



RELATÓRIO ANALÍTICO DE ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CÂMARA LEGISLATIVA DO DISTRITO FEDERAL JANEIRO e FEVEREIRO - 2009

1 - INTRODUÇÃO

A dotação orçamentária da CLDF para o exercício 2009, inserida na Lei Orçamentária Anual, prevê recursos da ordem de R\$ 343.537.817,00 para a execução de seus programas de trabalho. Este valor representa 2,86% da receita total do GDF prevista para este ano, que é de R\$ 12.019.678.333,00. Em 2008 esta participação tinha sido inicialmente prevista em 2,74 %, caindo para 2,32 % ao final do exercício, quando foram consideradas as despesas efetivamente realizadas pela CLDF e a receita total arrecadada pelo GDF (colunas "C" e "F" do quadro demonstrativo abaixo).

PARTICIPAÇÃO DAS DOTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS E DESPESAS DA CLDF EM RELAÇÃO À RECEITA TOTAL DO GDF

R\$ 1,00

PREVISTO				REALIZADO		
EXERCÍCIO	RECEITA TOTAL DO GDF PREVISTA NA LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL	DOTAÇÃO ANUAL DA CLDF PREVISTA NA LEI ORÇAMENTÁRIA	PARTICIPAÇÃO DA DOTAÇÃO PREVISTA PARA A CLDF EM RELAÇÃO À PREVISÃO DE RECEITA TOTAL DO GDF	RECEITA TOTAL DO GDF REALIZADA NO EXERCÍCIO	DESPESA TOTAL DA CLDF REALIZADA NO EXERCÍCIO (*)	PARTICIPAÇÃO DA DESPESA REALIZADA PELA CLDF EM RELAÇÃO À RECEITA TOTAL REALIZADA PELO GDF
	A	B	C = B / A	D	E	F = E / D
2005	7.723.178.215	225.615.000	2,92 %	6.862.631.401	172.142.048	2,51 %
2006	8.169.879.275	295.464.470	3,61 %	7.882.113.141	213.752.298	2,71 %
2007	9.898.039.788	290.278.961	2,93 %	8.631.862.638	224.491.469	2,60 %
2008	9.688.660.057	265.023.961	2,74 %	10.368.272.433	(**) 240.505.115	2,32 %
2009	12.019.678.333	343.537.817	2,86 %	-	-	-

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

(**) – Inclui despesas inscritas em "restos a pagar" em 31/12/2008, a serem pagas a partir de janeiro de 2009.

Os dados apresentados mostram que a participação das despesas realizadas pela CLDF em relação à receita total realizada pelo GDF vem caindo progressivamente nos últimos três anos : 2,71% em 2006; 2,6% em 2007 e 2,32% em 2008 (coluna “F”).

DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DA CLDF POR GRUPO DE DESPESA

R\$ 1,00

Grupo de Despesa ⁽¹⁾	DESPESA REALIZADA EXERCÍCIO 2008 (*)	DOTAÇÃO ANUAL PREVISTA NA LEI ORÇAMENTÁRIA 2 0 0 9	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ FEVEREIRO DE 2008	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ FEVEREIRO DE 2009	% DESPESA LIQUIDADADA EM RELAÇÃO À DOTAÇÃO ORÇ. 2009	CRESCIMENTO % DESPESA LIQUIDADADA FEV 2009 / FEV 2008
	A	B	D	E	F = E / B	G = E / D
Pessoal e Encargos Sociais	189.380.543	233.679.067	25.970.192	30.618.319	13,10 %	+ 17,90 %
Outras Despesas Correntes	50.750.115	83.133.880	6.446.571	3.640.973	4,38 %	- 43,52 %
Investimentos	374.457	26.724.870	-	-	-	-
T O T A L	240.505.115	343.537.817	32.416.763	34.259.292	9,97 %	+ 5,68 %

(*) – Inclui despesas inscritas em “restos a pagar” em 31/12/2008 , a serem pagas a partir de janeiro de 2009.

(1) – Definição de grupo de despesa:

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

Conforme apresentado no quadro acima, a dotação orçamentária da CLDF para 2009, no valor de R\$ 343.537.817,00 , é 42,8% superior à despesa realizada em 2008 (colunas “B” e “A”), com crescimento de 23,4% no grupo de despesa “Pessoal e Encargos Sociais” e de 63,8% no grupo de despesa “Outras Despesas Correntes”. Neste grupo estão concentradas as previsões de despesas a serem realizadas com manutenção da casa, com publicidade institucional, com capacitação e desenvolvimento de recursos humanos e com a concessão de benefícios aos servidores, dentre outras. No grupo de despesa “Investimentos”, o expressivo crescimento previsto para 2009 deve-se, sobretudo, à aquisição de mobiliário e equipamentos necessários à nova sede da CLDF, prevista para ser inaugurada no próximo mês de dezembro. Cabe ressaltar, entretanto, que esta análise de crescimento não considera os efeitos a serem produzidos por força do Ato da Mesa Diretora nº 12/2009, publicado no Diário da Câmara Legislativa de 19/02/2009, que **aprovou o contingenciamento de 10,7% do orçamento da CLDF para o exercício 2009**, ou seja, limitou a realização de despesa orçamentária em 2009 no valor de R\$ 306.696.037,00 . Aguarda-se para o mês de março a definição dos programas de trabalho que serão contingenciados. Também é importante destacar que este percentual contingenciado é superior ao aprovado pelo Governo do Distrito Federal, que contingenciou 7,1% do orçamento do Poder Executivo (Decretos nº 29.974, de 23/01/2009 e nº 30.029, de 05/02/2009).

De acordo com o acompanhamento da execução orçamentária da CLDF, foram liquidados no primeiro bimestre deste ano R\$ 34.259.292,00 , que corresponde a 9,97 % da dotação orçamentária anual (colunas “E” e “F”). Comparativamente ao mesmo período do exercício anterior, verifica-se crescimento de 5,68% dos recursos liquidados (coluna “G”). No entanto, analisando o grupo de despesa “Outras Despesas Correntes”, verifica-se redução da ordem de 43,52%. Já o crescimento de 17,9% no grupo de despesa “Pessoal e Encargos Sociais” não deve ser associado ao crescimento de despesas com pessoal, mas sim ao impacto proveniente do pagamento do adicional de 1/3 de férias e do adiantamento de 50% da gratificação natalícia para parte significativa de servidores da Casa que usufruíram férias nos meses de janeiro e fevereiro últimos, fato este que não ocorreu no mesmo período do ano anterior devido à suspensão temporária desses pagamentos, conforme determinou a Resolução nº 229/2007, que aprovou uma série de medidas visando o enquadramento dos gastos com a folha de pagamento da CLDF às exigências da Lei de Responsabilidade Fiscal.

Composição do Orçamento da CLDF para 2009

O orçamento da CLDF aprovado para 2009 reflete as metas e ações definidas pelas unidades administrativas da Casa, seguindo como orientação os objetivos traçados e as prioridades definidas pelos gestores de planejamento da Câmara Legislativa : os Secretários do Gabinete da Mesa Diretora. Essas informações foram consolidadas nos “Planos Setoriais 2009 da Câmara Legislativa”, conforme previsto no Ato da Mesa Diretora nº 80/2007, que instituiu a Gestão de Planejamento Integrado da CLDF, e visam :

- 1) conferir transparência ao orçamento da Instituição;
- 2) promover a integração entre as unidades administrativas, possibilitando o desenvolvimento de métodos de trabalho mais eficientes, eliminando-se redundâncias e desperdícios de recursos;
- 3) aferir o desempenho e a qualidade dos serviços desenvolvidos nas diversas áreas;
- 4) dotar os órgãos diretivos da Casa de informações que auxiliem no processo gerencial e na alocação de recursos mais eficiente.

Outro instrumento, fruto do processo de planejamento integrado da Casa, é o “Relatório de Detalhamento Setorial de Despesas – DSD”. Nele é possível verificar os desdobramentos das dotações orçamentárias destinadas à CLDF, previstas na Lei Orçamentária 2009, em conformidade com os planos setoriais das unidades administrativas, aprovados pelo Gabinete da Mesa Diretora. A íntegra desses relatórios (“DSD” e “Planos Setoriais”) está disponível à clientela interna da Casa, no endereço: <http://intranet.cl.df.gov.br/intranet/vice-presidencia/planos-setoriais/ano-base-2009>

2 – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CLDF POR SUBTÍTULO

COMPORTAMENTO DA DESPESA POR SUBTÍTULO

R\$ 1,00

SUBTÍTULOS	LEI ORÇAMENTÁRIA 2009 (DOTAÇÃO ATUALIZADA)	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ FEVEREIRO DE 2009	% LIQUIDADADO	SALDO DISPONÍVEL ATUAL
	A	B	C = (B/A)	D = (A - B)
Aperfeiç. e Moderniz. do Sistema de Controle da CLDF	200.000	-	-	200.000
Modernização do Sistema de Informática da CLDF	12.615.222	33.665	0,27 %	12.581.557
Partic. da CLDF em Inst. Ligadas às Ativ. do Poder Legislativo	60.000	4.458	7,43 %	55.542
Promoção de Eventos da CLDF p/ Desenvolvimento da Cidadania	300.000	-	-	300.000
Administração de Pessoal da CLDF	223.279.067	30.617.777	13,71 %	192.661.290
Reformas e Benfeitorias no Ed. Sede da CLDF	30.000	-	-	30.000
Prom. da Qualid. Vida no Trab. e Bem-Estar Soc. dos Servidores	390.400	-	-	390.400
Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF	26.726.000	2.903.482	10,86 %	23.822.518
Manutenção dos Serviços Administrativos Gerais da CLDF	35.002.148	188.291	0,54 %	34.813.857
Implantação e Manutenção do Sistema de Call Center da CLDF	2.000.000	-	-	2.000.000
Capacit. e Desenv. de Rec. Humanos pela Escola do Legislativo	1.083.800	500	0,05 %	1.083.300
Execução de Projetos Especiais pela Escola do Legislativo	463.800	-	-	463.800
Publicidade Institucional da CLDF	20.500.000	3.390	0,02 %	20.496.610
Funcionamento da TV Legislativa	6.000.000	352.210	5,87 %	5.647.790
Funcionamento da Rádio Legislativa	1.000.000	-	-	1.000.000
Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF	13.887.380	155.518	1,12 %	13.731.862
TOTAL – CLDF	343.537.817	34.259.292	9,97 %	309.278.525

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

A dotação orçamentária anual prevista para este programa de trabalho em 2009 é de R\$ 200 mil e está vinculada à execução de ações sob a responsabilidade da Assessoria de Fiscalização e Controle – ASFICO.

Segundo o Relatório de “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2009”, a previsão orçamentária anual visa promover o redesenho das atividades de auditoria interna e controle externo realizadas pela ASFICO, sendo destinados R\$ 100 mil para serviços de consultoria (elemento de despesa 33.90.35) e R\$ 100 mil para realização de convênios (elemento de despesa 33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica).

2.2 – MODERNIZAÇÃO DO SISTEMA DE INFORMÁTICA DA CLDF

A previsão orçamentária para atender ao projeto “Modernização do Sistema de Informática da CLDF” em 2009 totaliza R\$ 12.615.222,00 , assim distribuídos :

- Serviços de Consultoria (elemento de despesa 33.90.35) : R\$ 241.700,00
- Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica (elemento 33.90.39) : R\$ 9.112.000,00
- Aquisição de Equipamentos e Material Permanente (elemento 44.90.52) : R\$ 3.261.522,00

De acordo com o DSD-2009, estão previstas as seguintes ações a serem implementadas pela Coordenadoria de Modernização e Informática, compatíveis com as dotações orçamentárias acima mencionadas :

Serviços de Consultoria :

- 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;
- Aperfeiçoar os portais Internet e Intranet da CLDF;
- Mapear, modelar e redesenhar os processos internos, bem como elaborar política de segurança de tecnologia da informação.

Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica :

- 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);
- Promover a expansão de serviços de acesso à rede;
- Realizar a manutenção corretiva e preventiva dos equipamentos de informática da Casa;
- Manter contrato de provedores de acesso à internet;
- Manter contratos de manutenção de sistemas;
- 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;
- 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;
- Adquirir sistema integrado para atender aos setores de material, patrimônio, compras e almoxarifado.

Aquisição de Equipamentos e Material Permanente :

- 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;
- Adquirir, em média, 20% de computadores e impressoras para substituição do parque de equipamentos;
- Dar continuidade à reformulação do serviço de armazenamento de arquivos institucionais : expansão do equipamento storage;
- 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;
- Adquirir kit com impressora para confecção de crachás de PVC para os servidores.

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

A dotação orçamentária destinada a este programa de trabalho em 2009 mantém-se inalterada em relação àquela prevista em 2008, no valor de R\$ 60 mil . Em 2009 estão previstas a realização de duas despesas: a) pagamento mensal da taxa de filiação da CLDF junto à União Nacional dos Legislativos Estaduais – UNALE e; b) pagamento da taxa de anuidade à Associação Brasileira das Escolas do Legislativo.

Até o mês de fevereiro foi liquidada despesa no valor de R\$ 4.458,00 , que corresponde ao pagamento da primeira mensalidade à UNALE. Estima-se que o total anual com esta contribuição seja de R\$ 53.496,00 .

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

Duas ações estão previstas para serem desenvolvidas neste programa de trabalho: a primeira está vinculada ao projeto “Câmara Itinerante” – visitas da CLDF às cidades do DF e participação em eventos; a segunda refere-se ao projeto “A Câmara nas Universidades” – palestras da CLDF nas faculdades de direito e de comunicação. Ambos os projetos estão sob a responsabilidade da Coordenadoria de Comunicação Social e contam com dotação orçamentária anual de R\$ 300 mil .

2.5 – REFORMAS E BENFEITORIAS NO ED. SEDE DA CLDF

A dotação orçamentária anual destinada a este projeto é de R\$ 30 mil , prevista nos “Planos Setoriais-2009” visando a construção de edificação para abrigar os serviços de manutenção elétrica, hidráulica e de marcenaria da casa. No entanto, com a perspectiva de transferência da CLDF para a nova sede ainda em 2009, estima-se que esta despesa não será realizada.

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

As ações a serem desenvolvidas dentro deste programa de trabalho estão sob a responsabilidade da Divisão de Seguridade Social, voltadas à política de atenção à saúde e qualidade de vida no trabalho dos servidores da Casa. Para 2009 está prevista dotação orçamentária de R\$ 390.400,00 assim distribuída de acordo com as seguintes despesas projetadas :

- Material de Consumo (elemento de despesa 33.90.30) - R\$ 33.000,00 :
 - a) Aquisição de medicamentos e materiais médico-hospitalares / odontológicos

- Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Física (elemento 33.90.36) - R\$ 33.120,00 :
 - 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;
 - b) Palestras e vivências como parte do projeto “de bem com a vida” – Pagamento de Instrutores;
 - 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;
 - d) Realização de oficinas de técnicas vocais – Pagamento de hora-aula ao facilitador de oficina.

- Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica (elemento 33.90.39) - R\$ 20.500,00 :
 - a) Realizar a atividade “Musicâmara” – Locação de equipamento de som e videokê;
 - b) Fazer manutenção preventiva e corretiva de equipamentos médicos / odontológicos;
 - c) Contratar serviços de lavanderia (empresa especializada na limpeza de materiais médico/hospitalares);
 - d) Realizar isolamento acústico do espaço para consultório psicológico.

- Indenizações e Restituições (elemento 33.90.93) - R\$ 247.380,00 :
 - 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 ;
 - 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 .

- Aquisição de Equipamentos e Material Permanente (elemento 44.90.52) - R\$ 56.400,00 :
 - a) Adquirir equipamentos médico / odontológico ;
 - b) Adquirir mobiliário médico.

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

Este programa de trabalho foi inserido na Lei Orçamentária 2009 através de emenda parlamentar e visa a implantação e manutenção do sistema de call Center da CLDF, com previsão orçamentária anual de R\$ 2 milhões .

2.8 – ADMINISTRAÇÃO DE PESSOAL DA CLDF

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PESSOAL DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2007 (*)	Despesa Realizada em 2008	Dotação Orçamentária Prevista para 2009	Despesa Liquidada até Fevereiro de 2009	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D	E = C – D
31.90.11 – Vencimentos e Vantagens Fixas	143.591.609	137.512.755	169.241.760	29.018.044	140.223.716
31.90.13 – Obrigações Patronais (INSS)	10.160.462	10.305.039	12.700.000	1.227.833	11.472.167
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	876.498	1.205.143	1.337.307	348.058	989.249
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	14.587.196	27.165.030	40.000.000	23.842	39.976.158
TOTAL	169.215.765	176.187.967	223.279.067	30.617.777	192.661.290

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) Considera as despesas inscritas em restos - pagas.

A dotação orçamentária prevista na Lei Orçamentária 2009 para o pagamento de despesas com pessoal da CLDF foi estimada de acordo com a projeção da receita corrente líquida do DF para o mesmo período, que é de R\$ 10.553.635.571,00 . Sendo assim, limitou-se a dotação orçamentária anual da CLDF ao valor máximo de R\$ 183.679.067,00 , que corresponde a 1,74% da receita corrente líquida, computados de acordo com os critérios estabelecidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal (*):

- Vencimentos e Vantagens Fixas (31.90.11) – R\$ 169.241.760,00
 - Obrigações Patronais – INSS (31.90.13) – R\$ 12.700.000,00
 - Outras Despesas Correntes (31.90.16) – R\$ 1.337.307,00
- Ressarcimento de Pessoal Requisitado (31.90.96) – R\$ 250.000,00

(*) Cabe ressaltar que não está inserido neste cálculo a dotação orçamentária prevista para o pagamento de despesas de exercícios anteriores (elemento de despesa 31.90.92) , no valor de R\$ 40.000.000,00 , uma vez que este tipo de despesa não é computada no cálculo de participação das despesas com pessoal em relação à receita corrente líquida, conforme determina a Lei de Responsabilidade Fiscal.

Este montante, no entanto, é superior ao valor despendido pela CLDF em 2008, que foi de R\$ 147.879.218,45 e que correspondeu a 1,53% da receita corrente líquida apurada no mesmo período (Relatório de Gestão Fiscal, publicado no Diário Oficial do DF de 02/02/2009). Sendo assim, considerando o comportamento da execução orçamentária nos últimos doze meses, estima-se que as despesas com pessoal da CLDF a serem realizadas em 2009 não irão utilizar integralmente os recursos previstos na Lei Orçamentária vigente.

Conforme apresentado no quadro demonstrativo anterior, até o mês de fevereiro foram liquidadas despesas que totalizaram R\$ 30.617.777,00, correspondendo a 13,71% da previsão orçamentária anual neste programa de trabalho (colunas "D" e "C", respectivamente). Deste total, R\$ 29.018.044,00 foram liquidados no elemento de despesa "31.90.11 – Vencimentos e Vantagens Fixas", conforme detalhamento apresentado no quadro abaixo. Verifica-se que essa despesa, quando comparada com aquela realizada no mesmo período de 2008 (R\$ 21.243.133,00), cresceu cerca de 36,6%, impulsionada pelo pagamento de 1/3 constitucional de férias, do adiantamento de 50% da gratificação natalícia e do abono pecuniário. No entanto, é importante destacar que este crescimento deve-se ao comportamento quase que inexistente dessas despesas no primeiro quadrimestre de 2008, quando as mesmas foram represadas visando o ajuste da CLDF à Lei de Responsabilidade Fiscal (Resolução nº 229/2007).

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	6.883.802	6.898.417	7.441.451	6.667.132		6.871.888	
Adicional por tempo de serviço	552.276	594.252	550.448	597.267	550.462		548.921	
Férias	866.177	2.910.359	-193.190	300.117	-210.761		-226.245	
Adicional de Insalubridade	66.168	58.826	59.869	69.008	62.536		65.487	
Gratificação Natalícia	506	2.091.710	1.139	366.879	24.126		22.525	
Férias – Abono Pecuniário	-	1.907.078	-	234.266	-		-	
Vantagem Pessoal	197.823	208.203	196.173	209.420	196.190		196.112	
Abono Especial	35.848	39.335	38.542	27.744	33.711		41.865	
Repres./venc. s/ vínc. Efetivo	1.176.554	1.277.795	1.171.411	1.373.277	1.172.869		1.185.456	
Gratif. de Atividade Legislativa	1.198.127	1.178.593	1.189.061	1.183.304	1.193.131		1.190.370	
Abono de Permanência	28.531	31.812	26.431	33.546	25.124		25.113	
TOTAL	11.304.831	17.181.764	9.938.302	11.836.280	9.714.520		9.921.493	

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		6.904.010		6.807.492		6.736.157	
Adicional por tempo de serviço	545.319		542.758		540.428		539.406	
Férias	2.570.777		562.117		-8.001		17.671	
Adicional de Insalubridade	64.693		65.094		60.850		65.734	
Gratificação Natalícia	22.989		4.681.679		38.747		416	
Férias – Abono Pecuniário	-		-		-		-	
Vantagem Pessoal	195.985		195.237		194.184		194.006	
Abono Especial	30.604		36.100		36.030		35.950	
Repres./venc. s/ vínc. Efetivo	1.180.107		1.181.478		1.181.724		1.180.873	
Gratif. de Atividade Legislativa	1.184.670		1.177.845		1.180.651		1.180.811	
Abono de Permanência	27.036		24.790		24.748		25.465	
TOTAL	12.644.746		15.371.107		10.056.853		9.976.489	

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		6.928.070		7.221.982		7.313.632	
Adicional por tempo de serviço	538.676		586.362		618.101		591.756	
Férias	178.917		70.064		113.750		138.524	
Adicional de Insalubridade	61.064		61.863		65.801		65.840	
Gratificação Natalícia	12.056		13.794		37.007		5.420.448	
Férias – Abono Pecuniário	-		-		388.542		294.219	
Vantagem Pessoal	194.025		194.025		339.745		222.233	
Abono Especial	36.215		35.471		35.551		39.674	
Repres../venc. s/ vínc. efetivo	1.177.690		1.275.017		1.304.187		1.317.169	
Gratif. de Atividade Legislativa	1.175.348		1.186.389		1.181.842		1.181.477	
Abono de Permanência	23.657		85.969		31.682		72.913	
TOTAL	10.147.472		10.437.025		11.338.192		16.661.726	

TOTAL	2008	2009 (PARCIAL)
	137.512.755	29.018.044

2.9 – CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES DA CLDF

Conforme apresentado no próximo quadro demonstrativo, a dotação orçamentária prevista para a concessão de benefícios aos servidores da CLDF em 2009 - no valor de R\$ 26.726.000,00 - apresenta expressivo crescimento de 50,6% em relação à despesa total realizada em 2008, que foi de R\$ 17.741.613,00 . Analisando individualmente cada um dos benefícios concedidos, verifica-se que este crescimento foi impulsionado pela dotação prevista para o pagamento do auxílio alimentação, que é de R\$ 21,6 milhões em 2009 contra R\$ 13.351.620,00 liquidados em 2008 (variação de 61,8 %). Já o auxílio creche e o auxílio transporte têm previsões orçamentárias para 2009 que representam crescimentos de 22,2% e de 5,5% em relação às despesas liquidadas em 2008, respectivamente. Essas variações estão muito acima do Índice de Preços ao Consumidor Amplo, medido pelo IBGE no distrito federal em 2008 (IPCA-DF) , que foi de 5,22% . Com isto, conclui-se que, mesmo com o repasse deste percentual para o reajuste dos valores do auxílio alimentação e do auxílio creche em 2009, conforme determina a Resolução nº 184 / 2002 , grande parte da dotação orçamentária prevista para este exercício não será utilizada. Entretanto, no caso do auxílio transporte, o crescimento de 5,5% da dotação prevista para 2009 em relação à despesa realizada em 2008 não permite avaliar se esses recursos serão suficientes ou não, uma vez que o comportamento dessa despesa dependerá diretamente do comportamento do preço da tarifa de transporte público nos próximos meses.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM BENEFÍCIOS

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2007 (*)	Despesa Realizada em 2008 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2009	Despesa Liquidada até Fevereiro de 2009	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D	E = C - D
33.90.08 – Auxílio Creche / Aux. Natalidade	2.913.612	2.971.365	3.630.000	497.525	3.132.475
33.90.46 – Auxílio Alimentação	12.202.637	13.351.620	21.600.000	2.217.822	19.382.178
33.90.49 – Auxílio Transporte	1.372.428	1.418.628	1.496.000	188.135	1.307.865
TOTAL	16.488.677	17.741.613	26.726.000	2.903.482	23.822.518

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) Considera as despesas inscritas em restos - pagas.

Com relação ao comportamento da execução da despesa nos dois primeiros meses deste ano, verificou-se que a despesa mensal liquidada tanto com o auxílio creche quanto com o auxílio alimentação manteve-se praticamente inalterada em relação ao montante observado no mês de dezembro de 2008. Já o auxílio transporte apresentou queda de 28% em relação ao mês de dezembro, o que pode ser explicado pelo grande número de servidores que usufruíram férias nos meses de janeiro e fevereiro e não tiveram direito a este benefício no período.

2.10 – MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS GERAIS DA CLDF**DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS DE MANUTENÇÃO DA CLDF**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2007 (*)	Despesa Realizada em 2008 (**)	Dotação Orçamentária Prevista para 2009	Despesa Liquidada até Fevereiro de 2009	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D	E = C - D
33.90.14 – Diárias	21.902	17.045	167.400	-	167.400
33.90.30 – Material de Consumo	1.032.680	2.008.103	2.500.000	8.838	2.491.162
33.90.33 – Passagens	22.519	65.242	170.000	-	170.000
33.90.36 – Outros Serviços de Terc. / Pes. Física	-	255	25.000	-	25.000
33.90.39 – Outros Serv. de Terc. / Pes. Jurídica	5.928.325	6.636.580	8.627.300	179.453	8.447.847
33.90.47 – Obrigações Tributárias e Contributivas	8.073	19.400	35.500	-	35.500
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	215.453	-	100.000	-	100.000
44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente	73.797	257.257	23.376.948	-	23.376.948
TOTAL	7.302.749	9.003.882	35.002.148	188.291	34.813.857

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) Considera as despesas inscritas em restos - pagas.

(**) Considera as despesas inscritas em restos em dez/2008 – a serem pagas a partir de janeiro/2009.

As despesas com manutenção de serviços administrativos gerais da CLDF, liquidadas até o mês de fevereiro, foram bastante inexpressivas, representando apenas 0,5 % da dotação orçamentária prevista para o exercício de 2009 (colunas “C” e “D” do quadro demonstrativo anterior). No entanto, este resultado pode ser considerado normal para este período do ano uma vez que quase a totalidade dos processos de compras aguarda a finalização de licitações em andamento.

Analisando comparativamente a previsão orçamentária para 2009 em relação à despesa realizada em 2008 (colunas “C” e “B”), verifica-se crescimento em cada um dos elementos de despesa que compõem este programa de trabalho. Chama atenção a dotação prevista para aquisição de “equipamentos e material permanente” – elemento de despesa 44.90.52 – no valor de R\$23.376.948,00 . No entanto, cabe informar que esta previsão orçamentária foi inserida na Lei Orçamentária Anual visando, em grande parte, à realização de despesas complementares (aquisição de divisórias e mobiliário em geral), necessárias para a transferência da CLDF para o novo edifício sede. Conforme previsto pela Comissão Especial de Acompanhamento da Obra da Nova Sede da CLDF, o processo de quantificação específico dos móveis e equipamentos só será possível após a conclusão do projeto de arquitetura e o processo de licitação e aquisição desses bens deverá ocorrer no segundo semestre de 2009.

De acordo com os “Planos Setoriais – 2009”, estão previstas as seguintes ações a serem implementadas no decorrer deste exercício nos principais elementos de despesa deste programa de trabalho :

Material de Consumo (elemento 33.90.30) - R\$ 2.500.000,00 :

- Reparar veículos da frota oficial da CLDF – adquirir material para manutenção de veículos;
- Adquirir materiais para manutenção da rede elétrica; de bens imóveis; de bens móveis e ferramentas;
- Adquirir materiais de limpeza e conservação; de copa e cozinha; gêneros alimentícios / água mineral;
- Adquirir material de consumo para as unidades da Casa : material de expediente, de processamento de dados, de áudio / vídeo e foto, carimbos, material para utilização em gráfica, etc;
- Adquirir material bibliográfico não imobilizável.

Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica (elemento 33.90.39) - R\$ 8.627.300,00 :

- Manutenção de equipamentos gráficos, de máquinas fragmentadoras de papel, de elevadores, de envelopadora, de centrais e máquinas de ar condicionado, de aparelhos de fax, da central telefônica-PABX, da rede interna de telefonia, etc;
- Aluguel e manutenção de máquinas copiadoras;
- Manutenção da frota de veículos oficiais;
- Manter contratos de fornecimento de energia elétrica, de telefonia fixa e móvel, de água e esgoto, de combustível para a frota de veículos oficiais, de serviços postais, etc;

- Manter assinaturas de jornais, revistas, de vários periódicos técnicos, do Diário Oficial do DF, do Diário Oficial da União;
- Realizar novas assinaturas de periódicos;
- Adquirir sistema anti-furto para a biblioteca.

Equipamentos e Material Permanente (elemento 44.90.52) - R\$ 23.376.948,00 :

- Adquirir viatura motorizada (Coordenadoria de Polícia);
- Adquirir impressoras off-set (Coordenadoria de Editoração e Produção Gráfica);
- Adquirir arquivos deslizantes para pastas suspensas e implantar sistema de gerenciamento de senhas para atendimento ao público (Divisão de Cadastro e Pagamento de Pessoal);
- Adquirir material permanente (mobiliário) para as unidades da Casa;
- Adquirir balança de precisão (Setor de Almoxarifado);
- Modernização dos elevadores Schindler (Divisão de Serviços Gerais);
- Adquirir coleções e material bibliográfico imobilizável (Divisão de Informação e Documentação Legislativa);
- Adquirir divisórias e mobiliário para a nova sede da CLDF (Comissão Especial de Acompanhamento da obra da nova sede da CLDF)

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

Segundo o relatório dos “Planos Setoriais 2009”, as ações a serem implementadas pela Escola do Legislativo visando a capacitação e o desenvolvimento de recursos humanos da CLDF têm previsão orçamentária anual de R\$ 1.083.800,00 assim distribuídos :

- Diárias (elemento de despesa 33.90.14) : R\$ 5.000,00
- Passagens (elemento de despesa 33.90.33) : R\$ 15.000,00
- Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Física (elemento 33.90.36) : R\$ 210.800,00

Ações:

- 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.

- Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica (elemento 33.90.39) : R\$ 853.000,00

Ações :

- 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;
- 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.

Também está previsto para 2009 dotação orçamentária no valor de R\$ 40 mil destinada ao pagamento de instrutores internos para a realização de eventos de capacitação dos servidores dentro das atividades do núcleo de educação permanente. Como este tipo de despesa refere-se à contratação de servidores da Casa (instrutores internos) para a realização de eventos internos, a previsão orçamentária anual está alocada no elemento de despesa “31.90.16 – outras despesas variáveis”, dentro do programa de trabalho “Administração de Pessoal da CLDF”.

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

O subtítulo “Execução de Projetos Especiais pela Escola do Legislativo” faz parte da ação de capacitação de recursos humanos e possui dotação orçamentária de R\$ 463.800,00 , conforme previsto na Lei Orçamentária de 2009. Deste total, estão destinados :

- R\$ 182.500,00 para o elemento de despesa 33.90.92 (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);
- R\$ 35.000,00 para o elemento de despesa 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;

- R\$ 246.300,00 para o elemento de despesa 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.

2.13 - PUBLICIDADE INSTITUCIONAL DA CLDF

A previsão orçamentária para fazer frente às despesas de publicidade institucional da CLDF no exercício de 2009 é de R\$ 20.500.000,00 . Este valor corresponde a um crescimento de 31,5 % em relação à despesa total realizada em 2008, que foi de R\$ 15.587.628,00 .

De acordo com os “Planos Setoriais 2009” relativos à Coordenadoria de Comunicação Social, a divulgação institucional da Casa está totalmente vinculada ao Plano de Mídia, a ser aprovado pela Mesa Diretora nos próximos dias. Em linhas gerais, está previsto a realização de campanhas institucionais nos veículos de comunicação do DF para divulgação das atividades da CLDF, bem como a manutenção do 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.

Segundo o acompanhamento da execução orçamentária realizado até o mês de fevereiro, foram liquidados apenas R\$ 3.390,00 neste subtítulo .

2.14 - FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA

As ações vinculadas à TV Distrital, sob a supervisão da Coordenadoria de Comunicação Social, consistem na produção e gravação (externa e local), copiagem, arquivamento, programação e transmissão ao vivo e gravada das atividades da Casa através do Canal 9 Net . Atualmente esses serviços são realizados pela empresa “Canal 1 Produções Ltda”.

Para 2009 está prevista dotação orçamentária anual de R\$ 6 milhões para atender ao contrato em vigor, tendo sido liquidados no primeiro bimestre R\$ 352.210,00 . Cabe ressaltar que a previsão orçamentária para 2009 é 52,7% superior à despesa realizada em 2008, que totalizou R\$ 3.929.400,00 .

2.15 - FUNCIONAMENTO DA RÁDIO LEGISLATIVA

A dotação orçamentária para o exercício 2009 destinada à implantação e funcionamento da rádio legislativa é a mesma prevista na Lei Orçamentária de 2008 e não executada, no valor de R\$ 1 milhão. Segundo consta do Relatório "Planos Setoriais 2009", cabe à Coordenadoria de Comunicação Social a implantação e operacionalização da rádio legislativa por meio da produção e transmissão, via estúdio radiofônico e canal licenciado para a CLDF, das sessões plenárias, atividades das comissões temáticas, eventos da Casa, ações dos Parlamentares e debates realizados.

2.16 – RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2007 (*)	Despesa Realizada em 2008 (**)	Dotação Orçamentária Prevista para 2009	Despesa Liquidada até Fevereiro de 2009	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D	E = C – D
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores : Ressarcimento de Pessoal Requisitado	617.646	16.545	150.000	542	149.458
31.90.94 – Indenizações e Restituições Trabalhistas	1.206.582	162.420	10.000.000	-	10.000.000
31.90.96 – Ressarcimento de Pessoal Requisitado	1.142.137	332.232	250.000	-	250.000
33.90.93 – Indenizações e Restituições	2.865.213	2.680.931	3.487.380	154.976	3.332.404
T O T A L	5.831.578	3.192.128	13.887.380	155.518	13.731.862

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) Considera as despesas inscritas em restos - pagas.

(**) Considera as despesas inscritas em restos em dez/2008 – a serem pagas a partir de janeiro/2009.

A previsão orçamentária para 2009, destinada ao pagamento de ressarcimentos, indenizações e restituições, é de R\$ 13.887.380,00. Este valor difere bastante da despesa realizada em 2008 em função da previsão orçamentária destinada ao elemento de despesa 31.90.94 , que envolve o pagamento de indenizações e restituições trabalhistas, no valor de R\$ 10 milhões. No elemento de despesa

31.90.96 – ressarcimentos de servidores requisitados de órgãos do Governo Federal – a dotação orçamentária prevista para 2009 indica ser insuficiente. Atualmente existem 6 (seis) servidores requisitados com ônus para a CLDF, o que representa uma despesa anual estimada de R\$ 400.000,00 . A despesa realizada em 2008 foi de R\$ 332.232,00 .

Com relação ao pagamento da verba indenizatória do exercício parlamentar, classificada no elemento de despesa 33.90.93 (indenizações e restituições), a previsão orçamentária para 2009 é 30% superior à despesa realizada em 2008 . No entanto, estima-se que os recursos previstos para este ano não sejam integralmente utilizados. Atualmente, o valor máximo permitido para o pagamento da verba indenizatória por parlamentar é de R\$ 11.250,00 / mês , o que corresponde a uma despesa total (24 parlamentares)/mês de R\$ 270 mil e de R\$ 3.240.000,00 / ano. Conforme apresentado no quadro demonstrativo anterior (coluna “D”), até o momento foram liquidadas despesas relativas ao mês de janeiro, no valor de R\$ 154.976,00 , ficando muito abaixo do limite máximo permitido (R\$ 270 mil).