



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

1 - INTRODUÇÃO

A despesa liquidada pela Câmara Legislativa até o mês de setembro totalizou R\$ 177,5 milhões, comprometendo 52,8% da previsão orçamentária anual. Este resultado corresponde a um crescimento de 9,3 % em relação ao mesmo período do exercício anterior, conforme detalhado na coluna "F" do quadro demonstrativo abaixo.

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 2010	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ SETEMBRO DE 2009	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ SETEMBRO DE 2010	% DESPESA LIQUIDADADA EM RELAÇÃO À DOTAÇÃO ORÇ. 2010	CRESCIMENTO % DESPESA LIQUIDADADA SET 2010 / SET 2009
	A	B	C	D	E = D / B	F = D / C
Pessoal e Encargos Sociais	182.040.652	230.913.415	129.820.260	140.619.821	60,9 %	+ 8,3%
Outras Despesas Correntes	49.618.202	78.460.000	32.261.298	27.510.382	35,1 %	- 14,7 %
Investimentos	2.846.765	26.900.000	305.392	9.338.870	34,7 %	+ 2.958,0 %
T O T A L	234.505.619	336.273.415	162.386.950	177.469.073	52,8 %	+ 9,3 %

(*) – 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.

A análise do comportamento da execução orçamentária por grupo de despesa mostra crescimento de 8,3% nos gastos com pessoal e encargos sociais e queda de 14,7% com “outras despesas correntes”. Neste último caso, verificou-se no período de janeiro a setembro deste ano redução de R\$ 4,75 milhões no volume de despesas liquidadas em relação ao mesmo período de 2009, influenciado principalmente pelos gastos com publicidade e propaganda, que encolheram cerca de R\$ 3,0 milhões tendo em vistas as restrições impostas pela legislação eleitoral. Também se verificou neste período redução de R\$ 1,0 milhão com a manutenção de serviços administrativos gerais da Casa (elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica”) e de R\$ 500,0 mil com o pagamento da verba indenizatória do exercício parlamentar (programa de trabalho “Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF” – elemento de despesa “33.90.93 – indenizações e restituições”). Por fim, as despesas liquidadas no grupo “Investimentos” vem confirmando o ritmo de crescimento esperado tendo em vista as demandas decorrentes da mudança para a nova sede da CLDF, tendo sido liquidados somente no mês de setembro cerca de R\$ 3,4 milhões (programa de trabalho “Manutenção de Serviços Administrativos Gerais da CLDF” – elemento de despesa “44.50.52 – aquisição de equipamentos e material permanente”), acumulando até o momento uma despesa anual de R\$ 9,4 milhões .

Reprogramações Orçamentárias

Conforme antecipado no último Relatório Analítico, durante o mês de setembro foi sancionada a Lei nº 4.505, de 21/09/2010, publicada no Diário Oficial do DF de 22/09/2010, que aprovou a abertura de crédito adicional à Lei Orçamentária Anual do DF, o que permitiu a transferência de R\$ 11,3 milhões do programa de trabalho “Administração de Pessoal da CLDF” (elemento de despesa 31.90.92 – despesas de exercícios anteriores) para reforço de dotação no programa de trabalho “Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF”. Foram destinados R\$ 5,8 milhões para o ressarcimento da remuneração de servidores da Polícia Civil do DF cedidos à Câmara Legislativa, referente aos exercícios 2007 a 2009 (elemento de despesa “31.90.92 – despesas de exercícios anteriores / ressarcimento de pessoal requisitado”) e R\$ 5,5 milhões para o pagamento de indenizações trabalhistas aos 42 servidores efetivos que aderiram ao programa de incentivo à aposentadoria, conforme previsto na Resolução nº 245/2010 (elemento de despesa “31.90.94 – indenizações trabalhistas”).

Também foi sancionada na mesma data a Lei nº 4.504, publicada no DODF de 22/09/2010, transferindo R\$ 4,5 milhões do programa de trabalho “Administração de Pessoal da CLDF” (elemento de despesa 31.90.92 – despesas de exercícios anteriores) para reforço de dotação no programa de trabalho “Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF” – elemento de despesa “31.90.94 – indenizações trabalhistas”. No entanto, considerando as projeções de despesas com indenizações trabalhistas a serem realizadas nos próximos meses (item 2.15 deste Relatório), verifica-se que este remanejamento orçamentário tornou-se desnecessário, possibilitando que o mesmo seja revertido até o final do exercício.

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 LIQUIDADADA ATÉ SETEMBRO DE 2010	% LIQUIDADADO	SALDO DISPONÍVEL ATUAL
	A	B	C = (B/A)	D = (A - B)
Modernização do Sistema de Informática da CLDF	9.500.000	1.023.568	10,8 %	8.476.432
Partic. da CLDF em Inst. Ligadas às Ativ. do Poder Legislativo	70.000	38.666	55,2 %	31.334
Promoção de Eventos da CLDF p/ Desenvolvimento da Cidadania	200.000	-	-	200.000
Reformas e Benfeitorias no Ed. Sede da CLDF	1.000.000	-	-	1.000.000
Prom. da Qualid. Vida no Trab. e Bem-Estar Soc. dos Servidores	310.000	7.200	2,3 %	302.800
Administração de Pessoal da CLDF	212.066.636	137.319.784	64,8 %	74.746.852
Contribuição Patronal para o RPPS – CLDF	950.000	78.246	8,2 %	871.754
Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF	20.800.000	15.152.101	72,8 %	5.647.899
Manutenção dos Serviços Administrativos Gerais da CLDF	48.110.000	12.360.821	25,7 %	35.749.179
Capacit. e Desenv. de Rec. Humanos pela Escola do Legislativo	480.000	81.886	17,1 %	398.114
Execução de Projetos Especiais pela Escola do Legislativo	490.000	-	-	490.000
Publicidade Institucional da CLDF	14.740.000	4.269.961	29,0 %	10.470.039
Funcionamento da TV Legislativa	6.000.000	2.664.234	44,4 %	3.335.766
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	4.472.606	21,5 %	16.292.394
TOTAL – CLDF	336.273.415	177.469.073	52,8 %	158.804.342

2.1 – MODERNIZAÇÃO DO SISTEMA DE INFORMÁTICA DA CLDF

As despesas liquidadas até o mês de setembro com a “Modernização do Sistema de Informática da CLDF” totalizaram R\$ 1.023.568,00 , comprometendo apenas 10,8% 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 SETEMBRO 2010	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D = (B – C)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	656.693	6.300.000	342.342	5.957.658
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	171.143	-	-	-
44.90.52 – Equipamentos e Mat. Permanente	785.100	3.200.000	681.226	2.518.774
44.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	226.857	-	-	-
TOTAL	1.839.793	9.500.000	1.023.568	8.476.432

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.

Apesar do relativo avanço da despesa liquidada no mês de agosto, sobretudo no elemento de despesa “44.90.52 – aquisição de equipamentos” (R\$ 280,0 mil), o montante liquidado em setembro retomou o ritmo comedido dos meses anteriores, totalizando apenas R\$ 51.929,00 no elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica”. Com a proximidade do término do exercício e considerando os processos em tramitação na Comissão de Licitação, estima-se que parte significativa do saldo orçamentário atual – no valor de R\$ 8,5 milhões (coluna “D”) – não será utilizada.

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

A despesa liquidada no mês de setembro em favor da União Nacional dos Legislativos Estaduais (UNALE) - no valor de R\$ 13.375,00 - contemplaram as contribuições mensais relativas aos meses de julho, agosto e setembro (R\$ 4.458,00/mês). Deste modo, incorporando o pagamento da contribuição anual à Associação Brasileira das Escolas do Legislativo – ABE - no valor de R\$ 3,0 mil - já foram liquidados R\$ 38.666,00 neste programa de trabalho no período de janeiro a setembro, que corresponde a 55,2% da dotação orçamentária prevista para 2010, no valor de R\$ 70,0 mil. Até o final do

exercício serão pagos quatro contribuições mensais à UNALE totalizando R\$ 17.832,00 , gerando um superávit orçamentário anual de R\$ 13.502,00.

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

No período em análise não foram realizadas despesas neste programa de trabalho, o que deve se repetir até o encerramento do exercício, disponibilizando integralmente a dotação orçamentária anual prevista no valor de R\$ 200,0 mil.

2.4 – REFORMAS E BENFEITORIAS NO ED. SEDE DA CLDF

A dotação orçamentária anual destinada a este projeto mantém-se inalterada no valor de R\$ 1,0 milhão, sem previsão de despesas a serem realizadas nos próximos meses.

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

A despesa total liquidada em setembro foi de apenas R\$ 1,8 mil , que corresponde ao pagamento de duas parcelas mensais do contrato manutenção preventiva e corretiva de equipamentos médicos (R\$ 900,00 / mês). Com isto, foram liquidados até o momento R\$ 7,2 mil (8 parcelas mensais) e a previsão anual deve chegar ao valor de R\$ 10,8 mil. Considerando que a previsão orçamentária anual no elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica” é de R\$ 40,0 mil , a expectativa é de saldo orçamentário no valor de R\$ 29,2 mil ao final do exercício.

Quanto aos demais elementos de despesa, estima-se que a previsão orçamentária anual de R\$ 20,0 mil destinada ao pagamento de outros serviços de terceiros/pessoa física (33.90.36) não será utilizada, assim como parte significativa da dotação anual no valor de R\$ 250,0 mil destinada à realização de exames laboratoriais em instituições credenciadas pelo Fascal (elemento de despesa “33.90.93 –Indenizações e Restituições”).

2.6 – ADMINISTRAÇÃO DE PESSOAL DA CLDF

Conforme antecipado no último Relatório Analítico, no mês de setembro foi aprovado abertura de crédito suplementar (Lei nº 4.505, de 21/09/2010, publicada no DODF de 22/09/2010), destinando parte do excedente orçamentário anual previsto neste subtítulo – no valor de R\$ 11,3 milhões - para reforço de dotações orçamentárias no programa de trabalho “Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF” : R\$ 5,8 milhões para o elemento de despesa “31.90.92 – despesas de exercícios anteriores / ressarcimento de pessoal requisitado” (ressarcimento da remuneração de servidores da Polícia Civil do DF cedidos à Câmara Legislativa, referente aos exercícios 2007 a 2009); e R\$ 5,5 milhões para o elemento de despesa “31.90.94 – indenizações trabalhistas” (pagamento de indenizações trabalhistas aos 42 servidores efetivos que aderiram ao programa de incentivo à aposentadoria, conforme previsto na Resolução nº 245/2010). Também foram cancelados R\$ 4,5 milhões do elemento despesa “31.90.92 – despesas de exercícios anteriores” (Administração de Pessoal da CLDF), transferidos para o programa de trabalho “Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF” - elemento de despesa “31.90.94 – indenizações trabalhistas” (Lei nº 4.504, publicada no DODF de 22/09/2010).

De acordo com as projeções de despesas realizadas para os meses de outubro a dezembro (incluindo o pagamento da segunda metade da gratificação natalícia no mês de dezembro – 13º salário), estima-se que a dotação orçamentária anual prevista para este programa de trabalho – no valor de R\$ 213.016.636,00 – será mais que suficiente para fazer frente às despesas previstas até o final do exercício de 2010, disponibilizando um saldo orçamentário excedente de aproximadamente R\$ 20,8 milhões (colunas “B”, “D”, “E” e “F” do quadro demonstrativo abaixo).

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 SETEMBRO de 2010	Despesa Estimada para o período de OUTUBRO 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	126.155.905	47.783.000	173.938.905	+ 3.492.731
31.90.13 – Obrigações Patronais (INSS)	14.024.000	16.800.000	9.152.136	5.750.000	14.902.136	+ 1.897.864
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	1.288.932	1.550.000	1.213.762	606.000	1.819.762	- 269.762
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	5.608.315	16.285.000	797.981	600.000	1.397.981	+ 14.887.019
TOTAL PARCIAL	181.283.772	212.066.636	137.319.784	54.739.000	192.058.784	+ 20.007.852
31.91.13 – Contribuição Patronal para o RPPS	35.427	950.000	78.246	78.000	156.246	+ 793.754
TOTAL	181.319.199	213.016.636	137.398.030	54.817.000	192.215.030	+ 20.801.606

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

A Secretaria de Estado de Fazenda do GDF divulgou no último dia 29 de setembro a receita corrente líquida acumulada nos últimos doze meses (referente ao período de setembro de 2009 a agosto de 2010), totalizando R\$ 10.952.735.947,45 (Diário Oficial do DF de 29/09/2010, págs. 20 e 21), ficando bastante próxima das projeções apresentadas por esta Seção de Elaboração Orçamentária nos últimos Relatórios Analíticos, no valor de R\$ 10.928.806.99,04 . Já a despesa com pessoal da CLDF no mesmo período foi confirmada no valor R\$ 182.381.007,69 , o que correspondeu a um comprometimento de 1,67% da RCL no segundo quadrimestre de 2010, conforme consta do Relatório de Gestão Fiscal da CLDF, publicado no Diário Oficial do DF de 30/09/2010 através do Ato da Mesa Diretora nº 92.

Projeções para o 3º Quadrimestre de 2010 :

De acordo com o quadro abaixo, as projeções de receita corrente líquida para os meses de setembro a dezembro de 2010 devem apresentar crescimento médio de 8% em relação ao mesmo período de 2009, ou seja, abaixo da média de 10,3% verificado nos meses de janeiro a agosto, adotando-se assim um cenário mais conservador até o término do exercício. Este resultado, somado às receitas verificadas nos meses de janeiro a agosto, indicam para 2010 um crescimento de 9,69% em relação ao exercício de 2009, totalizando R\$ 11.248.788.884,69 .

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 - Estimativa	879.475.318,26	8,16%
OUTUBRO	796.861.811,81	OUTUBRO - Estimativa	861.661.600,95	8,13%
NOVEMBRO	859.029.544,36	NOVEMBRO - Estimativa	933.790.743,87	8,70%
DEZEMBRO	1.025.018.339,59	DEZEMBRO - Estimativa	1.115.125.579,08	8,79%
TOTAL ANUAL	10.254.998.540,21	TOTAL ANUAL - Estimativa	11.248.788.884,69	9,69%

Por outro lado, as projeções de despesas com pessoal da CLDF a serem realizadas nos meses de outubro, novembro e dezembro, além daquelas a serem inscritas em restos a pagar ao final do exercício, indicam despesa anual de aproximadamente R\$ 184,4 milhões. Conforme pode ser observado na tabela a seguir, a projeção realizada para o elemento de despesa “31.9011 – pagamento de vencimentos e vantagens fixas” nos meses de outubro e novembro apresenta redução de aproximadamente R\$ 500,0 mil/mês quando

comparada com a despesa liquidada no mês de setembro, reflexo das 42 novas aposentadorias que não farão mais parte da folha de pagamento da Casa. Já em dezembro verifica-se crescimento expressivo neste elemento de despesa tendo em vista o pagamento da segunda metade da gratificação natalícia.

R\$ 1,00

ÚLTIMOS DOZE MESES	DESPESA COM PESSOAL DA CLDF						
	31.90.11 VENCIMENTOS	31.90.13 = INSS 31.91.13 = PSS PATRONAL	31.90.16 OUTRAS DESP. VARIÁVEIS	31.90.92 DESP. EXERC. ANTERIORES	31.90.94 INDENIZ. TRABALHISTAS	31.90.96 PESSOAL REQUISIT.	TOTAL 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 (estimativa)	12.741.000,00	1.163.000,00	96.000,00	5.950.000,00	1.350.000,00	50.000,00	21.350.000,00
NOV./2010 (estimativa)	12.721.000,00	1.163.000,00	95.000,00	150.000,00	1.000.000,00	50.000,00	15.179.000,00
DEZ./2010 (estimativa)	20.555.000,00	2.326.000,00	415.000,00	350.000,00	300.000,00	100.000,00	24.046.000,00
RESTOS A PAGAR (estimativa)	-	1.176.000,00	-	-	-	20.000,00	1.196.000,00

R\$ 1,00

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 (estimativa)	5.950.000,00	1.350.000,00		130.000,00	65.000,00	13.855.000,00
NOV./2010 (estimativa)	150.000,00	1.000.000,00		130.000,00	65.000,00	13.834.000,00
DEZ./2010 (estimativa)	350.000,00	300.000,00	225.000,00	20.000,00	65.000,00	23.086.000,00
RESTOS A PAGAR (estimativa)	-	-		-	-	1.196.000,00
Estimativa 3º QUADRIMESTRE DE 2010 (Janeiro a Dezembro de 2010)						184.419.610,29

Confirmadas as projeções apresentadas, o Relatório de Gestão Fiscal da CLDF referente ao 3º Quadrimestre de 2010 (período dos últimos doze meses: janeiro a dezembro de 2010) deverá apontar, a princípio, comprometimento de 1,64% da receita corrente líquida com a realização de despesas com pessoal. No entanto, é importante ressaltar que este percentual poderá ficar ainda menor a depender de dois fatores: 1º) caso o crescimento da receita corrente líquida nos meses de setembro a dezembro supere os 8% estimados; 2º) novas medidas de contenção de despesas com pessoal sejam implementadas até o final do exercício.

De qualquer forma, conforme pode ser verificado no quadro demonstrativo abaixo, os resultados obtidos após o término do 1º quadrimestre de 2010 - quando a participação da despesa com pessoal foi de 1,74% em relação à receita corrente líquida, superando o limite máximo de 1,7% - confirmam a continuidade da tendência decrescente nos resultados a serem apurados nos próximos relatórios de gestão fiscal, o que permite considerar a possibilidade de alcance do limite prudencial de 1,62% ao final do mês de dezembro, hoje estimado em 1,64%.

Relatório de Gestão Fiscal da CLDF - 2010		
1º Quadrimestre de 2010 (Maio de 2009 a Abril de 2010)	Receita Corrente Líquida	R\$ 10.412.832.936,90
	Despesa com Pessoal da CLDF	R\$ 181.601.395,97
	Participação da Despesa / RCL	1,74 %
2º Quadrimestre de 2010 (Setembro de 2009 a Agosto de 2010)	Receita Corrente Líquida	R\$ 10.952.735.947,45
	Despesa com Pessoal da CLDF	R\$ 182.381.007,69
	Participação da Despesa / RCL	1,67 %
3º Quadrimestre de 2010 (Janeiro a Dezembro de 2010) <i>Estimativa</i>	Receita Corrente Líquida <i>Estimada</i>	<i>R\$ 11.248.788.884,69</i>
	Despesa com Pessoal da CLDF <i>Estimada</i>	<i>R\$ 184.419.610,29</i>
	Participação da Despesa / RCL - <i>Estimativa</i>	1,64 %

2.7 – CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES DA CLDF

As despesas liquidadas em setembro com a concessão de benefícios aos servidores totalizaram R\$ 1.486.856,00. Com isto, o montante acumulado em 2010 atingiu R\$ 15.152.101,00 , comprometendo 72,8% da dotação orçamentária anual prevista no valor de R\$ 20,8 milhões , conforme identificado nas colunas “B” e “C” do quadro demonstrativo 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 SETEMBRO de 2010	Despesa Estimada : OUTUBRO 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	2.223.567	750.000	2.973.567	726.433
33.90.46 – Auxílio Alimentação	14.002.091	15.271.418	12.086.861	2.420.000	14.506.861	764.557
33.90.49 – Auxílio Transporte	1.366.150	1.800.000	841.673	120.000	961.673	838.327
33.90.92 – Desp. de Exerc. Anteriores	15.803	28.582	0	0	0	28.582
T O T A L	18.500.527	20.800.000	15.152.101	3.290.000	18.442.101	2.357.899

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

Já o comportamento dessas despesas nos próximos meses não deverá sofrer alteração expressiva, devendo ficar em aproximadamente R\$ 3.290.000,00 (coluna “D”), gerando uma despesa anual de R\$ 18,4 milhões (coluna “E”). Se confirmadas essas projeções, o saldo orçamentário ao final do exercício ficará em R\$ 2,3 milhões (coluna “F”), disponível para reprogramações orçamentárias que se fizerem necessárias.

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

R\$ 1,00

Benefício	Despesa Média Mensal até Setembro	Despesa Liquidada no mês de Setembro	Número de servidores / dependentes atendidos em Setembro	Estimativa de Outubro a Dezembro (*)
Auxílio Creche	247.063,00	243.751,00	470	250.000,00 x 3 meses = R\$ 750.000,00
Auxílio Alimentação	1.208.686,10	1.191.176,00	1.753	1.210.000,00 x 2 meses = R\$ 2.420.000,00
Auxílio Transporte	84.167,30	51.929,00	1.097	60.000,00 x 2 meses = R\$ 120.000,00

(*) No caso dos auxílios alimentação e transporte, os benefícios são liquidados no mês que antecede a concessão. Sendo assim, até o mês de setembro já foram liquidadas despesas referentes ao mês de outubro, restando apenas 02 meses a serem liquidados até o final do exercício.

2.8 – MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS GERAIS DA CLDF

Entre janeiro e setembro de 2010 as despesas liquidadas neste programa de trabalho totalizaram R\$ 12.360.821,00 , correspondendo a 25,7% da dotação orçamentária anual prevista no valor de R\$ 48.110.000,00. Deste total liquidado, cerca de R\$ 8,7 milhões estão relacionados ao elemento de despesa “44.90.52 – aquisição de máquinas, equipamentos e material permanente”.

**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 SETEMBRO 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	1.343.455	1.656.545
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	2.336.271	19.649.614
33.90.47 – Obrig. Tributárias e Contributivas	8.536	40.000	3.492	36.508
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	190.622	14.115	14.114	1
44.90.52 – Equipamentos e Mat. Permanente	1.833.149	22.700.000	8.657.645	14.042.355
TOTAL	9.448.224	48.110.000	12.360.821	35.749.179

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.

Os dados do acompanhamento da execução orçamentária mostram que as despesas liquidadas em setembro registraram crescimento expressivo se comparadas com as de meses anteriores, passando de R\$ 2,4 milhões em agosto para R\$ 3,7 milhões em setembro, pressionadas pelos diversos processos de compras para o novo edifício sede. Por outro lado, houve declínio no total liquidado com contratos de manutenção (elemento de despesa 33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica), que registrou R\$ 236.728,00 em setembro contra R\$ 279.276,00 no mês antecedente, assim como nos gastos com material de consumo (elemento de despesa 33.90.30), que registrou apenas R\$ 27.411,00 contra R\$ 383.490,00 do mês antecedente.

Apesar da evolução dos gastos observada nos últimos meses neste programa de trabalho, estima-se que o saldo orçamentário de R\$ 35,7 milhões (coluna “D”) não será utilizado integralmente até o final do exercício.

De acordo com o relatório da Comissão Permanente de Licitação (setembro/2010) destacam-se a seguir os processos já concluídos (e que ainda não foram liquidados) ou em fase licitatória, vinculados a este programa de trabalho:

PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS / VALORES HOMOLOGADOS (*)		
PROCESSO/OBJETO	ELEMENTO DE DESPESA :	VALOR
Pregão nº 026/10-CLDF - que tem por objeto a <i>contratação de seguro total de 02 (dois) veículos de propriedade da CLDF</i> - processo nº 001-000.755/2010	33.90.39-Outros Serv. Terc./ P. Jurídica	2.680,00
Pregão nº 028/10-CLDF - contratação de empresa especializada para fornecimento de gêneros alimentícios para lanche dos participantes dos Projetos Especiais da Escola do Legislativo da CLDF - processo nº 001-000.669/2010	33.90.39-Outros Serv. Terc./ P. Jurídica	13.969,44
PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS (**)		
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	2.100.563,01
Pregão nº 08/10 - Sistema de som, áudio e imagem (processo nº 699/2009) * em fase de análise de recursos	44.90.52 – Equip. e Mat. Permanente	2.872.997,45
Pregão nº 09/10 - Fornecimento e instalação de solução integrada de segurança eletrônica - processo nº 711/2009 * em fase de análise de recursos	44.90.52 – Equip. e Mat. Permanente	2.609.951,09
Pregão nº 53/09 - Aquisição de central telefônica (processo nº 640/2009)	44.90.52 – Equip. e Mat. Permanente	1.387.299,54
Pregão nº 027/10-CLDF - 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	28.853,10
(**) TOTAL DAS DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES		9.016.313,63

(*) 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.

Quanto à análise comparativa do desempenho 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 setembro de 2010 e de 2009 (tabelas “A” e “B” apresentadas a seguir), verifica-se tendência de crescimento das despesas com os serviços de **“energia elétrica”** (alta de 54%) e **“manutenção e conservação de máquinas de máquinas e equipamentos”** (alta de 17%). Por outro lado, vem ocorrendo redução expressiva nos gastos com serviços de **“cópias e reprodução de documentos”** (- 53%), **“correios”** (- 25%), **“serviços de telefonia fixa e móvel”** (- 55%) e; **“água e esgoto”** (- 22%).

ANÁLISE COMPARATIVA DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE MANUTENÇÃO DA CLDF

Tabela “A”

Meses	Energia Elétrica		Água e Esgoto		Serviços de Comunicação em Geral - Correios	
	2009	2010	2009	2010	2009	2010
JANEIRO	-	-	-	-	-	-
FEVEREIRO	24.240	26.663	4.553	4.530	80.008	31.560
MARÇO	33.736	29.001	5.793	6.712	122.981	51.314
ABRIL	40.444	30.189	6.886	6.348	136.438	202.422
MAIO	34.251	29.662	9.230	7.424	71.844	94.564
JUNHO	28.208	31.686	9.231	6.839	111.824	64.106
JULHO	28.659	46.509	-	9.655	128.293	98.436
AGOSTO	24.730	80.396	13.505	6.707	148.998	113.239
SETEMBRO	26.409	97.729	12.753	-	97.689	12.934
TOTAL PARCIAL	240.677	371.835	61.951	48.215	898.075	668.575
OUTUBRO	31.101	-	7.924	-	53.335	-
NOVEMBRO	32.891	-	7.784	-	167.415	-
DEZEMBRO	29.742	-	5.845	-	712.521	-
Restos a pagar – pagos (*)	-	-	-	-	-	-
TOTAL ANUAL	334.411	371.835	83.505	48.215	1.831.347	668.575

Tabela “B”

Meses	Serv. de Telecomunicações (telefonia: móvel e fixa)		Serviços de Cópias e Reprodução Gráfica		Manutenção, Conservação e Instalação de Máquinas e Equipamentos	
	2009	2010	2009	2010	2009	2010
JANEIRO	-	-	-	-	-	-
FEVEREIRO	17.854	25.497	13.020	12.762	32.000	23.100
MARÇO	405.135	124.530	12.934	13.020	32.880	69.595
ABRIL	40.971	104.042	13.011	13.077	53.623	37.628
MAIO	372.473	39.698	14.019	10.034	28.758	51.949
JUNHO	167.604	155.977	14.109	344	28.578	54.270
JULHO	297.890	126.164	12.982	-	28.127	27.116
AGOSTO	40.690	30.226	12.712	-	28.487	27.529
SETEMBRO	161.784	70.945	13.020	100	15.890	-
TOTAL PARCIAL	1.504.401	677.078	105.807	49.337	248.343	291.187
OUTUBRO	130.380	-	14.580	-	15.413	-
NOVEMBRO	30.691	-	13.020	-	54.295	-
DEZEMBRO	193.899	-	12.998	-	62.555	-
Restos a pagar – pagos (*)	-	-	-	-	-	-
TOTAL ANUAL	1.859.371	677.078	146.405	49.337	380.607	291.187

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

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

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

Verificou-se no mês de setembro crescimento mais expressivo das despesas liquidadas se comparadas com meses anteriores, da ordem de R\$ 31,0 mil . Deste total, R\$ 10.960,00 foram utilizados no pagamento de 3 instrutores externos (elemento de despesa “33.90.36 – outros serviços de terceiros/pessoa física”), responsáveis pelos seguintes eventos internos :

- ✓ Palestra “Competências Essenciais” – 57 participantes – valor R\$ 3,0 mil;
- ✓ Palestra “Ética e Gestão no Serviço Público” – 50 participantes – valor 3.960,00;
- ✓ Palestra “A Estratégia e o Diálogo” – 40 participantes – valor 4,0 mil.

Já no elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros/pessoa jurídica” foram liquidados R\$ 20.050,00 com o pagamento dos seguintes eventos externos em andamento:

- ✓ 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).

Com isto, o total acumulado no ano é de R\$ 81,9 mil conforme detalhado na coluna “C” do quadro demonstrativo abaixo.

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 SETEMBRO 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	59.166	340.834
TOTAL	165.888	480.000	81.886	398.114

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 à contratação de instrutores internos para a realização de eventos internos, pagos com dotação orçamentária prevista no elemento de despesa “31.90.16 – outras despesas variáveis” do programa de trabalho “administração de pessoal da CLDF”, durante o mês de setembro não foram liquidadas despesas, permanecendo inalterado o total acumulado no ano no valor de R\$ 22.050,00 . Para o mês de outubro estão previstos os seguintes eventos internos:

- ✓ Curso “Regimento Interno e Processo Legislativo” (24 participantes), no valor de R\$ 6.615,00 ;
- ✓ Curso “Redação Oficial” (30 participantes), no valor de R\$ 5.880,00 ;
- ✓ Curso “Lei Orçamentária Anual” (30 participantes), no valor de R\$ 3.675,00;
- ✓ Curso “Lei Orgânica e Noções de Direito Constitucional” (30 participantes), no valor de R\$ 10.290,00 .

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

A previsão orçamentária anual para execução de projetos especiais pela ELEGIS permanece inalterada, no valor de R\$ 490,0 mil, sendo R\$ 50,0 mil no elemento de despesa “33.90.36 – outros serviços de terceiros / pessoa física” e R\$ 440,0 mil no elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica”.

Em setembro foi concluído o Pregão nº 028/10, relativo à contratação de empresa especializada para fornecimento de gêneros alimentícios para lanche dos participantes dos Projetos Especiais, no valor de R\$ 13.969,44 . Entretanto, a realização desta despesa irá utilizar dotação orçamentária prevista no elemento de despesa “33.90.30 – material de consumo”, inserido no programa de trabalho “Manutenção de Serviços Administrativos Gerais da CLDF”.

2.11 - PUBLICIDADE INSTITUCIONAL DA CLDF

As despesas liquidadas no período de janeiro a setembro com publicidade institucional da CLDF totalizaram R\$ 4.269.961,00, ou seja, 29% da dotação orçamentária anual prevista em R\$ 14.740,000 . Se comparadas ao mesmo período do exercício 2009 (R\$ 6.996.899,00) , houve queda de 39%, influenciadas em boa parte pelas restrições impostas pela legislação eleitoral e pelo término da vigência dos contratos firmados com as duas agências prestadoras dos serviços de publicidade e propaganda para a CLDF, ocorrido no mês de agosto. Como não houve termo aditivo para sua prorrogação, aguarda-se a abertura de novo processo licitatório. Considerando este cenário, estima-se que o volume de despesas a

serem realizadas nos meses de outubro a dezembro não será significativo e, com isto, grande parte do saldo orçamentário atual de R\$ 10,4 milhões (coluna “D”) não deverá ser utilizado.

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 SETEMBRO 2010	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D = (B – C)
33.90.39 – Outros Serv. Terceiros – Pessoa Jurídica	14.207.562	14.740.000	4.269.961	10.470.039
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	452.962	-	-	-
TOTAL	14.207.562	14.740.000	4.269.961	10.470.039

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.

2.12 - FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA

O acompanhamento da execução da despesa neste programa de trabalho mostra que até o mês de setembro foram liquidados R\$ 2.664.234,30, o que compromete a apenas 44,4% da previsão orçamentária para 2010 no montante de R\$ 6,0 milhões. Com o encerramento do contrato firmado entre a Câmara Legislativa e a empresa “Canal 1 Produções Ltda”, ocorrido no mês de agosto, foram liquidadas em setembro as últimas despesas contratuais no valor de R\$ 273.264,00. Considerando que o processo licitatório para contratação de nova empresa que dará continuidade a este serviço encontra-se suspenso “sine die”, conforme publicado no Diário da Câmara Legislativa de 27/09/10, página 03, e considerando a proximidade do término deste exercício, estima-se que quase a totalidade do saldo orçamentário atual - no valor de R\$ 3,3 milhões – não será utilizada.

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 SETEMBRO 2010	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D = (B – C)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	4.629.857	6.000.000	2.664.234	3.335.766
TOTAL	4.629.857	6.000.000	2.664.234	3.335.766

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.

2.13 – APOIO À REALIZAÇÃO DE PROGRAMAS CULTURAIS PELA CLDF

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

2.14 – EXECUÇÃO DE SENTENÇAS JUDICIAIS

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.

2.15 – RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF

Em 21 de setembro foram sancionadas as Leis nºs. 4.504 e 4.505, publicadas no Diário Oficial do DF de 22/09/2010, que abriram créditos suplementares neste programa de trabalho no valor de R\$ 15,8 milhões, sendo R\$ 10,0 milhões no elemento de despesa “31.90.94 – Indenizações Trabalhistas” e R\$ 5,8 milhões no elemento de despesa “31.90.92 – Ressarcimento de Pessoal Requisitado / Despesas de Exercícios Anteriores”. Em contrapartida, foram canceladas dotações previstas no programa de trabalho “Administração de Pessoal da CLDF” – elemento de despesa “31.90.92 – despesas de exercícios anteriores”. Conforme detalhado no quadro demonstrativo abaixo, a previsão orçamentária anual para fazer frente às despesas de ressarcimentos, indenizações e restituições da CLDF passou a ser de R\$ 20.765.000,00 (coluna “B”). No entanto, segundo estimativas, a despesa anual deverá ficar em torno de R\$ 13,9 milhões (coluna “E”), disponibilizando ao final do exercício um saldo orçamentário estimado no valor de 6,8 milhões (coluna “F”).

Conforme mencionado no Relatório Analítico de Agosto, estima-se que até o final do exercício sejam pagas indenizações trabalhistas (elemento de despesa 31.90.94) aos 42 servidores que aderiram ao programa de incentivo à aposentadoria (Resolução nº 245/2010), totalizando uma despesa de R\$ 5,1 milhões. Considerando que parte deste valor já foi liquidado, a expectativa para os meses de outubro a dezembro é de despesa em torno de R\$ 2.650.000,00. Já no elemento de despesa “31.90.92” há previsão de despesa no valor de R\$ 5.850.000,00, que corresponde ao ressarcimento da remuneração de servidores da Polícia Civil do DF cedidos à Câmara Legislativa, referente aos exercícios 2007 a 2009.

**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 SETEMBRO de 2010	Despesa Estimada para o período de OUTUBRO 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	2.827.487	2.650.000	5.477.487	+ 5.202.513
31.90.96 – Ressarcimento de Pessoal Requisitado	475.535	635.000	337.176	220.000	557.176	+ 77.824
33.90.93 – Indenizações e Restituições	2.671.314	3.500.000	1.250.816	720.000	1.970.816	+ 1.529.184
TOTAL	3.392.766	20.765.000	4.472.606	9.440.000	13.912.606	+ 6.852.394

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.

Finalmente, no que se refere ao pagamento da verba indenizatória do exercício parlamentar (elemento de despesa 33.90.93) as projeções indicam que a despesa anual não deverá ultrapassar o valor de R\$ 1.970.000,00 , ficando abaixo dos resultados obtidos nos últimos anos.

**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
TOTAL PARCIAL	1.778.004	1.753.972	1.250.816
OUTUBRO	231.068	227.511	
NOVEMBRO	176.692	262.294	
DEZEMBRO	459.058	427.538	
Restos a Pagar	30.558	-	
TOTAL ANUAL	2.675.380	2.671.314	1.250.816

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/>