



CÂMARA LEGISLATIVA DO DISTRITO FEDERAL
VICE-PRESIDÊNCIA
COORDENADORIA DE PLANEJAMENTO E ELABORAÇÃO ORÇAMENTÁRIA
SEÇÃO DE ELABORAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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

1 - INTRODUÇÃO

As despesas liquidadas no primeiro trimestre de 2009 consumiram 16,6% da previsão orçamentária destinada à Câmara Legislativa em 2009. Este resultado é 4,6% inferior ao verificado no mesmo período do ano anterior, com destaque para a queda de 26% no volume de recursos liquidados no grupo de despesa “outras despesas correntes”, influenciada principalmente pelo comportamento das despesas liquidadas com “publicidade institucional”, que caíram de R\$ 3,5 milhões em 2008 para apenas R\$ 86 mil em 2009, e com “aquisição de material de consumo – no programa de trabalho Manutenção de Serviços Administrativos Gerais”, que passou R\$ 162 mil em 2008 para apenas R\$ 18 mil em 2009.

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

R\$ 1,00

Grupo de Despesa ⁽¹⁾	DESPESA REALIZADA EXERCÍCIO 2008 (*)	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA PARA 2009 (ORÇAMENTO CONTINGENCIADO **)	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ MARÇO DE 2008	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ MARÇO DE 2009	% DESPESA LIQUIDADADA EM RELAÇÃO À DOTAÇÃO ORÇ. 2009	CRESCIMENTO % DESPESA LIQUIDADADA MAR. 2009 / MAR. 2008
	A	B	C	D	E = D / B	F = D / C
Pessoal e Encargos Sociais	189.380.543	214.179.067	42.289.942	42.707.018	19,9 %	+ 1,0 %
Outras Despesas Correntes	50.750.115	69.822.100	11.106.496	8.212.688	11,8 %	- 26,0 %
Investimentos	374.457	22.694.870	-	1.360	0,006%	-
T O T A L	240.505.115	306.696.037	53.396.438	50.921.066	16,6 %	- 4,6 %

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

(**) – Ato da Mesa Diretora nº 17, de 10 de março de 2009, publicado no DCL de 12/03/2009.

(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.

Como mencionado no relatório do mês anterior, a autorização para o contingenciamento de 10,7% da dotação orçamentária da CLDF prevista para o exercício de 2009, aprovada no último mês de fevereiro através do Ato da Mesa Diretora nº 12, foi concluída no mês de março com a definição dos programas de trabalho que sofreram limitações na realização de despesas em relação às dotações constantes da Lei Orçamentária Vigente. O Ato da Mesa Diretora nº 17/2009, publicado no Diário da Câmara Legislativa de 12/03/2009, contingenciou R\$ 36.841.780,00 , reduzindo a previsão orçamentária anual da CLDF de R\$ 343.537.817,00 para R\$ 306.696.037,00 , conforme detalhamento apresentado no quadro demonstrativo abaixo . Deste total contingenciado, 52,9% refere-se ao corte de despesas futuras com “Pessoal e Encargos Sociais”, que corresponde a R\$ 19,5 milhões assim distribuídos : R\$ 10 milhões no programa de trabalho “Administração de Pessoal da CLDF” e R\$ 9,5 milhões no programa “Ressarcimentos, Indenizações e Restituições”, vinculado ao elemento de despesa “31.90.94 – Indenizações Trabalhistas”.

CONTINGENCIAMENTO ORÇAMENTÁRIO DA CLDF – EXERCÍCIO 2009

ATO DA MESA DIRETORA Nº 17 /2009

R\$ 1,00			
SUBTÍTULOS	LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL LOA – 2009	CONTINGENCIAMENTO ORÇAMENTÁRIO (ATO DA MESA DIRETORA Nº 17/2009)	ORÇAMENTO PREVISTO PARA 2009 (CONTINGENCIADO)
	A	B	C = (A - B)
Aperfeiç. e Moderniz. do Sistema de Controle da CLDF	200.000	100.000	100.000
Modernização do Sistema de Informática da CLDF	12.615.222	3.212.000	9.403.222
Partic. da CLDF em Inst. Ligadas às Ativ. do Poder Legislativo	60.000	-	60.000
Promoção de Eventos da CLDF p/ Desenvolvimento da Cidadania	300.000	-	300.000
Administração de Pessoal da CLDF	223.279.067	10.000.000	213.279.067
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	87.380	303.020
Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF	26.726.000	5.000.000	21.726.000
Manutenção dos Serviços Administrativos Gerais da CLDF	35.002.148	5.212.400	29.789.748
Implantação e Manutenção do Sistema de Call Center da CLDF	2.000.000	200.000	1.800.000
Capacit. E Desenv. de Rec. Humanos pela Escola do Legislativo	1.083.800	-	1.083.800
Execução de Projetos Especiais pela Escola do Legislativo	463.800	-	463.800
Publicidade Institucional da CLDF	20.500.000	2.000.000	18.500.000
Funcionamento da TV Legislativa	6.000.000	1.000.000	5.000.000
Funcionamento da Rádio Legislativa	1.000.000	500.000	500.000
Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF	13.887.380	9.500.000	4.387.380
TOTAL – CLDF	343.537.817	36.841.780	306.696.037

Outro fato importante ocorrido no mês de março foi a divulgação, pela Secretaria de Estado de Fazenda do Distrito Federal, da Receita Corrente Líquida (RCL) acumulada nos últimos doze meses - março de 2008 a fevereiro de 2009 . Já a despesa total com pessoal da Câmara Legislativa apurada no mesmo período (segundo critérios estabelecidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal), quando confrontada com esta receita, identificou comprometimento de 1,61% da RCL, resultado este considerado bastante positivo tendo em vista dois fatores :

- 1º) Em geral, nos meses de janeiro e fevereiro a despesa com pessoal tende a apresentar crescimento expressivo em virtude do pagamento do adicional de férias (1/3 constitucional) e do adiantamento de 50% da gratificação natalícia a grande parte dos servidores da Casa que gozam férias no período;
- 2º) O limite máximo permitido para a participação das despesas com pessoal da CLDF em relação à receita corrente líquida no período acumulado de doze meses é de 1,76% .

Para finalizar, destaca-se a realização no mês de março das primeiras reprogramações orçamentárias no quadro de detalhamento de despesas (QDD) da Câmara Legislativa, visando promover ajustes da dotação orçamentária compatíveis com as despesas previstas. A primeira cancelou R\$ 150 mil do elemento de despesa 33.90.39 (outros serviços de terceiros – pessoa jurídica) , oferecidos em contrapartida para suplementar o elemento de despesa 33.90.92 (pagamento de despesas de exercícios anteriores), vinculados ao programa de trabalho “Manutenção de Serviços Administrativos Gerais da CLDF”. A segunda cancelou R\$ 250 mil do elemento de despesa 31.90.94 (indenizações trabalhistas), transferidos para o elemento de despesa 33.90.96 (ressarcimento de pessoal requisitado), ambos no programa de trabalho “Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF”.

Como complemento às informações apresentadas neste relatório, estão disponíveis as tabelas do acompanhamento mensal da execução orçamentária (anexos I,II e III) no endereço eletrônico :

<http://www.cl.df.gov.br/portal/transparencia/relatorios-orcamenty/relatorio-analitico-de-acompanhamento-da-execucao-orcamentaria/>

2 – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CLDF POR SUBTÍTULO

COMPORTAMENTO DA DESPESA POR SUBTÍTULO

R\$ 1,00

SUBTÍTULOS	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA 2009 (ORÇAMENTO CONTINGENCIADO)	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ MARÇO DE 2009	% LIQUIDADADO	SALDO DISPONÍVEL ATUAL
	A	B	C = (B/A)	D = (A - B)
Aperfeiç. e Moderniz. do Sistema de Controle da CLDF	100.000	-	-	100.000
Modernização do Sistema de Informática da CLDF	9.403.222	96.968	1,0 %	9.306.254
Partic. da CLDF em Inst. Ligadas às Ativ. do Poder Legislativo	60.000	11.916	19,9 %	48.084
Promoção de Eventos da CLDF p/ Desenvolvimento da Cidadania	300.000	-	-	300.000
Administração de Pessoal da CLDF	213.279.067	42.671.317	20,0 %	170.607.750
Reformas e Benfeitorias no Ed. Sede da CLDF	-	-	-	-
Prom. da Qualid. Vida no Trab. e Bem-Estar Soc. dos Servidores	303.020	-	-	303.020
Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF	21.726.000	5.872.709	27,0 %	15.853.291
Manutenção dos Serviços Administrativos Gerais da CLDF	29.789.748	1.072.210	3,6 %	28.717.538
Implantação e Manutenção do Sistema de Call Center da CLDF	1.800.000	-	-	1.800.000
Capacit. e Desenv. de Rec. Humanos pela Escola do Legislativo	1.083.800	1.500	0,1 %	1.082.300
Execução de Projetos Especiais pela Escola do Legislativo	463.800	-	-	463.800
Publicidade Institucional da CLDF	18.500.000	86.381	0,5 %	18.413.619
Funcionamento da TV Legislativa	5.000.000	704.420	14,1 %	4.295.580
Funcionamento da Rádio Legislativa	500.000	-	-	500.000
Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF	4.387.380	403.644	9,2 %	3.983.736
TOTAL - CLDF	306.696.037	50.921.066	16,6 %	255.774.971

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

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM APERF. E MODERNIZ. DO SISTEMA DE CONTROLE DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada Em 2008	Dotação Prevista na Lei Orçamentária 2009	Contingenciamento Orçamentário (Ato da Mesa Diretora nº 17/2009)	Orçamento Previsto para 2009 (contingenciado)	Despesa Liquidada Até Março de 2009	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)	E	F = (D – E)
33.90.35 – Consultoria	-	100.000	-	100.000	-	-
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	-	100.000	100.000	-	-	100.000
TOTAL	-	200.000	100.000	100.000	-	100.000

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

A dotação orçamentária anual para este programa de trabalho em 2009, originalmente prevista no valor de R\$ 200 mil, foi contingenciada em 50% pelo Ato da Mesa Diretora nº 17/2009, suprimindo integralmente a dotação de R\$ 100 mil vinculada ao elemento de despesa 33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica (coluna “D” do quadro demonstrativo acima). Considerando que até o mês de março não foram liquidadas despesas vinculadas a esta ação, fica, portanto, disponibilizado aos gestores deste programa de trabalho uma dotação orçamentária de R\$ 100 mil para a realização de serviços de consultoria (elemento de despesa 33.90.35) com objetivo de promover o redesenho das atividades de auditoria interna e controle externo, sob a responsabilidade da Assessoria de Fiscalização e Controle – ASFICO.

2.2 – MODERNIZAÇÃO DO SISTEMA DE INFORMÁTICA DA CLDF

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM MODERNIZAÇÃO DO SISTEMA DE INFORMÁTICA DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2008 (*)	Dotação Prevista na Lei Orçamentária 2009	Contingenciamento Orçamentário (Ato da Mesa Diretora nº 17/2009)	Orçamento Previsto para 2009 (contingenciado)	Despesa Liquidada Até Março de 2009	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)	E	F = (D – E)
33.90.35 – Consultoria	-	241.700	-	241.700	-	241.700
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	1.183.469	9.112.000	3.212.000	5.900.000	96.968	5.803.032
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	518.943	-	-	-	-	-
44.90.52 – Equipamentos e Mat. Permanente	117.200	3.261.522	-	3.261.522	-	3.261.522
TOTAL	1.819.612	12.615.222	3.212.000	9.403.222	96.968	9.306.254

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

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

Em face da medida de austeridade promovida pela direção da Casa para conter gastos (Ato da Mesa Diretora nº 17/2009), a dotação orçamentária prevista para este programa de trabalho em 2009, no valor de R\$ 12.615.222,00 (coluna “A” do quadro demonstrativo anterior), sofreu uma contenção da ordem de 25,5%, passando a ser de R\$ 9.403.222,00 (colunas “C” e “D”).

No último mês de março foram liquidados R\$ 63.303,00 com a manutenção de equipamentos e sistemas, contabilizados no elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros/pessoa jurídica”, acumulando uma despesa anual liquidada de R\$ 96.968,00 , o que corresponde apenas 1% da dotação orçamentária anual atualizada (coluna “D”).

A evolução das despesas nos próximos meses está relacionada à realização das ações planejadas pela Coordenadoria de Modernização e Informática – CMI - contidas nos Planos Setoriais 2009, destacadas na edição anterior deste relatório.

De acordo com o relatório da Comissão Permanente de Licitação, relativo ao período de janeiro a março/2009, existem atualmente dois processos em andamento, ambos vinculados ao elemento de despesa 44.90.52 – Aquisição de equipamentos e material permanente:

PROCESSOS LICITATÓRIOS

Processos em andamento em março :

- Pregão nº 34/2008 (Processo nº 412/2008), que tem por objeto a aquisição de cofre para armazenamento de fitas de “back up” DLT e LTO, valor estimado: R\$ 50.284,00;
- Pregão nº 077/2008 (processo nº 792/2008), que tem por objeto a aquisição de 02 roteadores sem fio para a CLDF, valor estimado: R\$ 1.885,51;

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

No mês de março foram liquidados R\$ 7.458,00 neste programa de trabalho, relativos ao pagamento da contribuição mensal à UNALE (União Nacional dos Legislativos Estaduais), no valor de R\$ 4.458,00 , e ao pagamento da contribuição anual à Associação Brasileira das Escolas do Legislativo – ABE , no valor de R\$ 3.000,00 . Até o final do exercício está prevista a realização de despesas que totalizam R\$ 44.580,00 e que correspondem ao pagamento de 10 contribuições mensais à UNALE . Considerando que a despesa liquidada até o mês de fevereiro foi de R\$ 4.458,00 , estima-se que a despesa anual fique em torno de R\$ 56.496,00 , muito próxima da dotação orçamentária prevista para o período, que é de R\$ 60 mil .

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

Esta ação não foi afetada pelas medidas de contingenciamento orçamentário aprovadas pelo Ato da Mesa Diretora nº 17/2009, mantendo-se inalterada a dotação orçamentária anual prevista no valor de R\$ 300 mil.

Até o mês de março não foram registradas despesas vinculadas à realização das ações previstas para este programa de trabalho nos Planos Setoriais 2009, sob a responsabilidade da Coordenadoria de Comunicação Social :

- 1) Implementação do projeto “Câmara Itinerante” – visitas da CLDF às cidades do DF e participação em eventos e;
- 2) Implementação do projeto “A Câmara nas Universidades” – palestras da CLDF nas faculdades de direito e de comunicação.

2.5 – REFORMAS E BENFEITORIAS NO ED. SEDE DA CLDF

A previsão orçamentária anual para este projeto, no valor de R\$ 30.000,00 , foi contingenciada integralmente (Ato da Mesa Diretora nº 17/2009), inviabilizando a realização das despesas previstas para este exercício.

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

Conforme apresentado no próximo quadro demonstrativo, a dotação orçamentária anual prevista para este programa de trabalho foi alterada no mês de março, sofrendo contingenciamento de R\$ 87.380,00 no elemento de despesa 33.90.93 (indenizações e restituições), conforme previsto no Ato da Mesa Diretora nº 17/2009. Com isto, a dotação orçamentária prevista neste elemento de despesa passou de R\$ 247.380,00 para R\$ 160 mil , o que deve influenciar a execução das ações previstas nos Planos Setoriais 2009 :

- a) Realizar exames admissionais, periódicos e demissionais em parceria com o FASCAL, através da utilização de laboratórios credenciados – Realizar o ressarcimento de despesas ao FASCAL ;

- b) Realizar campanha de vacinação contra gripe e hepatite em parceria com o FASCAL, através da utilização de clínicas credenciadas – Realizar o ressarcimento de despesas ao FASCAL .

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	Dotação Prevista na Lei Orçamentária 2009	Contingenciamento Orçamentário (Ato da Mesa Diretora nº 17/2009)	Orçamento Previsto para 2009 (contingenciado)	Despesa Liquidada Até Março de 2009	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)	E	F = (D – E)
33.90.30 – Material de Consumo	-	33.000	-	33.000	-	33.000
33.90.36 – Outros Serv. De Terc.- Pess. Física	1.253	33.120	-	33.120	-	33.120
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	3.000	20.500	-	20.500	-	20.500
33.90.93 – Indenizações e Restituições	10.000	247.380	87.380	160.000	-	160.000
44.90.52 – Equipamentos e Mat. Permanente	-	56.400	-	56.400	-	56.400
TOTAL	14.253	390.400	87.380	303.020	-	303.020

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

De acordo com o acompanhamento da execução orçamentária realizado até o mês de março, ainda não foram registradas despesas neste programa de trabalho. Isto somente deverá ocorrer após a aprovação, pelo Gabinete da Mesa Diretora, da programação das ações a serem desenvolvidas em 2009, conforme consta da Ata da 4ª Reunião do Gabinete da Mesa Diretora, publicada no Diário da Câmara Legislativa de 17/03/2009.

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 à implantação e manutenção do sistema de “Call Center da CLDF”, com previsão orçamentária anual de R\$ 2 milhões. Considerando que no último mês de março foram contingenciados R\$ 200 mil (Ato da Mesa Diretora nº 17/2009), a previsão orçamentária anual passa a ser de R\$ 1,8 milhões.

2.8 – ADMINISTRAÇÃO DE PESSOAL DA CLDF

A dotação orçamentária prevista para o pagamento de despesas relacionadas à “Administração de Pessoal da CLDF” no exercício 2009 foi contingenciada no valor de R\$ 10 milhões ,

conforme determina o Ato da Mesa Diretora nº 17, de 10 de março de 2009. Com isto, a despesa orçamentária anual neste programa de trabalho ficou limitada no valor máximo de R\$ 213.279.067,00 (colunas “B”, “C” e “D” do quadro demonstrativo abaixo). Mesmo assim, estima-se que este montante será suficiente para fazer frente às despesas no decorrer do exercício. No entanto, analisando individualmente o comportamento da despesa em cada um dos elementos que compõem este programa de trabalho, é possível prever para os meses futuros a necessidade de reprogramação dessas dotações e reforçar, a princípio, o elemento de despesa 31.90.13 – “obrigações patronais – INSS”, uma vez que as projeções realizadas até o momento indicam que os recursos orçamentários disponíveis, no valor de R\$ 10.471.389,00 (coluna “F”), serão insuficientes para fazer frente a esta despesa até o final do exercício.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PESSOAL DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2008	Dotação Prevista na Lei Orçamentária 2009	Contingenciamento Orçamentário (Ato da Mesa Diretora nº 17/2009)	Orçamento Previsto para 2009 (contingenciado)	Despesa Liquidada Até Março de 2009	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)	E	F = (D – E)
31.90.11 – Vencimentos e Vantagens Fixas	137.512.755	169.241.760	-	169.241.760	40.006.241	129.235.519
31.90.13 – Obrigações Patronais (INSS)	10.305.039	12.700.000	-	12.700.000	2.228.611	10.471.389
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	1.205.143	1.337.307	-	1.337.307	397.281	940.026
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	27.165.030	40.000.000	10.000.000	30.000.000	39.184	29.960.816
TOTAL	176.187.967	223.279.067	10.000.000	213.279.067	42.671.317	170.607.750

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

Com relação ao elemento de despesa “31.90.11 – Pagamento de Vencimentos e Vantagens Fixas”, onde está concentrada grande parte da dotação orçamentária prevista para este programa de trabalho, verifica-se que foi liquidado até o mês de março cerca de R\$ 40 milhões (coluna “E”), o que corresponde a 23,6% da previsão orçamentária para 2009 (coluna “D”). Analisando comparativamente este resultado com aquele verificado no mesmo período de 2008 , quando a despesa liquidada foi de aproximadamente R\$ 31 milhões, verifica-se crescimento de R\$ 9 milhões no volume de recursos liquidados no primeiro trimestre de 2009 . A explicação para este comportamento está na análise detalhada dos itens que compõem este elemento de despesa (considerados como subelementos de despesa), e que refletem dois cenários distintos. No primeiro trimestre de 2008 as despesas com “vencimentos”, “adicional por tempo de serviço”, “férias”, “adiantamento da gratificação natalícia”, “vantagem pessoal”, “representação/vencimentos sem vínculo efetivo” e “abono de permanência” foram restritas e sofreram forte impacto decorrente das medidas de contenção de gastos com pessoal, implementadas através da Resolução nº 229/2007, que tiveram como objetivo ajustar as despesas com pessoal da CLDF aos limites estabelecidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal a partir do primeiro quadrimestre de 2008 :

- ✓ Proibiu a concessão de vantagem, aumento, reajuste ou adequação de remuneração a qualquer título, salvo as decorrentes de sentença judicial ou determinação legal/contratual, ressalvada a revisão prevista no Art. 37, X, da Constituição Federal;

- ✓ Vedou a criação de cargo, emprego ou função;
- ✓ Interditou qualquer alteração da estrutura de carreira que implique em aumento de despesa;
- ✓ Vedou o provimento de cargo público, admissão ou contratação de pessoal a qualquer título;
- ✓ Proibiu o pagamento de hora extraordinária;
- ✓ Suspendeu pelo período de 01 (um) ano as concessões de adicional de tempo de serviço, mudança de padrão pela progressão na carreira, incorporação de parcelas denominadas quintos ou décimos, concessão do abono de permanência, instituído pela Emenda Constitucional nº 41 de 2003;
- ✓ Adotou nova Tabela de remuneração dos cargos em comissão e das funções de confiança da Estrutura Administrativa da CLDF, impondo um corte médio de 10% no valor das remunerações desses cargos e funções;
- ✓ Implantou incentivo para a aposentadoria de servidores;
- ✓ Restringiu o pagamento de antecipação de parcela do décimo terceiro salário somente nos meses de julho e dezembro;
- ✓ Restringiu o pagamento do adiantamento de férias somente a partir do mês de maio;
- ✓ Extinguiu e recriou cargos com vistas a reduzir o valor das remunerações dos mesmos;
- ✓ Estabeleceu condições para a permanência de servidores requisitados com ônus para a CLDF.

Embora parte dessas medidas esteja ainda em vigor, como a não concessão de vantagem, aumento, reajuste ou adequação de remuneração dos servidores, inclusive a revisão prevista no Art. 37, X, da Constituição Federal, as demais medidas foram revistas ao final de 2008, após a adequação dessas despesas à Lei de Responsabilidade Fiscal, inclusive com a nomeação de cargos comissionados para a Fundação Câmara Legislativa – FUNCAL, o que justifica o crescimento verificado nos primeiros meses de 2009 quando comparado a 2008.

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	7.127.093	6.871.888	
Adicional por tempo de serviço	552.276	594.252	550.448	597.267	550.462	602.833	548.921	
Férias	866.177	2.910.359	-193.190	300.117	-210.761	- 5.214	-226.245	
Adicional de Insalubridade	66.168	58.826	59.869	69.008	62.536	66.398	65.487	
Gratificação Natalícia	506	2.091.710	1.139	366.879	24.126	244.601	22.525	
Férias – Abono Pecuniário	-	1.907.078	-	234.266	-	145.867	-	
Vantagem Pessoal	197.823	208.203	196.173	209.420	196.190	204.821	196.112	
Abono Especial	35.848	39.335	38.542	27.744	33.711	35.323	41.865	
Incorporação de Décimos	-	-	-	-	-	511	-	
Repres./venc. s/ vínc. Efetivo	1.176.554	1.277.795	1.171.411	1.373.277	1.172.869	1.348.069	1.185.456	
Gratíf. de Atividade Legislativa	1.198.127	1.178.593	1.189.061	1.183.304	1.193.131	1.184.049	1.190.370	
Abono de Permanência	28.531	31.812	26.431	33.546	25.124	33.845	25.113	
TOTAL	11.304.831	17.181.764	9.938.302	11.836.280	9.714.520	10.988.197	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	
Incorporação de Décimos	-		-		-		-	
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	
Incorporação de Décimos	-		-		-		3.840	
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	40.006.241

Lei de Responsabilidade Fiscal – L R F

A Secretaria de Estado de Fazenda do Distrito Federal divulgou no último dia 30 de março – Diário Oficial do DF nº 61, págs. 22 e 23 - o **demonstrativo da Receita Corrente Líquida** dos últimos doze meses (**março de 2008 a fevereiro de 2009**), que totalizou **R\$ 9.595.388.196,66** . Neste mesmo período **a despesa total com pessoal da CLDF foi de R\$ 154.326.225,05** , computados de acordo com os critérios estabelecidos pela LRF, o que representou **comprometimento de 1,61% da receita corrente líquida**. Ressalta-se que nesta despesa computada está incluído o pagamento de parte

significativa do adicional de férias (1/3 constitucional) e de antecipação de 50% da gratificação natalícia aos servidores da Casa, ocorrido nos meses de janeiro e fevereiro. Mesmo com este crescimento natural da despesa nos primeiros meses do ano, mais uma vez, **este percentual ficou muito abaixo do limite máximo permitido para a Câmara Legislativa, que é de 1,76%.**

2.9 – CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES DA CLDF

O Ato da Mesa Diretora nº 20/2009, publicado no Diário da Câmara Legislativa de 19 de março, autorizou o reajuste em 5,22% , retroativo a 1º de janeiro, dos valores mensais dos benefícios “auxílio-alimentação” e “auxílio pré-escolar” , que corresponde à variação percentual acumulada do índice de preços ao consumidor amplo – IPCA, no ano de 2008, apurado pelo IBGE para o Distrito Federal . Com isto, estima-se que a despesa total em 2009 com a concessão destes benefícios fique em torno de R\$ 14.100.000,00 no caso do auxílio-alimentação e de R\$ 3.150.000,00 no caso do auxílio pré-escolar , valores estes inferiores às previsões orçamentárias para o exercício (coluna “D” do quadro demonstrativo abaixo). Vale ressaltar que a dotação anual para concessão do auxílio-alimentação, prevista na Lei Orçamentária vigente no valor de R\$ 21.600.000,00 , foi contingenciada em R\$ 5 milhões pela Mesa Diretora da Casa, o que representou uma redução na disponibilidade orçamentária anual, passando a ser de R\$ 16.600.000,00 (colunas “B”, “C” e “D” do quadro demonstrativo abaixo). Mesmo assim, estes recursos serão mais do que suficientes para a realização desta despesa até o final do exercício.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2008 (*)	Dotação Prevista na Lei Orçamentária 2009	Contingenciamento Orçamentário (Ato da Mesa Diretora nº 17/2009)	Orçamento Previsto para 2009 (contingenciado)	Despesa Liquidada Até Março de 2009	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)	E	F = (D – E)
33.90.08 – Auxílio Creche / Aux. Natalidade	2.971.365	3.630.000	-	3.630.000	743.928	2.886.072
33.90.46 – Auxílio Alimentação	13.351.620	21.600.000	5.000.000	16.600.000	4.684.065	11.915.935
33.90.49 – Auxílio Transporte	1.418.628	1.496.000	-	1.496.000	444.716	1.051.284
TOTAL	17.741.613	26.726.000	5.000.000	21.726.000	5.872.709	15.853.291

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

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

Até o mês de março foram liquidados R\$ 4.684.065,00 com a concessão do auxílio-alimentação, relativos ao pagamento de quatro meses de 2009 (já contabilizado o mês de abril, pago no último dia útil do mês de março), o que corresponde a uma média mensal de R\$ 1.171.000,00 . O auxílio pré-escolar consumiu nos meses de janeiro a março R\$ 743.928,00 , com valor médio/mensal de R\$ 248 mil. No caso do auxílio transporte foram liquidados R\$ 444.716,00 , que corresponde a uma média mensal de R\$ 111 mil de janeiro a abril (já contabilizado o mês de abril, pago no último dia útil do mês de março).

2.10 – MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS GERAIS DA CLDF

A dotação orçamentária anual aprovada para o Programa de Trabalho “Manutenção de Serviços Administrativos Gerais da CLDF” é da ordem de R\$ 35.002.148,00 (coluna “B” do quadro demonstrativo abaixo). De acordo com o Ato da Mesa Diretora nº 17/2009, foram contingenciados R\$ 5.212.400,00 nesta atividade (coluna “C”), distribuídos nos seguintes elementos de despesas: diárias (R\$ 167.400,00), passagens (R\$ 85.000,00), outros serviços de terceiros – pessoa jurídica (R\$ 1 milhão) e equipamentos / material permanente (R\$ 4 milhões). Com isto, a dotação orçamentária prevista para 2009 passou a ser de R\$ 29.789.748,00 (coluna “D”). Também foi realizado no mês de março alteração no quadro de detalhamento de despesa (QDD) deste programa de trabalho, aprovado através da Portaria nº 18/2009, publicada no Diário da Câmara Legislativa do Distrito Federal, de 16/03/09, pág. 19, cancelando R\$ 150 mil do elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica” para reforço de dotação do elemento de despesa “33.90.92 – Despesas de exercícios anteriores” (coluna “E”).

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS GERAIS DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2008 (*)	Dotação Prevista na Lei Orçamentária 2009	Contingenciamento Orçamentário (Ato da Mesa Diretora nº 17/2009)	Orçamento Previsto para 2009 (contingenciado)	Dotação Atualizada 2009	Despesa Liquidada Até Março de 2009	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)	E	F	G = (E – F)
33.90.14 – Diárias	17.045	167.400	127.400	40.000	40.000	-	40.000
33.90.30 – Material de Consumo	2.008.103	2.500.000	-	2.500.000	2.500.000	18.353	2.481.647
33.90.33 – Passagens	65.242	170.000	85.000	85.000	85.000	-	85.000
33.90.36 – Outros Serv. De Terc.- Pes. Física	255	25.000	-	25.000	25.000	-	25.000
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	6.636.580	8.627.300	1.000.000	7.627.300	7.477.300	861.986	6.615.314
33.90.47 – Obrig. Tributárias e Contributivas	19.400	35.500	-	35.500	35.500	30	35.470
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	-	100.000	-	100.000	250.000	190.481	59.519
44.90.52 – Equipamentos e Mat. Permanente	257.257	23.376.948	4.000.000	19.376.948	19.376.948	1.360	19.375.588
TOTAL	9.003.882	35.002.148	5.212.400	29.789.748	29.789.748	1.072.210	28.717.538

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

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

Com relação ao acompanhamento da execução das despesas que compõem este programa de trabalho, observa-se que no mês de março foram liquidados R\$ 883.919,00, o que representa um incremento de 369% em relação ao montante liquidado no mês anterior (R\$ 188.291,00), impulsionado principalmente pela evolução das despesas liquidadas no elemento “33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica”, no valor de R\$ 682.533,00000, e no elemento “33.90.92 – pagamento de despesas de exercícios anteriores”, no

valor de R\$ 190.481,00 . Por outro lado, nos demais elementos de despesa o volume de recursos liquidados mantém-se inexpressivo, como é o caso de “material de consumo – elemento de despesa 33.90.30”, que liquidou até o momento despesas no valor de apenas R\$ 8.838,00 no mês de fevereiro e de R\$ 9.515,00 no mês de março .

À princípio, o saldo orçamentário atual , no valor de R\$ 28.717.538,00 (coluna “G”), deverá possibilitar a implementação das ações previstas nos “Planos Setoriais - 2009”, conforme mencionado na última edição deste relatório analítico. Cotejando-se as principais despesas liquidadas no transcurso do primeiro trimestre do ano, e tendo em vista os valores contingenciados por elemento de despesa (coluna “C”), procede-se a seguinte análise:

Material de consumo (elemento de despesa 33.90.30)

Dispondo de uma dotação orçamentária anual de R\$ 2.500.000,00, até o momento foram liquidadas despesas da ordem de R\$ 18.353,00 (coluna “F”), correspondendo a 0,73%. O fluxo da execução orçamentária desta rubrica deverá ser influenciado nos próximos meses pelos processos já concluídos (e que ainda não foram liquidados) ou em fase licitatória, a saber :

R\$ 1,00	
ELEMENTO DE DESPESA :	
33.90.30 – MATERIAL DE CONSUMO	
PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS / VALORES HOMOLOGADOS (*)	
Processo nº 948/2009 – contratação de empresa especializada para a prestação de serviços técnicos de manutenção dos veículos automotores – valor homologado: R\$ 50.000,00;	
Processo nº 160/2009 – Aquisição de material de limpeza - valor homologado: R\$ 23.835,38	
PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS (*)	
Processo nº 1146/2008 – Aquisição de fechaduras e materiais elétricos - valor estimado: R\$ 17.462,30;	
Processo nº 157 / 2009 – Contratação de empresa especializada em fornecimento de açúcar cristal para a CLDF - valor estimado: R\$ 5.284,80;	
• TOTAL DAS DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES : R\$ 96.582,48	

(*) Relatório de modalidades licitatórias, da Comissão Permanente de Licitação

Vale enfatizar que os valores dos processos em andamento correspondem às estimativas realizadas pelo Setor de compras da Casa, podendo ser reduzidos em até 30% após a conclusão da fase licitatória.

Outra medida que deve influenciar o comportamento da despesa de um dos itens mais consumidos na Casa, dentro do subelemento “material de expediente”, está relacionado à orientação da Mesa Diretora no sentido de racionalizar o consumo de papel. De acordo com o Ato da Mesa Diretora nº 21/2009, publicado no diário da Câmara Legislativa de 26/03/2009, página 14, ficou estabelecido que a

impressão de todos os documentos administrativos da CLDF deverá ser feita em frente e verso do papel, assim como o aproveitamento pela gráfica da Casa de papéis não reutilizados na confecção de blocos de anotação.

Diárias (elemento 33.90.14) e Passagens (33.90.33)

Até o final do primeiro trimestre deste exercício não foram liquidadas despesas relacionadas ao pagamento de diárias, nem à emissão de passagens aéreas. Devido à contenção de despesas administrativas (Ato da Mesa Diretora nº 17/2009), foram contingenciados R\$ 167.400,00 com diárias e R\$ 85.000,00 com passagens. Com isto a dotação orçamentária atual para corresponder às despesas no exercício foi reduzida para R\$ 40.000,00 no caso das diárias e para R\$ 85.000,00 no caso das passagens.

Elemento de despesa 33.90.39 (outros serviços de terceiros / pessoa jurídica)

Cabe destacar que a dotação orçamentária anual prevista para este elemento de despesa, no valor de R\$ 8.627.300,00 foi reduzida para R\$ 7.627.300,00 em função do contingenciamento orçamentário de R\$ 1.000.000,00 (Ato da Mesa Diretora nº 17/2009). Outra alteração realizada neste elemento de despesa no mês de março foi o cancelamento de R\$ 150.000,00 para reforço de dotação orçamentária no elemento de despesa “33.90.92 – pagamento de despesas de exercícios anteriores” (Portaria nº 18/2009, publicada no Diário da Câmara Legislativa do Distrito Federal, de 16/03/09, pág. 19). Considerando esses ajustes e as despesas liquidadas nos dois últimos meses: fevereiro (R\$ R\$ 179.453,00) e março (R\$ 682.533,00), totalizando R\$ 861.985,00, o saldo orçamentário atual é de R\$ 6.615.314,00 para atender às despesas previstas até o final do ano.

No último mês de março o Gabinete da Mesa Diretora aprovou a Portaria nº 11/2009 (Diário da Câmara Legislativa, de 05/03/09, pág. 07), estabelecendo as cotas mensais e limitando a realização de ligações telefônicas pelas unidades administrativas da CLDF e pelos gabinetes parlamentares, tanto para as ligações de aparelho fixo (local / interurbano) quanto para ligações de telefonia móvel (celular). Ficou estabelecido também que as despesas que excederem às cotas fixadas para cada área serão ressarcidas pelo chefe da respectiva unidade.

Analisando comparativamente as principais despesas de manutenção da Casa liquidadas no **primeiro trimestre de 2009** em relação ao mesmo período do exercício anterior, conforme detalhadas a seguir (tabelas “A” e “B”), verifica-se que houve queda nos itens de : energia elétrica, água e esgoto e serviços de reprodução gráfica. Os demais itens avaliados mantiveram tendência de crescimento :

- ✓ Energia elétrica : queda de 12,63 %
- ✓ Água e esgoto : queda de 51,62 %
- ✓ Serviços de cópias e reprodução de documentos : queda de 30 %
- ✓ Correios : crescimento de 118 %
- ✓ Manutenção e conservação de máquinas e equipamentos : crescimento de 10 %
- ✓ Serviços de telefonia fixa e móvel : crescimento de 54,12%.

ANÁLISE COMPARATIVA DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE MANUTENÇÃO DA CLDF

Principais Subelementos de despesa - 33.90.39 (outros serviços de terceiros / pessoa jurídica)

Tabela "A"

R\$ 1,00

Meses	Energia Elétrica		Água e Esgoto		Serviços de Comunicação em Geral - Correios	
	2008	2009	2008	2009	2008	2009
JANEIRO	-	-	6.877	-	-	-
FEVEREIRO	30.764	24.240	4.647	4.553	44.419	80.008
MARÇO	35.591	33.736	8.518	5.793	48.446	122.981
TOTAL / 1º TRIMESTRE	66.355	57.976	20.042	10.346	92.865	202.989
ABRIL	42.975	-	8.272	-	74.426	-
MAIO	50.842	-	8.639	-	81.865	-
JUNHO	39.075	-	7.608	-	91.113	-
JULHO	37.612	-	12.489	-	129.764	-
AGOSTO	41.922	-	9.986	-	129.251	-
SETEMBRO	40.528	-	10.021	-	185.183	-
OUTUBRO	12.235	-	13.053	-	242.960	-
NOVEMBRO	42.018	-	9.201	-	-	-
DEZEMBRO	32.706	-	11.812	-	645.250	-
TOTAL ANUAL	406.268	57.976	111.124	10.346	1.672.677	202.989
Inscritos em Restos a pagar	61.440	-	13.000	-	1.357.323	-

Fonte: Sistema SIGGO, relatório "Lista Balancete Contábil".

Tabela "B"

R\$ 1,00

Meses	Serv. de Telecomunicações (telefonia: móvel e fixa)		Serviços de Cópias e Reprodução Gráfica		Manutenção, Conservação e Instalação de Máquinas e Equipamentos	
	2008	2009	2008	2009	2008	2009
JANEIRO	819	-	-	-	-	-
FEVEREIRO	100.880	17.854	18.600	13.020	31.176	32.000
MARÇO	172.747	405.135	18.600	12.934	27.834	32.880
TOTAL / 1º TRIMESTRE	274.446	422.989	37.200	25.954	59.010	64.880
ABRIL	126.200	-	18.596	-	61.138	-
MAIO	113.149	-	18.516	-	46.049	-
JUNHO	125.520	-	18.600	-	45.486	-
JULHO	116.874	-	13.020	-	50.034	-
AGOSTO	121.994	-	13.020	-	39.279	-
SETEMBRO	160.291	-	12.980	-	40.258	-
OUTUBRO	61.279	-	15.493	-	36.169	-
NOVEMBRO	60.450	-	13.020	-	34.390	-
DEZEMBRO	237.061	-	13.020	-	115.041	-
TOTAL	1.397.265	422.989	173.465	25.954	526.854	64.880
Inscritas em restos a pagar	150.548	-	-	-	93.739	-

Fonte: Sistema SIGGO, relatório "Lista Balancete Contábil".

Dando prosseguimento, a tabela abaixo apresenta os processos em tramitação na Comissão Permanente de Licitação (CPL):

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA :	
33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros –Pessoa Jurídica	
PROCESSOS LICITATÓRIOS EM CONCLUSOS / VALORES HOMOLOGADOS (*)	
Processo nº 153/2009 – contratação de seguro total de 07 (sete) veículos de propriedade da CLDF – R\$ 8.486,17;	
Processo nº 1084/2009 – contratação de seguro total de 01 (um) veículo de propriedade da CLDF – R\$ 2.560,00;	
PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS (*)	
Processo nº 201/2009 – contratação de seguro total de 04 (quatro) veículos de propriedade da CLDF – R\$6.090,13;	
Processo nº 688/2008 – a contratação de empresa especializada para prestação de serviços de consultoria técnica acerca das condições de funcionamento da subestação elétrica da CLDF – valor estimado: R\$ 5.375,00;	
Processo nº 1166/2008 – a contratação de empresa especializada para prestação de serviços de encadernação de diários oficiais e outros documentos da CLDF - R\$ 10.033,00;	
Processo nº 1099/2008 – contratação de empresa especializada em serviços gráficos para confecção de envelopes especiais e etiquetas autoadesivas - R\$ 10.860,00;	
• TOTAL DAS DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES : R\$ 43.404,30	

(*) Relatório de modalidades licitatórias, da Comissão Permanente de Licitação

Elemento de despesa - 33.90.92 (despesas de exercícios anteriores)

A dotação prevista na Lei Orçamentária Anual neste elemento de despesa, no valor de R\$ 100.000,00 , mostrou ser insuficiente no mês de março tendo em vista a necessidade de pagamento da fatura do mês de dezembro/2008 de serviços de telefonia fixa, no valor de R\$ 190.481,00 , em favor da Brasil Telecom S/A. Com isto, foi realizado reforço orçamentário neste elemento de despesa no valor de R\$ 150.000,00 , cancelados do elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros pessoa jurídica” (Alteração do quadro de detalhamento de despesa - QDD, aprovada pela Portaria nº 18/2009, publicada no Diário da Câmara Legislativa do Distrito Federal, de 16/03/09, pág. 19).

Elemento de despesa 44.90.52 (material permanente)

De acordo com o quadro demonstrativo apresentado na introdução deste programa de trabalho (coluna “B”), verifica-se que o contingenciamento orçamentário promovido neste elemento de despesa - no valor de R\$ 4.000.000,00 - teve uma participação bem expressiva, da ordem de 17% , em relação à dotação orçamentária anual inicialmente prevista no valor de R\$ 23.376.948,00 .

Até o momento foram liquidados apenas R\$ 1.360,00 , o que equivale a 0,01% da dotação orçamentária contingenciada , no valor de R\$ 19.376.948,00 , e que corresponde a um saldo orçamentário atual de R\$ 19.375.588,00. Ressalta-se, entretanto, que grande parte deste montante orçamentário deverá ser absorvido no segundo semestre deste ano com os processos licitatórios que visam adquirir mobiliário, divisórias e equipamentos para o novo edifício sede da CLDF. Até o momento estão em tramitação na Comissão Permanente de Licitação as seguintes despesas :

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA :	
44.90.52 – Equipamento e Material Permanente	
PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUSOS / VALORES HOMOLOGADOS (*)	
Processo nº 714/2008 – Aquisição de impressora (e etiquetas) de código de barras - valor homologado: 4.790,00;	
Processo nº 785/2009 – aquisição de equipamentos audiovisuais – valor homologado: R\$ 11.940,00;	
Processo nº 1077/2008 – aquisição de centrais de iluminação de emergência para a CLDF: valor homologado: R\$ 4.949,60;	
Processo nº 1177/2009 – aquisição de microfones – valor homologado: R\$ 4.180,00;	
• TOTAL DAS DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES : R\$ 25.859,60	

(*) Relatório de modalidades licitatórias, da Comissão Permanente de Licitação

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

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

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2008 (*)	Dotação Prevista na Lei Orçamentária 2009	Contingenciamento Orçamentário (Ato da Mesa Diretora nº 17/2009)	Orçamento Previsto para 2009 (contingenciado)	Despesa Liquidada Até Março de 2009	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)	E	F = (D – E)
33.90.14 – Diárias	-	5.000	-	5.000	-	5.000
33.90.31 – Premiações Culturais, Art. e outras	(**) 5.000	-	-	-	-	-
33.90.33 – Passagens	-	15.000	-	15.000	-	15.000
33.90.36 – Outros Serv. De Terc.- Pes. Física	(**) 47.912	210.800	-	210.800	-	210.800
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	(**) 229.685	853.000	-	853.000	1.500	851.500
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	(**) 3.609	-	-	-	-	-
TOTAL	(**) 286.206	1.083.800	-	1.083.800	1.500	1.082.300

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

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

(**) 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”.

A aprovação do Ato da Mesa Diretora nº 17/2009 - que contingenciou parte das dotações orçamentárias da CLDF para 2009 - não comprometeu a previsão orçamentária anual para este subtítulo, mantendo-se inalterada no valor de R\$ 1.083.800,00 . A liquidação de despesas verificada até o mês de março foi praticamente inexistente, totalizando apenas R\$ 1.500,00 no elemento de despesa “33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica”. No entanto, segundo relatório do Setor de Execução Orçamentária, estão em tramitação na Casa diversos processos relacionados à capacitação de servidores, totalizando uma previsão inicial de despesa da ordem de R\$ 464.684,00 . Dentre eles destaca-se a contratação de empresa especializada em prestação de serviços educacionais para ministrar cursos de ZOPE/PLONE para servidores da área de informática, cuja licitação (pregão) está programada para ocorrer no mês de abril. Cabe ressaltar, entretanto, que a programação anual de capacitação de servidores, proposta pelo Conselho Escolar da Escola do Legislativo, ainda não foi aprovada pelo Gabinete da Mesa Diretora, o que deve ocorrer no mês de abril . Somente a partir desta aprovação é que será impulsionado o fluxo de despesas vinculado a este subtítulo.

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	Dotação Prevista na Lei Orçamentária 2009	Contingenciamento Orçamentário (Ato da Mesa Diretora nº 17/2009)	Orçamento Previsto para 2009 (contingenciado)	Despesa Liquidada Até Março de 2009	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)	E	F = (D – E)
33.90.32 - Material de Distribuição Gratuita	-	182.500	-	182.500	-	182.500
33.90.36 – Outros Serv. De Terc.- Pes. Física	-	35.000	-	35.000	-	35.000
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	4.546	246.300	-	246.300	-	246.300
TOTAL	4.546	463.800	-	463.800	-	463.800

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

Também neste subtítulo, vinculado ao programa de trabalho de “Capacitação de Recursos Humanos”, não houve alteração na previsão orçamentária anual - no valor de R\$ 463.800,00 - decorrente do contingenciamento orçamentário aprovado recentemente. Segundo informações do Setor de Execução Orçamentária, até o momento não foram liquidadas despesas com a “Execução de Projetos Especiais pela Escola do Legislativo”. A única despesa prevista está relacionada à manutenção do contrato firmado em 2008 com empresa prestadora de serviços de transporte de alunos e professores da rede de ensino do DF à Câmara Legislativa, vinculada aos projetos “Cidadão do Futuro” e “Jovem Cidadão”. No entanto, segundo

consta dos Planos Setoriais 2009 (ver relatório analítico do mês de fevereiro), a plena implementação desses projetos depende também da contratação de empresa responsável confecção do “kit cidadania” – material educativo a ser distribuído gratuitamente aos alunos – e do fornecimento de lanche aos participantes . De acordo com informações prestadas pela ELEGIS, está sendo estudada junto à Coordenadoria de Comunicação da Casa a possibilidade de confecção do kit cidadania através da agência de publicidade que presta serviços à CLDF. Com relação à aquisição de lanches para os alunos participantes dos projetos , estuda-se a possibilidade de aquisição de gêneros alimentícios , na forma de material de consumo (elemento de despesa 33.90.30), em substituição à proposta inicial que consistia na contratação de empresa prestadora deste tipo de serviço (elemento de despesa 33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica). Caso esta possibilidade seja a mais viável, será necessário realizar reprogramação orçamentária neste subtítulo uma vez que existe atualmente dotação prevista no elemento de despesa “33.90.30 – material de consumo” .

2.13 - PUBLICIDADE INSTITUCIONAL DA CLDF

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PUBLICIDADE INSTITUCIONAL DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2008 (*)	Dotação Prevista na Lei Orçamentária 2009	Contingenciamento Orçamentário (Ato da Mesa Diretora nº 17/2009)	Orçamento Previsto para 2009 (contingenciado)	Despesa Liquidada Até Março de 2009	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)	E	F = (D – E)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	15.587.628	20.500.000	2.000.000	18.500.000	86.831	18.413.619
TOTAL	15.587.628	20.500.000	2.000.000	18.500.000	86.831	18.413.619

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

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

A Lei Orçamentária para 2009 prevê para este subtítulo dotação no valor de R\$ 20,5 milhões . Contudo, em razão do contingenciamento orçamentário aprovado pela direção da Casa, a despesa a ser realizada em 2009 foi limitada em R\$ 18,5 milhões, representando corte de R\$ 2 milhões (colunas “B”, “C” e “D” do quadro demonstrativo acima) . No entanto, esta previsão anual é 18,7% superior à despesa total realizada em 2008, que foi de R\$ 15.587.628,00 (coluna “A”).

O acompanhamento das despesas que compõem este programa de trabalho demonstra que até o mês de março foram liquidados apenas R\$ 86.381,00 (coluna “E”), que corresponde a 0,47% da dotação orçamentária anual contingenciada.

De acordo com os “Planos Setoriais 2009”, a divulgação institucional da Casa está totalmente vinculada ao Plano de Mídia , aprovado recentemente pela Mesa Diretora e publicado no Diário da Câmara Legislativa de 26/03/2009, págs. 17 a 20. Transcreve-se a seguir algumas das atividades de comunicação que serão desenvolvidas no decorrer deste exercício :

- 1) Produção de peças publicitárias como filmes, spots, documentários, anúncios para a mídia impressa, painéis, outdoors, busdoors, táxidoors, frontlights, banners, cartazes, pôsteres, folhetos, malas diretas, material de estandes e exposições e outros necessários à veiculação de campanhas institucionais;
- 2) Veiculação nas mídias televisiva, radiofônica, impressa, mídia web, externa e outras para o desenvolvimento de campanhas institucionais
- 3) Elaboração de questionários para a consulta à população do DF sobre projetos em tramitação, problemas do DF e a imagem da CLDF;
- 4) Confeção de clipping para acompanhamento e monitoramento dos órgãos de comunicação; realização de eventos; implantação de um portal interativo; e realização de call-center nos serviços de ouvidoria.

Também de acordo com o Plano de Mídia aprovado, todas as ações de divulgação e publicidade previstas passam a adequar-se à interpretação dada pelo Tribunal de Contas sobre a utilização da verba publicitária, que fica destinada exclusivamente à veiculação de anúncios, à produção dos mesmos e a elaboração de pesquisas junto à população. Com isso, as demais atividades que fazem parte do conjunto de ações de comunicação serão motivo de licitações próprias, a exemplo das que serão feitas para clipping e eventos.

Para finalizar, cabe informar que foi publicado no Diário da Câmara Legislativa de 26/03/2009, pág. 20, aviso de abertura de concorrência que tem por objeto a contratação de duas agências de propaganda para prestação de serviços de publicidade para a Câmara Legislativa do Distrito Federal. A sessão de recebimento e abertura dos envelopes está prevista para ocorrer no dia 11 de maio de 2009 (Edital de Concorrência nº 001/2009-CEL/CLDF – Processo nº 001-000.379/2009).

2.14 - FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2008 (*)	Dotação Prevista na Lei Orçamentária 2009	Contingenciamento Orçamentário (Ato da Mesa Diretora nº 17/2009)	Orçamento Previsto para 2009 (contingenciado)	Despesa Liquidada Até Março de 2009	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)	E	F = (D – E)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	3.929.400	6.000.000	1.000.000	5.000.000	704.420	4.295.580
TOTAL	3.929.400	6.000.000	1.000.000	5.000.000	704.420	4.295.580

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

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

Conforme apresentado no quadro anterior (coluna “C”), este subtítulo sofreu contingenciamento orçamentário de R\$ 1 milhão (Ato da Mesa Diretora nº 17/2009), disponibilizando R\$ 5 milhões para a realização de despesas com o funcionamento da TV Legislativa em 2009. No que se refere ao cronograma mensal de despesas, até o mês de março foram liquidados R\$ 704.420,00 (14% da dotação orçamentária anual contingenciada) e que corresponde ao pagamento dos serviços prestados pela empresa “Canal 1 Produções Ltda” nos meses de janeiro e fevereiro (R\$ 352.210,00 / mês).

Mediante o que foi informado no relatório anterior, 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. Segundo consta do Plano de Mídia para 2009, é fundamental a instalação de um estúdio para a produção de programas para a TV Distrital, que hoje tem poucos recursos além das transmissões ao vivo. A nova licitação para a contratação de empresa prestadora de serviços de TV para a Casa prevê a instalação ou colocará à disposição tal estúdio. Outra medida necessária é a transposição para o arquivo digitalizado da mídia televisiva, o que representará maior segurança e melhor qualidade.

2.15 - FUNCIONAMENTO DA RÁDIO LEGISLATIVA

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM FUNCIONAMENTO DA RÁDIO LEGISLATIVA

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Prevista em 2008 (*)	Dotação Prevista na Lei Orçamentária 2009	Contingenciamento Orçamentário (Ato da Mesa Diretora nº 17/2009)	Orçamento Previsto para 2009 (contingenciado)	Despesa Liquidada Até Março de 2009	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B – C)	E	F = (D – E)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	1.000.000	1.000.000	500.000	500.000	-	500.000
TOTAL	1.000.000	1.000.000	500.000	500.000	-	500.000

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) Considera as despesas apenas previstas na LOA/2008 não realizadas

Com a aprovação do Ato da Mesa Diretora nº 17/2009 foi contingenciado 50% da dotação orçamentária anual destinada ao funcionamento da rádio legislativa (coluna “C” do quadro demonstrativo acima), disponibilizando R\$ 500 mil para possíveis despesas que atendam a esta finalidade (coluna “D”). Segundo consta dos “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. No entanto, esta ação não está presente no Plano de Mídia para 2009.

2.16 – RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2008 (*)	Dotação Prevista na Lei Orçamentária 2009	Contingenciamento Orçamentário (Ato da Mesa Diretora nº 17/2009)	Orçamento Previsto para 2009 (contingenciado)	Dotação Atualizada 2009	Despesa Liquidada Até Março de 2009	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = (B - C)	E	F	G = (E - F)
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	16.545	150.000	-	150.000	150.000	4.265	145.735
31.90.94 – Indenizações Trabalhistas	162.420	10.000.000	9.500.000	500.000	250.000	-	250.000
31.90.96 – Ressarc. de Pessoal Requisitado	332.232	250.000	-	250.000	500.000	31.436	468.564
33.90.93 – Indenizações e Restituições	2.680.931	3.487.380	-	3.487.380	3.487.380	367.943	3.119.437
TOTAL	3.192.128	13.887.380	9.500.000	4.387.380	4.387.380	403.644	3.983.736

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

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

A dotação prevista na Lei Orçamentária Anual para este programa de trabalho foi contingenciada em R\$ 9,5 milhões (Ato da Mesa Diretora nº 17/2009) , mais precisamente no elemento de despesa “31.90.94 – Indenizações Trabalhistas”. Conforme apresentado no quadro demonstrativo acima, o total de recursos liquidados até o mês de março neste programa de trabalho foi da ordem de R\$ 403.644,00 , que representa 9,2% da previsão orçamentária anual (coluna “D”). Conforme mencionado no relatório do mês anterior, as projeções realizadas para o ressarcimento de despesas com pessoal requisitado em 2009 mostraram que a dotação orçamentária anual prevista no elemento de despesa 31.90.96 (Ressarcimento de Pessoal Requisitado) era insuficiente, o que motivou a realização no mês de março de alteração do quadro de detalhamento de despesa (QDD) neste programa de trabalho, suplementando em R\$ 250 mil este elemento de despesa, cancelados em contrapartida do elemento de despesa 31.90.94 (Indenizações Trabalhistas), que passou a contar com uma previsão orçamentária anual de R\$ 150 mil (coluna “E”). Com isto, estima-se que os recursos orçamentários destinados ao ressarcimento de servidores requisitados, no valor de R\$ 500 mil , estejam ajustados até o final do exercício.

Com relação ao elemento de despesa 33.90.93 (Indenizações e Restituições) - onde são contabilizadas as despesas com o pagamento da verba indenizatória do exercício parlamentar - foram liquidados até o momento R\$ 367.943,00 , relativos às despesas dos meses de janeiro e fevereiro. No mesmo período de 2008 a despesa liquidada foi de R\$ 373.366,00 , o que representa uma queda de 1,5% em 2009, conforme quadro comparativo apresentado a seguir. A expectativa é de que esta queda se estenda nos próximos meses, principalmente se a nova proposta de regulamentação da aplicação da verba indenizatória do exercício parlamentar, na qual limita e disciplina a realização de algumas das despesas previstas, venha a ser aprovada pela Mesa Diretora.

Meses	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
TOTAL / 1º TRIMESTRE	373.366	367.943
ABRIL	293.339	-
MAIO	186.966	-
JUNHO	252.738	-
JULHO	252.129	-
AGOSTO	197.419	-
SETEMBRO	222.047	-
OUTUBRO	231.068	-
NOVEMBRO	176.692	-
DEZEMBRO	459.058	-
TOTAL PARCIAL	2.644.821	
Inscritos em Restos a Pagar	36.110	-
TOTAL	2.680.931	