa – Funcal, extinta em dezembro de 2009, não foi considerada no cálculo apresentado no último Relatório Analítico. Sendo assim, a despesa total com pessoal da CLDF (incluída a Funcal) a ser computada no Relatório de Gestão Fiscal do 2º Quadrimestre de 2010 é estimada em R\$ 182.381.007,69 , conforme detalhada nos quadros a seguir :

R\$ 1,00

ÚLTIMOS DOZE MESES	DESPESA COM PESSOAL DA CLDF + Funcal						
	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./2009	12.501.720,09	1.092.934,52	57.658,56	917.248,46	35.606,32	45.345,06	14.650.513,01
OUT./2009	12.531.261,19	1.118.408,47	60.041,24	793.403,52	0,00	41.051,61	14.544.166,03
NOV./2009	12.927.794,93	1.088.272,45	84.253,74	146.822,59	0,00	47.472,19	14.294.615,90
DEZ./2009	19.414.325,22	1.979.824,61	389.771,80	163.807,58	125.962,56	86.999,94	22.160.691,71
restos a pagar		1.256.308,49				10.087,35	1.266.395,84
JAN./2010	20.940.753,15	0,00	217.456,05	347,87	0,00	0,00	21.158.557,07
FEV./2010	13.747.075,11	1.364.368,97	345.638,09	232.948,97	231.478,20	0,00	15.921.509,34
MAR./2010	12.596.587,90	1.137.571,78	147.778,73	83.717,79	0,00	73.493,13	14.039.149,33
ABR./2010	13.040.041,57	1.077.058,94	72.182,02	250.712,04	66.944,31	31.180,61	14.538.119,49
MAI./2010	12.922.786,01	1.088.239,62	70.865,73	132.298,01	0,00	57.728,49	14.271.917,86
JUN./2010	13.014.729,73	1.106.661,47	93.748,80	90.887,52	0,00	36.565,15	14.342.592,67
JUL./2010	13.346.560,43	1.123.126,90	81.577,12	0,00	15.140,51	11.072,88	14.577.477,84
AGO./2010	13.326.178,32	1.162.498,53	94.063,70	3.017,35	366.436,14	30.691,75	14.616.449,65
Funcal SETaDEZ/2009							460.471,59

DEDUÇÕES						DESPESA TOTAL COM PESSOAL CLDF + Funcal
ÚLTIMOS DOZE MESES	31.90.92 DESP. EX. ANT. (COMPET. + 12 MESES)	31.90.94 INDENIZ. TRABALHISTAS	AJUDA DE CUSTO DOS PARLAMENTARES	ABONO PECUNIÁRIO (**)	ABONO DE PERMANÊNCIA (**)	
	(H)	(I)	(J)	(L)	(M)	
SET./2009	917.248,46	35.606,32		142.164,02	44.690,84	13.510.803,37
OUT./2009	793.403,52	0,00		125.291,79	44.976,00	13.580.494,72
NOV./2009	146.822,59	0,00		163.227,36	45.775,49	13.938.790,46
DEZ./2009	163.807,58	125.962,56	222.913,08	18.557,50	90.581,32	21.538.869,67
restos a pagar						1.266.395,84
JAN./2010	347,87	0,00		2.501.426,83	45.710,83	18.611.071,54
FEV./2010	232.948,97	231.478,20	222.913,08	291.577,83	45.549,96	14.897.041,30
MAR./2010	83.717,79	0,00		150.757,63	43.472,12	13.761.201,79
ABR./2010	250.712,04	66.944,31		102.528,69	56.759,88	14.061.174,57
MAI./2010	132.298,01	0,00		147.271,56	49.346,33	13.943.001,96
JUN./2010	90.887,52	0,00		89.931,96	58.588,92	14.103.184,27
JUL./2010	0,00	15.140,51		187.857,95	58.310,13	14.316.169,25
AGO./2010	3.017,35	366.436,14		167.190,30	53.904,64	14.392.337,36
Estimativa 2º QUADRIMESTRE DE 2010 (Setembro de 2009 a Agosto de 2010)						182.381.007,69

Logo, estima-se que a participação das despesas com pessoal da CLDF em relação à Receita Corrente Líquida no 2º Quadrimestre de 2010 fique em 1,67% , abaixo do limite máximo previsto na Decisão nº 4056/2009 do TCLF, que é de 1,7 %.

Relatório de Gestão Fiscal da CLDF – 2º Quadrimestre de 2010 <i>Estimativa</i>	
Receita Corrente Líquida	R\$ 10.928.806.992,04
Despesa com Pessoal da CLDF + Funcal	182.381.007,69
Participação da Despesa em relação à RCL	1,67 %

Por último, cabe ressaltar que as projeções realizadas por esta Seção de Elaboração Orçamentária para os meses de setembro a dezembro apontam crescimento da RCL, alcançando o valor de R\$ 11.238.874.889,23 ao final do 3º Quadrimestre de 2010 (período computado: janeiro a dezembro de 2010). No que se refere ao comportamento da despesa com pessoal da Câmara Legislativa, a expectativa para os próximos meses é de redução na folha de pagamento no valor de R\$ 544.276,00/mês em virtude dos 42 servidores que aderiram ao programa de incentivo à aposentadoria previsto na Resolução nº 245/2010, da Mesa Diretora. Com isto, estima-se que a despesa total com pessoal ao final do 3º Quadrimestre fique em torno de R\$ 184.389.000,00 , o que deve corresponder a uma participação de 1,64% sobre a RCL estimada para o mesmo período.

2.7 – CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES DA CLDF

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2009 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2010	Despesa Liquidada até AGOSTO de 2010	Despesa Estimada : SETEMBRO a DEZEMBRO de 2010	Despesa Anual Estimada	Saldo Orçamentário Anual Estimado
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B – E)
33.90.08 – Auxílio Creche / Aux. Natalidade	3.116.483	3.700.000	1.979.816	1.040.000	3.019.816	+ 680.184
33.90.46 – Auxílio Alimentação	14.002.091	15.271.418	10.895.685	3.750.000	14.645.685	+ 625.733
33.90.49 – Auxílio Transporte	1.366.150	1.800.000	789.744	270.000	1.059.744	+ 740.256
33.90.92 – Desp. de Exerc. Anteriores	15.803	28.582	0	0	0	+ 28.582
TOTAL	18.500.527	20.800.000	13.665.245	5.060.000	18.725.245	+ 2.074.755

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

Incorporando as despesas liquidadas no mês de agosto, no valor de R\$ 1.513.800,00, o total acumulado no ano com a concessão de benefícios aos servidores é de R\$ 13.665.245,00, comprometendo 65,7% da dotação prevista na lei orçamentária anual, no montante de R\$ 20,8 milhões, conforme detalhado nas colunas “B” e “C” do quadro demonstrativo acima.

Considerando que não são esperadas alterações expressivas no quantitativo de benefícios a serem concedidos nos próximos meses, as despesas máximas a serem realizadas até o final do exercício deverão ficar em aproximadamente R\$ 5,06 milhões (coluna “D”), o que deve representar uma despesa total anual de R\$ 18,7 milhões (coluna “E”). Confirmadas as projeções abaixo detalhadas, ficará disponível ao final do exercício um saldo orçamentário excedente de R\$ 2,07 milhões (coluna “F”).

Memória de cálculo - Projeções de Despesas para o período : Setembro a Dezembro / 2010 :

R\$ 1,00

Benefício	Despesa Média Mensal até Agosto	Despesa Liquidada no mês de Agosto	Número de servidores / dependentes atendidos em Agosto	Estimativa de Setembro a Dezembro (*)
Auxílio Creche	247.477,00	249.052,00	475	260.000,00 x 4 meses = R\$ 1.040.000,00
Auxílio Alimentação	1.210.632,00	1.204.421,00	1.756	1.250.000,00 x 3 meses = R\$ 3.750.000,00
Auxílio Transporte	87.749,00	60.327,00	1.110	90.000,00 x 3 meses = R\$ 270.000,00

(*) No caso dos auxílios alimentação e transporte, os benefícios são liquidados no mês que antecede a concessão. Sendo assim, até o mês de Agosto já foram liquidadas despesas referentes ao mês de Setembro, restando apenas 03 meses a serem liquidados até o final do exercício.

2.8 – MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS GERAIS DA CLDF

De acordo com o acompanhamento mensal da execução orçamentária, até o mês de agosto foram liquidados R\$ 8.708.053,00 nesta atividade, comprometendo apenas 18,1 % da dotação prevista na Lei Orçamentária Anual, no valor de R\$ 48,1 milhões (colunas “B” e “D” do quadro demonstrativo abaixo).

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS GERAIS DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2009 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2010	Despesa Liquidada até AGOSTO de 2010	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)
33.90.14 – Diárias	5.338	170.000	510	169.490
33.90.30 – Material de Consumo	767.772	3.000.000	1.316.044	1.683.956
33.90.33 – Passagens	22.136	170.000	923	169.077
33.90.36 – Outros Serv. De Terc.- Pes. Física	0	30.000	4.410	25.590
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	6.620.671	21.985.885	2.099.543	19.886.342
33.90.47 – Obrig. Tributárias e Contributivas	8.536	40.000	3.492	36.508
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	190.622	14.115	14.114	1
44.90.52 – Equipamentos e Mat. Permanente	1.833.149	22.700.000	5.269.016	17.430.984
TOTAL	9.448.224	48.110.000	8.708.053	39.401.947

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(*) – Inclui despesas inscritas em “restos a pagar” em 31/12/2009 , a serem pagas a partir de janeiro de 2010.

As informações referentes a este acompanhamento mostram que, à partir do mês de maio, o volume de despesas liquidadas foi impulsionado pelos diversos processos de compras relacionados ao novo edifício sede, concentrados em sua maioria no elemento de despesa “44.90.52 – aquisição de equipamentos e material permanente”. Observa-se que o total liquidado até o momento neste elemento de despesa (R\$ 5.269.016,00) corresponde a 61% do total liquidado nesta atividade (R\$ 8.708.053,00).

Conforme se observa na coluna “D” do quadro acima, o saldo orçamentário atual no valor de R\$ 39,4 milhões ainda é bem significativo e, apesar da tendência de crescimento mensal no volume de despesas liquidadas, presume-se que parte expressiva não será utilizada, sobretudo no elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica”, cuja previsão orçamentária anual é de quase R\$ 22,0 milhões e a despesa liquidada até o momento é de apenas R\$ 2,1 milhões.

Os processos já conclusos (e que ainda não foram liquidados) ou em fase licitatória, em tramitação na Comissão Permanente de Licitação, são os seguintes :

PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS / VALORES HOMOLOGADOS (*)		
PROCESSO/OBJETO	ELEMENTO DE DESPESA :	VALOR
Pregão nº 025/10 - Aquisição de material permanente (equipamentos médico-hospitais) para CLDF - processo nº 001.000.345/2010	44.90.52 – Equip. e Mat. Permanente	15.245,36
PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS (**)		
<i>Pregão nº 12/10 - Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de vigilância patrimonial (armada e desarmada) e de empresa especializada para prestação de serviços de brigada de incêndio nas dependências da nova sede da CLDF- processo nº 0710/2009 (reabertura do edital)</i>	33.90.39-Outros Serv. Terc./ P. Jurídica	2.100.563,01
Pregão nº 08/10 - Sistema de som, áudio e imagem (processo nº 699/2009) * em fase de análise de recursos	44.90.52 – Equip. e Mat. Permanente	2.872.997,45
Pregão nº 09/10 - Fornecimento e instalação de solução integrada de segurança eletrônica - processo nº 711/2009 * em fase de análise de recursos	44.90.52 – Equip. e Mat. Permanente	2.609.951,09
Pregão nº 53/09 - Aquisição de central telefônica (processo nº 640/2009)	44.90.52 – Equip. e Mat. Permanente	1.387.299,54
(**) TOTAL DAS DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES		8.986.056,45

(*) Relatório de modalidades licitatórias, da Comissão Permanente de Licitação

(**) Os valores dos processos em andamento correspondem às estimativas realizadas pelo Setor de compras da Casa, podendo ser reduzidos em até 30% após a conclusão da fase licitatória.

Por fim, analisando comparativamente o desempenho das principais despesas de manutenção da Casa que integram o elemento de despesa “33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros/Pessoa Jurídica”, relativos aos períodos de janeiro a agosto de 2010 e de 2009 (tabelas “A” e “B” apresentadas a seguir), verifica-se que permanece a trajetória de crescimento nos seguintes itens:

- ↑ “energia elétrica” (+ 28%) e;
- ↑ “manutenção e conservação de máquinas de máquinas e equipamentos” (+ 25,3%).

Em situação oposta, foram verificadas reduções para os seguintes itens:

- ↓ “serviços de cópias e reprodução de documentos” (- 53%);
- ↓ “correios” (- 18%);
- ↓ “serviços de telefonia fixa e móvel” (- 45,14%);
- ↓ “água e esgoto” (- 2%).

ANÁLISE COMPARATIVA DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE MANUTENÇÃO DA CLDF

Tabela “A”

Meses	Energia Elétrica		Água e Esgoto		Serviços de Comunicação em Geral - Correios	
	2009	2010	2009	2010	2009	2010
JANEIRO	-	-	-	-	-	-
FEVEREIRO	24.240	26.663	4.553	4.530	80.008	31.560
MARÇO	33.736	29.001	5.793	6.712	122.981	51.314
ABRIL	40.444	30.189	6.886	6.348	136.438	202.422
MAIO	34.251	29.662	9.230	7.424	71.844	94.564
JUNHO	28.208	31.686	9.231	6.839	111.824	64.106
JULHO	28.659	46.509	-	9.655	128.293	98.436
AGOSTO	24.730	80.396	13.505	6.707	148.998	113.239
TOTAL PARCIAL	214.268	274.106	49.198	48.215	800.386	655.641
SETEMBRO	26.409	-	12.753	-	97.689	-
OUTUBRO	31.101	-	7.924	-	53.335	-
NOVEMBRO	32.891	-	7.784	-	167.415	-
DEZEMBRO	29.742	-	5.845	-	712.521	-
Restos a pagar – pagos (*)	-	-	-	-	-	-
T O T A L A N U A L	334.411	274.106	83.505	48.215	1.831.347	655.641

Tabela “B”

Meses	Serv. de Telecomunicações (telefonia: móvel e fixa)		Serviços de Cópias e Reprodução Gráfica		Manutenção, Conservação e Instalação de Máquinas e Equipamentos	
	2009	2010	2009	2010	2009	2010
JANEIRO	-	-	-	-	-	-
FEVEREIRO	17.854	25.497	13.020	12.762	32.000	23.100
MARÇO	405.135	124.530	12.934	13.020	32.880	69.595
ABRIL	40.971	104.042	13.011	13.077	53.623	37.628
MAIO	372.473	39.698	14.019	10.034	28.758	51.949
JUNHO	167.604	155.977	14.109	344	28.578	54.270
JULHO	297.890	126.164	12.982	-	28.127	27.116
AGOSTO	40.690	30.226	12.712	-	28.487	27.529
TOTAL PARCIAL	1.342.617	606.135	92.787	49.237	232.453	291.187
SETEMBRO	161.784	-	13.020	-	15.890	-
OUTUBRO	130.380	-	14.580	-	15.413	-
NOVEMBRO	30.691	-	13.020	-	54.295	-
DEZEMBRO	193.899	-	12.998	-	62.555	-
Restos a pagar – pagos (*)	-	-	-	-	-	-
T O T A L A N U A L	1.859.371	606.135	146.405	49.237	380.607	291.187

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

(*) – Inclui despesas inscritas em “restos a pagar”, pagas em 2010.

2.9 – CAPACITAÇÃO E DESENVOLVIMENTO DE RECURSOS HUMANOS PELA ESCOLA DO LEGISLATIVO - ELEGIS

Conforme mencionado no último Relatório Analítico, durante o mês de agosto não foram realizados eventos internos de capacitação em virtude dos espaços reservados na nova sede da CLDF para a realização destas atividades (auditório e sala de treinamento) ainda não estarem disponíveis. A expectativa é de que as mesmas sejam retomadas na segunda quinzena do mês de setembro. Com isto, as atividades de capacitação em agosto se concentraram na continuidade dos eventos externos que vinham sendo realizados em julho, conforme listados no último Relatório Analítico. Refletindo esta realidade, as despesas liquidadas no último mês totalizaram apenas R\$ 4,8 mil no elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica”. Já a despesa total liquidada até o momento neste subtítulo é de R\$ 50.876,00 (coluna “C” do quadro demonstrativo abaixo), correspondendo a 10,6% da previsão orçamentária anual, no valor de R\$ 480,0 mil (coluna “B”). O saldo orçamentário atual é de 429.124,00 (coluna “D”), mais que suficiente para atender às despesas programadas para os meses de setembro a dezembro.

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

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2009 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2010	Despesa Liquidada até AGOSTO de 2010	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D = (C – B)
33.90.14 – Diárias	340	-	-	-
33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física	25.200	80.000	11.760	68.240
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	140.348	400.000	39.116	360.884
TOTAL	165.888	480.000	50.876	429.124

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(*) – Inclui despesas inscritas em “restos a pagar” em 31/12/2009 , a serem pagas a partir de janeiro de 2010.

Além dos cursos externos em andamento, estão previstos para o mês de setembro os seguintes eventos internos :

- Curso de Regimento Interno e Processo Legislativo : estimativa de 30 participantes – curso ministrado por instrutor interno, cuja despesa – no valor de R\$ 6.615,00 – utilizará dotação orçamentária do elemento de despesa “31.90.16 – outras despesas variáveis” do programa de trabalho “Administração de Pessoal da CLDF”;
- Ciclo de Palestras sobre Desenvolvimento Gerencial : “Competências Essenciais”, “Ética e Gestão no Serviço Público” e “A Estratégia e o Diálogo” : estimativa de 120 participantes – pagamento de 03 palestrantes externos – no valor de R\$ 10.960,00 – utilizando dotação orçamentária do elemento de despesa “33.90.36 – outros serviços de terceiros / pessoa física” do programa de trabalho “Capacitação e Desenvolvimento de Recursos Humanos pela ELEGIS”.

2.10 – EXECUÇÃO DE PROJETOS ESPECIAIS PELA ESCOLA DO LEGISLATIVO - ELEGIS

Assim como ocorrido nos meses anteriores, em agosto não foram liquidadas despesas neste subtítulo, permanecendo inalterada a dotação orçamentária anual prevista no valor de R\$ 490,0 mil . A única expectativa de despesa a ser realizada até o final do exercício refere-se ao contrato firmado com empresa de transporte escolar para atender aos alunos e professores da rede de ensino do DF: participantes dos projetos “Cidadão do Futuro” (voltado para alunos do ensino fundamental) e “Jovem Cidadão” (voltado para alunos do ensino médio). Com isto, estima-se que grande parte desta dotação orçamentária anual , no valor de R\$ 440,0 mil, não será utilizada.

Segundo informações prestadas pela ELEGIS, durante o mês de agosto não foram realizados eventos relacionados a este subtítulo.

2.11 - PUBLICIDADE INSTITUCIONAL DA CLDF

O volume das despesas liquidadas com o subtítulo “Publicidade Institucional da CLDF” totalizaram até o mês de agosto R\$ 4.119.159,00 (coluna “C” do quadro demonstrativo abaixo), comprometendo 27,9 % da dotação orçamentária anual, prevista no valor de R\$ 14,7 milhões (coluna “B”). Este resultado é inferior ao verificado no mesmo período do exercício 2009, quando as despesas liquidadas atingiram R\$ 5.009.086,00.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PUBLICIDADE INSTITUCIONAL DA CLDF

R\$ 1,00				
ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2009 (*)	Orçamento Previsto para 2010	Despesa Liquidada Até AGOSTO 2010	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D = (B - C)
33.90.39 – Outros Serv. Terceiros – Pessoa Jurídica	14.207.562	14.740.000	4.119.159	10.620.841
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	452.962	-	-	-
TOTAL	14.207.562	14.740.000	4.119.159	10.620.841

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Inclui despesas inscritas em “restos a pagar” em 31/12/2009 , a serem pagas a partir de janeiro de 2010.

De acordo o acompanhamento mensal da execução orçamentária, observa-se que desde maio as despesas liquidadas com a publicidade institucional da CLDF vem apresentado trajetória decrescente: em agosto foi de R\$ 463.836,00 ; em julho R\$ 850.970,00 ; em junho R\$ 1.119.245,00 e em maio R\$ 1.626.902,00 , o que é atribuído, em parte, às restrições da legislação eleitoral (Lei nº 9.504, de

30/09/07, Art. 73, incisos II, VI, alínea “b” e inciso VII); Lei Orgânica do Distrito Federal (Art. 22, inciso V, alínea “B”) e da Lei de Responsabilidade Fiscal, art. 42. Considerando este cenário atípico de ano eleitoral, estima-se que o saldo orçamentário atual no valor de R\$ 10,6 milhões (coluna “D”) será mais que suficiente para atender às ações previstas no Plano de Mídia da Casa para 2010, o que possibilita prever ao final do exercício superávit orçamentário expressivo.

2.12 - FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA

No período de janeiro a agosto de 2010 foram liquidados R\$ 2.390.970,00 com o “Funcionamento da TV Legislativa, o que representa 39,8 % da previsão orçamentária anual , no valor de R\$ 6,0 milhões.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM O FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA

R\$ 1,00				
ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2009 (*)	Orçamento Previsto para 2010	Despesa Liquidada Até AGOSTO 2010	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D = (B – C)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	4.629.857	6.000.000	2.390.970	3.609.030
TOTAL	4.629.857	6.000.000	2.390.970	3.609.030

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Inclui despesas inscritas em “restos a pagar” em 31/12/2009 , a serem pagas a partir de janeiro de 2010.

Segundo informações da Coordenadoria de Comunicação Social, em função do encerramento do contrato firmado entre a Câmara Legislativa e a empresa “Canal 1 Produções Ltda”, ocorrido no último dia 25 de agosto de 2010, a TV Distrital (transmissão por TV a cabo - canal 9 da NET) ficará fora do ar por tempo indeterminado até que seja concluído o processo licitatório em curso para escolha da empresa que dará continuidade a esses serviços, nos termos do Edital de Concorrência nº 001/2010 – processo nº 001-001.555/2009. Considerando esta situação, aliada à proximidade do encerramento do exercício, estima-se também neste caso que parte do saldo orçamentário não seja utilizado.

2.13 – APOIO À REALIZAÇÃO DE PROGRAMAS CULTURAIS PELA CLDF

A dotação orçamentária anual no valor de R\$ 160,0 mil prevista para este programa de trabalho destina-se à concessão de prêmio pela CLDF no Festival de Cinema de Brasília, o que deverá ocorrer somente no mês de novembro. Deste total, R\$ 150,0 mil deverão ser utilizados com o pagamento das premiações e R\$ 10,0 mil com a contratação de jurados.

2.14 – EXECUÇÃO DE SENTENÇAS JUDICIAIS

Até o momento não foram liquidadas despesas neste programa de trabalho. A dotação orçamentária anual , prevista no valor de R\$ 631.779,00 , está vinculada ao elemento de despesa “31.90.91 – pagamento de sentenças judiciais”.

2.15 – RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF

As projeções de despesas a serem realizadas nos próximos meses neste programa de trabalho sofreram significativo crescimento quando comparadas com aquelas identificadas no último Relatório Analítico, sobretudo devido ao crescimento no número de servidores efetivos que aderiram ao programa de incentivo à aposentadoria, previsto na Resolução nº 245/2010, da Mesa Diretora, finalizado no último dia 30 de agosto. Com isto, 42 servidores deverão passar para a inatividade até o mês de dezembro, o que deverá gerar uma despesa de aproximadamente R\$ 5,1 milhões com o pagamento de indenizações trabalhistas (pagamento em pecúnia de licenças prêmios não usufruídas). Considerando que parte desta despesa já foi liquidada no mês de agosto, o total anual estimado para o elemento de despesa “31.90.94 – Indenizações Trabalhistas” deverá ficar em torno de R\$ 5,5 milhões , o que irá requer a realização de suplementação orçamentária de, no mínimo, R\$ 4,8 milhões, conforme detalhado no quadro demonstrativo abaixo. Esta necessidade de reforço orçamentário também é verificada no elemento de despesa “31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores / Pessoal Requisitado”, onde são estimados cerca de R\$ 5,8 milhões para o pagamento de ressarcimento de pessoal requisitado da Polícia Civil do DF referentes aos exercícios 2007 a 2009. Noutro giro, verifica-se que as dotações orçamentárias previstas para os elementos de despesa “31.90.96 – Ressarcimento de Pessoal Requisitado” e “33.90.93 – Indenizações e Restituições (Pagamento da Verba Indenizatória do Exercício Parlamentar)” serão mais que suficientes para atender às despesas previstas até o final do exercício, indicando saldo orçamentário excedente de R\$ 124,0 mil e R\$ 1,5 milhões, respectivamente.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2009 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2010	Despesa Liquidada Até AGOSTO de 2010	Despesa Estimada para o período de SETEMBRO a DEZEMBRO de 2010	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)	51.172	150.000	57.127	5.850.000	5.907.127	- 5.757.127
31.90.94 – Indenizações Trabalhistas	194.745	680.000	679.999	4.800.000	5.479.999	- 4.799.999
31.90.96 – Ressarcimento de Pessoal Requisitado	475.535	635.000	240.732	270.000	510.732	+ 124.268
33.90.93 – Indenizações e Restituições	2.671.314	3.500.000	1.171.292	800.000	1.971.292	+ 1.528.708
TOTAL	3.392.766	4.965.000	2.149.150	11.720.000	13.869.150	- 8.904.150

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(*) – Inclui despesas inscritas em “restos a pagar” em 31/12/2009 , a serem pagas a partir de janeiro de 2010.

O acompanhamento do comportamento mensal da verba indenizatória do exercício parlamentar mostra queda expressiva no valor liquidado em agosto, influenciado pelo período eleitoral e pela não utilização destes recursos por alguns parlamentares, o deverá se manter até o mês de outubro. De acordo com o quadro demonstrativo a seguir, a despesa total acumulada até o momento mostra-se bastante inferior àquelas verificadas nos mesmos períodos dos dois últimos anos, mantendo a trajetória descendente observada nos últimos Relatórios Analíticos. Se confirmadas as projeções realizadas para os meses de setembro a dezembro, a despesa total em 2010 deverá ficar em torno de R\$ 1.971.292,00 , representando queda de 26% em relação à despesa realizada em 2009.

Verba Indenizatória do Exercício Parlamentar

R\$ 1,00

	Despesa Mensal liquidada em 2008	Despesa Mensal liquidada em 2009	Despesa Mensal liquidada em 2010
JANEIRO	-	-	-
FEVEREIRO	122.539	154.976	164.037
MARÇO	250.827	212.967	198.252
ABRIL	293.339	296.526	174.516
MAIO	186.966	202.822	183.440
JUNHO	252.738	226.482	177.572
JULHO	252.129	243.609	195.605
AGOSTO	197.419	178.259	77.870
TOTAL PARCIAL	1.555.957	1.515.641	1.171.292
SETEMBRO	222.047	238.330	-
OUTUBRO	231.068	227.511	-
NOVEMBRO	176.692	262.294	-
DEZEMBRO	459.058	427.538	-
Restos a Pagar	30.558	-	-
TOTAL ANUAL	2.675.380	2.671.314	1.171.292

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 endereço eletrônico: <http://www.cl.df.gov.br/portal/transparencia/verba-indenizatoria/quadro-demonstrativo/>