



RELATÓRIO ANALÍTICO DE ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DA CÂMARA LEGISLATIVA DO DISTRITO FEDERAL  
JANEIRO a DEZEMBRO - 2009

ENCERRAMENTO DE EXERCÍCIO

1 - INTRODUÇÃO

As reprogramações orçamentárias da Câmara Legislativa realizadas no decorrer do exercício 2009, somadas às dotações orçamentárias bloqueadas para execução (contingenciamento orçamentário aprovado através dos Atos da Mesa Diretora nºs 12 e 17/2010), **reduziram em 19,4% a previsão orçamentária anual aprovada para a CLDF** através da Lei nº 4.293, de 26/12/2008 (LOA-2009), passando de R\$ 343.537.817,00 para R\$ 276.996.037,00 ao final do exercício, ou seja, **um corte orçamentário de R\$ 66.541.780,00** (colunas "B" e "C" do quadro demonstrativo abaixo).

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

R\$ 1,00

Grupo de Despesa <sup>(1)</sup>	Despesa Liquidada até Dezembro de 2008 (*)	Dotação prevista inicialmente na Lei Orçamentária Anual 2009 (**)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2009 (orçamento contingenciado***)	Despesa Liquidada Até Dezembro de 2009 (inclui restos a pagar processados - pagos)	Despesas Inscritas em "Restos a Pagar não processados" 2009 (****)	Despesa Total Prevista Para 2009	% Despesa Total em relação à dotação orç. 2009	Crescimento % da despesa anual 2009 / 2008
	A	B	C	D	E	F = D + E	G = F / C	H = F / A
Pessoal e Encargos Sociais	189.071.622	233.679.067	191.229.067	180.774.256	1.266.396	182.040.652	95,2 %	- 3,7 %
Outras Despesas Correntes	50.477.790	83.133.880	64.472.100	46.746.354	2.871.848	49.618.202	77,0 %	- 1,7 %
Investimentos	374.457	26.724.870	21.294.870	2.846.765	-	2.846.765	13,4 %	+ 660,2 %
<b>TOTAL</b>	<b>239.923.869</b>	<b>343.537.817</b>	<b>276.996.037</b>	<b>230.367.375</b>	<b>4.138.244</b>	<b>234.505.619</b>	<b>84,7 %</b>	<b>- 2,3 %</b>

(\*) Inclui despesas inscritas em restos a pagar – pagas.

(\*\*) Lei nº 4.293, de 26/12/2008, publicada no suplemento nº 259 do Diário Oficial do DF de 30/12/2008 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2009.

(\*\*\*) Contingenciamento orçamentário aprovado pelo Ato da Mesa Diretora nº 17, de 10 de março de 2009, publicado no DCL de 12/03/2009. Os valores apresentados correspondem às dotações orçamentárias vigentes em 31/dez/2009.

(\*\*\*\*) Despesas inscritas em restos a pagar em 31/12/2009, a serem pagas a partir de janeiro de 2010.

São consideradas despesas inscritas em restos a pagar aquelas despesas que já foram empenhadas, mas não pagas até 31 de dezembro, distinguindo-se as processadas (que já foram liquidadas) das não processadas (não liquidadas). Processadas : São as despesas em que o credor já cumpriu as suas obrigações, isto é, entregou o material, prestou os serviços ou executou a etapa da obra, dentro do exercício. Tem, portanto, direito líquido e certo, faltando apenas o pagamento. Não Processadas : São as despesas que dependem da prestação do serviço ou fornecimento do material, ou seja, cujo direito do credor não foi apurado. Representam, portanto, despesas ainda não liquidadas.

Embora as despesas inscritas em “Restos a Pagar” sejam pagas no decorrer do exercício de 2010, os recursos utilizados para este fim são aqueles previstos na lei orçamentária do exercício 2009.

(1) – Definição do Grupo de Despesa :

- PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS – Inclui todas as despesas com o pagamento pelo efetivo serviço exercido de cargo/emprego ou função no setor público, quer civil ou militar, ativo ou inativo, bem como as obrigações de responsabilidade do empregador.
- OUTRAS DESPESAS CORRENTES – Despesas com a manutenção e funcionamento da máquina administrativa do governo, tais como aquisição de material de consumo, pagamento de serviços prestados por pessoa física sem vínculo empregatício ou pessoa jurídica independente da forma contratual, e outras não classificadas nos demais grupos de despesas correntes.
- INVESTIMENTOS – Despesas de capital destinadas ao planejamento e à execução de obras públicas, à aquisição de instalações, equipamentos e material permanente.

Por outro lado, as despesas liquidadas pela CLDF até o mês de dezembro totalizaram R\$ 230.367.375,00 (coluna “D”). No último mês também foram inscritas em restos a pagar (não processados) despesas no valor de 4.138.244,00 (coluna “E”), **resultando uma despesa anual de R\$ 234.505.619,00 (coluna “F”)**, que corresponde a 84,5% da dotação orçamentária anual atualizada até o mês de dezembro (colunas “C” e “G”). Se considerarmos a dotação orçamentária inicialmente prevista na LOA/2009 – no valor de R\$ 343.537.817,00 – o comprometimento foi de 68,3% (colunas “B” e “F”), **disponibilizando um saldo orçamentário de R\$ 109.032.198,00 não executado.**

### Reprogramações Orçamentárias

Em dezembro foram sancionadas pelo Poder Executivo duas Leis de créditos adicionais envolvendo dotações orçamentárias da Câmara Legislativa, conforme detalhadas no Relatório Analítico do mês de Novembro. A primeira cancelou R\$ 13 milhões do orçamento de pessoal da CLDF, oferecidos em contrapartida para reforço de dotações de pessoal da Secretaria de Estado de Governo do GDF e do Tribunal de Contas do DF (Lei nº 4.439, de 15/12/2009, publicadas no DODF de 16/12/2009). A segunda remanejou dotações excedentes de alguns programas de trabalho da CLDF - no valor de R\$ 2.550.000,00 - visando a suplementação do programa de trabalho “Manutenção de Serviços Administrativos Gerais da CLDF”, elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica” (Lei nº 4.437, de 11/12/2009, publicada no DODF de 14/12/2009).

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/>

**ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2006 A 2009**

R\$ 1,00

Grupo de Despesa <sup>(1)</sup>	Despesa Realizada em 2006 (*)	Despesa Realizada em 2007 (*)	Cresc. % 2007 / 2006	Despesa Realizada em 2008 (*)	Cresc. % 2008 / 2007	Despesa Total Prevista Para 2009 (**)	Cresc. % 2009 / 2008
	A	B	C = B / A	D	E = D / B	F	G = F / D

Pessoal e Encargos Sociais	167.745.888	181.604.581	+ 8,3 %	189.071.622	+ 4,1 %	182.040.652	- 3,7 %
Outras Despesas Correntes	43.541.058	38.405.116	- 11,8 %	50.477.790	+ 31,4 %	49.618.202	- 1,7 %
Investimentos	2.465.352	4.481.771	+ 81,8 %	374.457	- 91,6 %	2.846.765	+660,2 %

<b>TOTAL</b>	<b>213.752.298</b>	<b>224.491.468</b>	<b>+ 5,0 %</b>	<b>239.923.869</b>	<b>+ 6,9 %</b>	<b>234.505.619</b>	<b>- 2,3 %</b>
--------------	--------------------	--------------------	----------------	--------------------	----------------	--------------------	----------------

Fonte :Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

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

(\*\*) Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2009, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2010.

Os dados comparativos do comportamento anual da execução orçamentária da Câmara Legislativa **mostram em 2009 queda de 2,3% da despesa total em relação ao exercício anterior (2008), interrompendo a tendência de crescimento verificada nos últimos anos** (colunas “C” , “E” e “G” do quadro demonstrativo acima). **Confrontando a despesa total do último ano (2009) com aquela realizada em 2006 (colunas “A” e “F”), o crescimento é da ordem de 9,7 % , ficando muito abaixo da inflação acumulada neste período, que foi de 19,02% (IPCA de 2006 a 2009).**

Com relação ao comportamento em cada um dos grupos de despesa, observa-se no período analisado :

- **Redução no ritmo de crescimento das despesas com “Pessoal e Encargos Sociais”,** passando de 8,3% (2007/2006) para 4,1% (2008/2007) – colunas “C” e “E” - **e queda expressiva de 3,7% em 2009 quando comparada com a despesa realizada em 2008** (de R\$ 189.071.622,00 em 2008 para R\$ 182.040.652,00 em 2009 - colunas “D”, “F” e “G”). Confrontadas as despesas do último ano (2009) com aquelas realizadas em 2006, o crescimento foi de 8,5% , mantendo-se também abaixo do índice de inflação acumulada entre 2006 e 2009 (19,02%). Ressalta-se que neste período o comportamento dessa despesa foi influenciado pelo aumento do número de servidores efetivos nomeados pela Casa, além da implantação do novo Plano de Cargos, Carreira e Remuneração dos servidores da CLDF;
- Comportamentos cíclicos dos grupos de despesa “Outras Despesas Correntes” e “Investimentos”, alternando períodos de crescimento - sendo alguns bastante expressivos- com períodos de retração real da despesa, **conforme verificado em 2009 : redução de 1,7% dos gastos com “Outras Despesas Correntes” em relação ao exercício 2008, para uma taxa de inflação anual de 4,31% (IPCA-2009).** Destaca-se que neste grupo estão concentradas as despesas de manutenção da Casa, concessão de benefícios, serviços de publicidade, entre outras.

Já o aumento de 660,2% dos gastos com “Investimentos” (aquisição de material permanente e equipamentos) verificado em 2009 deve-se ao baixo volume de despesas realizadas em 2008, destoando bastante do comportamento verificado nos anos anteriores (2006 a 2007).

**Confrontadas as despesas do último ano (2009) com aquelas realizadas em 2006, o crescimento foi de 14% em “Outras Despesas Correntes” e de 15,5% em “Investimentos”, para uma inflação acumulada de 19,02%.**

## 2 – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CLDF POR SUBTÍTULO

### COMPORTAMENTO DA DESPESA POR SUBTÍTULO

R\$ 1,00

SUBTÍTULOS	DOTAÇÃO PREVISTA INICIALMENTE NA LEI ORÇAMENTÁ- RIA ANUAL 2009 (*)	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA EM DEZ / 2 0 0 9  ORÇAMENTO CONTIGEN- CIADO (**)	DESPESA TOTAL ATÉ DEZEMBRO DE 2 0 0 9 (***)	%	SALDO ORÇAMENTÁ- RIO ANUAL
	A	B	C	D = (C/B)	E = (B - C)
Aperfeiç. e Moderniz. do Sistema de Controle da CLDF	200.000	-	-	-	-
Modernização do Sistema de Informática da CLDF	12.615.222	8.161.522	1.839.793	22,5 %	6.321.729
Partic. da CLDF em Inst. Ligadas às Ativ. do Poder Legislativo	60.000	60.000	56.499	94,2 %	3.501
Promoção de Eventos da CLDF p/ Desenvolvimento da Cidadania	300.000	1.300.000	880.468	67,7 %	419.532
Administração de Pessoal da CLDF	223.279.067	189.349.067	181.283.772	95,7 %	8.065.295
Contribuição Patronal para o RPPS – CLDF	-	480.000	35.427	7,4 %	444.573
Reformas e Benfeitorias no Ed. Sede da CLDF	30.000	-	-	-	-
Prom. da Qualid. Vida no Trab. e Bem-Estar Soc. dos Servidores	390.400	128.020	36.983	28,9 %	91.037
Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF	26.726.000	18.742.700	18.500.527	98,7 %	242.173
Manutenção dos Serviços Administrativos Gerais da CLDF	35.002.148	29.839.748	9.448.224	31,7 %	20.391.524
Implantação e Manutenção do Sistema de Call Center da CLDF	2.000.000	700.000	-	-	700.000
Capacit. e Desenv. de Rec. Humanos pela Escola do Legislativo	1.083.800	583.800	165.888	28,4 %	417.912
Execução de Projetos Especiais pela Escola do Legislativo	463.800	163.800	27.853	17,0 %	135.947
Publicidade Institucional da CLDF	20.500.000	18.500.000	14.207.562	76,8 %	4.292.438
Funcionamento da TV Legislativa	6.000.000	4.700.000	4.629.857	98,5 %	70.143
Funcionamento da Rádio Legislativa	1.000.000	-	-	-	-
Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF	13.887.380	4.287.380	3.392.766	79,1 %	894.614
<b>TOTAL – CLDF</b>	<b>343.537.817</b>	<b>276.996.037</b>	<b>234.505.619</b>	<b>84,7 %</b>	<b>42.490.418</b>

(\*) Lei nº 4.293, de 26/12/2008, publicada no suplemento nº 259 do Diário Oficial do DF de 30/12/2008 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2009.

(\*\*) Contingenciamento orçamentário aprovado pelo Ato da Mesa Diretora nº 17, de 10 de março de 2009, publicado no DCL de 12/03/2009. Os valores apresentados correspondem às dotações orçamentárias vigentes em 31/dez/2009.

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

## 2.1 – APERF. E MODERNIZAÇÃO DO SISTEMA DE CONTROLE DA CLDF - PROMOEX

A dotação inicialmente prevista na Lei Orçamentária Anual para este Programa de Trabalho - no valor de R\$ 200,0 mil - tinha por finalidade a implementação do projeto de aperfeiçoamento e modernização do sistema de controle da CLDF, a cargo da Assessoria de Fiscalização e Controle – ASFICO. De acordo com o acompanhamento da execução orçamentária, esta dotação orçamentária não foi utilizada, passando por dois ajustes no decorrer do exercício : o primeiro ocorreu no mês de março com o contingenciamento orçamentário no valor de R\$ 100,0 mil , aprovado pelo Ato da Mesa Diretora nº 17/2009, publicado no Diário da Câmara Legislativa de 12/03/2009; o segundo foi efetivado no mês de dezembro com o cancelamento de R\$ 100,0 mil , oferecidos em contrapartida para a suplementação orçamentária no programa de trabalho “manutenção de serviços administrativos gerais da CLDF” (Lei nº 4.437, de 11/12/09, publicado no Diário Oficial do DF, de 14/12/09, página 02).

## 2.2 – MODERNIZAÇÃO DO SISTEMA DE INFORMÁTICA DA CLDF

No período de janeiro a dezembro as despesas liquidadas neste projeto somaram R\$ 1.629.526,00 , comprometendo 20% da dotação orçamentária anual prevista em dezembro de 2009, no valor de R\$ 8.161.522,00 (colunas “B” e “C” do quadro demonstrativo abaixo). Porém, considerando as despesas inscritas em Restos a Pagar não processados, no valor de R\$ 210.268,00 (coluna “D”), vinculadas ao elemento de despesa “33.90.39 – Outros serviços de terceiros/pessoa jurídica”, a despesa total prevista para 2009 deve ficar em torno de R\$ 1.839.793,00 (coluna “E”), passando a comprometer 22,5% da dotação anual.

### DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM MODERNIZAÇÃO DO SISTEMA DE INFORMÁTICA DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2008 (*)	Orçamento Previsto para 2009 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2009	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2009 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = ( C + D )	F = ( B - E )
33.90.30 – Material de consumo	-	250.000	0	0	0	250.000
33.90.35 – Consultoria	-	-	0	0	0	0
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	1.163.629	2.478.857	446.425	210.268	656.693	1.822.164
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	518.943	171.143	171.143	0	171.143	0
44.90.52 – Equipamentos e Mat. Permanente	117.200	5.034.664	785.100	0	785.100	4.249.564
44.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	-	226.858	226.857	0	226.857	1
<b>TOTAL</b>	<b>1.799.772</b>	<b>8.161.522</b>	<b>1.629.525</b>	<b>210.268</b>	<b>1.839.793</b>	<b>6.321.729</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

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

(\*\*) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2009.

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

No comparativo com as ações traçadas pela Coordenadoria de Modernização e Informática, presentes nos Planos Setoriais 2009 (instrumento de planejamento no qual estão definidas as metas a serem alcançadas no decorrer do exercício, as ações a serem implementadas pelas unidades administrativas da Casa, bem com a respectiva previsão de despesa a ser realizada), as despesas realizadas em 2009 mantiveram-se bem abaixo daquelas previstas, conforme ilustra a tabela abaixo:

R\$ 1,00

<b>Planos Setoriais 2009 – Coordenadoria de Modernização e Informática – CMI</b>			
<b>Elemento de Despesa</b>	<b>Ações Previstas</b>	<b>Despesas Previstas</b>	<b>Despesas Realizadas</b>
33.90.35 : Serviços de Consultoria	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Dar continuidade à reformulação dos serviços de segurança dos recursos de tecnologia da informação, de hospedagem dos sítios institucionais, de hospedagem dos sistemas de informação institucional e de atendimento ao usuário;</li> <li>• Aperfeiçoar os portais Internet e Intranet da CLDF;</li> <li>• Mapear, modelar e redesenhar os processos internos, bem como elaborar política de segurança de tecnologia da informação.</li> </ul>	241.700	0
33.90.39 : Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Adquirir novos softwares para usuários / atualizar licenças de softwares aplicativos para usuários (windows e anti-vírus); softwares para armazenamento de dados institucionais (SGDB, Red Hat Linux);</li> <li>• Promover a expansão de serviços de acesso à rede;</li> <li>• Realizar a manutenção corretiva e preventiva dos equipamentos de informática da Casa;</li> <li>• Manter contrato de provedores de acesso à internet;</li> <li>• Manter contratos de manutenção de sistemas;</li> <li>• Adquirir sistema integrado para atender aos setores de material, patrimônio, compras e almoxarifado.</li> <li>• Aperfeiçoar sistemas de informação existentes : Sistema de leis e atos legislativos; Sistema de informação do processo legislativo; Sistema de emendas ao orçamento; Sistema de informação do FASCAL; Sistema de informação do processo administrativo; Sistema da assessoria legislativa (migração para nova plataforma); Sistema MENTHOR (recursos humanos); Sistema de normas jurídicas; Sistemas de almoxarifado e patrimônio;</li> <li>• Disponibilizar novos sistemas de informação : Sistema de gestão de planejamento integrado da CLDF; Sistema de automação das comissões; Sistema de controle de material bibliográfico; Sistema de compras eletrônico; Sistema de controle financeiro; Sistema de controle de franquia postal e telegráfica; Sistema de inscrição on-line de deputados; Sistema de ordens de serviço;</li> </ul>	9.112.000	656.693

<p>44.90.52 : Aquisição de Equipamentos e Material Permanente</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Dar continuidade à reformulação do serviço de acesso à rede : expansão da rede através da aquisição de equipamentos, servidores de rede e equipamentos de cabeamento de rede;</li> <li>• Adquirir, em média, 20% de computadores e impressoras para substituição do parque de equipamentos;</li> <li>• Dar continuidade à reformulação do serviço de armazenamento de arquivos institucionais : expansão do equipamento “storage”;</li> <li>• Dar continuidade à reformulação do serviço de segurança dos recursos de informática : Firewall, IDS, sala cofre para servidores, cofre à prova de fogo para cópias de segurança;</li> <li>• Adquirir kit com impressora para confecção de crachás de PVC para os servidores.</li> </ul>	<p>3.261.522</p>	<p>785.100</p>
---	--	------------------	----------------

O saldo orçamentário de R\$ 6,3 milhões verificado ao final do exercício (coluna “F” do quadro demonstrativo) pode ser justificado, a priori, pela demanda de alguns processos de aquisição de bens e serviços (em fase de instrução e/ou licitação) que não foram concluídos no exercício de 2009 e que foram reinstruídos para o exercício de 2010. Além disso, há também os contratos de aquisição de bens e serviços com prazo de vigência anual que extrapolaram o exercício 2009, que passam a utilizar as dotações orçamentárias previstas para o exercício de 2010, como é o caso do processo nº 0703/2009 - pregão nº 67 – relacionado à aquisição de equipamentos e contratação de serviços especializados para transferência e adequação da rede local de dados , adjudicado por R\$ 1.585.000,00 no final do exercício e cuja execução da despesa ocorrerá somente em 2010.

É oportuno ressaltar que, na verdade, a dotação orçamentária não utilizada neste programa de trabalho é ainda maior se considerarmos que a Lei Orçamentária Anual (LOA 2009) tinha como previsão inicial uma dotação anual de R\$ 12.615.222,00 , reduzida no decorrer do exercício para atender às seguintes reprogramações :

- Contingenciamento orçamentário de R\$ 3.212.000,00; vinculado ao elemento de despesa “33.90.39 - outros serviços de terceiros/pessoa jurídica” (Ato da Mesa Diretora nº 17/2009, publicado no Diário da Câmara Legislativa de 12/03/2009);
- Cancelamento parcial de R\$ 1.000.000,00; vinculado ao elemento de despesa 33.90.39 - outros serviços de terceiros/pessoa jurídica, oferecido em contrapartida para abertura de crédito suplementar destinado a órgãos do Poder Executivo (*Lei nº 4.363, de 16/07/2009, publicada no Diário Oficial do DF de 17/07/2009*);
- Cancelamento parcial de R\$ 241.700,00; vinculado ao elemento de despesa 33.90.35 – serviços de consultoria, oferecido em contrapartida para a suplementação do programa de trabalho “manutenção de serviços administrativos gerais da CLDF” (*Lei nº 4.437, de 11/12/09, publicado no Diário Oficial do DF, de 14/12/09, páginas 02*).

No que se refere ao estudo comparativo da execução orçamentária neste programa de trabalho, **observa-se que a despesa total para o exercício 2009, no valor de R\$ 1.839.793,00 (coluna “E”), cresceu apenas 2,2% em relação às despesas realizadas no ano de 2008, que somaram R\$ 1.799.772,00 (coluna “A”). Parte das despesas executadas no último ano foi ritmada pela aquisição de bens e serviços relacionados ao novo edifício sede da CLDF.**

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

A Lei Orçamentária Anual destinou para este programa de trabalho R\$ 60,0 mil . As despesas realizadas em 2009 ficaram muito próximas deste valor, totalizando R\$ 56.499,00. No mês de dezembro foram liquidadas as duas últimas parcelas da contribuição mensal à União Nacional dos Legislativos Estaduais – UNALE , no valor de R\$ 4.458,24/mês, correspondendo a R\$ 53.499,00 / ano . Também foi realizado no mês de março/2009 o pagamento da contribuição anual, no valor de R\$ 3,0 mil, à Associação Brasileira das Escolas do Legislativo – ABE.

## 2.4 – PROMOÇÃO DE EVENTOS DA CLDF PARA O DESENVOLVIMENTO DA CIDADANIA

A dotação orçamentária prevista inicialmente na Lei Orçamentária Anual para atender a este programa de trabalho – no valor de R\$ 300 mil - recebeu reforço orçamentário de R\$ 1 milhão no mês de agosto, passando a contar com R\$ 1,3 milhão, conforme suplementação orçamentária aprovada através do cancelamento parcial de dotação do programa de trabalho de “Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF”, vinculado ao elemento de despesa “33.90.46 - auxílio alimentação” ( Lei nº 4.393/2009, publicada no Diário Oficial do DF de 25/08/09, páginas 01 e 02).

De acordo com os Planos Setoriais 2009, as dotações orçamentárias previstas para a execução das ações definidas pela Coordenadoria de Comunicação Social foram insuficientes. No entanto, cabe destacar apenas uma dessas ações foi efetivamente implementada em 2009, conforme ilustra o quadro demonstrativo abaixo:

R\$ 1,00

<b>Planos Setoriais 2009 – Coordenadoria de Comunicação Social - CCS</b>			
<b>Elemento de Despesa</b>	<b>Ações Previstas</b>	<b>Despesas Previstas</b>	<b>Despesas Realizadas</b>
33.90.39 : Outros serviços de terceiros/ pessoa jurídica	Realizar o projeto “Câmara Itinerante” por meio de visitas da CLDF a cidades e eventos, estandes e faixas: <ul style="list-style-type: none"><li>• Visitas da CLDF a cidades e eventos, estandes e faixas.</li></ul> Realizar o projeto “A Câmara nas Universidades” : <ul style="list-style-type: none"><li>• Palestras da CLDF nas Faculdades de Direito e Comunicação.</li></ul>	250.000  50.000	880.468  -
	<b>TOTAL</b>	300.000	880.468

**DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM A PROMOÇÃO DE EVENTOS DA CLDF PARA O  
DESENVOLVIMENTO DA CIDADANIA**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2008	Dotação Orçamentária em 2009	Despesa Realizada em 2009	Saldo Orçamentário Em 2009
	A	B	C	D = ( B - C )
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	-	1.300.000	880.468	419.532
<b>TOTAL</b>	-	1.300.000	880.468	419.532

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

Incluídas as despesas liquidadas no mês de dezembro com a implementação do projeto “A Câmara Mais Perto de Você” - realização de sessões plenárias nas regiões administrativas do DF - no valor de R\$ 181.654,00 - o total acumulado em 2009 ficou em R\$ 880.468,00 , correspondendo a 67,7% da previsão orçamentária anual.

**2.5 – REFORMAS E BENFEITORIAS NO ED. SEDE DA CLDF**

Não foram realizadas despesas neste programa de trabalho em 2009. A dotação prevista na Lei Orçamentária Anual – 2009 , no valor de R\$ 30 mil, foi contingenciada integralmente através do Ato da Mesa Diretora nº 17/2009, publicado no DCL de 12/03/2009, mantendo-se inalterada até o final do exercício.

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

No mês de dezembro foram cancelados mais R\$ 175,0 mil da dotação orçamentária prevista para este programa de trabalho em 2009 (Lei nº 4.437, de 11/12/2009, publicada no DODF de 14/12/2009), confirmando as informações apresentadas no último relatório analítico (Janeiro a Novembro). Com isto, devido às reprogramações orçamentárias realizadas no decorrer do exercício, **a dotação de R\$ 390.400,00 prevista inicialmente na Lei Orçamentária Anual foi reduzida para R\$ 128.020,00 no mês de dezembro**, conforme detalhamento apresentado na coluna “B” do quadro demonstrativo a seguir.

**DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PROMOÇÃO DA QUALIDADE DE VIDA NO TRABALHO E BEM-ESTAR SOCIAL DOS SERVIDORES DA CLDF**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2008 (*)	Orçamento Previsto para 2009 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2009	Despesas Inscritas em Restos a Pagar Não Processados	Despesa Total Prevista para 2009 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = ( C + D )	F = ( B - E )
33.90.30 – Material de Consumo	-	3.000	1.645	-	1.645	1.355
33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física	1.253	8.120	915	-	915	7.205
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	3.000	20.500	65	1.140	1.205	19.295
33.90.93 – Indenizações e Restituições	4.086	90.000	31.560	-	31.560	58.440
44.90.52 – Equipamentos e Mat. Permanente	-	6.400	1.658	-	1.658	4.742
<b>TOTAL</b>	<b>8.339</b>	<b>128.020</b>	<b>35.843</b>	<b>1.140</b>	<b>36.983</b>	<b>91.037</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

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

(\*\*) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2009.

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

**Com relação ao comportamento da execução orçamentária, as despesas realizadas em 2009 ficaram muito abaixo da previsão orçamentária, totalizando apenas R\$ 36.983,00** (colunas “C”, “D” e “E”). Cerca de 85% deste valor refere-se ao ressarcimento de despesas pagas pelo FASCAL (Fundo de Assistência à Saúde dos Servidores da CLDF) que, através da parceria com a Divisão de Seguridade Social (responsável pelos Setores de Assistência à Saúde e de Assistência Social), utilizou sua rede credenciada de laboratórios e clínicas para a realização de exames admissionais, periódicos e demissionais dos servidores da Casa e da campanha de vacinação contra a gripe . Embora a dotação orçamentária anual prevista inicialmente para a realização dessa despesa tenha sido de R\$ 247.380,00 (elemento de despesa “33.90.93 – Indenizações e Restituições”), foram executados somente R\$ 31.560,00 . Mesmo assim, a realização dessa despesa foi o grande diferencial na análise comparativa das despesas executadas em relação ao ano anterior (colunas “A” e “E” do quadro demonstrativo anterior).

Conforme destacado no Relatório Analítico do mês de Fevereiro, constam dos “Planos Setoriais da CLDF” para 2009 as seguintes ações e despesas definidas pela Divisão de Seguridade Social para o Programa de Trabalho “Promoção da Qualidade de Vida no Trabalho e Bem-Estar Social dos Servidores” :

R\$ 1,00

Planos Setoriais 2009 – Divisão de Seguridade Social			
Elemento de Despesa	Ações Previstas	Despesas Previstas	Despesas Realizadas
33.90.30 : Material de Consumo	a) Aquisição de medicamentos e materiais médico-hospitalares / odontológicos.	33.000	1.645

33.90.36 : Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física	<ul style="list-style-type: none"> <li>a) Realização de eventos sobre o tema da violência no trabalho, da preparação para a aposentadoria e da gestão do orçamento doméstico – Pagamento de Instrutores;</li> <li>b) Palestras e vivências como parte do projeto “de bem com a vida” – Pagamento de Instrutores;</li> <li>c) Apresentações artísticas e culturais como parte do projeto “segundas com arte” – Pagamento de hora-aula aos artistas selecionados e convidados para participarem das atividades;</li> <li>d) Realização de oficinas de técnicas vocais – Pagamento de hora-aula ao facilitador de oficina.</li> </ul>	<b>33.120</b>	<b>915</b>
33.90.39 : Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	<ul style="list-style-type: none"> <li>a) Realizar a atividade “Musicâmara” – Locação de equipamento de som e vídeokê;</li> <li>b) Fazer manutenção preventiva e corretiva de equipamentos médicos / odontológicos;</li> <li>c) Contratar serviços de lavanderia (empresa especializada na limpeza de materiais médico/hospitalares);</li> <li>d) Realizar isolamento acústico do espaço para consultório psicológico.</li> </ul>	<b>20.500</b>	<b>1.205</b>
33.90.93 : Indenizações e Restituições	<ul style="list-style-type: none"> <li>a) Realizar exames admissionais, periódicos e demissionais em parceria com o FASCAL : utilização de laboratórios credenciados pelo FASCAL – Realizar o ressarcimento dessas despesas ao FASCAL;</li> <li>b) Realizar campanha de vacinação contra gripe e hepatite em parceria com o FASCAL : utilização de clínicas credenciadas pelo FASCAL – Realizar o ressarcimento dessas despesas ao FASCAL .</li> </ul>	<b>247.380</b>	<b>31.560</b>
44.90.52 : Equipamentos e Material Permanente	<ul style="list-style-type: none"> <li>a) Adquirir equipamentos médico / odontológico;</li> <li>b) Adquirir mobiliário médico.</li> </ul>	<b>56.400</b>	<b>1.658</b>

## 2.7 – IMPLANTAÇÃO E MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE CALL CENTER DA CLDF

Apesar de ter sido disponibilizado na lei orçamentária anual uma dotação de R\$ 2 milhões neste programa de trabalho, não foram realizadas despesas durante o exercício, o que possibilitou a realização de reprogramações orçamentárias no decorrer do período, resultando no corte de R\$ 1,3 milhões :

- a) Contingenciamento de R\$ 200 mil (Ato da Mesa Diretora nº 17/2009) ocorrido no mês de março;
- b) cancelamento de R\$ 1,100 mil no mês de junho, oferecidos em contrapartida para suplementar programas de trabalho da Fundação Câmara Legislativa – FUNCAL (*Lei nº 4.343/09, publicada no Diário Oficial do Distrito Federal de 26 de junho de 2009, páginas 01 e 06*).

O projeto básico para implantação e manutenção do sistema de “call center” da CLDF estão contemplados no processo nº 694/2009 e, devido à impossibilidade de implementação no ano de 2009, foi reinstruído para o ano de 2010. As ações a serem executadas referem-se à prestação de serviços técnicos de planejamento, desenvolvimento, implementação e operacionalização de uma central de atendimento e relacionamento com o cidadão - “call center”, sob a responsabilidade da Ouvidoria da Casa.

## 2.8 – ADMINISTRAÇÃO DE PESSOAL DA CLDF

### DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PESSOAL DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Prevista inicialmente na Lei Orçamentária Anual 2009 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2009 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2009	Despesas Inscritas em Restos a Pagar Não Processados	Despesa Total Prevista para 2009 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = ( C + D )	F = ( B – E )
31.90.11 – Vencimentos e Vantagens Fixas	169.241.760	167.841.760	160.362.525	-	160.362.525	7.479.235
31.90.13 – Obrigações Patronais (INSS)	12.700.000	14.100.000	12.767.692	1.256.308	14.024.000	76.000
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	1.337.307	1.337.307	1.288.932	-	1.288.932	48.375
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	40.000.000	6.070.000	5.608.315	-	5.608.315	461.685
<b>TOTAL PARCIAL</b>	<b>223.279.067</b>	<b>189.349.067</b>	<b>180.027.464</b>	<b>1.256.308</b>	<b>181.283.772</b>	<b>8.065.295</b>
31.91.13 – Contribuição Patronal para o RPPS	-	480.000	35.427	-	35.427	444.573
<b>TOTAL</b>	<b>223.279.067</b>	<b>189.829.067</b>	<b>180.062.891</b>	<b>1.256.308</b>	<b>181.319.199</b>	<b>8.509.868</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Lei nº 4.293, de 26/12/2008, publicada no suplemento nº 259 do Diário Oficial do DF de 30/12/2008 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2009.

(\*\*) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2009.

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

No mês de dezembro foram descontingenciados R\$ 4,0 milhões do elemento de despesa “31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores de Pessoal”, alterando o contingenciamento aprovado através do Ato da Mesa Diretora nº 17/2009, publicado no DCL de 12/03/2009. Esta dotação foi oferecida em contrapartida para o crédito suplementar destinado à Secretaria de Estado de Governo do GDF e ao Tribunal de Contas do DF (Lei nº 4.439, de 15/12/2009, publicada no DODF de 16/12/2009). **Considerando as demais alterações orçamentárias (cancelamentos / contingenciamentos) realizadas no decorrer do ano, o programa de trabalho “Administração de Pessoal da CLDF” contou ao final do exercício com uma dotação orçamentária de R\$ 189.829.067,00 (coluna “B” do quadro demonstrativo anterior), bastante inferior em relação à dotação prevista inicialmente na Lei Orçamentária aprovada para 2009, no valor de R\$ 223.279.067,00 (coluna “A”).**

Já a despesa realizada em 2009 foi da ordem de R\$ 181.319.199,00 (coluna “E”), ficando abaixo das projeções apresentadas nos últimos relatórios analíticos. Neste total está incluído a inscrição em restos a pagar não processados no valor de R\$ 1.256.308,00 (coluna “D”), que corresponde ao pagamento de obrigações patronais (INSS dos servidores livre provimento, relativo ao mês de dezembro).. Com isso, encerrou-se o exercício com um saldo orçamentário de R\$ 8.509.868,00 não executado (coluna “F”) e que somados aos cancelamentos/contingenciamentos realizados em 2009 **corresponde a um corte de R\$ 42,0 milhões em relação à dotação prevista inicialmente para este exercício na Lei Orçamentária Anual**, no valor de R\$ 223.279.067,00 .

**31.90.11 – VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS**

SUBELEMENTO DE DESPESA	JANEIRO		FEVEREIRO		MARÇO		ABRIL	
	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009
Vencimentos	7.182.820	<b>6.883.802</b>	6.898.417	<b>7.441.451</b>	6.667.132	<b>7.127.133</b>	6.871.888	<b>7.142.810</b>
Adicional por tempo de serviço	552.276	<b>594.252</b>	550.448	<b>597.267</b>	550.462	<b>602.833</b>	548.921	<b>605.338</b>
Férias	866.177	<b>2.910.359</b>	-193.190	<b>300.117</b>	-210.761	<b>- 5.214</b>	-226.245	<b>21.523</b>
Adicional de Insalubridade	66.168	<b>58.826</b>	59.869	<b>69.008</b>	62.536	<b>66.398</b>	65.487	<b>64.834</b>
Gratificação Natalícia	506	<b>2.091.710</b>	1.139	<b>366.879</b>	24.126	<b>244.601</b>	22.525	<b>216.821</b>
Férias – Abono Pecuniário	-	<b>1.907.078</b>	-	<b>234.266</b>	-	<b>145.867</b>	-	<b>132.125</b>
Vantagem Pessoal	197.823	<b>208.203</b>	196.173	<b>209.420</b>	196.190	<b>204.821</b>	196.112	<b>217.304</b>
Abono Especial	35.848	<b>39.335</b>	38.542	<b>27.744</b>	33.711	<b>35.323</b>	41.865	<b>35.323</b>
Incorporação de Décimos	-	-	-	-	-	<b>511</b>	-	-
Repres./venc. sem vínc. Efetivo	1.176.554	<b>1.277.795</b>	1.171.411	<b>1.373.277</b>	1.172.869	<b>1.348.069</b>	1.185.456	<b>1.362.940</b>
Gratif. de Atividade Legislativa	1.198.127	<b>1.178.593</b>	1.189.061	<b>1.183.304</b>	1.193.131	<b>1.184.049</b>	1.190.370	<b>1.189.358</b>
Abono de Permanência	28.531	<b>31.812</b>	26.431	<b>33.546</b>	25.124	<b>33.845</b>	25.113	<b>32.734</b>
<b>TOTAL</b>	<b>11.304.831</b>	<b>17.181.764</b>	<b>9.938.302</b>	<b>11.836.280</b>	<b>9.714.520</b>	<b>10.988.237</b>	<b>9.921.493</b>	<b>11.021.111</b>

**31.90.11 – VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS**

SUBELEMENTO DE DESPESA	MAIO		JUNHO		JULHO		AGOSTO	
	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009
Vencimentos	6.822.567	<b>7.185.610</b>	6.904.010	<b>8.943.103</b>	6.807.492	<b>7.929.702</b>	6.736.157	<b>8.048.915</b>
Adicional por tempo de serviço	545.319	<b>610.983</b>	542.758	<b>780.139</b>	540.428	<b>705.813</b>	539.406	<b>708.596</b>
Férias	2.570.777	<b>-101.160</b>	562.117	<b>196.013</b>	-8.001	<b>165.467</b>	17.671	<b>224.831</b>
Adicional de Insalubridade	64.693	<b>68.342</b>	65.094	<b>73.577</b>	60.850	<b>77.447</b>	65.734	<b>79.642</b>
Gratificação Natalícia	22.989	<b>240.860</b>	4.681.679	<b>2.687.794</b>	38.747	<b>- 20.285</b>	416	<b>6.212</b>
Férias – Abono Pecuniário	-	<b>103.505</b>	-	<b>232.737</b>	-	<b>124.584</b>	-	<b>114.466</b>
Vantagem Pessoal	195.985	<b>208.069</b>	195.237	<b>241.982</b>	194.184	<b>226.477</b>	194.006	<b>243.677</b>
Abono Especial	30.604	<b>35.250</b>	36.100	<b>35.008</b>	36.030	<b>34.980</b>	35.950	<b>34.775</b>
Incorporação de Décimos	-	-	-	-	-	-	-	-
Repres./venc. sem vínc. Efetivo	1.180.107	<b>1.370.619</b>	1.181.478	<b>1.622.393</b>	1.181.724	<b>1.464.604</b>	1.180.873	<b>1.482.146</b>
Gratif. de Atividade Legislativa	1.184.670	<b>1.190.015</b>	1.177.845	<b>1.516.433</b>	1.180.651	<b>1.359.376</b>	1.180.811	<b>1.536.506</b>
Abono de Permanência	27.036	<b>32.350</b>	24.790	<b>40.682</b>	24.748	<b>42.923</b>	25.465	<b>54.877</b>
<b>TOTAL</b>	<b>12.644.746</b>	<b>10.944.442</b>	<b>15.371.107</b>	<b>16.369.860</b>	<b>10.056.853</b>	<b>12.111.088</b>	<b>9.976.489</b>	<b>12.534.642</b>

**31.90.11 – VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS**

SUBELEMENTO DE DESPESA	SETEMBRO		OUTUBRO		NOVEMBRO		DEZEMBRO	
	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009
Vencimentos	6.749.823	<b>8.077.189</b>	6.928.070	<b>8.136.731</b>	7.221.982	<b>8.358.668</b>	7.313.632	<b>8.033.862</b>
Adicional por tempo de serviço	538.676	<b>713.819</b>	586.362	<b>737.817</b>	618.101	<b>722.599</b>	591.756	<b>720.434</b>
Férias	178.917	<b>187.624</b>	70.064	<b>130.663</b>	113.750	<b>183.328</b>	138.524	<b>223.528</b>
Adicional de Insalubridade	61.064	<b>77.291</b>	61.863	<b>100.626</b>	65.801	<b>101.991</b>	65.840	<b>99.621</b>
Gratificação de Titularidade						<b>95.585</b>		<b>608.989</b>
Gratificação Natalícia	12.056	<b>12.589</b>	13.794	<b>12.273</b>	37.007	<b>15.265</b>	5.420.448	<b>6.406.174</b>
Férias – Abono Pecuniário	-	<b>142.164</b>	-	<b>125.292</b>	388.542	<b>163.227</b>	294.219	<b>18.558</b>
Vantagem Pessoal	194.025	<b>226.378</b>	194.025	<b>232.884</b>	339.745	<b>230.300</b>	222.233	<b>228.158</b>
Abono Especial	36.215	<b>35.732</b>	35.471	<b>33.278</b>	35.551	<b>34.405</b>	39.674	<b>34.130</b>
Incorporação de Décimos	-	-	-	<b>2.326</b>	-	<b>2.585</b>	3.840	<b>2.863</b>
Repres./venc. sem vínc. Efetivo	1.177.690	<b>1.519.804</b>	1.275.017	<b>1.511.724</b>	1.304.187	<b>1.509.984</b>	1.317.169	<b>1.484.563</b>
Gratif. de Atividade Legislativa	1.175.348	<b>1.464.440</b>	1.186.389	<b>1.462.671</b>	1.181.842	<b>1.464.081</b>	1.181.477	<b>1.462.864</b>
Abono de Permanência	23.657	<b>44.691</b>	85.969	<b>44.976</b>	31.682	<b>45.775</b>	72.913	<b>90.581</b>
<b>TOTAL</b>	<b>10.147.472</b>	<b>12.501.720</b>	<b>10.437.025</b>	<b>12.531.261</b>	<b>11.338.192</b>	<b>12.927.795</b>	<b>16.661.726</b>	<b>19.414.325</b>

<b>TOTAL</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>
<b>31.90.11 – VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS</b>	<b>137.566.157,00</b>	<b>160.362.525</b>

**ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2006 A 2009**

R\$ 1,00

<b>ELEMENTO DE DESPESA</b>	<b>Despesa Realizada em 2006 (*)</b>	<b>Despesa Realizada em 2007 (*)</b>	<b>Despesa Realizada em 2008 (*)</b>	<b>Despesa Total Prevista para 2009 (**)</b>
	<b>A</b>	<b>BC</b>	<b>C</b>	<b>D</b>
31.90.11 – Vencimentos e Vantagens Fixas	135.052.970	143.591.609	137.566.157	160.362.525
31.90.13 – Obrigações Patronais (INSS)	10.382.527	10.160.462	10.305.039	14.024.000
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	1.153.904	876.498	1.205.143	1.288.932
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	9.834.879	14.587.196	27.165.031	5.608.315
<b>TOTAL PARCIAL</b>	<b>156.424.280</b>	<b>169.215.765</b>	<b>176.241.370</b>	<b>181.283.772</b>
31.91.13 – Contribuição Patronal para o RPPS	-	-	-	35.427
<b>TOTAL</b>	<b>156.424.280</b>	<b>169.215.765</b>	<b>176.241.370</b>	<b>181.319.199</b>

Fonte :Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

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

(\*\*) Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2009, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2010.

A análise comparativa das despesas realizadas nos últimos quatro anos mostra crescimento de 15,9% neste período, passando de R\$ 156.424.280,00 em 2006 para R\$ 181.319.772,00 em 2009, inferior à inflação acumulada no período de 2006 a 2009, que foi de 19,02 % (IPCA). No elemento de despesa “31.90.11”, onde estão contabilizados os gastos com o pagamento de vencimentos e vantagens fixas dos servidores, o total despendido em 2009 cresceu 18,7 % em relação ao exercício de 2006. No entanto, deve ser levado em conta nesta análise a implementação do novo plano de cargos, carreira e remuneração dos servidores da Casa, além do crescimento no número de servidores no período, passando de 1.731 em janeiro/2006 para 1.790 em dezembro/2009, assim distribuídos :

<b>Discriminação dos Servidores</b>	<b>Janeiro/2006</b>	<b>Dezembro/2009</b>	<b>Varição</b>
Efetivos	699	788	+ 89
Efetivos Cedidos	24	19	- 5
Livre Provitamento	797	854	+ 57
Requisitados (GDF e Órgãos Federais)	211	129	- 82
<b>TOTAL</b>	<b>1.731</b>	<b>1.790</b>	<b>+ 59</b>

## Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF

A Receita Corrente Líquida (RCL) acumulada nos últimos doze meses – de janeiro a dezembro de 2009 – ficou em R\$ 10.254.998.540,21 , conforme relatório divulgado pela Secretaria de Fazenda do GDF, publicado no Diário Oficial do Distrito Federal de 29/01/2010, pág. 24. Já a despesa total com pessoal da Câmara Legislativa (incluídas as despesas com a Fundação Câmara Legislativa – FUNCAL) apurada no mesmo período ficou em R\$ 172.311.145,29 , ou seja, comprometeu 1,68% da RCL, mantendo-se abaixo do limite máximo permitido, que é de 1,70 % , nos termos da Lei de Responsabilidade Fiscal.

### PARTICIPAÇÃO DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL DA CLDF EM RELAÇÃO À RECEITA CORRENTE LÍQUIDA RESULTADO POR QUADRIMESTRE - 2009

R\$ 1,00

Resultado por Quadrimestre 2009	Receita Corrente Líquida apurada nos últimos 12 meses	Despesa Total com Pessoal da CLDF computada nos últimos 12 meses	Participação da Despesa com Pessoal em relação à RCL ( % )
1º Quadrimestre (Maio/2008 a Abril/2009)	9.899.669.619,83	156.652.973,68	1,58 %
2º Quadrimestre (Setembro/2008 a Agosto/2009)	10.018.877.218,61	160.761.218,61	1,60 %
3º Quadrimestre (Janeiro a Dezembro/2009)	10.254.998.540,21	172.311.145,29	1,68 %

## 2.9 – CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES DA CLDF

### DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2008 (*)	Orçamento Previsto para 2009 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2009	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D = ( B – C )
33.90.08 – Auxílio Creche / Aux. Natalidade	2.971.365	3.214.197	3.116.483	97.714
33.90.46 – Auxílio Alimentação	13.351.620	14.100.000	14.002.091	97.909
33.90.49 – Auxílio Transporte	1.418.628	1.412.700	1.366.150	46.550
33.90.92 – Desp. de Exerc. Anteriores	-	15.803	15.803	-
<b>TOTAL</b>	<b>17.741.613</b>	<b>18.742.700</b>	<b>18.500.527</b>	<b>242.173</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

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

(\*\*) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2009.

No último mês foram cancelados R\$ 583.300,00 deste Programa de Trabalho, sendo R\$ 400,0 mil no elemento de despesa “33.90.08 – auxílio creche”; R\$ 100,0 mil no elemento de despesa “33.90.46 – auxílio alimentação e R\$ 83.300,00 do elemento de despesa “33.90.49 – auxílio transporte” , conforme crédito suplementar aprovado através da Lei nº 4.437, de 11/12/2009, publicada no DODF de 14/12/2009. Somando-se este corte orçamentário às demais reprogramações realizadas no decorrer do exercício 2009, **a dotação orçamentária inicialmente prevista na Lei Orçamentária Anual - no valor de R\$ 26.726.000,00 – foi reduzida para R\$ 18.742.700,00 ao final do exercício (coluna “B” do quadro demonstrativo acima), ou seja, 30% inferior. Já as despesas realizadas em 2009 totalizaram R\$ 18.500.527,00 (coluna “C”), ficando abaixo da previsão orçamentária disponível, o que representou um saldo orçamentário de R\$ 242.173,00 não executado (coluna “D”). Cabe ressaltar que este resultado ficou inclusive abaixo dos valores que vinham sendo estimados nos relatórios analíticos divulgados mensalmente no decorrer de 2009.**

Analisando comparativamente o comportamento da execução orçamentária em 2009 (coluna “C”) em relação ao exercício 2008 (coluna “A”), **nota-se crescimento de 4,27 % . Este resultado, no entanto, ficou abaixo do índice de Preços ao Consumidor Amplo para o Distrito Federal – IPCA/DF em 2008, que foi de 5,22% , utilizado no reajuste dos valores dos benefícios “Auxílio Creche” e “Auxílio Alimentação” a partir de janeiro de 2009, conforme Ato da Mesa Diretora nº 20/2009, publicado no Diário da Câmara Legislativa de 19/03/2009. Este comportamento pode ser explicado pela queda no número de servidores / dependentes beneficiados com os auxílios “creche” e transporte”, conforme dados comparativos apresentados no quadro a seguir :**

<b>Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF – Análise Comparativa 2008 / 2009</b>			
<b>Elemento de Despesa</b>	<b>Benefícios Concedidos</b>	<b>Servidores / Dependentes Beneficiados</b>	
		<b>DEZEMBRO / 2008</b>	<b>DEZEMBRO / 2009</b>
33.90.08	Auxílio Creche	537 dependentes	515 dependentes
33.90.46	Auxílio Alimentação	1.777 servidores	1.790 servidores
33.90.49	Auxílio Transporte	1.302 servidores	1.291 servidores

## **2.10 – MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS GERAIS DA CLDF**

Ao longo do exercício foram realizados alguns ajustes neste programa de trabalho de trabalho, reduzindo em R\$ 5.162.400,00 o total previsto inicialmente na lei orçamentária anual, no valor de R\$ 35.002.148,00 . A última alteração orçamentária ocorreu no mês de dezembro (Lei nº 4.437/2009, publicado no Diário Oficial do Distrito Federal de 14/12/09, pág. 13), e teve por finalidade suplementar R\$ 2.550,0 mil no elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros/pessoa jurídica”, através do cancelamento de saldos excedentes de diversos programas de trabalho que integram o orçamento da Casa. Deste modo, a atividade contou no exercício 2009 com uma dotação atualizada de R\$ 29.839.748,00 (coluna “B” do quadro demonstrativo a seguir).

**DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS DE MANUTENÇÃO DA CLDF**  
**EXERCÍCIO 2009**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2008	Dotação Orçamentária em 2009 (*)	Despesa Liquidada até DEZEMBRO de 2009	Despesas inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2009 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = ( C + D )	F = ( B - E )
33.90.14 – Diárias	17.045	40.000	5.338	-	5.338	34.662
33.90.30 – Material de Consumo	1.926.337	2.350.000	761.515	6.257	767.772	1.582.228
33.90.33 – Passagens	45.234	85.000	14.089	8.047	22.136	62.864
33.90.36 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Física	255	25.000	0	-	0	25.000
33.90.39 – Outros Serv. De Terc. / Pes. Jurídica	6.506.407	11.027.300	5.253.031	1.367.640	6.620.671	4.406.629
33.90.47 – Obrigações Tributárias e Contributivas	10.329	35.500	5.759	2.777	8.536	26.964
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	-	250.000	190.622	-	190.622	59.378
44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente	257.257	16.026.948	1.833.149	-	1.833.149	14.193.799
<b>TOTAL</b>	<b>8.762.864</b>	<b>29.839.748</b>	<b>8.063.502</b>	<b>1.384.721</b>	<b>9.448.224</b>	<b>20.391.524</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) Dotação orçamentária vigente em 31/dez/2009

(\*\*) Considera os valores inscritos em restos a pagar em 31/dez/2009, a serem pagos a partir do mês de janeiro de 2010.

Mesmo com o avanço das despesas liquidadas no mês de dezembro, no valor de R\$ 2.878.003,00 , o total acumulado no ano (incluídas as despesas inscritas em restos a pagar) ficou em R\$ 9.448.224,00 (coluna “E”), comprometendo apenas 31,7% da dotação anual (coluna “B”). **Comparando este resultado com as despesas realizadas no ano de 2008 – no valor de R\$ 8.762.864,00), observa-se crescimento de 7,8% , com destaque para o elemento de despesa “44.90.52 – equipamentos e material permanente”, influenciado pela aquisição de bens e serviços para o novo edifício sede da CLDF. No elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica” , onde estão concentrados os gastos com manutenção básica da Casa (água, luz, telefone, correios, manutenção de equipamentos, dentre outros), o comportamento em 2009 ficou muito próximo do realizado em 2008, com crescimento de apenas 1,8% , abaixo da taxa de inflação anual de 4,31% (IPCA 2009). Já no elemento de despesa “33.90.30 – material de consumo” houve queda expressiva de 60,1% , passando de R\$ 1.926.337,00 em 2008 para R\$ 767.772,00 em 2009 .**

**ANÁLISE COMPARATIVA DAS DESPESAS DE MANUTENÇÃO  
POR ELEMENTO DE DESPESA  
EXERCÍCIOS 2006 A 2009**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO			
	2006 (*)	2007 (*)	2008 (*)	2009(**)
33.90.14 – Diárias	23.103	21.902	17.045	5.338
33.90.30 – Material de Consumo	1.571.019	1.032.680	1.926.337	767.772
33.90.33 – Passagens	79.977	22.519	45.234	22.136
33.90.36 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Física	-	-	255	-
33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica	7.485.373	5.928.325	6.506.407	6.620.671
33.90.47 – Obrigações Tributárias e Contributivas	2.797	8.073	10.329	8.536
<b>33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores</b>	<b>880.345</b>	<b>215.453</b>	-	<b>190.622</b>
44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente	246.710	73.797	257.257	1.833.149
<b>44.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores</b>	<b>219.375</b>	-	-	-
<b>TOTAL = ( A )</b>	<b>10.508.699</b>	<b>7.302.749</b>	<b>8.762.864</b>	<b>9.448.224</b>
<b>( - ) Despesas pagas com recursos orçamentários do exercício em análise, mas cuja competência é do exercício anterior = ( B )</b>	(-) 880.345 (-) 219.375	(-) 215.453	-	(-) 190.622
<b>( + ) Despesas cuja competência é do exercício em análise, mas foram pagas com recursos orçamentários do exercício seguinte = ( C )</b>	(+) 215.453	-	(+) 190.622	-
<b>Estimativa da Despesa Real = ( D ) = ( A – B + C )</b>	<b>9.624.432</b>	<b>7.087.296</b>	<b>8.953.486</b>	<b>9.257.602</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

*\* a partir do exercício 2008 os encargos relativos ao elemento de despesa 33.50.41 – Contribuições passaram a ser pagos no programa de trabalho "Participação da CLDF em Instituições Ligadas as atividades do Poder legislativo"*

(\*) Considera despesas inscritas em Restos a Pagar – pagas.

(\*\*) Considera despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/dez/2009 – a serem pagas a partir de Janeiro/2010.

A metodologia utilizada para a realização de análise comparativa da despesa efetivamente realizada nos últimos quatro anos incorporou o total de gastos liquidados no decorrer do exercício, as inscrições em restos a pagar “pagas”, bem como as despesas que tiveram a dívida reconhecida no exercício seguinte e que foram liquidadas no elemento de despesa “92 – despesas de exercícios anteriores”.

De um modo geral, **o expressivo saldo orçamentário não executado em 2009, de R\$ 20,4 milhões** (coluna “F”), deve-se, em parte, à não conclusão de diversos processos licitatórios ou de contratos de bens e serviços, cujos prazos de vigência ultrapassam o exercício 2009, comprometendo dotações previstas para 2010. Dentre os processos de alto impacto orçamentário não conclusos e /ou parcialmente conclusos, destacamos:

- Processo nº 705/2009 (pregão nº 64/09 - aquisição de mobília do novo edifício sede), vinculado ao elemento de despesa “44.90.52 – equipamentos e material permanente”, que apesar de sido adjudicado no pregão licitatório (com itens fracassados e outros desertos) **por R\$ 11,2 milhões teve seus recursos desprovisionados no final do ano;**

- Processo nº 699/2009 (sistema de som e imagem – nova sede da CLDF – **valor estimado R\$ 1.941.097,28;**
- Processo nº 711/2009 (sistema de segurança – novo edifício sede da CLDF) – **valor estimado: R\$ 2.609.951,09;**
- Processo nº 640/2009 (pregão nº 53/2009) – que tem por objeto a aquisição e instalação de central telefônica (CPCT), PABX híbrida, para a nova sede da CLDF, valor contratual (36 meses); **valor estimado: R\$ 1.341.366,87; \* adiado sine die**

Segundo dados fornecidos pelo Setor de Execução Orçamentária, as despesas inscritas em restos a pagar - não processados no encerramento do exercício somaram R\$ 1.384.721,00 (coluna “D”), assim detalhadas:

**1) R\$ 1.367.687,92 = vinculado ao elemento de despesa “33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros /Pessoa Jurídica “:**

Telefonia: R\$ 158.375,68; Água e Esgoto: R\$ 9.000,00; Serviços Técnicos e Profissionais: R\$ 76.250,00; Correios: R\$ 1.000.000,00; Energia elétrica: R\$ 38.396,89; Locação de Máquinas e Equipamentos: R\$ 10.359,69; Serviços de Apoio Administrativo: R\$ 6.545,80, Manutenção de Máquinas e Equipamentos: R\$ 50.692,19; Comissões e Corretagens: R\$ 5.000,00; Serviços de Cópias e Reproduções Gráficas: R4 13.020,00.

**2) R\$ 62.057,60 = vinculado ao elemento de despesa “33.90.30 – Material de Consumo” :**

Material de expediente: R\$ 261,00; Gêneros Alimentícios: R\$ 2.235,00; Material de Limpeza: 3.761,60.

**3) R\$ 8.046,75 = vinculado ao elemento de despesa “33.90.33 – Passagens”.**

**4) R\$ 2.777,09 = vinculado ao elemento de despesa “33.90.47 – obrigações tributárias e contributivas” .**

Na sequência serão apresentas análises mais apuradas do comportamento da execução da despesa em cada um dos elementos que compõem esta atividade :

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

**ANÁLISE COMPARATIVA DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE**  
**“ DIÁRIAS – ELEMENTO DE DESPESA 33.90.14 ”**  
**EXERCÍCIOS 2006 A 2009**

R\$ 1,00

PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO			
	2006 (*)	2007 (*)	2008 (*)	2009 (**)
Diárias no país	5.915	1.845	8.785	5.338
Diárias no exterior	17.188	20.057	8.260	-
<b>TOTAL</b>	<b>23.103</b>	<b>21.902</b>	<b>17.045</b>	<b>5.338</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(\*) Considera despesas inscritas em Restos a Pagar – pagas.

(\*\*) Considera despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/dez/2008 – a serem pagas a partir de Janeiro/2009.

Os dados da tabela acima demonstram que os gastos totais com diárias (país/exterior) nos últimos quatro anos seguem uma trajetória de queda. No último ano, por exemplo, só foram registrados gastos com o subelemento de despesa “diárias no país” no valor de R\$ 5.338,00. **Comparando esse resultado com o total consolidado no ano de 2008, que incluem pagamentos com diárias tanto no “país” como no “exterior”, constata-se um recuo de 68,7% .**

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

SÉRIE HISTÓRICA	2006	2007	2008	2009
33.90.30 – Material de Consumo	1.571.019	1.032.680	1.926.337	767.772

**A despesa realizada com material de consumo no ano de 2009 (R\$ 767.772,00) registrou o menor valor dos últimos quatro anos.** Porém, ao analisar as despesas acumuladas relativas ao biênio 2008-2009 em relação ao biênio antecedente 2006-2007, nota-se uma situação de equilíbrio nos gastos deste elemento de despesa. No que se refere à análise individual dos principais subelementos de despesa que compõem o total liquidado, conforme detalhados na tabela a seguir, observa-se que a diminuição “pontual” da maioria dos itens de despesas em 2009 interrompeu a trajetória ascendente dos gastos verificadas no ano anterior, merecendo destaque para: *material de expediente ; material de processamento de dados ; e, principalmente, material para utilização em gráfica.* Em sentido oposto, alguns subelementos de despesa mantiveram despesas acima do montante observado em 2008 : *gêneros de alimentação ; material de limpeza e produtos de higienização e material para áudio, vídeo e foto.*

**ANÁLISE COMPARATIVA DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE**  
**“ MATERIAL DE CONSUMO – ELEMENTO DE DESPESA 33.90.30 ”**  
**EXERCÍCIOS 2006 A 2009**

R\$ 1,00

PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO			
	2006 (*)	2007 (*)	2008 (*)	2009 (**)
Combustíveis e lubrificantes	24.997	11.432 <sup>(1)</sup>	1.183	(***)
Gêneros de alimentação	63.237	66.068	45.137	53.360
Material de expediente	532.645	311.894	397.429	137.687
Material de processamento de dados	112.788	225.730	389.903	207.612
Material de copa e cozinha	24.568	23.323	33.045	13.603
Material de limpeza e produtos de higienização	420.993	21.647	52.273	65.764
Uniformes	16.779	1.419	25.312	3.360
Material para manutenção de bens imóveis	50.233	46.779	40.157	16.903
Material para manutenção de bens móveis	12.679	18.655	15.079	985
Material elétrico e eletrônico	55.809	59.975	65.548	5.678
Material para áudio, vídeo e foto	38.905	31.409	39.487	139.750
Material para comunicações	82.180	12.462	10.777	(***)
Material para manutenção de veículos	34.395	30.742	29.616	4.934
Material para utilização em gráfica	-	73.681	709.525	160.239
Material bibliográfico não imobilizável	22.829	21.552	18.739	120
Despesas de pronto pagamento	68.613	57.684	40.751	12.102

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(1) Este valor não reflete a despesa total realizada com “combustíveis e lubrificantes”. Parte da despesa em 2009 foi realizada através de “cartão combustível”, contabilizada no elemento de despesa 33.90.39 (outros serviços de terceiros / Pessoa Jurídica).

(\*) Considera despesas inscritas em Restos a Pagar – pagas.

(\*\*) Considera despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/dez/2009 – a serem pagas a partir de Janeiro/2010.

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

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

**ANÁLISE COMPARATIVA DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE**  
**“ PASSAGENS – ELEMENTO DE DESPESA 33.90.33 ”**  
**EXERCÍCIOS 2006 A 2009**

R\$ 1,00

PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO			
	2006 (*)	2007 (*)	2008 (*)	2009(**)
Passagens para o país	687	4.096	12.659	14.089
Passagens para exterior	79.289	18.423	32.575	-
<b>Despesas inscritas em restos a pagar em 31/12/09</b>	-	-	-	8.047
<b>TOTAL</b>	<b>79.976</b>	<b>22.519</b>	<b>45.234</b>	<b>22.136</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(\*) Considera despesas inscritas em Restos a Pagar – pagas.

(\*\*) Considera despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/dez/2009 – a serem pagas a partir de Janeiro/2010.

Considerando as despesas inscritas em restos a pagar no encerramento do exercício (R\$ 8.047,00), o total verificado com a emissão de passagens (exclusivamente para o país) foi de R\$ 22.136,00, o que significou uma queda de 49% em relação às despesas do ano anterior (R\$ 45.234,00). Nota-se também, que o resultado acumulado no último biênio (R\$ 67.370,00) foi menor que o realizado no biênio anterior (R\$ 102.495,00), confirmando uma tendência mais moderada no uso destes serviços.

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

SÉRIE HISTÓRICA	2006	2007	2008	2009
33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica	7.485.373	5.928.325	6.506.407	6.620.671

A despesa total para este elemento de despesa em 2009, no valor de R\$ 6.620.671,00 , evidencia crescimento de 1,8% em relação ao ano precedente. Apesar disso, o resultado acumulado no último biênio (2008-2009) foi 2,13% menor do que o resultado observado no biênio anterior (2006-2007), passando de R\$ 13.127.078,00 para R\$ 13.413.698,00 .

**ANÁLISE COMPARATIVA DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE**  
**“OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS – PESSOA JURÍDICA / ELEMENTO DE DESPESA 33.90.39”**  
**EXERCÍCIOS 2006 A 2009**

R\$ 1,00

PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO			
	2006 (*)	2007 (*)	2008 (*)	2009 (**)
Assinatura de periódicos e anuidades	149.322	192.632	235.554	222.951
Locação de máquinas e equipamentos	153.407	142.912	148.632	656.775
Manutenção e conservação de bens imóveis	167.779	14.495	-	10.341
Manutenção, conservação e instal. de máquinas e equipamentos	564.754	450.730	618.702	431.299
Manutenção e conservação de veículos	3.885	<sup>(1)</sup> 5.799	8.051	1.611
Energia elétrica	504.624	544.838	435.306	372.809
Água e esgoto	108.113	131.652	117.486	92.505
Correios	3.152.085	2.566.385	2.981.959	2.831.346
Telefonia fixa e móvel	2.438.147	1.403.742	1.528.854	2.017.794
Serviços de áudio, vídeo e foto	225.487	-	-	-
Serviços gráficos	44.649	2.058	139.086	29.097
Seguros em geral	12.141	10.946	16.376	18.492
Serviços Técnicos Profissionais	15.084	32.876	86.691	141.413
Serviços de cópias e reprodução de documentos	204.600	223.200	173.465	159.425
Despesas de pronto pagamento	84.833	85.078	85.121	155.621

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(1) Está incluso neste valor a despesa com aquisição de “combustíveis e lubrificantes”, realizada através de “cartão combustível”.

(\*) Considera despesas inscritas em Restos a Pagar – pagas.

(\*\*) Considera despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/dez/2009 – a serem pagas a partir de Janeiro/2010.

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

Os principais subelementos de despesas que pressionaram as despesas realizadas em 2009 foram “serviços de correios”, “telefonia fixa e móvel” e “locação de máquinas e equipamentos”, conforme a análise em destaque:

- a) **“Serviços de cópias e reprodução de documentos”** : neste subelemento estão incluídas as despesas com locação de máquinas de reprografia. A tendência de crescimento das despesas liquidadas com estes serviços, observada nos anos de 2006 e 2007, começou a declinar bastante nos últimos dois anos. **Em 2009 houve queda de 8,1% em relação a 2008.**

SÉRIE HISTÓRICA/Subelementos de despesa	2006	2007	2008	*2009
Serviços de cópias e reprodução de documentos	204.600	223.200	173.465	159.425

(\*\*) Considera despesas inscritas em Restos a Pagar (R\$ 13.020,00) em 31/dez/2009 – a serem pagas a partir de Janeiro/2010.

b) **“Correios”** : Considerando as despesas inscritas em restos a pagar no final de 2009, no valor de R\$ 1 milhão, a serem pagas a partir de janeiro de 2010, **o total previsto para 2009 – no valor de R\$ 2.831.346,00 - aponta redução de 5% em relação ao ano anterior, quanto totalizou R\$ 2.981.959,00 . Este resultado é ainda mais significativo se considerarmos os índices <sup>(1)</sup> de reajustes dos serviços postais que afetaram o biênio 2008/2009 (de 5,9% para as cartas comerciais e de 5,2% para os telegramas nacionais em março de 2007 e de 11,1% para as cartas comerciais e de 10,6% para os telegramas nacionais em julho de 2008).**

(1) : <http://www1.folha.uol.com.br/folha/dinheiro/ult91u115088.shtml>  
<http://www1.folha.uol.com.br/folha/dinheiro/ult91u427881.shtml>

SÉRIE HISTÓRICA/Subelementos de despesa	2006	2007	(*) 2008	(*)2009
Correios	3.152.085	2.566.385	2.981.959	2.831.346

(\*) Considera despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/dez/2009 (R\$ 1.000.000,00) – a serem pagas a partir de Janeiro/2010.

c) **“Energia elétrica”** : Nos últimos dois anos observa-se trajetória de queda para os gastos com estes serviços em relação aos anos precedentes. **No comparativo de 2009 em relação a 2008 houve recuo de 14%.** Já em relação ao ano de 2007, a redução foi mais expressiva, com variação de 31,6%. Considerando os reajustes tarifários <sup>(1)</sup> nos exercícios de 2009 (9,52%) e de 2008 (- 7,30%), autorizados pela Agência Nacional de Energia Elétrica - ANEEL aos consumidores da CEB em 2009, **conclui-se que houve uma diminuição no consumo interno durante o ano de 2009.** É relevante destacar que a classe de “serviços públicos” sofre um desconto de 15% em relação à tarifa publicada pela agência reguladora.

(1) Fonte:  
[http://www.ceb.com.br/Ceb/ceb/visualizar\\_texto.cfm?idtxt=987](http://www.ceb.com.br/Ceb/ceb/visualizar_texto.cfm?idtxt=987)

SÉRIE HISTÓRICA/Subelementos de despesa	2006	2007	2008	(*) 2009
Energia elétrica	504.624	544.838	435.306	372.809

(\*) Considera despesas inscritas em Restos a Pagar no valor de R\$ 38.397,00 em 31/dez/2009 – a serem pagas a partir de Janeiro/2010.

d) **“Telefonia fixa e móvel”** : **A tendência de queda verificada nos últimos anos foi revertida em 2009, quando houve crescimento de 32% em relação ao exercício de 2008, evoluindo de R\$ 1.528.854,00 para R\$ 2.017.794,00.** Com base nos índices de reajustes máximos <sup>(1)</sup> de telefonia fixa/móvel autorizados pela Agência Nacional de Telecomunicações – Anatel praticados nos últimos dois anos (em 2008: 3,01%; em 2009: 0,98%) **conclui-se que houve crescimento significativo no consumo interno.**

(1)Fonte:  
<http://www1.folha.uol.com.br/folha/dinheiro/ult91u424707.shtml>  
<http://www1.folha.uol.com.br/folha/dinheiro/ult91u622773.shtml>

SÉRIE HISTÓRICA/Subelementos de despesa	2006	2007	2008	*2009
Telefonia fixa e móvel	2.438.147	1.403.742	1.528.854	2.017.794

(\*) Considera despesas inscritas em Restos a Pagar no valor de R\$ 158.423,35 em 31/dez/2009 – a serem pagas a partir de Janeiro/2010.

- e) “Água e Esgoto”: desde 2007 este tipo de despesa vem decrescendo, sendo que em 2009 houve recuo de 21% em relação a 2008. Já o reajuste da tarifa de água e esgoto <sup>(1)</sup> praticado no exercício 2009 foi de 6,29% (autorizado pela Agência Reguladora de Águas e Saneamento do Distrito Federal - ADASA para os consumidores da CAESB), o que demonstra queda no consumo interno.

Fonte:

[http://www.adasa.df.gov.br/openscms/Adasa/Conteudo/Saneamento\\_basico/Tarifas.html](http://www.adasa.df.gov.br/openscms/Adasa/Conteudo/Saneamento_basico/Tarifas.html)

SÉRIE HISTÓRICA/Subelementos de despesa	2006	2007	2008	2009
Água e esgoto	108.113	131.652	117.486	92.505

(\*) Considera despesas inscritas em Restos a Pagar no valor de R\$ 9.000,00 em 31/dez/2009 – a serem pagas a partir de Janeiro/2010.

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

SÉRIE HISTÓRICA/Subelementos de despesa	2006	2007	2008	2009
44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente	246.710	73.797	257.257	1.833.149
44.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	219.375	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>466.085</b>	<b>73.797</b>	<b>257.257</b>	<b>1.833.149</b>

Com base nos dados da série histórica (2006 a 2009,) verifica-se que a despesa total neste elemento de despesa aumentou significativamente no último ano, passando de R\$ 257.257,00 em 2008 para R\$ 1.833.149,00 no exercício 2009, influenciada pelas aquisições de materiais permanentes destinados ao novo edifício sede da CLDF. O investimento realizado no exercício 2009 ficou voltado principalmente para os seguintes subelementos de despesas: “*mobiliário em geral*”, “*equipamentos de processamentos de dados*” e “*peças não incorporadas a imóveis*”, conforme ilustra a tabela a seguir :

**ANÁLISE COMPARATIVA DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE  
“ EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE - ELEMENTO DE DESPESA 44.90.52 ”  
EXERCÍCIOS 2006 A 2009**

R\$ 1,00

PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO			
	2006 (*)	2007 (*)	2008 (**)	2009 (**)
Aparelhos e equipamentos de comunicação	-	-	9.708	38.686
Aparelhos e utensílios domésticos	4.280	12.802	5.014	3.306
Coleções e materiais bibliográficos	1.733	10.574	3.373	248
Equipamentos para áudio, vídeo e foto	-	2.375	14.487	32.779
<b>Equipamentos de processamentos de dados</b>	<b>-</b>	<b>415.055</b>	<b>117.200</b>	<b>732.390</b>
Máquinas e equipamentos energéticos	415	573	-	56.400
Máquinas e Equipamentos Gráficos	117	382.896	310	-
Máquinas, instalações e utensílios de escritório	36.175	6.502	43.607	23.183
Máquinas, utensílios e equipamentos diversos	-	2.684	-	-
<b>Mobiliário em geral</b>	<b>55.682</b>	<b>44.712</b>	<b>13.758</b>	<b>975.717</b>
<b>Peças não incorporadas a imóveis</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>755.838</b>
Veículos de tração mecânica	147.500	-	167.000	-

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(\*) Considera despesas inscritas em Restos a Pagar – pagas.

(\*\*) Considera despesas inscritas em Restos a Pagar em 31/dez/2009 , a serem pagas a partir de Janeiro/2010.

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

No mês de dezembro foram cancelados R\$ 500,0 mil deste subtítulo, sendo R\$ 150,0 mil do elemento de despesa “33.90.36 – outros serviços de terceiros / pessoa física” e R\$ 350,0 mil do elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica”, de acordo com o crédito suplementar aprovado através da Lei nº 4.437, de 11/12/2009, publicada no DODF de 14/12/2009. **Com isto, a dotação orçamentária anual - prevista inicialmente no valor de R\$ 1.083.800,00 – foi reduzida para R\$ 583.800,00 , conforme consta da coluna “B” do próximo quadro demonstrativo.**

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

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2008 (*)	Orçamento Previsto para 2009 (***)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2009	Despesas Inscritas em Restos a Pagar Não Processados	Despesa Total Prevista para 2009 (****)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = ( C + D )	F = ( B – E )
33.90.14 – Diárias	-	5.000	340	-	340	4.660
33.90.31 – Premiações Culturais, Art. e outras	(**) 5.000	-	-	-	-	-
33.90.33 – Passagens	-	15.000	-	-	-	15.000
33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física	(**) 47.912	60.800	25.200	-	25.200	35.600
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	(**) 229.685	503.000	106.722	33.626	140.348	362.652
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	(**) 3.609	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>(**) 286.206</b>	<b>583.800</b>	<b>132.262</b>	<b>33.626</b>	<b>165.888</b>	<b>417.912</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

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

(\*\*) Considera as despesas liquidadas nos subtítulos : “Capacitação de Recursos Humanos da CLDF”; “Funcionamento da Escola do Legislativo” e; “Capacitação e Desenvolvimento de Recursos Humanos pela Escola do Legislativo”.

(\*\*\*) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2009.

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

No último mês foram liquidadas despesas no valor de R\$ 30.364,00 neste subtítulo, além de R\$ 33.626,00 inscritas em restos a pagar no elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica” (coluna “D” do quadro demonstrativo acima), a serem pagas a partir de janeiro de 2010 com recursos do orçamento de 2009. Adicionando-se estes montantes ao total liquidado até o mês de novembro, **a despesa anual é da ordem de R\$ 165.888,00 (coluna “E”), correspondendo a apenas 15,3% da dotação**

prevista inicialmente na Lei Orçamentária Anual (no valor de R\$ 1.083.800,00) e a 28,4% da dotação orçamentária prevista ao final do exercício (no valor de R\$ 583.800,00), gerando um saldo orçamentário de R\$ 417.912,00 não utilizado (coluna “F”).

Analisando comparativamente este resultado em relação ao exercício anterior, **verifica-se que a despesa total em 2009 encolheu, correspondendo a 58% daquela realizada em 2008 (colunas “A” e “E”).**

Em 2009 também foram liquidados R\$ 78.462,00 com o pagamento de instrutores internos (servidores da CLDF), utilizando para isto dotação orçamentária prevista no programa de trabalho “Administração de Pessoal da CLDF” – elemento de despesa “31.90.16 – outras despesas variáveis”. Este resultado é 42% superior ao verificado em 2008, quando foram liquidados R\$ 55.267,00 .

A análise da execução orçamentária relativa à **Programação de Capacitação e Educação dos Servidores da CLDF e de Desenvolvimento Gerencial para o exercício 2009**, aprovada pelo Gabinete da Mesa Diretora em 01/06/2009 e detalhada no Relatório Analítico do mês de Maio/2009, mostra que, **para uma despesa total prevista no valor de R\$ 970.732,00 , foram despendidos em 2009 cerca de R\$ 244.010,00 , correspondendo a 25,1% ,** conforme dados apresentados no quadro a seguir :

R\$ 1,00

<b>Programação de Capacitação e Educação dos Servidores da CLDF e de Desenvolvimento Gerencial</b>						
Elemento de Despesa	Planos Setoriais 2009		Programação de Capacitação aprovada pelo Gabinete da Mesa Diretora em 01/06/2009			
	Ações definidas pela ELEGIS (Relatório Janeiro – Fevereiro / 2009)	Dotação Orçamentária Estimada	Cursos Previstos (Detalhamento retirado do Relatório Analítico de Janeiro – Maio / 2009)	Despesa Prevista	Despesa Realizada em 2009	Participação % da Despesa Realizada sobre a Despesa Prevista
	A	B	C	D	E	F = E / D
33.90.36 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Física	a) Realizar eventos internos com instrutores externos – capacitação dos servidores dentro das atividades do núcleo de educação permanente; b) Realizar eventos internos com instrutores externos – desenvolvimento gerencial dentro das atividades do núcleo de educação permanente; c) Realizar ciclo de palestras e seminários – contratação de palestrantes.	210.800	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Curso de Política e Representação Parlamentar (em parceria com o CEFOR)*</li> <li>• Legislação de Pessoal e Previdenciária</li> <li>• Lei de Responsabilidade Fiscal</li> <li>• Licitação</li> <li>• Gestão de Pessoas</li> <li>• Planejamento Estratégico</li> <li>• <i>Balanced Scorecard</i> – BSC (palestra)</li> <li>• Competências Essenciais (palestra)</li> <li>• Gestão de Competências (palestra)</li> <li>• Gestão do Conhecimento (palestra)</li> <li>• Gestão de Processos (palestra)</li> </ul>	74.696	25.200	33,7 %
33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica	a) Participação da equipe da Escola do Legislativo em eventos externos de interesse da instituição – pagamento de inscrições em eventos; b) Realizar cursos, seminários e similares vinculados à programação de capacitação dos servidores dentro das atividades do núcleo de educação permanente – pagamento de inscrições ou contratação de entidades educacionais;	853.000	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Informática Básica</li> <li>• Informática Avançada</li> <li>• Segurança e Proteção de Autoridades</li> <li>• Telecurso 1º Grau</li> <li>• Telecurso 2º Grau</li> <li>• Desenvolvimento Gerencial</li> <li>• Especialização em Direito Tributário (Pós-Graduação)</li> <li>• Gestão de Pessoas (Pós-Graduação)</li> <li>• Novos cursos de Pós-Graduação</li> <li>• 241 vagas para participação em eventos externos</li> </ul>	827.984	140.348	17,0 %

	c) Realizar eventos vinculados à programação de desenvolvimento gerencial dentro das atividades do núcleo de educação permanente – pagamento de inscrições ou contratação de entidades educacionais.					
31.90.16 – Outras Despesas Correntes  Vinculado ao Programa de Trabalho : Administração de Pessoal da CLDF	a) Pagamento de instrutores internos para a realização de eventos de capacitação dos servidores dentro das atividades do núcleo de educação permanente	40.000	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Atualização Ortográfica</li> <li>• Créditos Adicionais</li> <li>• Elaboração de Textos Legislativos</li> <li>• Excel com aplicação em Orçamento e Finanças</li> <li>• Gestão de Contratos</li> <li>• Gramática Avançada</li> <li>• Gramática Básica</li> <li>• Lei de Diretrizes Orçamentárias</li> <li>• Lei Orçamentária Anual</li> <li>• Lei Orgânica</li> <li>• Licitação e Execução da Despesa</li> <li>• Regimento Interno e Processo Legislativo</li> <li>• Sistema de Protocolo Administrativo – PROTAD</li> <li>• Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO</li> </ul>	68.052	78.462	115,3 %
<b>TOTAL – PROGRAMAÇÃO DE CAPACITAÇÃO E EDUCAÇÃO DOS SERVIDORES DA CLDF E DE DESENVOLVIMENTO GERENCIAL PARA 2009</b>				<b>970.732</b>	<b>244.010</b>	<b>25,1 %</b>

O conteúdo da Programação de Treinamento para 2009 também mostra que, inicialmente, cerca de 85,3% da despesa total prevista estava destinada ao pagamento de cursos/eventos ministrados por pessoa jurídica (empresas ou instituições de ensino), passando a ser de 57,5% após concluída a sua execução. **Os dados apresentados evidenciam que os cursos internos realizados com instrutores internos (servidores da Casa), que inicialmente representavam apenas 7% da despesa total estimada para a Programação de 2009, ao final do exercício responderam por 32,1% do total da despesa realizada :**

R\$ 1,00

<b>Programação de Capacitação e Educação dos Servidores da CLDF e de Desenvolvimento Gerencial</b>			
<b>Aprovada em 01/06/2009</b>			
Despesa Total Prevista	Elemento de Despesa	Despesa Prevista Por Elemento de Despesa	Participação % em relação à Despesa Total Prevista
A	B	C	D = C / A
<b>970.732</b>	33.90.36 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Física	<b>74.696</b>	<b>7,7 %</b>
	33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica	<b>827.984</b>	<b>85,3 %</b>
	31.90.16 – Outras Despesas Correntes (Vinculado ao Programa de Trabalho : Administração de Pessoal da CLDF)	<b>68.052</b>	<b>7,0 %</b>

Programação de Capacitação e Educação dos Servidores da CLDF e de Desenvolvimento Gerencial			
Realizada até 31/12/2009			
Despesa Total Realizada	Elemento de Despesa	Despesa Realizada Por Elemento de Despesa	Participação % em relação à Despesa Total Realizada
A	B	C	D = C / A
244.010	33.90.36 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Física	25.200	10,3 %
	33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica	140.348	57,5 %
	31.90.16 – Outras Despesas Correntes (Vinculado ao Programa de Trabalho : Administração de Pessoal da CLDF)	78.462	32,1 %

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

### DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM EXECUÇÃO DE PROJETOS ESPECIAIS PELA ESCOLA DO LEGISLATIVO

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2008	Orçamento Previsto para 2009 (*)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2009	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D = ( B – C )
33.90.30 - Material de Consumo	-	15.000	1.616	13.384
33.90.36 – Outros Serv. De Terc.- Pes. Física	-	35.000	-	35.000
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	4.546	113.800	26.237	87.563
<b>TOTAL</b>	<b>4.546</b>	<b>163.800</b>	<b>27.853</b>	<b>135.947</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO  
(\*) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2009.

Mesmo com o cancelamento de R\$ 300,0 mil no elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica”, ocorrido no mês de dezembro por meio da Lei nº 4.437, de 11/12/2009, publicada no DODF de 14/12/2009, a **dotação orçamentária remanescente, no valor de R\$ 163.800,00 (coluna “B” do quadro demonstrativo acima), foi muito superior à despesa realizada em 2009 (coluna “C”), comprometendo 17% desses recursos e gerando um saldo orçamentário não utilizado de R\$ 135.947,00 (coluna “D”). No entanto, confrontando a execução orçamentária com a dotação inicialmente prevista na Lei Orçamentária de 2009 – no valor de 463.800,00 – o comprometimento foi de apenas 6%.** Embora do ponto de vista orçamentário a execução das dotações previstas tenha sido bastante modesta, **segundo informações da ELEGIS foram realizados em 2009: a) 30 eventos relacionados ao Projeto “Cidadão do Futuro” (visitas agendadas à CLDF de alunos das redes pública e privada de ensino fundamental do DF), com a participação de 53 escolas, 3.465**

alunos e 140 professores; b) 5 eventos relacionados ao Projeto “Interação : Uma Conversa sobre Cidadania” (programas de entrevistas envolvendo parlamentares e estudantes do ensino médio e universitários), com a participação de 6 instituições de ensino, 222 alunos, 18 professores e 9 deputados; c) Realização de 3 seminários com 255 participantes.

Conforme destacado no Relatório Analítico do mês de Fevereiro, constam dos “Planos Setoriais da CLDF” para 2009 (instrumento de planejamento no qual estão definidas as metas a serem alcançadas no decorrer do exercício, as ações a serem implementadas pelas unidades administrativas da Casa, bem com a respectiva previsão de despesa a ser realizada), as seguintes ações e despesas definidas pela ELEGIS para o subtítulo “Execução de Projetos Especiais pela Escola do Legislativo” :

R\$ 1,00

Planos Setoriais 2009 – Escola do Legislativo			
Elemento de Despesa	Ações Previstas	Despesas Previstas	Despesas Realizadas
33.90.30 : Material de Consumo	---	-	1.616
33.90.32 : Material de Distribuição Gratuita	a) Produção de livretos e do kit cidadão destinados aos projetos “cidadão do futuro” (visitas agendadas à CLDF de alunos das redes pública e privada de ensino fundamental do DF); “jovem cidadão” (visitas agendadas à CLDF de alunos das redes pública e particular de ensino médio do DF); “cidadania para todos” (visitas agendadas de cidadãos da terceira idade);	182.500	-
33.90.36 : Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física	a) Contratação de instrutores externos para a realização de cursos de formação de agentes públicos e lideranças; b) Contratação de palestrantes para ciclo de palestras, seminários e debates sobre o Poder Legislativo e temas de interesse da sociedade;	35.000	-
33.90.39 : Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	a) Aquisição de lanches para atender aos participantes dos projetos “cidadão do futuro” , “jovem cidadão” e “cidadania para todos”; b) Contratação de empresa de ônibus escolar para atender aos participantes dos projetos “cidadão do futuro” , “jovem cidadão” e “cidadania para todos”; c) Contratação de instituições educacionais para cursos de formação de agentes públicos e lideranças.	246.300	26.237

## 2.14 - PUBLICIDADE E PROPAGANDA DA CLDF

A dotação orçamentária prevista inicialmente na lei orçamentária anual para este subtítulo , no valor de R\$ 20.500.000,00 , foi reduzida no mês de março para R\$ 18.500.00,00 em virtude do contingenciamento realizado no orçamento da Casa, aprovado pelo Ato da Mesa Diretora nº 17/2009. **Já o comportamento da execução anual da despesa mostra que esta previsão orçamentária foi mais do que suficiente uma vez que se apurou ao final do exercício um saldo orçamentário de R\$ 4,3 milhões não utilizado** (coluna “F” do quadro demonstrativo a seguir).

**DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PUBLICIDADE E PROPAGANDA**

**ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2006 A 2009**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2008 (*)	Orçamento Previsto para 2009 (contingenciado)	Despesa Liquidada até DEZEMBRO de 2009	Despesas inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2009 (***)	Saldo Orçamentário Em 2009
	A	B	C	D	E = C+D	F=( B – E )
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	15.587.628	18.047.038	12.980.145	1.227.417	14.207.562	3.839.476
33.90.92 – Despesas de exercícios anteriores	-	452.962	452.962	-	452.962	-
<b>TOTAL</b>	<b>15.587.628</b>	<b>18.500.000</b>	<b>12.980.145</b>	<b>1.227.417</b>	<b>14.207.562</b>	<b>4.292.438</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

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

(\*\*) Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2009, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2010.

A despesa total em 2009 foi de R\$ 14.207.562,00 (coluna “E”), já incluídas as despesas inscritas em “em restos a pagar”, no valor de R\$ 1.227.417,00, comprometendo 76,8% da dotação anual prevista no mês de dezembro (coluna “B”). **Em relação ao exercício 2008, houve queda de 8,9%**. No entanto, comparando o acumulado no biênio de 2006/2007 (R\$ 17.751.175,00) com o último biênio 2008/2009 (R\$ 29.795.190,00), o crescimento de cerca de 68% das despesas com publicidade institucional pode ser explicada pela diversificação das atividades definidas pelo plano de mídia da Casa.

Sob a ótica dos Planos Setoriais 2009, verifica-se que execução orçamentária manteve-se bem abaixo das previsões de despesas traçadas pela Coordenadoria de Comunicação Social, conforme ilustra o quadro demonstrativo abaixo:

R\$ 1,00

Planos Setoriais 2009 – Coordenadoria de Comunicação Social - CCS			
Elemento de Despesa	Ações Previstas	Despesas Previstas	Despesas Realizadas
33.90.39 : Outros serviços de terceiros/ pessoa jurídica	1.1.1 - Realizar publicidade e propaganda da CLDF: <ul style="list-style-type: none"> <li>Campanhas institucionais nos veículos de comunicação do DF, para divulgação das atividades da CLDF, ancoradas pelo Plano de Mídia aprovado pelos 24 deputados.</li> </ul>	20.000.000	14.207.562
	1.1.2 - Manter o Jornal Distrital por meio da produção e edição de notícias da Casa, fotografia, divulgação de leis e projetos, a instituição CLDF, transparência, história, deputados, eventos e debates. <ul style="list-style-type: none"> <li>Produção e edição de notícias da Casa, fotografia, divulgação de leis e projetos, a Instituição CLDF, transparência, história, deputados, eventos e debates.</li> </ul>	500.000	
	<b>TOTAL</b>	<b>20.500.000</b>	<b>14.207.562</b>

Finalizando, cabe informar que, em conformidade com a Ata da Sessão de Abertura das Propostas de Preço da Comissão Especial de Licitação, datada de 10 de julho de 2009, foram escolhidas duas novas agências de publicidade para a prestação de serviços a esta Casa : “Agnelo Pacheco Criação e Propaganda Ltda” e “RC Comunicação Ltda”. O prazo de vigência contratual (12 meses) teve início em 31/07/2009 e estende-se até 30/07/2010 (Edital de Concorrência nº 001/2009-CEL/CLDF – Processo nº 001-000.379/2009).

## 15 - FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA

No ano de 2009 foram previstos para o programa de trabalho “Funcionamento da TV Legislativa” R\$ 6,0 milhões, vinculado ao elemento de despesa 33.90.39 – outros serviços de terceiros/pessoa jurídica. No entanto, esta dotação foi reduzida para R\$ 4,7 mil tendo em vista a realização dos seguintes ajustes na lei orçamentária anual:

- Contingenciamento orçamentário de R\$ 1,0 milhão aprovado pelo Ato da Mesa Diretora nº 17/2009, publicado no Diário da Câmara Legislativa de 12/03/2009;
- Cancelamento orçamentário de R\$ 750,0 mil, aprovado pela Lei nº 4.343/2009, publicada no Diário Oficial do Distrito Federal de 26 de junho de 2009, página 06;
- Suplementação orçamentária de R\$ 450,0 mil, mediante o descontingenciamento de dotação, aprovada pelo Ato da Mesa Diretora nº 062/2009, publicado no Diário da Câmara Legislativa de 07/08/09.

### **DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM O FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA** **ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2006 A 2009**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2008 (*)	Orçamento Previsto para 2009 (contingenciado)	Despesa Liquidada até DEZEMBRO de 2009	Despesas inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2009 (***)	Saldo Orçamentário Em 2009
A	B	C	D	E = ( C+D )	F=( B – E )	
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	3.929.400	4.700.000	4.615.182	14.675	4.629.857	70.143
<b>TOTAL</b>	<b>3.929.400</b>	<b>4.700.000</b>	<b>4.615.182</b>	<b>14.675</b>	<b>4.629.857</b>	<b>70.143</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Inclui despesas inscritas em “restos a pagar”, pagas até dezembro de 2009.

(\*\*) Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2009, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2010.

Incorporando as despesas inscritas em “restos a pagar”, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2010 - no valor de R\$ 14.675,00 , a despesa total liquidada em 2009 com o pagamento do contrato de veiculação da programação da Câmara Legislativa na TV a cabo, sob a responsabilidade da empresa “Canal 1 Produções Ltda”, foi de R\$ 4.629.857,00 , o que compromete 98,5% da dotação anual prevista (colunas “B” e “E” do quadro demonstrativo acima).

Em relação à despesa realizada em 2008, houve em 2009 crescimento de 17,8%, confirmando a trajetória ascendente verificada nos últimos anos: 2006 (R\$ 2.191.578); 2007 (R\$ 3.929.400,00); 2008 (R\$ 3.929.400,00) e 2009 (4.629.857,00). Tal comportamento pode ser explicado pela maior diversificação da programação da TV Distrital, que ao longo dos últimos anos tem ampliado a programação para além da transmissão das sessões plenárias da Casa. Atualmente são produzidos programas de entrevistas em estúdios, reportagens sobre temas e projetos em tramitação na instituição e séries especiais sobre o funcionamento do Poder Legislativo. A programação é veiculada ao longo de todo o dia através da TV a cabo (canal 9, da operadora Net – Brasília) e da TV WEB disponibilizada ao público em geral e na rede interna de computadores da CLDF.

No que se refere aos Planos Setoriais 2009, avalia-se que a execução orçamentária neste subtítulo manteve-se bem equilibrada em relação às dotações previstas para a implementação das ações definidas pela Coordenadoria de Comunicação Social, conforme ilustra o quadro demonstrativo a seguir :

R\$ 1,00

Planos Setoriais 2009 – Coordenadoria de Comunicação Social – CCS			
Elemento de Despesa	Ações Previstas	Despesas Previstas	Despesas Realizadas
33.90.39 : Outros serviços de terceiros/ pessoa jurídica	1.1.1 – Manter a TV Distrital – Canal 9 Net (TV a cabo) por meio da produção e transmissão das sessões plenárias, atividades das comissões, eventos da Casa, ações dos deputados e debates:  • Produção e gravação externa e local, copiagem, arquivamento, programação e transmissão ao vivo e gravada das atividades da Casa via cabo Canal 9 Net.	4.700.000	4.629.857
<b>TOTAL</b>		<b>4.700.000</b>	<b>4.629.857</b>

Por fim, cabe informar que recentemente foi firmado entre a CLDF e a empresa “Canal 1 Produções” o 5º termo aditivo ao contrato firmado, estabelecendo a redução do objeto deste contrato com a exclusão dos serviços relativos ao projeto: “A Câmara mais perto de Você” , bem como a prorrogação da vigência do contrato pelo período máximo de 120 dias contados a partir da assinatura do termo aditivo ou até a conclusão do processo licitatório em curso, o que ocorrer primeiro. Neste caso, **os encargos contratuais foram reduzidos para o valor de R\$ 352.210,00 / mês** , conforme o extrato de contrato publicado no Diário da Câmara Legislativa de 30/12/2009, página 06.

## 2.16 - FUNCIONAMENTO DA RÁDIO LEGISLATIVA

A dotação prevista na lei orçamentária anual no valor de R\$ 1,0 milhão foi cancelada integralmente tendo em vista : a) corte de R\$ 500,0 mil para atender ao contingenciamento orçamentário aprovado pelo Ato da Mesa Diretora nº 17/2009 e; b) cancelamento de R\$ 500,0 mil através da lei *da Lei nº 4.343/2009, publicada no Diário Oficial do Distrito Federal de 26 de junho de 2009, página 06* , transferidos para o mesmo programa de trabalho na unidade orçamentária “Fundação Câmara Legislativa – FUNCAL”.

## 2.16 – RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF

### DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Prevista inicialmente na Lei Orçamentária Anual 2009 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2009 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2009	Despesas Inscritas em Restos a Pagar Não Processados	Despesa Total Prevista para 2009 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = ( C + D )	F = ( B - E )
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores (Pessoal Requisitado)	150.000	400.000	51.172	-	51.172	348.828
31.90.94 – Indenizações Trabalhistas	10.000.000	400.000	194.745	-	194.745	205.255
31.90.96 – Ressarcimento de Pessoal Requisitado	250.000	600.000	465.448	10.087	475.535	124.465
33.90.93 – Indenizações e Restituições	3.487.380	2.887.380	2.671.314	-	2.671.314	216.066
<b>TOTAL</b>	<b>13.887.380</b>	<b>4.287.380</b>	<b>3.382.679</b>	<b>10.087</b>	<b>3.392.766</b>	<b>894.614</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(\*) – Lei nº 4.293, de 26/12/2008, publicada no suplemento nº 259 do Diário Oficial do DF de 30/12/2008 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2009.

(\*\*) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2009.

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

A Lei nº 4.437, de 11/12/2009, publicada no DODF de 14/12/2009, cancelou R\$ 600,0 mil do elemento de despesa “33.90.93 – Indenizações e Restituições”, destinados ao pagamento da verba indenizatória do exercício parlamentar. Também ocorreu no último mês o descontingenciamento orçamentário de R\$ 9,0 milhões do elemento de despesa “31.90.94 – Indenizações Trabalhistas” (conforme contingenciamento aprovado através do Ato da Mesa Diretora nº 17/2009, publicado no DCL de 12/03/2009), e transferidos para a Secretaria de Estado de Governo do GDF através da Lei nº 4.439, de 15/12/2009, publicada no DODF de 16/12/2009. **Com isto, a dotação orçamentária inicialmente prevista na Lei Orçamentária Anual - no valor de R\$ 13.887.380,00 (coluna “A” do quadro demonstrativo acima) - foi reduzida em 69%, chegando ao final do exercício totalizando R\$ 4.287.380,00 (coluna “B”).** Com a liquidação de despesas no mês de dezembro - no valor de R\$ 640.500,00 – e a inscrição de R\$ 10.087,00 em restos a pagar não processados (coluna “D”), **a despesa total anual prevista para este programa de trabalho ficou em R\$ 3.392.766,00 (coluna “E”), disponibilizando ao final do exercício um saldo não utilizado de R\$ 894.614,00 (coluna “F”).**

## ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2006 A 2009

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2006 (*)	Despesa Realizada em 2007 (*)	Despesa Realizada em 2008 (*)	Despesa Total Prevista para 2009 (**)
	A	B	C	D
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores – Ressarcimento de Pessoal Requisitado	768.809	617.646	16.545	51.172
31.90.94 – Indeniz. e Restituições Trabalhistas	-	1.206.582	162.420	194.745
31.90.96 – Ressarcimento Pessoal Requisitado	2.242.652	1.142.137	332.232	475.535
33.90.93 – Indenizações e Restituições	2.955.156	2.865.213	2.675.379	2.671.314
<b>TOTAL</b>	<b>5.966.617</b>	<b>5.831.578</b>	<b>3.186.576</b>	<b>3.392.766</b>

Fonte :Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

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

(\*\*) Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2009, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2010.

A análise comparativa da execução orçamentária anual, apresentada no quadro demonstrativo acima, **mostra queda expressiva da despesa total realizada a partir do exercício de 2007, influenciada pelo corte nos gastos com ressarcimento de pessoal requisitado de órgãos federais (com ônus para a CLDF, passando de 35 servidores com ônus em 2006 para apenas 4 em 2009), vinculados aos elementos de despesa “31.90.92” e “31.90.96”, e pela redução contínua nos gastos com o pagamento da verba indenizatória do exercício parlamentar (elemento de despesa 33.90.93), que registrou em 2009 o menor valor dos últimos quatro anos : R\$ 2.671.314,00 no exercício de 2009 contra R\$ 2.955.156,00 no exercício de 2006 , correspondendo a uma queda de 9,6 % . Este resultado torna-se ainda mais significativo se considerarmos que a inflação acumulada (IPCA) no período de 2006 a 2009 foi de 19,02 % .**

R\$ 1,00

## Verba Indenizatória do Exercício Parlamentar

	Despesa Mensal liquidada em 2008	Despesa Mensal liquidada em 2009
JANEIRO	-	-
FEVEREIRO	122.539	154.976
MARÇO	250.827	212.967
ABRIL	293.339	296.526
MAIO	186.966	202.822
JUNHO	252.738	226.482
JULHO	252.129	243.609
AGOSTO	197.419	178.259
SETEMBRO	222.047	238.330
OUTUBRO	231.068	227.511
NOVEMBRO	176.692	262.294
DEZEMBRO	459.058	427.538
<b>Restos a Pagar</b>	<b>30.558(*)</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL ANUAL</b>	<b>2.675.380</b>	<b>2.671.314</b>

(\*) – Inclui despesas inscritas em “restos a pagar” , pagas até dezembro de 2009.