



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

1 - INTRODUÇÃO

Durante o mês de novembro não foram realizadas reprogramações no orçamento da CLDF, mantendo-se inalterada a dotação orçamentária anual no valor de R\$ 332.465.415,00 . Já a despesa liquidada comprometeu até o momento 64,2% deste montante, totalizando R\$ 213.481.511,00 , distribuídos nos respectivos grupos de despesas elencados na coluna "D" do quadro demonstrativo abaixo. Em comparação ao mesmo período de 2009, verifica-se crescimento de 5,7% , influenciado pelos grupos de despesa "pessoal e encargos sociais" (crescimento de 7,4%) e "investimentos" (crescimento de 937,2%). Por outro lado, houve queda de 25,1% das despesas liquidadas no grupo "outras despesas correntes" (coluna "F").

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 LIQUIDADA ATÉ NOVEMBRO DE 2009	DESPESA LIQUIDADA ATÉ NOVEMBRO DE 2010	% DESPESA LIQUIDADA EM RELAÇÃO À DOTAÇÃO ORÇ. 2010	CRESCIMENTO % DESPESA LIQUIDADA NOV 2010 / NOV 2009
	A	B	C	D	E = D / B	F = D / C
Pessoal e Encargos Sociais	182.040.652	230.913.415	158.613.564	170.416.237	73,8 %	+ 7,4 %
Outras Despesas Correntes	49.618.202	76.502.000	42.356.936	31.735.693	41,5 %	- 25,1%
Investimentos	2.846.765	25.050.000	1.092.312	11.329.581	45,2 %	+ 937,2 %
T O T A L	234.505.619	332.465.415	202.062.812	213.481.511	64,2 %	+ 5,7 %

(*) – 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.

Faltando apenas um mês para o término do exercício, o saldo orçamentário disponível é de R\$ 118.983.904,00 . Considerando as projeções de despesas a serem realizadas, inclusive as inscrições em restos a pagar, estima-se que parte significativa da dotação orçamentária anual destinada à CLDF não será utilizada, superando a previsão inicial de 18% apontada no Relatório Analítico do mês de julho. A expectativa para o final deste exercício é de um excedente orçamentário em torno de R\$ 70,0 milhões , correspondendo a 22% do orçamento anual :

- R\$ 28,8 milhões no grupo de despesa “Pessoal e Encargos Sociais”;
- R\$ 33,2 milhões no grupo de despesa “Outras Despesas Correntes”;
- R\$ 8,0 milhões no grupo de despesa “Investimentos”.

Parte deste excedente orçamentário, no valor de R\$ 51,4 milhões, deverá ser oferecido em contrapartida ao Poder Executivo para reforço de dotação orçamentária visando abertura de crédito suplementar destinado ao custeio da folha de pagamento de diversos órgãos no mês de dezembro.

A análise das despesas liquidadas e as projeções para o término do exercício serão apresentadas a seguir, detalhadas em cada um dos subtítulos que compõem o orçamento da CLDF. 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 NOVEMBRO DE 2010	% LIQUIDADO	SALDO DISPONÍVEL ATUAL
	A	B	C = (B/A)	D = (A - B)
Modernização do Sistema de Informática da CLDF	9.500.000	2.426.544	25,5%	7.073.456
Partic. da CLDF em Inst. Ligadas às Ativ. do Poder Legislativo	70.000	47.582	68,0%	22.418
Promoção de Eventos da CLDF p/ Desenvolvimento da Cidadania	200.000	-	-	200.000
Reformas e Benfeitorias no Ed. Sede da CLDF	650.000	-	-	650.000
Prom. da Qualid. Vida no Trab. e Bem-Estar Soc. dos Servidores	310.000	8.880	2,9%	301.120
Administração de Pessoal da CLDF	212.066.636	165.598.501	78,1%	46.468.135
Contribuição Patronal para o RPPS – CLDF	950.000	106.873	11,2%	843.127
Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF	20.800.000	18.092.847	87,0%	2.707.153
Manutenção dos Serviços Administrativos Gerais da CLDF	46.610.000	13.969.490	30,0%	32.640.510
Capacit. e Desenv. de Rec. Humanos pela Escola do Legislativo	480.000	91.882	19,1%	388.118
Execução de Projetos Especiais pela Escola do Legislativo	490.000	-	-	490.000
Publicidade Institucional da CLDF	14.440.000	4.290.651	29,7%	10.149.349
Funcionamento da TV Legislativa	4.342.000	2.664.234	61,4%	1.677.766
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	20.765.000	6.184.026	29,8%	14.580.974
TOTAL – CLDF	332.465.415	213.481.511	64,2%	118.983.904

2.1 – MODERNIZAÇÃO DO SISTEMA DE INFORMÁTICA DA CLDF

As despesas liquidadas com a Modernização do Sistema de Informática da CLDF totalizaram até o mês de novembro R\$ 2.426.544,00, o que representa 25,5 % da dotação orçamentária anual prevista no valor de R\$ 9,5 milhões, conforme demonstra as colunas “B” e “C” do quadro 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 NOVEMBRO 2010	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D = (B – C)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	656.693	6.300.000	582.579	5.717.421
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	171.143	-	-	-
44.90.52 – Equipamentos e Mat. Permanente	785.100	3.200.000	1.843.965	1.356.035
44.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	226.857	-	-	-
TOTAL	1.839.793	9.500.000	2.426.544	7.073.456

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.

Superando a média das despesas liquidadas nos últimos meses - em torno de R\$ 110,9 mil/mês - em novembro houve crescimento expressivo (R\$ 1.317.636,00), influenciado sobretudo pela aquisição de equipamentos e contratação de serviços especializados para transferência e adequação da rede local de dados (processo nº 0703/2009), no valor de R\$ 1.162.740,00 (elemento de despesa “44.90.52 – aquisição de equipamentos e material permanente”).

Apesar do avanço da execução das despesas no último mês, o saldo orçamentário atual neste projeto, no valor de R\$ 7,07 milhões (coluna “D”), supera bastante a necessidade de recursos para fazer frente aos contratos e processos licitatórios previstos para o mês de dezembro (inclusive inscrição em restos a pagar), permitindo que R\$ 6,1 milhões sejam cancelados e oferecidos em contrapartida para abertura de crédito suplementar em favor do Poder Executivo.

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

Com a liquidação de despesas no mês novembro, no valor de R\$ 4.458,00 , em favor da União Nacional dos Legislativos Estaduais (UNALE), o total acumulado no ano é de R\$ 47.582,00, comprometendo 68% da dotação orçamentária prevista para 2010 (R\$ 70,0 mil.). Até o final do exercício

serão pagas à Entidade mais duas contribuições mensais, indicando neste caso um saldo orçamentário excedente de R\$ 13,5 mil.

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

Não há previsão de despesas a serem realizadas em 2010 nesta atividade. Com isto, a previsão orçamentária anual no valor de R\$ 200,0 mil deverá ser cancelada e oferecida em contrapartida para abertura de crédito suplementar em favor do Poder Executivo.

2.4 – REFORMA E BENFEITORIAS NO ED. SEDE DA CLDF

Também neste caso não há previsão de despesas a serem realizadas neste exercício, o que permite cancelar integralmente a dotação orçamentária anual, no valor de R\$ 650,0 mil .

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

O ritmo de despesas realizadas e liquidadas neste programa de trabalho continua muito aquém da previsão orçamentária anual no valor de R\$ 310,0 mil . Até o mês de novembro foram liquidados apenas R\$ 8.880,00 , que corresponde a 2,9% deste total , utilizados no pagamento de contratos de manutenção de equipamentos médicos (elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica”, cuja previsão orçamentária anual é de R\$ 40,0 mil). Analisando os Planos Setoriais para 2010, verifica-se que grande parte das ações previstas não foram implementadas, o que explica o pequeno volume de despesas liquidadas até o momento. No elemento de despesa “33.90.36 – outros serviços de terceiros / pessoa física” havia previsão de contratação de vários colaboradores para o desenvolvimento das atividades de qualidade de vida (atividades socioeducativas sobre o tema da violência no trabalho; cursos, eventos, palestras e vivências como parte da atividade “de bem com a vida”; atividades socioculturais “segundas com arte”; oficinas de técnicas vocais), o que não ocorreu, mantendo inalterada a previsão orçamentária de R\$ 20,0 mil . Já no elemento de despesa “33.90.93 – indenizações e restituições”, a previsão orçamentária de R\$ 250,0 mil destina-se ao pagamento de ressarcimento ao FASCAL (Fundo de Assistência à Saúde dos Servidores da CLDF), cuja rede de laboratórios, clínicas e hospitais conveniados é utilizada na realização de exames admissionais, periódicos e demissionais (com despesa anual estimada em R\$ 135,0 mil) e na realização de campanhas de vacinação contra gripe e hepatite (com despesa anual estimada em R\$ 115,0 mil), estando todas essas ações sob a responsabilidade do Setor de Assistência à Saúde. Considerando que a campanha de vacinação não foi realizada em 2010, a estimativa de repasse de recursos ao FASCAL em dezembro deverá se restringir apenas ao pagamento de exames laboratoriais. Sendo assim, há previsão de cancelamento de R\$ 245,0 mil deste programa de trabalho no mês de dezembro.

2.6 – ADMINISTRAÇÃO DE PESSOAL DA CLDF

A despesa liquidada em novembro neste programa de trabalho totalizou R\$ 13.995.198,00 , confirmando as projeções apresentadas no último Relatório Analítico. Com isto, o total acumulado no ano é de R\$ 165.705.374,00 (coluna “C” do quadro demonstrativo abaixo), disponibilizando um saldo orçamentário de R\$ 47.311.262,00 . Para o mês de dezembro há expectativa de crescimento da despesa, influenciada principalmente pelo pagamento da segunda parcela da gratificação natalícia (13º salário) dos servidores livre provimento, requisitados e efetivos (R\$ 7,5 milhões) e da contribuição previdenciária (INSS) dos servidores livre provimento, referentes aos meses de novembro, dezembro e sobre o 13º salário, com despesa estimada no valor de R\$ 3.345.000,00 . Com isto, a despesa total em dezembro (incluindo as inscrições em restos a pagar) deverá ficar em torno de R\$ 23,4 milhões (coluna “D”), disponibilizando ao final do exercício um saldo orçamentário excedente de R\$ 22,7 milhões (coluna “F”). Há previsão de que parte desses recursos seja transferido para o Poder Executivo visando o custeio da folha de pagamento de diversos órgãos.

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 NOVEMBRO de 2010	Despesa Estimada para 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	151.823.070	20.469.000	172.292.070	+ 5.139.566
31.90.13 – Obrigações Patronais (INSS)	14.024.000	16.800.000	11.371.477	3.345.000	14.716.477	+ 2.083.523
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	1.288.932	1.550.000	1.410.562	415.000	1.825.562	- 275.562
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	5.608.315	16.285.000	993.392	300.000	1.293.392	+ 14.991.608
TOTAL PARCIAL	181.283.772	212.066.636	165.598.501	23.414.000	190.127.501	+ 21.939.135
31.91.13 – Contribuição Patronal para o RPPS	35.427	950.000	106.873	60.000	166.873	+ 783.127
TOTAL	181.319.199	213.016.636	165.705.374	23.444.000	190.294.374	+ 22.722.262

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

No último dia 26 de novembro foi publicado no Diário Oficial do DF a receita corrente líquida do DF referente ao mês de outubro – no valor de R\$ 966.625.564,88 – superando a projeção apresentada no último Relatório Analítico, que foi de R\$ 910,0 milhões. No acumulado dos últimos doze meses (novembro de 2009 a outubro de 2010) a RCL totalizou R\$ 11.264.022.273,76 . De acordo com as projeções de receita para os meses de novembro e dezembro, estima-se ao final do 3º quadrimestre de 2010 um total acumulado de aproximadamente R\$ 11,4 bilhões :

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL				
EXERCÍCIO 2009		EXERCÍCIO 2010		CRESCIMENTO %
JANEIRO	777.363.231,89	JANEIRO	836.200.247,51	7,57%
FEVEREIRO	682.824.121,77	FEVEREIRO	762.042.922,86	11,60%
MARÇO	915.254.981,70	MARÇO	842.730.267,56	-7,92%
ABRIL	966.950.484,24	ABRIL	1.059.253.778,36	9,55%
MAIO	855.861.242,23	MAIO	1.080.665.450,42	26,27%
JUNHO	878.898.663,90	JUNHO	975.847.482,18	11,03%
JULHO	854.933.603,26	JULHO	943.100.742,44	10,31%
AGOSTO	828.911.906,30	AGOSTO	958.894.751,20	15,68%
SETEMBRO	813.090.609,16	SETEMBRO	954.613.182,40	17,41%
OUTUBRO	796.861.811,81	OUTUBRO	966.625.564,88	21,30%
NOVEMBRO	859.029.544,36	NOVEMBRO – Estimativa	986.389.386,10	14,83%
DEZEMBRO	1.025.018.339,59	DEZEMBRO – Estimativa	1.024.510.118,36	-0,05%
TOTAL ANUAL	10.254.998.540,21	TOTAL ANUAL – Estimativa	11.390.873.894,27	11,08%

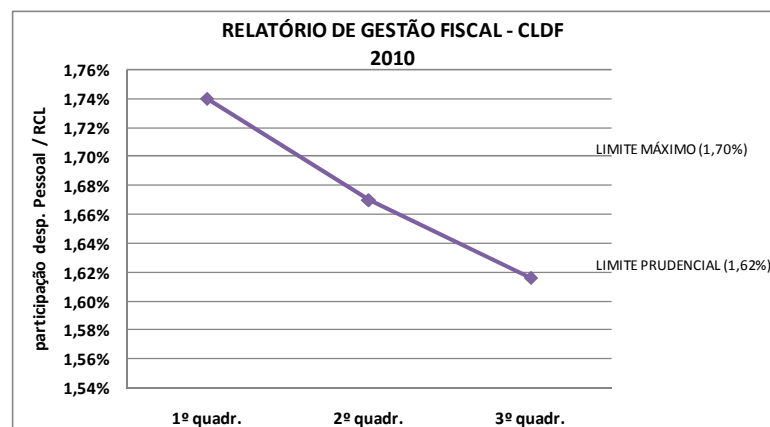
Já as despesas com pessoal da CLDF totalizaram R\$ 183.250.721,96 no período de novembro de 2009 a outubro de 2010, correspondendo a 1,627% da RCL. O total estimado para o mês de dezembro, computado a partir das regras estabelecidas pela LRF, deverá ficar em torno de R\$ 22,9 milhões e as inscrições em restos a pagar em R\$ 1.165.000,00 . O acumulado nos últimos doze meses é estimado em R\$ 184.113.227,59 , conforme dados apresentados nos quadros a seguir :

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 PARCIAL
	(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G) = A+B+C+D+E+F
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
SET./2010	13.221.193,43	1.170.855,87	90.452,06	61.178,60	2.147.487,33	96.444,18	16.787.611,47
OUT./2010	13.017.548,79	1.127.849,47	105.071,11	66.867,29	599.843,56	10.306,15	14.927.486,37
NOV./2010	12.668.794,59	1.120.118,60	91.728,39	128.543,86	807.909,57	71.013,59	14.888.108,60
DEZ./2010 (estimativa)	20.469.000,00	2.260.000,00	415.000,00	6.200.000,00	1.000.000,00	120.000,00	30.464.000,00
INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR (estimativa)	-	1.145.000	-	-	-	20.000,00	1.165.000,00

DEDUÇÕES						DESPESA TOTAL COM PESSOAL CLDF
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)	
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
SET./2010	61.178,60	2.147.487,33		150.578,00	64.939,29	14.363.428,25
OUT./2010	66.867,29	599.843,56	12.384,06	180.474,00	186.474,99	13.881.442,47
NOV./2010	128.543,86	807.909,57		172.715,00	70.586,80	13.708.353,37
DEZ./2010 (estimativa)	6.200.000,00	1.000.000,00	225.000,00	20.000,00	90.000,00	22.929.000,00
INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR (estimativa)	-	-		-	-	1.165.000,00
Estimativa 3º QUADRIMESTRE DE 2010 (Janeiro a Dezembro de 2010)						184.113.227,59

Caso as projeções acima mencionadas sejam confirmadas, a participação das despesas com pessoal da CLDF no 3º quadrimestre de 2010 deverá comprometer 1,616% da receita corrente líquida do DF, ficando abaixo do limite prudencial de 1,62%.

	1º QUADRIMESTRE (Maio/2009 a Abril/2010)	2º QUADRIMESTRE (Setembro/2009 a Agosto/2010)	SITUAÇÃO ATUAL (Novembro/2009 a Outubro/2010)	3º QUADRIMESTRE (Janeiro a Dezembro / 2010) (Estimativa)
R C L	10.412.832.936,90	10.952.735.947,45	11.264.022.273,76	11.390.873.894,27
DESPESA COM PESSOAL - CLDF	181.601.395,97	182.381.007,69	183.250.721,96	184.132.406,13
PARTICIPAÇÃO %	1,744%	1,665%	1,627%	1,616%



2.7 – CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES DA CLDF

As despesas liquidadas até o mês de novembro com a “concessão de benefícios aos servidores da CLDF” atingiram o montante de R\$ 18,1 milhões, correspondendo a 87% da dotação orçamentária prevista para 2010, no valor de R\$ 20,8 milhões, conforme detalhamento apresentado nas colunas “B” e “C” do quadro a seguir.

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 NOVEMBRO de 2010	Despesa Estimada para 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	2.680.270	250.000	2.930.270	769.730
33.90.46 – Auxílio Alimentação	14.002.091	15.271.418	14.466.954	0	14.466.954	804.464
33.90.49 – Auxílio Transporte	1.366.150	1.800.000	945.622	0	945.622	854.378
33.90.92 – Desp. de Exerc. Anteriores	15.803	28.582	0	0	0	28.582
TOTAL	18.500.527	20.800.000	18.092.847	250.000	18.342.847	2.457.153

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

Cabe ressaltar que em novembro já foram liquidadas as despesas referentes aos auxílios alimentação e transporte do mês de dezembro, restando para o próximo mês apenas a liquidação do auxílio creche, estimado em R\$ 250,0 mil . Com isto, a despesa anual neste programa de trabalho deverá totalizar R\$ 18,3 milhões (colunas “D” e “E”), disponibilizando um saldo orçamentário de R\$ 2,5 milhões (coluna “F”).

Memória de cálculo - Projeções de Despesas para o mês de Dezembro / 2010 :

R\$ 1,00

Benefício	Despesa Média Mensal até Novembro	Despesa Liquidada no mês de Novembro	Número de servidores / dependentes atendidos em Novembro	Estimativa para o mês de Dezembro (*)
Auxílio Creche	243.661,00	228.993,00	456 dependentes	250.000,00 x 1 mês = R\$ 250.000,00
Auxílio Alimentação	1.205.579,00	1.189.444,00	1.742 servidores	0
Auxílio Transporte	78.802,00	52.829,00	1.074 servidores	0

(*) No caso dos auxílios alimentação e transporte, os benefícios são liquidados no mês que antecede a concessão. Sendo assim, até o mês de novembro já foram liquidadas despesas referentes ao mês de dezembro.

2.8 – MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS GERAIS DA CLDF

De janeiro a novembro as despesas liquidadas neste programa de trabalho totalizaram R\$ 13.969.490,00 , comprometendo 30% da previsão orçamentária anual , no valor de R\$ 46,6 milhões, conforme detalhamento apresentado no quadro demonstrativo abaixo (colunas “B” e “C”):

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 NOVEMBRO 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	1.555.133	1.444.867
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	2.903.100	19.082.785
33.90.47 – Obrig. Tributárias e Contributivas	8.536	40.000	5.684	34.316
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	190.622	14.115	14.114	1
44.90.52 – Equipamentos e Mat. Permanente	1.833.149	21.200.000	9.485.616	11.714.384
TOTAL	9.448.224	46.610.000	13.969.490	32.640.510

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.

Deste total liquidado, cerca de 68% (R\$ 9,5 milhões) ocorreu no elemento de despesa “44.90.52 – equipamento e material permante”, influenciado pelas despesas relacionadas à mudança para a nova sede da CLDF. Mantém-se pouco expressivo o total liquidado no elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros/pessoa física”, acumulando R\$ 2,9 milhões (20,7%), principalmente se comparado com o mesmo período de 2009, quando foram liquidados R\$ 4,2 milhões. Destaca-se neste último mês a conclusão do processo licitatório para a contratação de empresa especializada na prestação de serviços de limpeza, conservação e higienização na nova sede da CLDF, com fornecimento de materiais e equipamentos (Processo nº 001-000.365/2010), cujo contrato é de R\$ 944.500,00 para o período de doze meses.

Com a proximidade do término do exercício, a expectativa é de crescimento expressivo no volume de despesas liquidadas tendo em vista a conclusão de vários processos licitatórios, inclusive com a inscrição em restos a pagar de algumas dessas despesas. Mesmo assim, estima-se que cerca de R\$ 14,3 milhões sejam cancelados deste progerama de trabalho no mês de dezembro (conforme detalhamento a seguir), oferecidos em contrapartida para abertura de crédito suplementar em favor do Poder Executivo :

- 33.90.14 – Diárias : R\$ 160,0 mil;
- 33.90.30 – material de consumo : R\$ 750,0 mil;
- 33.90.33 – Passagens : R\$ 165,0 mil;
- 33.90.36 – outros serviços de terceiros/pessoa física : R\$ 25,0 mil;
- 33.90.39 – outros serviços de terceiros/pessoa jurídica : R\$ 8,2 milhoes;
- 33.90.47 – obrigações tributárias contributivas : R\$ 25,0 mil e;
- 44.90.52 - equipamentos e material permanente : R\$ 5,0 milhões.

PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS / VALORES HOMOLOGADOS (*)		
PROCESSO/OBJETO	ELEMENTO DE DESPESA :	VALOR
Pregão nº 030/10-CLDF - Que tem por objeto a contratação de empresa especializada para prestação de serviços contínuos de limpeza, conservação e higienização, com fornecimento de materiais e equipamentos, na nova sede da CLDF - Processo nº 001-000.365/2010	33.90.39 - Outros Serv. Terc./ P. Juridica	944.500,00
Pregão nº 34/10-CLDF - Que tem por objeto a atualização de licenças do "Novo Dicionário Eletrônico Houaiss – Versão Corporativa – Rede" - Processo nº 001-000.397/2010	33.90.39 - Outros Serv. Terc./ P. Juridica	8.382,00
Pregão nº 035/10-CLDF - Que tem por objeto a aquisição de material médico hospitalar para CLDF - Processo nº 001.000.345/2010	44.90.52 – Equip. e Mat. Permanente	14.400,00
Pregão nº 036/10-CLDF - Que tem por objeto a aquisição de material permanente para a CLDF - Processo nº 001.001.009/2010	44.90.52 – Equip. e Mat. Permanente	14.494,54
PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS (**)		
Pregão nº 032/10 - Contratação de empresa especializada para fornecimento de gêneros alimentícios para uso no Plenário e Presidência da CLDF - Processo nº 001-000.917/2010; (Fracassado).	33.90.39-Outros Serv. Terc./ P. Juridica	7.843,52
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		2.376.919,60

(*) 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.

A análise comparativa das principais despesas de manutenção da Casa que integram o elemento de despesa “33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros/Pessoa Jurídica”, relativo aos meses de janeiro a novembro de 2010 e de 2009 (tabelas “A” e “B” apresentadas a seguir), demonstra a tendência de crescimento das despesas com serviços de **“energia elétrica” (alta de 80%)** e **“manutenção e conservação de máquinas de máquinas e equipamentos” (alta de 25%)**. Em sentido contrário, permanece a redução significativa para os gastos com serviços de **“cópias e reprodução de documentos” (- 63%)**, **“ correios” (- 37%)**, **“serviços de telefonia fixa e móvel” (- 51%)** , **“água e esgoto” (- 38%)**.

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	28.209	31.686	9.231	6.839	111.824	64.106
JULHO	28.659	46.509	-	9.655	128.293	98.437
AGOSTO	24.730	80.396	13.505	6.707	148.998	113.239
SETEMBRO	26.409	97.730	12.753	-	97.689	12.934
OUTUBRO	31.101	87.055	7.925	-	53.335	5.980
NOVEMBRO	32.891	90.935	7.784	-	167.415	30.231
TOTAL PARCIAL	304.670	549.826	77.660	48.215	1.118.825	704.787
DEZEMBRO	29.742	-	5.845	-	712.521	-
Restos a pagar – pagos (*)	-	-	-	-	-	-
TOTAL ANUAL	334.412	549.826	83.505	48.215	1.831.346	704.787

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	54.269
JULHO	297.890	126.164	12.982	-	28.127	27.116
AGOSTO	40.690	30.226	12.712	-	28.488	27.529
SETEMBRO	161.784	70.945	13.020	100	15.890	56.575
OUTUBRO	130.380	106.547	14.580	68	15.413	31.997
NOVEMBRO	30.691	31.130	13.020	-	54.295	18.620
TOTAL PARCIAL	1.665.472	814.756	133.407	49.405	318.052	398.378
DEZEMBRO	193.899	-	12.998	-	62.555	-
Restos a pagar – pagos (*)	-	-	-	-	-	-
TOTAL ANUAL	1.859.371	814.756	146.405	49.405	380.607	398.378

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

Em novembro foram liquidadas despesas no valor de R\$ 5.592,00 (elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica”). O total acumulado no ano é de R\$ 91.882,00 para uma previsão orçamentária de R\$ 480,0 mil . A expectativa para o término do exercício é de uma despesa máxima de R\$ 225,0 mil , disponibilizando R\$ 255,0 mil para reprogramações orçamentárias.

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 NOVEMBRO 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	22.720	57.280
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	140.348	400.000	69.162	330.838
TOTAL	165.888	480.000	91.882	388.118

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 com a Escola do Legislativo, em novembro foi realizado apenas um evento interno : “Curso Intervenção em Conflitos Grupais”, com a participação de 21 servidores, ao custo de R\$ 5.145,00 (pagamento de instrutor externo). Também foram realizados e concluídos os seguintes eventos externos:

- 3º Seminário sobre informação na Internet e III Conferência Internacional sobre Inclusão Digital e Social (2 participantes – custo de R\$ 700,00);
- Curso de Fiscalização de Contratos Administrativos (4 participantes – custo de R\$ 5.832,00);
- XVI Encontro das Escolas do Legislativo e de Contas – ABEL (6 participantes- custo de R\$ 1.000,00);
- 20º ENCONTRARH (6 participantes – custo de R\$ 7.800,00);
- Workshop: Biomas Brasileiros e as Mudanças Climáticas (1 participante – sem custo);
- I Seminário Internacional sobre Acesso à Informação e Direitos Humanos (1 participante – sem custo);
- I Encontro Nacional da Associação Nacional de Pesquisa e Pós-Graduação em Arquitetura e Urbanismo (1 participante – sem custo);
- III Encontro Nacional do GITEC e XIII ENIAL INTERLEGIS (5 participantes – sem custo).

Atualmente estão em andamento os seguintes eventos externos:

- Mestrado em Dentística (1 participante);
- Curso de Especialização em Legislativo e Políticas Públicas (2 participantes);

- Curso de Especialização em Gestão Pública Legislativa (4 participantes);
- Doutorado em Saúde Pública (1 participante);
- MBA em Planejamento, Orçamento e Gestão Pública (1 participante);
- Curso de Especialização em Direito Tributário (1 participante);
- Pós Graduação em Contabilidade Pública (2 participantes);
- Pós Graduação em Auditoria Governamental (1 participante);
- Pós Graduação em Gestão da Comunicação nas Organizações (1 participante);
- Pós Graduação em Gestão do Conhecimento, da Informação e Documentação (2 participantes);
- Pós Graduação em Revisão de Texto: Gramática, Linguagem e a Construção/Reconstrução do Significado (5 participantes);
- Pós Graduação em Psicologia Analítica (1 participante);
- Pós Graduação em Direito Administrativo (1 participante) e;
- Mestrado em Direito (1 participante).

Os eventos previstos para o mês de dezembro são os seguintes :

- Curso “Novo Acordo Ortográfico” – 40 participantes – custo de R\$ 2.205,00 (instrutor interno);
- Seminário de Ambientação para Parlamentares Eleitos / 6^{oa} Legislatura – 100 participantes – custo de R\$ 7.500,00 (2 palestrantes externos);
- Seminário “Processo Legislativo” (evento externo – sem custo);
- Workshop “Integração Lightroom e Photoshop – 6 participantes – custo de R\$ 3.120,00 (evento externo);
- Bicultura 2010 – evento sobre modalidade por bicicleta (evento externo – sem custo).

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

Até o momento não foram liquidadas despesas neste subtítulo, permanecendo inalterada a dotação orçamentária anual no valor de R\$ 490,0 mil . Entretanto, cabe informar que no mês de novembro foi dado continuidade à realização dos seguintes eventos previstos nos Planos Setoriais 2010 :

- Projeto “Cidadão do Futuro” – participação de 118 alunos do Centro de Ensino Fundamental 411 de Samambaia;
- Projeto “Cidadão do Futuro” – participação de 58 alunos do Centro de Ensino Fundamental nº 2 do Paranoá.

Não há previsão de novos eventos para o mês de dezembro.

2.11 - PUBLICIDADE INSTITUCIONAL DA CLDF

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 NOVEMBRO 2010	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D = (B - C)
33.90.39 – Outros Serv. Terceiros – Pessoa Jurídica	14.207.562	14.440.000	4.290.651	10.149.349
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	452.962	-	-	-
TOTAL	14.207.562	14.440.000	4.290.651	10.149.349

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.

Incorporando as despesas liquidadas neste programa de trabalho no último mês de novembro - no valor de R\$ 8.115,00 - o total acumulado no período de janeiro a novembro é da ordem de R\$ 4.290.651,00 (coluna “C”), comprometendo 29,7% da dotação orçamentária prevista para 2010 (coluna “B”). Comparando esse resultado com o mesmo período do ano de 2009 (R\$ 11.486.887,00), observa-se uma acentuada diminuição (variação de 62,6%) nos gastos com publicidade institucional da Casa, resultado das restrições impostas pela legislação eleitoral e do término da vigência dos contratos firmados com as agências prestadoras de serviços de publicidade e propaganda para a CLDF. Como não houve termo aditivo para sua prorrogação, aguarda-se a abertura de novo processo licitatório. Não há previsão de despesas para o próximo mês, disponibilizando integralmente o saldo orçamentário de R\$ 10,1 milhões para eventuais reprogramações orçamentárias.

2.12 - FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA

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 NOVEMBRO 2010	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D = (B - C)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	4.629.857	4.342.000	2.664.234	1.677.766,00
TOTAL	4.629.857	4.342.000	2.664.234	1.677.766,00

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.

Assim como ocorrido nos últimos dois meses, também em novembro não foram liquidadas despesas com o “Funcionamento da TV Legislativa” em função do encerramento do contrato firmado entre a Câmara Legislativa e a empresa “Canal 1 Produções Ltda”, ocorrido no mês de agosto. Com isso, permanece inalterado o total despendido neste subtítulo (R\$ 2.664.234,00), situação esta que deve perdurar até o final do exercício em razão da anulação da sessão de abertura da Concorrência nº 001/2010 - que tem por finalidade contratar nova empresa que dará continuidade a este serviço - conforme Despacho do Presidente da Comissão Permanente de Licitação, publicado no Diário da Câmara Legislativa de 01/12/10, página 12.

Considerando que a previsão orçamentária anual é de R\$ 4.342.000,00, o saldo orçamentário de R\$ 1,7 milhões não será utilizado.

2.13 – APOIO À REALIZAÇÃO DE PROGRAMAS CULTURAIS PELA CLDF

Até o mês de novembro não foram liquidadas despesas neste programa de trabalho, o que deverá constar no Relatório de Dezembro uma vez que a premiação concedida pela CLDF no 43º Festival de Cinema de Brasília ocorreu no último dia 30 de novembro.

2.14 – EXECUÇÃO DE SENTENÇAS JUDICIAIS

No período em análise não houve movimentações orçamentárias neste programa de trabalho e, a priori, permanece sem previsão de despesas até o final do exercício. 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” e, provavelmente, poderá ser utilizada integralmente na suplementação orçamentária requerida pelo Poder Executivo local.

2.15 – RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF

O comportamento da execução de despesas neste programa de trabalho manteve em novembro o mesmo ritmo verificado em meses anteriores, com destaque para o pagamento de indenizações trabalhistas (elemento de despesa 31.90.94), que totalizou R\$ 808,0 mil no último mês. Para o mês de dezembro são esperadas despesas expressivas na rubrica “31.90.92 – despesas de exercícios anteriores”, referente ao ressarcimento de R\$ 5,8 milhões à Polícia Civil do DF (ressarcimento de servidores requisitados daquele órgão) e a finalização do pagamento de indenizações trabalhistas aos servidores que aderiram ao programa de incentivo à aposentadoria, estimado em R\$ 1,0 milhão (coluna “D” do quadro demonstrativo a seguir). Com relação ao pagamento da verba indenizatória do exercício parlamentar (elemento de despesa 33.90.93), o total a ser pago até o final de 2010 não deverá ultrapassar R\$ 360,0 mil, o que permite estimar uma despesa anual de R\$ 1,8 milhões. Em 2008 e 2009 foram gastos R\$ 2,7 milhões/ano.

**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 NOVEMBRO de 2010	Despesa Estimada para 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	5.950.000	57.127	5.850.000	5.907.127	+ 42.873
31.90.94 – Indenizações Trabalhistas	194.745	10.680.000	4.235.240	1.000.000	5.235.240	+ 5.444.760
31.90.96 – Ressarcimento de Pessoal Requisitado	475.535	635.000	418.496	140.000	558.496	+ 76.504
33.90.93 – Indenizações e Restituições	2.671.314	3.500.000	1.473.163	360.000	1.833.163	+ 1.666.837
T O T A L	3.392.766	20.765.000	6.184.026	7.350.000	13.534.026	+ 7.230.974

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 com a coluna “E” acima, a despesa total prevista ao final do exercício para este programa de trabalho deverá ficar em torno de R\$ 13,5 milhões, disponibilizando R\$ 7,2 milhões (coluna “F”).

**Verba Indenizatória do Exercício
Parlamentar**

	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
SETEMBRO	222.047	238.330	79.524
OUTUBRO	231.068	227.511	93.498
NOVEMBRO	176.692	262.294	128.849
TOTAL PARCIAL	2.185.764	2.243.776	1.473.163
DEZEMBRO	459.058	427.538	
Restos a Pagar	30.558	-	
TOTAL ANUAL	2.675.380	2.671.314	1.473.163

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/>