



# RELATÓRIO ANALÍTICO DE ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CÂMARA LEGISLATIVA DO DISTRITO FEDERAL JANEIRO a OUTUBRO - 2010

## 1 - INTRODUÇÃO

A análise comparativa do comportamento da execução orçamentária da Câmara Legislativa até o mês de outubro mostra crescimento de 7% em relação ao mesmo período de 2009, influenciado pela evolução das despesas liquidadas com pessoal e encargos sociais (crescimento de 7,8 %) e do grupo de despesa “investimentos”, com crescimento de 829,9 %. Por outro lado, verifica-se queda expressiva de 20,2% das despesas liquidadas no grupo “outras despesas correntes”, mantendo a mesma tendência registrada nos últimos relatórios analíticos (coluna “F” do quadro demonstrativo abaixo).

### DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CLDF POR GRUPO DE DESPESA

R\$ 1,00

| Grupo de Despesa <sup>(1)</sup>   | DESPESA REALIZADA EXERCÍCIO 2009 (*) | DOTAÇÃO ANUAL PREVISTA NA LEI ORÇAMENTÁRIA 2010 | DESPESA LIQUIDADADA ATÉ OUTUBRO DE 2009 | DESPESA LIQUIDADADA ATÉ OUTUBRO DE 2010 | % DESPESA LIQUIDADADA EM RELAÇÃO À DOTAÇÃO ORÇ. 2010 | CRESCIMENTO % DESPESA LIQUIDADADA OUT 2010 / OUT 2009 |
|-----------------------------------|--------------------------------------|---|---|---|--|---|
|                                   | A                                    | B   | C                                       | D                                       | E = D / B  | F = D / C   |
| <b>Pessoal e Encargos Sociais</b> | 182.040.652                          | 230.913.415                                     | 144.319.533                             | 155.547.307                             | 67,4 %   | + 7,8 %   |
| <b>Outras Despesas Correntes</b>  | 49.618.202                           | 76.502.000                                      | 36.946.967                              | 29.496.835                              | 38,6 %   | - 20,2 %  |
| <b>Investimentos</b>              | 2.846.765                            | 25.050.000                                      | 1.091.796                               | 10.152.091                              | 40,5 %   | + 829,9 %   |
| <b>T O T A L</b>                  | 234.505.619                          | 332.465.415                                     | 182.358.296                             | 195.196.233                             | 58,7 %   | + 7,0 %   |

(\*) – 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.

Analisando detalhadamente a evolução das despesas liquidadas em cada subtítulo que compõe o orçamento da CLDF, observa-se crescimento apenas em “Administração de Pessoal”, “Manutenção de Serviços Administrativos Gerais” e “Ressarcimentos, Indenizações e Restituições”. No primeiro caso, o aumento da despesa em R\$ 7,7 milhões em relação ao mesmo período de 2009 reflete ainda os efeitos do Plano de Carreira dos Servidores, que passaram a vigorar a partir de maio daquele ano, enquanto que em 2010 esse impacto foi absorvido em todos os meses. Já o crescimento de R\$ 8,9 milhões com a Manutenção dos Serviços Administrativos da Casa se deve ao total liquidado no elemento de Despesa “44.90.52 – aquisição de equipamentos e material permanente”, que em 2009 foi praticamente inexistente – no valor de R\$ 78,0 mil – e em 2010, em virtude das despesas relacionadas à mudança para a nova sede da CLDF, corresponde até o momento a R\$ 9,5 milhões. Por último, o crescimento de R\$ 2,7 milhões com “Ressarcimentos, Indenizações e Restituições” ocorre devido ao pagamento de indenizações trabalhistas aos servidores que aderiram recentemente ao programa de incentivo à aposentadoria (Resolução nº 245/2010), cuja despesa até o mês de outubro totalizou R\$ 3,1 milhões. Cabe ressaltar que o pagamento da verba indenizatória do exercício parlamentar (elemento de despesa 33.90.93), que também faz parte deste subtítulo, caiu de R\$ 2,0 milhões (janeiro a outubro de 2009) para R\$ 1,3 milhões de janeiro a outubro de 2010.

R\$ 1,00

| SUBTÍTULOS  | DESPESA LIQUIDADADA<br>ATÉ<br>OUTUBRO<br>DE<br>2009 | DESPESA LIQUIDADADA<br>ATÉ<br>OUTUBRO<br>DE<br>2010 | DIFERENÇA EM<br>OUT / 2010 |
|---|---|---|----------------------------|
|   | A   | B   | C = (B - A)                |
| Modernização do Sistema de Informática da CLDF                                  | 1.562.770   | 1.108.908   | - 453.862                  |
| Participação da CLDF em Instituições Ligadas às Atividades do Poder Legislativo | 47.582  | 43.124  | - 4.458                    |
| Promoção de Eventos da CLDF para o Desenvolvimento da Cidadania                 | 591.009   | -   | - 591.009                  |
| Reformas e Benfeitorias no Ed. Sede da CLDF                                     | -   | -   | -                          |
| Promoção da Qualidade de Vida no Trabalho e Bem-Estar Social dos Servidores     | 35.843  | 8.100   | - 27.743                   |
| Administração de Pessoal da CLDF  | 143.868.603   | 151.622.482   | + 7.753.879                |
| Contribuição Patronal para o RPPS – CLDF  | -   | 92.885  | + 92.885                   |
| Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF                                  | 16.754.314  | 16.621.580  | - 132.734                  |
| Manutenção dos Serviços Administrativos Gerais da CLDF                          | 4.559.696   | 13.489.840  | + 8.930.144                |
| Capacitação e Desenvolvimento de Recursos Humanos pela Escola do Legislativo    | 65.657  | 86.290  | + 20.633                   |
| Execução de Projetos Especiais pela Escola do Legislativo                       | 27.663  | -   | - 27.663                   |
| Publicidade Institucional da CLDF   | 9.103.677   | 4.282.536   | - 4.821.141                |
| Funcionamento da TV Legislativa   | 3.309.070   | 2.664.234   | - 644.836                  |
| Apoio à Realização de Programas Culturais pela CLDF                             | -   | -   | -                          |
| Execução de Sentenças Judiciais   | -   | -   | -                          |
| Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF                             | 2.432.412   | 5.176.254   | + 2.743.842                |
| <b>TOTAL – CLDF</b>   | <b>182.358.296</b>                                  | <b>195.196.233</b>                                  | <b>+ 12.837.937</b>        |

Finalmente, conforme pode ser observado no quadro demonstrativo acima, nos demais subtítulos houve queda no volume de despesas liquidadas. Destaca-se o encolhimento de R\$ 132,7 mil com a concessão de benefícios aos servidores (auxílio creche e auxílio transporte); de R\$ 4,8 milhões com a publicidade institucional - reflexo das limitações impostas pela legislação eleitoral e do término do contrato com as duas empresas que prestavam este serviço; de R\$ 644,8 mil com o funcionamento da TV Legislativa, cujo contrato com a empresa Canal 1 Produções foi encerrado no último mês de agosto e o novo processo licitatório encontra-se suspenso até o momento; de R\$ 591,0 mil com a “Promoção de Eventos da CLDF para o Desenvolvimento da Cidadania” (realização de sessões plenárias da CLDF nas regiões administrativas do

DF, como parte do projeto “A Câmara Mais Perto de Você”), implementado em 2009 e suspenso durante todo o exercício de 2010.

No caso da “Modernização do Sistema de Informática” as despesas liquidadas nos meses de janeiro a outubro de 2010 com contratos de manutenção, aquisição de softwares e aquisição de equipamentos (elementos de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros/pessoa jurídica” e “44.90.52 – aquisição de equipamentos”) apresentam praticamente o mesmo comportamento verificado no mesmo período de 2009, totalizando R\$ 1,1 milhão. A diferença de R\$ 453,8 mil observada na comparação dos dois períodos se deve ao pagamento em 2009 de pendências de exercícios anteriores (elementos de despesa “33.90.92” e “44.90.92”), o que não ocorre em 2010.

### Reprogramações orçamentárias

Durante o mês de outubro foram sancionadas duas Leis autorizando abertura de crédito suplementar envolvendo recursos orçamentários da Câmara Legislativa. Dos R\$ 3.808.000,00 cancelados do orçamento da CLDF (ver detalhamento abaixo), R\$ 3.158.000,00 foram oferecidos em contrapartida para suplementações orçamentárias de órgãos do GDF e R\$ 650,0 mil transferidos à Secretaria de Obras do GDF para pagamento de despesas remanescentes da construção da sede da CLDF. Com isto, a previsão orçamentária anual da Câmara Legislativa foi reduzida de R\$ 336.273.415,00 em setembro para R\$ 332.465.415,00 em outubro.

- Lei nº 4.507, de 14/10/2010, publicada no Diário Oficial do DF de 20/10/2010:  
Cancelamento de R\$ 300,0 mil do subtítulo “Publicidade Institucional da CLDF” – elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica”; de R\$ 1.650,0 mil do subtítulo “Funcionamento da TV Legislativa da CLDF” - elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica”; de R\$ 350 mil do subtítulo “Reforma e Benfeitorias no Edifício Sede da CLDF” - elemento de despesa “44.90.51 – obras e instalações”.
- Lei nº 4.515, de 22/10/2010, publicada no Diário Oficial do DF de 25/10/2010:  
Cancelamento de R\$ 1,5 milhões do subtítulo “Manutenção de Serviços Administrativos Gerais da CLDF” – elemento de despesa “44.90.52 – equipamentos e material permanente”.

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<br>ORÇAMENTÁRIA<br>2010<br>( DOTAÇÃO<br>ATUALIZADA ) | DESPESA<br>LIQUIDADA ATÉ<br>OUTUBRO<br>DE<br>2010 | %<br>LIQUIDADO | SALDO<br>DISPONÍVEL<br>ATUAL |
|--|--|---|----------------|------------------------------|
|  | A  | B   | C = ( B/A )    | D = ( A - B )                |
| Modernização do Sistema de Informática da CLDF                 | 9.500.000  | 1.108.908   | 11,7 %         | 8.391.092                    |
| Partic. da CLDF em Inst. Ligadas às Ativ. do Poder Legislativo | 70.000   | 43.124  | 61,6 %         | 26.876                       |
| 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  | 8.100   | 2,6 %          | 301.900                      |
| Administração de Pessoal da CLDF                               | 212.066.636  | 151.622.482                                       | 71,5 %         | 60.444.154                   |
| Contribuição Patronal para o RPPS – CLDF                       | 950.000  | 92.885  | 9,8 %          | 857.115                      |
| Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF                 | 20.800.000   | 16.621.580  | 79,9 %         | 4.178.420                    |
| Manutenção dos Serviços Administrativos Gerais da CLDF         | 46.610.000   | 13.489.840  | 28,9 %         | 33.120.160                   |
| Capacit. e Desenv. de Rec. Humanos pela Escola do Legislativo  | 480.000  | 86.290  | 18,0 %         | 393.710                      |
| Execução de Projetos Especiais pela Escola do Legislativo      | 490.000  | -   | -              | 490.000                      |
| Publicidade Institucional da CLDF                              | 14.440.000   | 4.282.536   | 29,7 %         | 10.157.464                   |
| 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   | 5.176.254   | 24,9 %         | 15.588.746                   |
| <b>TOTAL – CLDF</b>  | <b>332.465.415</b>                                       | <b>195.196.233</b>                                | <b>58,7 %</b>  | <b>137.269.182</b>           |

## 2.1 – MODERNIZAÇÃO DO SISTEMA DE INFORMÁTICA DA CLDF

As despesas liquidadas de janeiro a outubro com o projeto “Modernização do Sistema de Informática da CLDF” alcançaram R\$ 1.108.908,00 , comprometendo apenas 11,7% da dotação prevista na Lei Orçamentária Anual, no valor de R\$ 9,5 milhões, conforme detalhado no quadro demonstrativo abaixo (colunas “B” e “C”).

### 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 OUTUBRO 2010 | Saldo Orçamentário Anual |
|---|-------------------------------|------------------------------|------------------------------------|--------------------------|
|   | A                             | B                            | C                                  | D = ( B – C )            |
| 33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica | 656.693                       | 6.300.000                    | 427.682                            | 5.872.318                |
| 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                       | -                            | -                                  | -                        |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>1.839.793</b>              | <b>9.500.000</b>             | <b>1.108.908</b>                   | <b>8.391.092</b>         |

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.

Restando apenas dois meses para o encerramento do exercício, observa-se que o volume de recursos liquidados até o momento (R\$ 1,1 milhão), vinculados aos elementos de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica e 44.90.52 – aquisição de equipamentos”, foi igual ao verificado no mesmo período do ano anterior. A única diferença na análise comparativa destes dois períodos refere-se ao pagamento de despesas pendentes de exercícios anteriores (elementos de despesa 33.90.92 e 44.90.92), que em 2009 foi de R\$ 400,0 mil , inexistente em 2010.

Considerando o ritmo das despesas liquidadas nos últimos dois meses (setembro/outubro) nos elementos de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica” e “44.90.52 – aquisição de equipamentos” (R\$ 51.929,00 e R\$ 85.340,00, respectivamente), bem como os processos em tramitação na Comissão de Licitação, estima-se que as despesas a serem realizadas nos meses de novembro e dezembro totalizem no máximo R\$ 300,0 mil, disponibilizando ao final do exercício um saldo orçamentário excedente de R\$ 8,1 milhões (coluna “D”).

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

No último mês foi liquidada mais uma contribuição mensal em favor da União Nacional dos Legislativos Estaduais (UNALE), no valor de R\$ 4.458,00 . Com isto, a despesa acumulada no ano

corresponde a R\$ 43.124,00, comprometendo 61,6% da dotação orçamentária prevista para 2010, no valor de R\$ 70,0 mil. Considerando que até o final do exercício serão pagas à Entidade mais três contribuições mensais, estima-se ao final do exercício 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 poderá ser oferecida em contrapartida para futuras reprogramações orçamentárias.

### **2.4 – REFORMA E BENFEITORIAS NO ED. SEDE DA CLDF**

No mês de outubro foram cancelados R\$ 350,0 mil deste projeto, oferecidos em contrapartida para suplementação orçamentária da Secretaria de Estado de Obras do DF, destinado ao pagamento de despesas remanescentes da “Construção do Edifício Sede da CLDF” (Lei nº 4.507, de 14/10/10, publicada no DODF de 20/10/10). Com isto, a dotação orçamentária anual prevista no subtítulo “reforma e benfeitorias no Ed. Sede da CLDF” passou a ser de R\$ 650,0 mil, sendo que não há previsão de despesas a serem realizadas até o encerramento do exercício.

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

Assim como ocorrido em meses anteriores, a única despesa liquidada em outubro se refere ao contrato de manutenção preventiva e corretiva de equipamentos médicos, no valor de R\$ 900,00. Até o encerramento do exercício há expectativa de realização de despesas no valor de R\$ 3,6 mil e o pagamento de ressarcimento ao FASCAL (Fundo de Assistência à Saúde dos Servidores da CLDF) referente à realização de exames laboratoriais através da rede conveniada de laboratórios e hospitais (Ato da Mesa Diretora nº 17/2009). Mesmo assim, estima-se que quase a totalidade do saldo orçamentário atual – no valor de R\$ 301,9 mil – não será utilizada até o final do exercício.

### **2.6 – ADMINISTRAÇÃO DE PESSOAL DA CLDF**

A despesa liquidada nesta atividade até o mês de outubro totalizou R\$ 151.715.367,00, correspondendo a 71,2% da previsão orçamentária anual, no valor de R\$ 213.016.636,00 (colunas “B” e “C” do próximo quadro demonstrativo). Já as projeções realizadas para os meses de novembro e dezembro apontam uma despesa da ordem de R\$ 40,1 milhões (coluna “D”), influenciada pelos seguintes fatores:

❖ Novembro - despesa estimada em R\$ 14,6 milhões, sendo :

- R\$ 13,2 milhões para o pagamento de vencimentos e vantagens fixas (elemento de despesa 31.90.11);
- R\$ 1,1 milhão para o pagamento de obrigações trabalhistas (INSS) sobre a folha de pagamento do mês de outubro dos servidores livre provimento (elemento de despesa 31.90.13);
- R\$ 15,0 mil para o pagamento de obrigações trabalhistas (RPPS) sobre parte da folha de pagamento dos servidores efetivos (elemento de despesa 31.91.13);
- R\$ 105,0 mil para o pagamento de outras despesas variáveis (substituições, adicional noturno, pagamento de instrutores internos da ELEGIS) – elemento de despesa 31.90.16;
- R\$ 150,0 mil para o pagamento de despesas de exercícios anteriores (elemento de despesa 31.90.92).

❖ Dezembro - despesa estimada em R\$ 25,5 milhões, sendo :

- R\$ 21,3 milhões para o pagamento de vencimentos e vantagens fixas (elemento de despesa 31.90.11), considerado neste cálculo o pagamento da segunda parcela da gratificação natalícia (13º salários dos servidores efetivos, requisitados e livre provimento);
- R\$ 3,4 milhões para o pagamento de obrigações trabalhistas – INSS (elemento de despesa 31.90.13), que corresponde à contribuição sobre três folhas de pagamento dos servidores livre provimento (novembro, dezembro e 13º salário);
- R\$ 60,0 mil para o pagamento de obrigações trabalhistas – RPPS (elemento de despesa 31.91.13) sobre parte da folha de pagamento dos servidores efetivos (três mês + 13º salário);
- R\$ 415,0 mil para o pagamento de outras despesas variáveis (substituições, adicional noturno, pagamento de instrutores internos da ELEGIS, além da ajuda de custo dos parlamentares prevista no valor de R\$ 185,0 mil) – elemento de despesa 31.90.16;
- R\$ 300,0 mil para o pagamento de despesas de exercícios anteriores (elemento de despesa 31.90.92).

Com isto, a despesa anual deverá ficar em torno de R\$ 191,8 milhões (coluna “E”), ou seja, abaixo da previsão orçamentária anual, gerando um superávit orçamentário de R\$ 21,2 milhões ao final do exercício (coluna “F”). No entanto, alerta-se para a necessidade de remanejamento de parte das dotações previstas nesta atividade uma vez que as estimativas de despesas relacionadas à rubrica 31.190.16 (outras despesas variáveis) apontam a necessidade de reforço orçamentário da ordem de R\$ 288,8 mil .

### **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 OUTUBRO de 2010 | Despesa Estimada para o período de NOVEMBRO 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                             | 139.173.454                           | 34.560.000   | 173.733.454            | + 3.698.182                       |
| 31.90.13 – Obrigações Patronais (INSS)       | 14.024.000                    | 16.800.000                              | 10.265.346                            | 4.520.000  | 14.785.346             | + 2.014.654                       |
| 31.90.16 – Outras Despesas Variáveis         | 1.288.932                     | 1.550.000                               | 1.318.834                             | 520.000  | 1.838.834              | - 288.834                         |
| 31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores | 5.608.315                     | 16.285.000                              | 864.848                               | 450.000  | 1.314.848              | + 14.970.152                      |
| <b>TOTAL PARCIAL</b>                         | <b>181.283.772</b>            | <b>212.066.636</b>                      | <b>151.622.482</b>                    | <b>40.050.000</b>  | <b>191.672.482</b>     | <b>+ 20.394.154</b>               |
| 31.91.13 – Contribuição Patronal para o RPPS | 35.427                        | 950.000                                 | 92.885                                | 75.000   | 167.885                | + 782.115                         |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>181.319.199</b>            | <b>213.016.636</b>                      | <b>151.715.367</b>                    | <b>40.125.000</b>  | <b>191.840.367</b>     | <b>+ 21.176.269</b>               |

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 mês de outubro foi disponibilizada a receita corrente líquida do Distrito Federal referente ao mês de setembro, no valor de R\$ 954,6 milhões, correspondendo a um crescimento de 17,4% em relação ao mês de setembro de 2009. Com a revisão das projeções da RCL para os meses de outubro a dezembro, realizadas por esta Seção de Elaboração Orçamentária, estima-se ao final do exercício um total acumulado nos últimos doze meses de aproximadamente R\$ 11,4 bilhões , conforme informações apresentadas no quadro demonstrativo a seguir.

R\$ 1,00

| 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 - <i>Estimativa</i>            | 910.524.153,86           | 14,26%        |
| NOVEMBRO                       | 859.029.544,36           | NOVEMBRO - <i>Estimativa</i>           | 954.020.990,88           | 11,06%        |
| DEZEMBRO                       | 1.025.018.339,59         | DEZEMBRO - <i>Estimativa</i>           | 1.135.783.236,53         | 10,81%        |
| <b>TOTAL ANUAL</b>             | <b>10.254.998.540,21</b> | <b>TOTAL ANUAL - <i>Estimativa</i></b> | <b>11.413.677.206,20</b> | <b>11,30%</b> |

No que se refere ao comportamento da despesa com pessoal da Câmara Legislativa, computada para efeitos de cálculo do percentual de comprometimento da RCL, observou-se no mês de outubro queda em relação ao mês de setembro, passando de R\$ 14,4 milhões para R\$ 13,9 milhões, influenciado pelo crescimento no número de servidores efetivos que tiveram suas aposentadorias concedidas nos últimos meses, desonerando a folha de pagamento de servidores ativos. Considerando os fatores que devem influenciar a despesa nos meses de novembro e dezembro, conforme já mencionados anteriormente, o total acumulado em 2011 é estimado em R\$ 184.360.000,00 para efeitos de cálculo do limite de comprometimento da RCL, nos termos da Lei de Responsabilidade Fiscal.

| ÚLTIMOS<br>DOZE<br>MESES                                   | DESPESA COM PESSOAL DA CLDF |   |  |  |                                      |                                  |                      |
|--|-----------------------------|---|--|--|--------------------------------------|----------------------------------|----------------------|
|  | 31.90.11<br>VENCIMENTOS     | 31.90.13 =<br>INSS<br>31.91.13 =<br>PSS<br>PATRONAL | 31.90.16<br>OUTRAS<br>DESP.<br>VARIÁVEIS | 31.90.92<br>DESP. EXERC.<br>ANTERIORES | 31.90.94<br>INDENIZ.<br>TRABALHISTAS | 31.90.96<br>PESSOAL<br>REQUISIT. | TOTAL<br>PARCIAL     |
|  | (A)                         | (B)   | (C)                                      | (D)                                    | (E)                                  | (F)                              | (G) =<br>A+B+C+D+E+F |
| JAN./2010  | 20.940.753,15               | 0,00  | 217.456,05                               | 347,87                                 | 0,00                                 | 0,00                             | <b>21.158.557,07</b> |
| FEV./2010  | 13.747.075,11               | 1.364.368,97  | 345.638,09                               | 232.948,97                             | 231.478,20                           | 0,00                             | <b>15.921.509,34</b> |
| MAR./2010  | 12.596.587,90               | 1.137.571,78  | 147.778,73                               | 83.717,79                              | 0,00                                 | 73.493,13                        | <b>14.039.149,33</b> |
| ABR./2010  | 13.040.041,57               | 1.077.058,94  | 72.182,02                                | 250.712,04                             | 66.944,31                            | 31.180,61                        | <b>14.538.119,49</b> |
| MAI./2010  | 12.922.786,01               | 1.088.239,62  | 70.865,73                                | 132.298,01                             | 0,00                                 | 57.728,49                        | <b>14.271.917,86</b> |
| JUN./2010  | 13.014.729,73               | 1.106.661,47  | 93.748,80                                | 90.887,52                              | 0,00                                 | 36.565,15                        | <b>14.342.592,67</b> |
| JUL./2010  | 13.346.560,43               | 1.123.126,90  | 81.577,12                                | 0,00                                   | 15.140,51                            | 11.072,88                        | <b>14.577.477,84</b> |
| AGO./2010  | 13.326.178,32               | 1.162.498,53  | 94.063,70                                | 3.017,35                               | 366.436,14                           | 30.691,75                        | <b>14.616.449,65</b> |
| SET./2010  | 13.221.193,43               | 1.170.855,87  | 90.452,06                                | 61.178,60                              | 2.147.487,33                         | 96.444,18                        | <b>16.787.611,47</b> |
| OUT./2010  | 13.017.548,79               | 1.127.849,47  | 105.071,11                               | 66.867,29                              | 599.843,56                           | 10.306,15                        | <b>14.927.486,37</b> |
| NOV./2010<br>( <i>estimativa</i> )                         | 12.855.000,00               | 1.135.000,00  | 105.000,00                               | 5.950.000,00                           | 550.000,00                           | 95.000,00                        | <b>20.690.000,00</b> |
| DEZ./2010<br>( <i>estimativa</i> )                         | 20.539.000,00               | 2.310.000,00  | 415.000,00                               | 350.000,00                             | 1.300.000,00                         | 100.000,00                       | <b>25.014.000,00</b> |
| INSCRIÇÃO EM<br>RESTOS A<br>PAGAR<br>( <i>estimativa</i> ) | -                           | 1.150.000,00  | -  | -                                      | -                                    | 20.000,00                        | <b>1.170.000,00</b>  |

R\$ 1,00

| ÚLTIMOS<br>DOZE<br>MESES   | DEDUÇÕES  |                                      |  |                             |                                 | DESPESA TOTAL<br>COM<br>PESSOAL<br>CLDF |
|--|---|--------------------------------------|--|-----------------------------|---------------------------------|---|
|  | 31.90.92<br>DESP. EX. ANT.<br>(COMPET. + 12<br>MESES) | 31.90.94<br>INDENIZ.<br>TRABALHISTAS | AJUDA DE CUSTO<br>DOS<br>PARLAMENTARES | ABONO<br>PECUNIÁRIO<br>(**) | ABONO DE<br>PERMANÊNCIA<br>(**) |   |
|  | (H)   | (I)                                  | (J)                                    | (L)                         | (M)                             | (N) =<br>(G) - (H+I+J+L+M)              |
| JAN./2010  | 347,87  | 0,00                                 |  | 2.501.426,83                | 45.710,83                       | <b>18.611.071,54</b>                    |
| FEV./2010  | 232.948,97  | 231.478,20                           | 222.913,08                             | 291.577,83                  | 45.549,96                       | <b>14.897.041,30</b>                    |
| MAR./2010  | 83.717,79   | 0,00                                 |  | 150.757,63                  | 43.472,12                       | <b>13.761.201,79</b>                    |
| ABR./2010  | 250.712,04  | 66.944,31                            |  | 102.528,69                  | 56.759,88                       | <b>14.061.174,57</b>                    |
| MAI./2010  | 132.298,01  | 0,00                                 |  | 147.271,56                  | 49.346,33                       | <b>13.943.001,96</b>                    |
| JUN./2010  | 90.887,52   | 0,00                                 |  | 89.931,96                   | 58.588,92                       | <b>14.103.184,27</b>                    |
| JUL./2010  | 0,00  | 15.140,51                            |  | 187.857,95                  | 58.310,13                       | <b>14.316.169,25</b>                    |
| AGO./2010  | 3.017,35  | 366.436,14                           |  | 167.190,30                  | 53.904,64                       | <b>14.392.337,36</b>                    |
| SET./2010  | 61.178,60   | 2.147.487,33                         |  | 150.578,00                  | 64.939,29                       | <b>14.363.428,25</b>                    |
| OUT./2010  | 66.867,29   | 599.843,56                           | 12.384,06                              | 180.474,00                  | 186.474,99                      | <b>13.881.442,47</b>                    |
| NOV./2010<br>( <i>estimativa</i> )                                       | 5.950.000,00  | 550.000,00                           |  | 130.000,00                  | 160.000,00                      | <b>13.900.000,00</b>                    |
| DEZ./2010<br>( <i>estimativa</i> )                                       | 350.000,00  | 1.300.000,00                         | 225.000,00                             | 20.000,00                   | 160.000,00                      | <b>22.959.000,00</b>                    |
| INSCRIÇÃO<br>EM RESTOS A<br>PAGAR<br>( <i>estimativa</i> )               | -   | -                                    |  | -                           | -                               | <b>1.170.000,00</b>                     |
| <b>Estimativa 3º QUADRIMESTRE DE 2010 ( Janeiro a Dezembro de 2010 )</b> |   |                                      |  |                             |                                 | <b>184.359.052,76</b>                   |

Confirmadas estas projeções, estima-se que ao final do último quadrimestre de 2011 as despesas com pessoal da CLDF realizadas nos últimos doze meses representem **1,615 %** da receita corrente líquida no mesmo período, ficando abaixo do limite prudencial de 1,62% .

## 2.7 – CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES DA CLDF

As despesas liquidadas no mês de outubro neste programa de trabalho totalizaram R\$ 1.469.479,00 , acumulando no ano R\$ 16.621.580,00, comprometendo 79,9% da dotação orçamentária anual prevista no valor de R\$ 20,8 milhões, conforme demonstra as colunas “B” e “C” do quadro abaixo.

### **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 OUTUBRO de 2010 | Despesa Estimada : NOVEMBRO 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                               | 2.451.277                             | 500.000  | 2.951.277              | 748.723                           |
| 33.90.46 – Auxílio Alimentação              | 14.002.091                    | 15.271.418                              | 13.277.510                            | 1.210.000                                      | 14.487.510             | 783.908                           |
| 33.90.49 – Auxílio Transporte               | 1.366.150                     | 1.800.000                               | 892.793                               | 60.000   | 952.793                | 847.207                           |
| 33.90.92 – Desp. de Exerc. Anteriores       | 15.803                        | 28.582                                  | 0                                     | 0  | 0                      | 28.582                            |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>18.500.527</b>             | <b>20.800.000</b>                       | <b>16.621.580</b>                     | <b>1.770.000</b>                               | <b>18.391.580</b>      | <b>2.408.420</b>                  |

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

De acordo com o acompanhamento mensal da execução da despesas, observa-se que o total liquidado em cada um dos benefícios concedidos nos últimos meses vem correspondendo às expectativas apresentadas neste relatório analítico, sem maiores oscilações, o que permite manter este cenário para os meses de novembro e dezembro. Com isto, a despesa anual estimada para o exercício 2010 - em torno de R\$ 18,4 milhões (coluna “E”) - deverá ficar abaixo do resultado verificado no ano anterior, que foi de R\$ 18,5 milhões (coluna “A”), influenciado principalmente pela redução dos gastos com o auxílio transporte (“elemento de despesa 33.90.49”) que, em virtude da nova localização da Sede da CLDF, tem possibilitado ao servidor-usuário a utilização de apenas um trecho no seu deslocamento (residência-trabalho-residência).

#### **Memória de cálculo - Projeções de Despesas para o período : Novembro a Dezembro / 2010 :**

R\$ 1,00

| Benefício                  | Despesa Média Mensal até Outubro | Despesa Liquidada no mês de Outubro | Número de servidores / dependentes atendidos em Outubro | Estimativa de Novembro a Dezembro (*)      |
|----------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|---|--|
| <b>Auxílio Creche</b>      | 245.128,00                       | 227.710,00                          | 379   | 250.000,00 x 2 meses =<br>R\$ 500.000,00   |
| <b>Auxílio Alimentação</b> | 1.207.046,00                     | 1.190.649,00                        | 1.749   | 1.210.000,00 x 1 mês =<br>R\$ 1.210.000,00 |
| <b>Auxílio Transporte</b>  | 81.163,00                        | 51.120,00                           | 1.075   | 60.000,00 x 1 mês =<br>R\$ 60.000,00       |

(\*) No caso dos auxílios alimentação e transporte, os benefícios são liquidados no mês que antecede a concessão. Sendo assim, até o mês de outubro já foram liquidadas despesas referentes ao mês de novembro, restando apenas 01 mês a ser liquidado até o final do exercício.

Caso se concretizem essas projeções, o saldo orçamentário ao final do exercício ficará em R\$ 2,4 milhões (coluna “F”), disponível para futuras reprogramações orçamentárias que se fizerem necessárias.

## 2.8 – MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS GERAIS DA CLDF

Em outubro foi sancionada lei de abertura de crédito suplementar cancelando parcialmente a dotação prevista para este programa de trabalho, no valor de R\$ 1,5 milhão, do “elemento de despesa 44.90.52 – equipamentos e material permanente”. Estes recursos foram oferecidos em contrapartida para reforço orçamentário do Fundo de Assistência Social do Distrito Federal, vinculado à Secretaria de Estado de Desenvolvimento Social e Transferência de Renda, conforme Lei nº 4.515, de 22/10/2010, publicada no DODF de 25/10/2010. Em razão disso, a dotação anual prevista para este subtítulo foi reduzida para R\$ 46.610.00,00, conforme detalhamento apresentado no quadro demonstrativo abaixo (coluna “B”). Até o momento foram liquidadas despesas que consumiram 28,9% desses recursos, ou seja, cerca de R\$ 13,5 milhões (coluna “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 OUTUBRO 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                               | 1.403.393                             | 1.596.607                |
| 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                              | 2.589.940                             | 19.395.945               |
| 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                              | 9.470.866                             | 11.729.134               |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>9.448.224</b>              | <b>46.610.000</b>                       | <b>13.489.840</b>                     | <b>33.120.160</b>        |

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 o acompanhamento mensal da execução da despesa, apesar do resultado do mês de setembro ter acelerado bastante o ritmo das despesas liquidadas neste programa de trabalho, totalizando R\$ 3,6 milhões, em outubro o cenário foi mais ameno, registrando um total de R\$ 1,1 milhão, o que significou um recuo de 55%, conforme detalhamento por elemento de despesa:

- ✓ 33.90.30 (material de consumo): R\$ 59.937,00;
- ✓ 33.90.39 (outros serviços de terceiros – pessoa jurídica): R\$ 253.669,00;
- ✓ 33.90.47 (obrigações trib. e contributivas): R\$ 2.192,00;
- ✓ 44.90.52 (Material Permanente/Equipamentos): R\$ 813.221,00.

Observa-se que a participação do elemento de despesa “44.90.52 – aquisição de material permanente/equipamentos”, no total de R\$ 813.221,00, permanece bastante expressiva em relação aos demais elementos de despesa, influenciados pelos diversos processos de compras para o novo edifício sede, como por exemplo os processos de nºs 699/2009 (som, áudio, imagem) e 711/2009 (segurança eletrônica), conclusos por R\$ 1,8 e R\$ 2,0 milhões, respectivamente. O montante anual desta rubrica alcança R\$ 9.470.866,00, correspondendo a 70% do total liquidado até o momento neste programa de trabalho. Em escala menor destacam-se também os gastos com o elemento de despesa “33.90.30 – material de consumo”, que acumula no ano R\$ 1.403.393,00 e no elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros/pessoa jurídica”, que acumula R\$ 2.589.940,00, conforme ilustra a coluna “C” do quadro anterior. De modo geral, estima-se que o saldo orçamentário atual de R\$ 33,1 milhões (coluna “D”) não será utilizado integralmente até o final do exercício. Conforme o relatório da Comissão Permanente de Licitação (outubro/2010), os processos já conclusos (e que ainda não foram liquidados) ou em fase licitatória, vinculados a este programa de trabalho são os seguintes:

| <b>PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS / VALORES HOMOLOGADOS (*)</b>   |  |                     |
|--|--|---------------------|
| <b>PROCESSO/OBJETO</b>   | <b>ELEMENTO DE DESPESA :</b>             | <b>VALOR</b>        |
| Pregão nº 027/10 - Aquisição de purificadores de água, elementos filtrantes e bebedouro de garrafão para a CLDF - processo nº 001-000.667/2010 * suspenso sine die   | 33.90.30 – Material de Consumo           | 16.875,00           |
| Pregão nº 031/10 - Aquisição de materiais para eventos da CLDF - processo nº 001-000.663/2010  | 33.90.39-Outros Serv. Terc./ P. Jurídica | 16.056,62           |
| Pregão nº 033/10 - Contratação de empresa fornecedora de assinaturas anuais de jornais e revistas para a CLDF - processo nº 001-000.881/2010   | 33.90.39-Outros Serv. Terc./ P. Jurídica | 101.909,39          |
| Pregão nº 08/10 - Sistema de som, áudio e imagem (processo nº 699/2009)  | 44.90.52 – Equip. e Mat. Permanente      | 1.850.000,00        |
| 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      | 2.040.000,00        |
| 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) | 33.90.39-Outros Serv. Terc./ P. Jurídica | 1.502.291,00        |
| <b>PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS (**)</b>  |  |                     |
| 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. Jurídica | 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        |
| <b>(**) TOTAL DAS DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES</b>  |  | <b>6.922.275,07</b> |

(\*) 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.

O resultado da 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 outubro de 2010 e de 2009 (tabelas “A” e “B” apresentadas a seguir), demonstra a tendência de crescimento das despesas com os serviços de **“energia elétrica”** (alta de 69%) e **“manutenção e conservação de máquinas de máquinas e equipamentos”** (alta de 44%). Em sentido oposto, permanece a redução significativa para os gastos com serviços de **“cópias e reprodução de documentos”** (- 59%), **“ correios”** (- 29%), **“serviços de telefonia fixa e móvel”** (- 48%) e; **água e esgoto** “ (- 31%).

## 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                                     | 98.436         |
| 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          |
| <b>TOTAL PARCIAL</b>       | <b>271.779</b>   | <b>458.891</b> | <b>69.876</b> | <b>48.215</b> | <b>951.410</b>                              | <b>674.555</b> |
| NOVEMBRO                   | 32.891           | -              | 7.784         | -             | 167.415                                     | -              |
| DEZEMBRO                   | 29.742           | -              | 5.845         | -             | 712.521                                     | -              |
| Restos a pagar – pagos (*) | -                | -              | -             | -             | -   | -              |
| <b>TOTAL ANUAL</b>         | <b>334.412</b>   | <b>458.891</b> | <b>83.505</b> | <b>48.215</b> | <b>1.831.346</b>                            | <b>674.555</b> |

R\$ 1,00

**Tabela “B”**

| Meses                      | Serv. de Telecomunicações<br>( 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                                  | -             | 28.488  | 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         |
| <b>TOTAL PARCIAL</b>       | <b>1.634.781</b>   | <b>783.626</b> | <b>120.387</b>                          | <b>49.405</b> | <b>263.757</b>  | <b>379.759</b> |
| NOVEMBRO                   | 30.691   | -              | 13.020                                  | -             | 54.295  | -              |
| DEZEMBRO                   | 193.899  | -              | 12.998                                  | -             | 62.555  | -              |
| Restos a pagar – pagos (*) | -  | -              | -                                       | -             | -   | -              |
| <b>TOTAL ANUAL</b>         | <b>1.859.371</b>   | <b>783.626</b> | <b>146.405</b>                          | <b>49.405</b> | <b>380.607</b>  | <b>379.759</b> |

R\$ 1,00

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

Permanece bastante discreto o ritmo de despesas liquidadas neste subtítulo, correspondendo a apenas R\$ 4.404,00 no mês de outubro. Com isto, o total acumulado no ano é de R\$ 86.290,00 para uma dotação orçamentária prevista no valor de R\$ 480,0 mil. Também foram liquidados em outubro R\$ 6.615,00 com o pagamento de instrutores internos, totalizando uma despesa anual de R\$ 28,7 mil, consumindo recursos orçamentários previstos no elemento de despesa “31.90.16 – outras despesas variáveis”, pertencente à atividade de “Administração de Pessoal”.

### 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 OUTUBRO 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                                 | 63.570                                | 336.430                  |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>165.888</b>                | <b>480.000</b>                          | <b>86.290</b>                         | <b>393.710</b>           |

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 informações prestadas pela Escola do Legislativo, em outubro foram realizados os seguintes eventos com instrutores internos:

- Curso de Redação Oficial – 22 participantes – R\$ 5.880,00
- Curso de Lei Orçamentária Anual – 08 participantes – R\$ 3.675,00
- Curso de Lei Orgânica e Noções de Direito Constitucional – 30 participantes – R\$ 10.290,00

Também foram realizados/estão em andamento os seguintes eventos externos:

- IV Congresso Nacional de Arquivologia (1 participante);
- III Encontro Nacional de Educação a Distância para a Rede de Escolas de Governo (1 participante);
- 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).

Para o mês de novembro há previsão de realização dos seguintes eventos externos:

- Curso de Intervenção em Conflitos Grupais (21 participantes);
- Curso de Fiscalização de Contratos Administrativos (4 participantes);
- 3º Seminário sobre informação na Internet e III Conferência Internacional sobre Inclusão Digital e Social (2 participantes);
- XVI Encontro das Escolas do Legislativo e de Contas – ABEL (6 participantes);
- 20º ENCONTRARH (6 participantes);
- Workshop: Biomas Brasileiros e as Mudanças Climáticas (1 participante);
- I Seminário Internacional sobre Acesso à Informação e Direitos Humanos (1 participante);
- I Encontro Nacional da Associação Nacional de Pesquisa e Pós-Graduação em Arquitetura e Urbanismo (1 participante).

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

Até outubro não foram liquidadas despesas neste subtítulo, permanecendo inalterada a previsão orçamentária anual de R\$ 490,0 mil. Entretanto, segundo informações prestadas pela ELEGIS, cerca de 64 alunos e professores do Centro de Ensino Médio 01 de São Sebastião participaram do projeto “Jovem Cidadão” no mês de outubro (visitas agendadas à CLDF de alunos das redes pública e privada de ensino médio do DF). Em novembro está previsto a participação de 90 estudantes do ensino fundamental no projeto “Cidadão do Futuro” e 90 estudantes do ensino médio no projeto “Jovem Cidadão”.

## 2.11 - PUBLICIDADE INSTITUCIONAL DA CLDF

A dotação orçamentária anual prevista para este subtítulo foi reduzida no último mês em R\$ 300,0 mil, vinculados ao elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros/pessoa jurídica”, oferecidos em contrapartida para suplementação de dotação do projeto “Construção do Edifício Sede da CLDF”, pertencente ao orçamento da Secretaria de Estado de Obras do DF (Lei nº 4.507, de 14/10/10, publicada no DODF de 20/10/10). Com isto, a previsão orçamentária para 2010 passou a ser de R\$ 14.440.000,00 .

### 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 OUTUBRO 2010 | Saldo Orçamentário Anual |
|   | A                             | B                            | C                                  | D = ( B – C )            |
| 33.90.39 – Outros Serv. Terceiros – Pessoa Jurídica | 14.207.562                    | 14.440.000                   | 4.282.536                          | 10.157.464               |
| 33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores        | 452.962                       | -                            | -                                  | -                        |
| <b>TOTAL</b>  | <b>14.207.562</b>             | <b>14.440.000</b>            | <b>4.282.536</b>                   | <b>10.157.464</b>        |

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 os dados do acompanhamento da execução orçamentária, observa-se que as despesas liquidadas nos últimos meses neste programa de trabalho continuam em declínio, totalizando em

outubro apenas R\$ 12.575,00 e no ano R\$ 4.282.536,00 . No mesmo período de 2009 este total era de R\$ 9.103.677,00 , representando uma variação de 53%. Isto se deve, em parte, às restrições impostas pela legislação eleitoral, bem como ao término da vigência dos contratos firmados com as agências prestadoras de serviços de publicidade e propaganda para a CLDF, conforme informado no último relatório analítico. Considerando que o novo processo licitatório para esta finalidade se encontra suspenso, não há expectativa de novas despesas a serem realizadas nos meses de novembro e dezembro, o que não deverá alterar o saldo orçamentário atual de R\$ 10,2 milhões (coluna “D”).

## 2.12 - FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA

Assim como ocorrido no item anterior, também neste programa de trabalho foram cancelados recursos orçamentários – no valor de R\$ 1.658.000,00 - oferecidos em contrapartida para suplementação do orçamento anual do Governo de Distrito Federal. Deste modo, a dotação orçamentária prevista o funcionamento da TV Legislativa em 2010 passou a ser de R\$ 4.342.000,00. Deste montante, cerca de 61% foram utilizados até o momento com a liquidação de despesas.

### 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 OUTUBRO 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             |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>4.629.857</b>              | <b>4.342.000</b>             | <b>2.664.234</b>                   | <b>1.677.766,00</b>      |

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.

Vale salientar que no mês de outubro não foram liquidadas despesas neste programa de trabalho em função do encerramento do contrato firmado entre a Câmara Legislativa e a empresa “Canal 1 Produções Ltda”, ocorrido no mês de agosto. Considerando, portanto, a proximidade do encerramento do exercício e a suspensão “sine die” do atual processo licitatório para contratação de nova empresa que dará continuidade a este serviço, conforme publicado no Diário da Câmara Legislativa de 27/09/10, página 03, estima-se que a totalidade do saldo orçamentário atual - no valor de R\$ 1,7 milhões – não será utilizada.

## 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 ao pagamento de premiação a ser concedida pela CLDF no Festival de Cinema de Brasília, o que deverá ocorrer somente no mês de novembro.

## 2.14 – EXECUÇÃO DE SENTENÇAS JUDICIAIS

Até o momento não foram liquidadas despesas neste programa de trabalho, sem previsão 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”.

## 2.15 – RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF

A análise do comportamento da execução das despesas vinculadas a este programa de trabalho mostra que o total liquidado até o mês de outubro – no valor de R\$ 5,2 milhões – representa apenas 38% da despesa anual, estimada em R\$ 13,6 milhões (colunas “C” e “E” do quadro demonstrativo abaixo). Para os meses de novembro e dezembro é esperada a intensificação na liquidação das despesas previstas, sobretudo aquela relacionada ao ressarcimento de pessoal requisitado da Polícia Civil do DF, relativa aos exercícios de 2008 a 2009, estimada em R\$ 5,8 milhões, a ser paga com dotação prevista no elemento de despesa “31.90.92 – despesas de exercícios anteriores”. Também há previsão de conclusão de pagamento das indenizações trabalhistas (elemento de despesa 31.90.94) devidas aos servidores que tiveram suas aposentadorias concedidas nos últimos meses (estimado em R\$ 1,85 milhões para os meses de novembro e dezembro) e a complementação de R\$ 215,0 mil com o ressarcimento aos órgãos federais pelos 7 servidores cedidos a esta Casa (elemento de despesa 31.90.96).

### 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 OUTUBRO de 2010 | Despesa Estimada para o período de NOVEMBRO 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                        | 5.950.000                               | 57.127                                | 5.850.000  | 5.907.127              | + 42.873                          |
| 31.90.94 – Indenizações Trabalhistas                               | 194.745                       | 10.680.000                              | 3.427.330                             | 1.850.000  | 5.277.330              | + 5.402.670                       |
| 31.90.96 – Ressarcimento de Pessoal Requisitado                    | 475.535                       | 635.000                                 | 347.483                               | 215.000  | 562.483                | + 72.517                          |
| 33.90.93 – Indenizações e Restituições                             | 2.671.314                     | 3.500.000                               | 1.344.314                             | 540.000  | 1.884.314              | + 1.615.686                       |
| <b>TOTAL</b>   | <b>3.392.766</b>              | <b>20.765.000</b>                       | <b>5.176.254</b>                      | <b>8.455.000</b>   | <b>13.631.254</b>      | <b>+ 7.133.746</b>                |

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.

Com relação ao pagamento da verba indenizatória do exercício parlamentar (elemento de despesa 33.90.93), verifica-se que o total liquidado no mês de outubro, referente às despesas computadas no mês de setembro, ficou muito abaixo do limite máximo mensal de R\$ 270,0 mil (R\$ 11.250,00 por parlamentar), mantendo a tendência verificada desde o mês de julho, influenciada pela decisão de parte dos

parlamentares em não utilizar esses recursos durante o período eleitoral. Com isto, estima-se que, faltando 3 pagamentos a serem liquidados até o término do exercício 2010, sejam despendidos no máximo R\$ 540,0 mil neste elemento de despesa, o que deve representar uma despesa anual de R\$ 1.884.314,00 , bastante inferior à verificada nos dois últimos anos.

Por fim, cabe ressaltar que, caso confirmadas as projeções acima mencionadas, parte significativa da previsão orçamentária anual destinada a este programa de trabalho não será utilizada, disponibilizando cerca de R\$ 7,1 milhões para eventuais reprogramações orçamentárias (coluna “F” do quadro demonstrativo anterior).

### 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                           |
| <b>TOTAL PARCIAL</b> | <b>2.009.072</b>                 | <b>1.981.483</b>                 | <b>1.344.314</b>                 |
| NOVEMBRO             | 176.692                          | 262.294                          |                                  |
| DEZEMBRO             | 459.058                          | 427.538                          |                                  |
| Restos a Pagar       | 30.558                           | -                                |                                  |
| <b>TOTAL ANUAL</b>   | <b>2.675.380</b>                 | <b>2.671.314</b>                 | <b>1.344.314</b>                 |

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/>