



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 ABRIL - 2008

1 - INTRODUÇÃO

O somatório das despesas liquidadas pela Câmara Legislativa no primeiro quadrimestre de 2008, no valor de R\$ 68.513.393,00, aponta redução de 3,3% quando comparado com o mesmo período do exercício 2007, influenciado principalmente pela queda de 12% no grupo de despesa "pessoal e encargos sociais", passando de R\$ 60.686.969,00 no primeiro quadrimestre de 2007 para R\$ 53.430.879,00 no primeiro quadrimestre de 2008. Os dados apresentados em relatórios anteriores mostram que este comportamento vem se mantendo nos últimos meses, trazendo avanços significativos no enquadramento das despesas com pessoal da Câmara Legislativa em relação à receita corrente líquida do GDF, dentro dos limites estabelecidos pela Lei Complementar nº 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal). Estima-se que a participação dessa despesa nos últimos doze meses (maio de 2007 a abril de 2008) ficará entre 1,67 e 1,69% em relação à receita corrente líquida apurada no mesmo período, cujo valor será divulgado pelo GDF nos próximos dias. Este resultado supera em muito a meta de 1,76% a ser alcançada no relatório de gestão fiscal da Câmara Legislativa, referente ao primeiro quadrimestre de 2008, conforme previsão realizada à partir da implementação das medidas de redução/contenção de despesas com pessoal, aprovadas pelo Plenário desta Casa através da Resolução nº 229, publicada no Diário da Câmara Legislativa de 01/10/2007.

Com relação aos demais grupos de despesa, houve crescimento no volume de recursos liquidados no primeiro quadrimestre deste ano, conforme detalhado nas colunas "C", "D" e "F" do próximo quadro demonstrativo. No grupo de despesa "outras despesas correntes", cuja dotação orçamentária para 2008 é de R\$ 66.637.976,00 (coluna "B"), foram liquidados até o momento R\$ 14.904.056,00, com participação mais efetiva dos seguintes programas de trabalho:

- Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF - R\$ 7.095.048,00 (47,6% do total liquidado);
- Publicidade e Propaganda da CLDF – R\$ 4.720.250,00 (31,7 %);
- Manutenção de Serviços administrativos gerais da CLDF – R\$ 1.310.075,00 (8,8 %);
- Funcionamento da TV Legislativa da CLDF – R\$ 982.350,00 (6,6 %)

Já no grupo de despesa "investimentos", de uma dotação orçamentária anual no valor de R\$ 5.713.217,00 , foram liquidados até o mês de abril apenas R\$ 178.458,00 no programa de trabalho "Manutenção de Serviços Administrativo da CLDF". O saldo orçamentário atual , no valor de R\$ 5.534.759,00 , está distribuído nos seguintes programas de trabalho :

- Modernização do Sistema de Informática da CLDF : Dotação anual de R\$ 3.427.817,00;
- Manutenção de Serviços Administrativos Gerais da CLDF : Dotação anual de R\$ 2.004.692,00 ;
- Reformas e Benfeitorias no Ed. Sede da CLDF : Dotação anual de R\$ 52.250,00 ;
- Promoção da Qualidade de Vida no Trabalho e Bem-Estar Social dos Servidores : Dotação anual de R\$ 50.000,00 .

DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DA CLDF POR GRUPO DE DESPESA

R\$ 1,00

Grupo de Despesa ⁽¹⁾	DESPESA REALIZADA EXERCÍCIO 2007 (*)	DOTAÇÃO ANUAL PREVISTA NA LEI ORÇAMENTÁRIA 2008	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ ABRIL DE 2007	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ ABRIL DE 2008	RECURSOS LIQUIDADADOS ATÉ ABRIL 2008 (%)	VARIAÇÃO A B R 2008 / A B R 2007 (%)
	A	B	C	D	E = D / B	F = D / C
Pessoal e Encargos Sociais	181.460.371	192.672.768	60.686.969	53.430.879	27,7 %	- 12,0 %
Outras Despesas Correntes	38.261.362	66.637.976	10.155.727	14.904.056	22,4 %	+ 46,8 %
Investimentos	3.605.714	5.713.217	-	178.458	3,1 %	-
T O T A L	223.327.447	265.023.961	70.842.696	68.513.393	25,9 %	- 3,3 %

(*) – Inclui despesas inscritas em "restos a pagar" – pagas até abril de 2008 (pessoal: R\$ 1.123.587,00 ; corrente: R\$ 2.572.419,00 ; Investimento: R\$ 1.113.254,00)

(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.

O acompanhamento mensal da execução da despesa até o mês de abril, a ser comentado no decorrer deste relatório, mostra que vários programas de trabalho vêm apresentando baixo volume de recursos liquidados uma vez que muitas das ações de trabalho, definidas nos Planos Setoriais - 2008 das unidades administrativas da CLDF, encontram-se em fase inicial de implementação. Em alguns casos não há expectativa quanto ao início da execução de despesas nos próximos meses em função das dificuldades enfrentadas na implementação das respectivas ações. O relatório "Detalhamento Setorial de Despesas – DSD

2008”, onde estão registradas as metas, as ações de trabalho e as respectivas previsões de despesas das unidades administrativas da CLDF, estão disponíveis à clientela interna da Casa no endereço:

<http://intranet.cl.df.gov.br/intranet/vice-presidencia/planos-setoriais/ano-base-2008/TEXTO%20PARA%20INTRANET%20V2.pdf>

Destacam-se também como parte integrante deste relatório as tabelas do acompanhamento da execução orçamentária, por intermédio dos anexos I, II e III, que estão disponíveis no endereço eletrônico (acessível à clientela externa da Casa):

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

2 – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CLDF POR SUBTÍTULO

COMPORTAMENTO DA DESPESA POR SUBTÍTULO

R\$ 1,00				
SUBTÍTULOS	LEI ORÇAMENTÁRIA 2008 (DOTAÇÃO ATUALIZADA)	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ A B R I L DE 2008	% LIQUIDADADO	SALDO DISPONÍVEL ATUAL
	A	B	C = (B/A)	D = (A - B)
Aperfeiç. e Moderniz. do Sistema de Controle da CLDF	160.000	-	-	160.000
Modernização do Sistema de Informática	11.478.660	100.363	0,9 %	11.378.297
Partic. da CLDF em Inst. Ligadas às Ativ. do Poder Legisl.	60.000	16.375	27,3 %	43.625
Promoção de Eventos da CLDF p/ Desenv. da Cidadania	740.000	-	-	740.000
Administração de Pessoal da CLDF (Subfunção 031)	7.531.150	-	-	7.531.150
Reformas e Benfeitorias no Ed. Sede da CLDF	52.250	-	-	52.250
Prom. da Qualid. Vida no Trab. e Bem-Estar Soc. dos Serv.	234.900	-	-	234.900
Administração de Pessoal da CLDF (Subfunção 122)	168.373.138	49.739.372	29,5 %	118.633.766
Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF	18.348.160	7.095.048	38,7 %	11.253.112
Manutenção dos Serviços Administrativos Gerais da CLDF	12.396.950	1.488.533	12 %	10.908.417
Capacitação de Recursos Humanos da CLDF	366.170	11.513	3,1 %	354.657
Funcionamento da Escola do Legislativo do DF	800.000	2.840	0,4 %	797.160
Publicidade e Propaganda da CLDF	20.500.000	4.720.250	23 %	15.779.750
Funcionamento da TV Legislativa	3.500.000	982.350	28,1 %	2.517.650
Funcionamento da Rádio Legislativa	1.000.000	-	-	1.000.000
Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF	3.414.103	678.083	19,9 %	2.736.020
Pagamento de Inativos e Pensionistas da CLDF	15.918.480	3.678.667	23,1 %	12.239.813
Apoio Financeiro à Escola de Educação Infantil da LBV	150.000	-	-	150.000
TOTAL – CLDF	265.023.961	68.513.393	25,9 %	196.510.568

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

Permanecem inalterados os recursos orçamentários no valor de R\$ 160.000,00, para a realização deste programa de trabalho no exercício de 2008. Aguarda-se definição da Assessoria de Fiscalização e Controle – ASFICO das ações a serem implementadas, bem como as estimativas de gastos decorrentes para os próximos meses.

2.2 – MODERNIZAÇÃO DO SISTEMA DE INFORMÁTICA DA CLDF

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM INFORMÁTICA

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2007 (*)	Dotação Orçamentária em 2008	Despesas Liquidadas Até A B R I L 2008	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D= (B – C)
33.90.35 – Consultoria	-	1.003.000	-	1.003.000
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	941.088	7.039.843	100.363	6.939.480
44.90.52 – Equipamentos e Mat. Permanente	1.854.148	3.427.817	-	3.427.817
TOTAL	2.795.236	11.478.660	100.363	11.378.297

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) Inclui despesas inscritas em "restos a pagar", pagas até abril de 2008: (33.90.39: R\$ 465.787 ; 44.90.52: R\$ 1.057.274)

A comparação da dotação orçamentária da área de informática para o exercício 2008 (R\$ 11.478.660,00, coluna "B" do quadro demonstrativo acima) com as despesas realizadas no exercício de 2007 (R\$ 2.795.236,00 , que inclui as despesas inscritas em restos a pagar – pagas até abril de 2008) mostra a continuidade dos esforços da CLDF na implementação das ações do plano de trabalho de informática para o biênio 2007/2008 (aprovado através do Ato da Mesa Diretora nº 15/2007) visando à reestruturação e modernização do atual parque de informática da Casa.

Da dotação orçamentária total prevista para este programa de trabalho em 2008 (R\$ 11.478.660,00) foram liquidados até abril R\$ 100.363,00 no elemento de despesa "33.90.39 – outros serviços de terceiros/pessoa jurídica", relacionados exclusivamente ao pagamento de contratos de manutenção e de provedores de acesso.

Como em geral ocorre na execução orçamentária de investimentos e serviços complexos, e em particular em equipamentos e novos serviços na área de informática, exigem-se estudos e projetos detalhados para a modernização e atualização dos já existentes. Deste modo, a execução orçamentária no começo do ano costuma dar prosseguimento nos projetos e serviços concebidos e contratados no ano anterior, e que foram inscritos em “Restos a Pagar”, ou seja, há uma significativa quantidade de contratos e projetos em execução e que estão em fase de conclusão e pagamento. Até abril de 2008 foram realizados pagamentos em “Restos a Pagar – relativos ao exercício 2007” nos valores de R\$ 465.786,00 e R\$ 1.057.274,00 , respectivamente nos elementos de despesa “33.90.39 - outros serviços de terceiros / pessoa jurídica” e “44.90.52 – aquisição de equipamentos e material permanente”.

A efetivação do crescimento da dotação orçamentária referida será dada pelos novos projetos de 2008, que ainda estão sendo detalhados, mas que já perfazem um total estimado de R\$ 5.360.000,00 , conforme detalhados a seguir.

➤ **Serviços de Consultoria (elemento de despesa 33.90.35) :**

PROJETO(S) EM ELABORAÇÃO E/OU EM INÍCIO DE PROCEDIMENTOS DE IMPLEMENTAÇÃO:

- R\$ 100.000,00 (para acelerar as migrações dos servidores da plataforma antiga para a nova, nos sistemas operacionais Linux e Microsoft)

➤ **Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica (elemento de despesa 33.90.39) :**

PROJETO(S) EM ELABORAÇÃO E/OU EM INÍCIO DE PROCEDIMENTOS DE IMPLEMENTAÇÃO:

- R\$ 100.000,00 (empresa contratada para expansão do cabeamento, sob demanda, da rede digital)
- R\$ 30.000,00 (aquisição de aplicativo de suporte e atendimento ao usuário)
- R\$ 10.000,00 (renovação do contrato de suporte do sistema operacional Linux RedHat)
- R\$ 150.000,0 (contratação de serviço, sob medida para a CLDF: acesso a Internet de alta velocidade: Links)
- R\$ 300.000,00 (aquisição de software para virtualização de sistema operacional: segurança e recovery)

➤ **Equipamentos e Material Permanente – (elemento de despesa 44.90.52):**

PROJETO(S) EM ELABORAÇÃO E/OU EM INÍCIO DE PROCEDIMENTOS DE IMPLEMENTAÇÃO :
(Servidores de rede e demais equipamentos de rede)

- R\$ 350.000,00 (Switches para a ampliação da rede digital)

- R\$ 60.000,00 (Servidores IBM – upgrade nos servidores de menor desempenho)
- R\$ 120.000,00 (Servidores HP – atualização dos antigos servidores, oriundos da 3ª Secretaria)
- R\$ 1.000.000,00 (equipamentos com software para segurança de dados e da rede digital)
- R\$ 500.000,00 (equipamentos com software para a rede digital Wireless)
- R\$ 50.000,00 (equipamentos para reparos na rede digital)
- R\$ 100.000,00 (expansão do STORAGE, armazenamento de Dados)
- R\$ 200.000,00 (cofre de segurança, à prova de fogo, para fitas de backup)
- R\$ 1.500.000,00 ("sala cofre" de segurança, 10 m2, para racks dos Servidores, removível para a nova sede)

PROJETO(S) EM ELABORAÇÃO E/OU EM INÍCIO DE PROCEDIMENTOS DE IMPLEMENTAÇÃO:
(Equipamentos de Microinformática - microcomputadores, impressoras, notebooks, datashows, etc.)

- R\$ 500.000,00 (aquisição de equipamentos para usuários, para a atualização e novas demandas)
- R\$ 160.000,00 (conclusão do processo de compra, já em andamento, de 40 notebooks)
- R\$ 130.000,00 (aquisição de projetores multimídia, para atualização e novas demandas – DATA SHOW)

Dos projetos em fase licitatória, foi concluído o pregão nº 15/2008 em 10 de abril de 2008, de compra de licenças de software, na área de Editoração Gráfica e WEB, sendo que são: 2 duas licenças para o AutoCAD 2008 (R\$ 24.195,00), 32 licenças para o Corel Draw (R\$ 25.870,00), 32 licenças para o Adobe Creative (R\$ 42.080,00) e 24 licenças para o CS3 – Photo Shop e outros (R\$ 172.000,00).

Por fim, vale ressaltar que há possibilidade de compra de equipamentos, servidores de rede e notebooks até meados de 2008, tendo em vista a validade das Atas de Registro de Preço, realizadas em 2007.

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

Até o mês de abril foram gastos R\$ 16.375,00 neste programa de trabalho, equivalentes a 27,3% da dotação total determinada para 2008. No mês em análise não foram computadas despesas, que a exemplo dos meses anteriores vem se mantendo no valor de R\$ 4.458,00/mês, correspondente ao pagamento da contribuição mensal à União Nacional dos Legislativos Estaduais – UNALE.

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

Conforme mencionado no relatório anterior, a dotação orçamentária anual prevista para este programa de trabalho deverá ficar em torno de R\$ 250.000,00 , destinados à execução do projeto "Câmara Itinerante", que consiste na participação da CLDF em eventos/feiras e visitas às regiões administrativas. Segundo informações da área responsável pelo projeto (Seção de Relações Públicas / Coordenadoria de Comunicação Social) existe, à princípio, possibilidade de contratação de empresa especializada, via processo licitatório, que dará suporte à organização de eventos, elaboração de material impresso, banners, cartazes, etc.

2.5 – REFORMAS E BENFEITORIAS NO ED. SEDE DA CLDF

Permanece inalterada a dotação orçamentária anual prevista para este projeto, no valor de R\$ 52.250,00 , sem qualquer expectativa de despesas para os próximos meses.

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

A dotação orçamentária prevista para o exercício 2008 no programa de trabalho "Promoção da Qualidade de Vida no Trabalho e Bem Estar Social dos Servidores da CLDF" é de R\$ 234.900,00 , assim distribuída :

- ✓ Material de Consumo (elemento de despesa 33.90.30) : R\$ 26.000,00
- ✓ Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Física (33.90.36) : R\$ 28.280,00
- ✓ Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica (33.90.39) : R\$ 130.620,00
- ✓ Equipamentos e Material Permanente (44.90.52) : R\$ 50.000,00

Embora não tenham sido liquidadas despesas até o momento, boa parte das ações previstas nos Planos Setoriais 2008 está sendo implementada. As maiores despesas previstas para ocorrer este ano estão relacionadas à realização de exames médicos periódicos, admissionais e demissionais, de caráter obrigatório, com custo anual estimado em R\$ 90.000,00 , e à campanha de vacinação dos servidores contra a gripe, com custo estimado de R\$ 31.940,00 , ambas vinculadas ao elemento de despesa "33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica", e que serão realizadas em parceria com o Fundo de Assistência à Saúde dos Servidores da Câmara Legislativa – FASCAL – nos termos do Ato da Mesa Diretora nº 021/2008, publicado no Diário da Câmara Legislativa de 25/04/2008. A partir de agora as ações do programa de promoção e prevenção da saúde dos parlamentares e servidores da Casa serão executadas na rede credenciada do FASCAL, independentemente da condição de associado do servidor. Como as despesas geradas com a realização dessas ações serão ressarcidas ao FASCAL, a expectativa é de que ocorrerá no próximo mês alteração do quadro de detalhamento de despesa neste programa de trabalho, remanejando recursos orçamentários do elemento de despesa "33.90.39 - outros serviços de terceiros / pessoa jurídica", no valor de R\$ 121.940,00 , para o elemento de despesa "33.90.93 – ressarcimentos".

2.7 – ADMINISTRAÇÃO DE PESSOAL DA CLDF

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PESSOAL DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2007 (*)	Dotação Orçamentária em 2008 (**)	Despesa Liquidada até A B R I L 2008	Despesa Estimada para MAI / DEZ 2008	Despesa Anual Estimada	Saldo orçamentário Anual Previsto
	A	B	C	D	E=(C+D)	F=(B – E)
31.90.11 – Vencimentos e Vantagens Fixas	143.588.728	145.904.288	40.879.981	98.625.000	139.504.981	+ 6.399.307
31.90.13 – Obrigações Patronais (INSS)	10.038.029	9.500.000	2.332.686	7.875.000	10.207.686	- 707.686
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	876.498	500.000	382.779	439.000	821.779	- 321.779
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	14.587.197	20.000.000	6.143.926	13.856.074	20.000.000	0
T O T A L	169.090.452	175.904.288	49.739.372	120.795.074	170.534.446	+ 5.369.842

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(*) Incluídas as despesas inscritas em restos a pagar, pagas até **abril**/2008.

(**) Valores compreendem as ações "Administração de Pessoal" nas subfunções 031 e 122.

As despesas liquidadas até o mês de abril com o pagamento de pessoal da CLDF totalizaram R\$ R\$ 49.739.372,00 , que corresponde a 28,3% da dotação orçamentária anual, que é de

R\$ 175.904.288,00 . Este valor corresponde ao somatório das dotações previstas na Lei Orçamentária vigente, vinculadas às duas atividades de "Administração de Pessoal da CLDF" : a primeira está relacionada à subfunção "031 - ação legislativa" (no valor de R\$ 7.531.15,00) e a segunda à subfunção "122 – administração geral" (no valor de R\$ 168.373.138,00).

Os dados apresentados na coluna "D" do quadro demonstrativo anterior indicam as projeções de despesas para os meses de maio a dezembro de 2008, realizadas com base no comportamento da execução da despesa nos últimos meses e das seguintes estimativas :

Elemento de despesa 31.90.11 : Vencimentos e Vantagens Fixas
• Pagamento de salário dos servidores ativos (efetivos, livre provimento e requisitados) - custo mensal de aproximadamente R\$ 10.000.000,00 (x 8 meses = R\$ 80.000.000,00) ; • Pagamento da gratificação natalícia (13º salário) – custo anual de R\$ 11.000.000,00 ; • Pagamento de 1/3 de férias dos servidores – custo anual de R\$ 5.000.000,00 ; • Ajuda de custo dos parlamentares – R\$ 225.000,00 , a ser pago no mês de dezembro; • Possibilidade de recomposição dos valores dos cargos comissionados a partir do mês de outubro, conforme previsto no art. 12 da Resolução nº 229/2007 – custo mensal de R\$ 600.000,00 (x 3 meses = R\$ 1.800.000,00) ; • Reserva prudencial para "erros de projeção" – R\$ 600.000,00 .
Despesa total prevista para o período de maio a dezembro = R\$ 98.625.000,00

Elemento de despesa 31.90.13 : Obrigações Patronais (INSS)
• O pagamento dessa despesa é realizado até o 10º dia útil do mês posterior ao mês de competência. Com isso, no período de maio a dezembro serão liquidadas despesas referentes a 9 meses . Despesa mensal de aproximadamente R\$ 750.000,00 (x 9 meses = R\$ 6.750.000,00); • Contribuição sobre a gratificação natalícia – aproximadamente R\$ 750.000,00 ; • Contribuição sobre 1/3 de férias – aproximadamente R\$ 375.000,00 ;
Despesa total prevista para o período de maio a dezembro = R\$ 7.875.000,00

Elemento de despesa 31.90.16 : Outras Despesas Variáveis
• Pagamento de substituições de chefias – custo anual de aproximadamente R\$ 680.000,00. Foram pagos até o mês de abril R\$ 360.000,00 e a estimativa para o período de maio a dezembro é de R\$ 320.000,00 ; • Pagamento de adicional noturno – custo anual de aproximadamente R\$ 100.000,00. Foram pagos até o mês de abril R\$ 25.000,00 e a estimativa para o período de maio a dezembro é de R\$ 75.000,00 ; • Pagamento de instrutores internos (vinculado à programação de treinamentos internos da Escola do Legislativo) – custo anual de aproximadamente R\$ 44.000,00 .
Despesa total prevista para o período de maio a dezembro = R\$ 439.000,00

Elemento de despesa 31.90.92 : Despesas de Exercícios Anteriores
• Acordo judicial - Pagamento do CL-01 para auxiliares legislativos – restam pagar três parcelas – custo mensal estimado em R\$ 112.000,00 (x 3 = R\$ 336.000,00) ; • Pagamento da correção dos 11,98%, conforme decisão judicial - pagamento de quatro parcelas – custo mensal estimado de R\$ 3.230.000,00 (x 4 = R\$ 12.920.000,00) ; • Despesas eventuais no decorrer do período de maio a dezembro
Despesa total prevista para o período de maio a dezembro = R\$ 13.856.074,00

Considerando as projeções acima apresentadas e de acordo com a coluna “F” do quadro demonstrativo anterior, o saldo orçamentário anual esperado ao final do exercício para a atividade de “administração de pessoal da CLDF” é da ordem de R\$ 5.369.842,00 . Este valor já considerou um possível remanejamento futuro de parte dos recursos orçamentários excedentes no elemento de despesa “31.90.11 – vencimentos e vantagens fixas”, cuja previsão de superávit orçamentário anual é de aproximadamente R\$ 6.399.307,00 , para reforço das dotações orçamentárias nos elementos de despesa “31.90.13 – obrigações patronais” e “31.90.16 – outras despesas variáveis”, nos valores de R\$ 707.686,00 e R\$ 321.779,00 , respectivamente.

LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL – L R F

R\$ 1,00

Despesas com Pessoal da CLDF a serem computadas na apuração do limite estabelecido pela LRF		Despesa <u>realizada</u> nos últimos 12 meses (maio/2007 a abril/2008)
31.90.11 – Vencimentos e Vantagens fixas		133.611.793
31.90.13 – Obrigações Patronais		9.867.080
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis		812.499
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores		17.382.512
31.90.03 – Pensionistas / Fonte 106		882.020
31.90.03 – Pensionistas / Fonte 100		291.847
31.90.01 – Pagamento de Inativos / Fonte 106		6.071.959
31.90.01 – Pagamento de Inativos / Fonte 154		2.924.306
31.90.94 – Indenizações e Restituições Trabalhistas		1.206.582
31.90.96 – Ressarcimento de Pessoal requisitado		865.393
(A)	Total parcial	173.915.991
(-) Despesas vinculadas às fontes 106 e 154		9.878.285
(-) despesas de exercícios anteriores (período de competência anterior a 12 meses)		17.382.512
(-) Indenizações e Restituições Trabalhistas		1.206.582
(-) Abono de permanência		482.519
(-) Ajuda de custo dos parlamentares		421.072
(B)	Deduções	29.370.970
(C = A – B)	TOTAL DA DESPESA A SER COMPUTADA	144.545.021
(D)	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA <u>estimada</u> para o período de maio/2007 a abril/2007	8.600.000.000
(E = C / D)	PARTICIPAÇÃO DAS DESPESAS COM PESSOAL DA CLDF em relação à Receita Corrente Líquida <u>Estimada</u> (%)	1,68 %

Computando as despesas com pessoal da Câmara Legislativa liquidadas no mês de abril, o total apurado para o período de doze meses (de maio de 2007 a abril de 2008), conforme metodologia definida pela

Lei de Responsabilidade Fiscal, ficou em aproximadamente R\$ 144.545.021,00 , confirmando a tendência de queda verificada em relatórios anteriores. Já as projeções realizadas para a receita corrente líquida vêm apresentando crescimento. Os dados disponíveis até o mês de março apontavam uma estimativa da receita corrente líquida para o período de maio de 2007 a abril de 2008 de aproximadamente R\$ 8.483.000.000,00 , conforme divulgado no relatório anterior. No entanto, de acordo com o acompanhamento do comportamento da receita corrente e suas deduções nos últimos meses de março e abril, conforme dados disponíveis no sistema integrado de gestão governamental – SIGGO, bem como as despesas liquidadas no mesmo período, pagas com recursos do fundo constitucional do Distrito Federal, a estimativa da receita corrente líquida nos últimos doze meses foi revista, passando a ser de aproximadamente R\$ 8.600.000.000,00 . Caso este valor seja igual àquele a ser divulgado pelo GDF nos próximos dias, o comprometimento das despesas com pessoal da CLDF em relação à receita corrente líquida deverá ficar entre 1,67 % e 1,69 %, ou seja, bem abaixo da meta de 1,76% traçada para ser alcançada no Relatório de Gestão Fiscal do primeiro quadrimestre de 2008, tendo em vista os resultados esperados à partir da aprovação da Resolução nº 229 em setembro de 2007, que estabeleceu uma série de medidas visando reduzir/conter as despesas com pessoal da CLDF.

Quantitativo de servidores da CLDF – Exercício 2008

Servidores	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril
• Efetivos	781	785	785	782
• Efetivos cedidos	23	22	22	22
• Livre Provimento	815	833	832	830
• Requisitados	173	137	138	137
• Inativos	90	90	90	91
• Pensionistas	32	34	34	39
TOTAL	1.914	1.901	1.901	1.901

Fonte: Setor de Recrutamento e Seleção da CLDF (SERES); Setor de Lotação e Movimentação de Pessoal – SLMP.

2.8 – CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES DA CLDF

Analisando o comportamento das despesas liquidadas no mês de abril em relação ao mês anterior, verifica-se crescimento de 1,5% no auxílio alimentação, de 4% no auxílio creche e de 33,6% no auxílio transporte. Projetando-se esses gastos para os próximos meses (coluna "D" do próximo quadro demonstrativo), o total estimado para o exercício 2008 (coluna "E") deverá ser inferior à dotação orçamentária prevista para 2008 (coluna "B"), gerando um superávit orçamentário de aproximadamente R\$ 448.112,00 (coluna "F") .

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM BENEFÍCIOS

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Liquidada até DEZEMBRO 2007 (*)	Dotação Orçamentária em 2008	Despesas Liquidadas Até A B R I L 2008	Despesa estimada Março a Dez 2008	Despesa Anual Estimada	Saldo Orçamentário estimado
	A	B	C	D	E=C+D	F = B – E
33.90.08 – Auxílio Creche / Aux. Natalidade	2.913.612	3.535.000	983.023	2.160.000	3.143.023	+ 391.977
33.90.46 – Auxílio Alimentação	12.202.637	13.345.980	5.595.962	7.805.000	13.400.962	- 54.982
33.90.49 – Auxílio Transporte	1.372.428	1.467.180	516.063	840.000	1.356.063	+ 111.117
T O T A L	16.488.677	18.348.160	7.095.048	10.805.000	17.900.048	+ 448.112

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) Considera os valores inscritos em restos a pagar em 31/dez/2007, pagos até **abril** de 2008.

No entanto, analisando individualmente cada um dos benefícios concedidos, as projeções indicam necessidade de reforço orçamentário de aproximadamente R\$ 54.982,00 para o pagamento do auxílio alimentação, que poderá utilizar parte da dotação excedente prevista para o auxílio creche, que é de R\$ 391.977,00 . No caso do auxílio transporte, há de se considerar para os próximos meses a possibilidade de aumento da tarifa de transporte público, que poderá chegar a 10%, conforme veiculado na imprensa local nos últimos dias. Mesmo que seja confirmado este reajuste, o saldo orçamentário anual estimado em R\$ 111.117,00 (coluna "F") deverá ser suficiente para arcar com esse incremento da despesa.

2.9 – MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS GERAIS DA CLDF

De acordo com o próximo quadro demonstrativo, as despesas liquidadas na atividade de "Manutenção de Serviços Administrativos Gerais da CDLF", relativo ao primeiro quadrimestre do ano, atingiram um montante de R\$ 1.488.533,00 (coluna "D"), representando 12,0 % da dotação total prevista na Lei Orçamentária Anual – LOA 2008, no valor de R\$ 12.396.950,00 (coluna "B"). No comparativo do primeiro quadrimestre de 2008 em relação ao mesmo período do ano anterior, observa-se que houve uma redução da ordem de 21,4%, alcançado principalmente pelo impacto da redução de R\$ 593,6 mil no elemento de despesa "33.90.39 - outros serviços de terceiros/pessoa jurídica". Além disso, contribuiu também para a "performance" no quadrimestre em curso o fato de não ter ocorrido liquidação de "despesas de exercícios anteriores - 33.90.92", cujo valor no mesmo período do ano anterior foi de R\$ 182,4 mil. Por outro lado, percebe-se também que houve variações no crescimento das despesas liquidadas em alguns elementos de despesas, tais como "Diárias – 33.90.14" , "Material de Consumo - 33.90.30" e com "Equipamentos e Material Permanente – 44.90.52".

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS DE MANUTENÇÃO DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Total Estimada para 2007 (*)	Dotação Orçamentária prevista para 2008	Despesa Liquidada 1º Quadr. de 2007	Despesa Liquidada 1º Quadr. de 2008	VARIAÇÃO 1º Quadr. 2008/ 1º Quadr. 2007 (%)
	A	B	C	D	E = D / C
33.50.41 – Contribuições a Inst. Privadas	53.365	-	16.875	0	-
33.90.14 – Diárias	21.902	167.400	540	5.560	+ 929,6 %
33.90.30 – Material de Consumo	1.032.730	1.800.000	60.931	264.064	+ 333,4 %
33.90.33 – Passagens	22.519	170.000	381	0	-
33.90.36 – Outros Serv. De Terc. / Pess. Física	-	500	0	255	-
33.90.39 – Outros Serv. De Terc. / Pess. Jurídica	5.925.752	8.071.500	1.633.316	1.039.680	- 36,3 %
33.90.47 – Obrigações Tributárias e Contributivas	8.073	4.400	499	516	+ 3,4 %
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	215.453	-	182.454	0	-
44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente	73.797	2.183.150	0	178.458	-
TOTAL	7.353.591	12.396.950	1.894.996	1.488.533	- 21,4 %

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Inclui despesas inscritas em "restos a pagar, pagas até abril de 2008 (R\$ 845.521,22) : 33.90.39 : R\$ 559.065,61; 33.90.30: R\$ 230.076,77; 33.90.47 : R\$ 398,88; 44.90.54 : R\$ 55.979,96

No mês de abril houve uma alteração orçamentária no Quadro de Detalhamento de Despesas (QDD) desta atividade, no valor de R\$ 20.000,00 , para reforçar a dotação orçamentária no elemento de despesa "33.90.96 – Outros serviços de terceiros / pessoa física", mediante o cancelamento de dotação no elemento de despesa "33.90.14 – Diárias".

A seguir serão analisados individualmente os principais elementos de despesa pertencentes à atividade de manutenção da CLDF :

ANÁLISE COMPARATIVA

" DIÁRIAS – ELEMENTO DE DESPESA 33.90.14 "

R\$ 1,00

PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO ANO DE 2007	DESPESA LIQUIDADADA NO PERÍODO : JANEIRO A ABRIL 2007	DESPESA LIQUIDADADA NO PERÍODO : JANEIRO A ABRIL 2008	VARIAÇÃO NO QUAD. (%)
	A	B	C	D = C / B
Diárias no país	1.845	540	5.560	929,6 %
Diárias no exterior	20.056	0	0	-

No último mês de abril foi registrada a primeira despesa do ano neste elemento de despesa e corresponde ao pagamento de diárias, tendo em vista a viagem dos integrantes da comitiva da Comissão

Parlamentar de Inquérito (CPI) da Gautama - Deputados Bispo Renato Andrade, Brunelli e Cabo Patrício – além de dois delegados de polícia, às cidades de Maceió-AL e Salvador-BA, no período de 27 a 29/04/2008, com a finalidade de inquirir quatro depoentes naquelas localidades (Ato da Mesa Diretora nº 020/2008, publicado no Diário da Câmara Legislativa de 18/04/2008). Com isso, as despesas liquidadas com diárias até o mês de abril totalizam um montante de R\$ 5.560,00, o que corresponde a 3,8% da dotação orçamentária anual prevista em R\$ 167.400,00.

ANÁLISE COMPARATIVA

" PASSAGENS – ELEMENTO DE DESPESA 33.90.33 "

R\$ 1,00

PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO ANO DE 2007	DESPESA LIQUIDADADA NO PERÍODO : JANEIRO A ABRIL 2007	DESPESA LIQUIDADADA NO PERÍODO : JANEIRO A ABRIL 2008	VARIAÇÃO NO QUADIM. (%)
	A	B	C	D = D / B
Passagens para o país	4.096	381	0	-
Passagens para exterior	18.423	0	0	-

No período compreendido de janeiro a abril do corrente exercício não houve despesas liquidadas neste elemento de despesa, o que deve ocorrer no próximo mês tendo em vista a viagem de membros da CPI da Gautama, conforme mencionado anteriormente.

ANÁLISE COMPARATIVA

" MATERIAL DE CONSUMO – ELEMENTO DE DESPESA 33.90.30 "

R\$ 1,00

PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO ANO DE 2007	DESPESA LIQUIDADADA NO PERÍODO : JANEIRO A ABRIL 2007	DESPESA LIQUIDADADA NO PERÍODO : JANEIRO A ABRIL 2008	VARIAÇÃO NO QUADIM. (%)
	A	B	C	D = D / B
Gêneros de alimentação	61.822	17.406	11.485	- 34,1%
Material de expediente	310.407	0	52.530	-
Material para manutenção de bens móveis	18.655	3.278	3.067	-
Material p/ áudio, vídeo e foto	31.409	11.700	37.635	+ 221,7 %
Material para manutenção de veículos	30.143	4.047	728	-
Despesa de pronto pagamento	57.733	24.500	29.500	+ 20,4 %
Material de limpeza e prod. Higienização	19.642	0	7.020	-
Gás Engarrafado	430	0	431	-
Material p/ utilização em gráfica	73.681	0	97.326	-
Material de Proc. de Dados	47.705	0	11.837	-
Material elétrico e eletrônico	46.854	0	4.359	-

Analisando os itens do quadro anterior, relativos aos principais subelementos de despesa que influenciam os gastos com "Material de Consumo" da Câmara Legislativa, constata-se que as despesas

liquidadas relativas aos primeiros quatro meses deste ano (R\$ 264.064,00) mantiveram-se acima daquelas verificadas no mesmo período de 2008 (R\$ 60.931,00). Os itens que mais contribuíram na variação deste resultado estão relacionados com as despesas de “material de expediente”, “material para utilização em gráfica”, “material de processamento de dados”, “material de áudio, vídeo e foto” e “despesas de pronto pagamento”. Contrariamente a este cenário, foi observada queda no item de “gêneros de alimentação”. Considerando o comportamento da execução da despesa verificado até este mês e o fluxo de despesa estimado para os próximos meses, o saldo orçamentário atual neste elemento de despesa, no valor de R\$ 1.535.926,00, demonstra-se, a princípio, suficiente até o final do exercício.

Com relação ao relatório da Comissão Permanente de Licitações – CPL, cabe informar que até o mês de abril foram concluídos cinco processos licitatórios, sendo que outros cinco estão em andamento, representando uma despesa ainda por ser liquidada de aproximadamente R\$ 604,0 mil. Esses processos estão discriminados no quadro a seguir :

ELEMENTO DE DESPESA :	
33.90.30 – MATERIAL DE CONSUMO	
PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS / VALORES HOMOLOGADOS (*)	
ABRIL	
Processo nº 1286/2007 – Material para impressora: valor estimado de R\$ 27.124,50 ; Valor Homologado : R\$ 18.930,30 ;	
Processo nº 0250/2008 – Materiais de higiene e limpeza: valor estimado de R\$ 32.683,67; valor homologado: R\$ 20.720,63	
Processo nº 0272/2008 – Aquisição de materiais para informática: valor estimado de R\$ 54.734,60 ; valor homologado: R\$ 30.417,80	
Processo nº 1397/2007 – Tonner para impressoras: valor estimado de R\$ 26.373,50 ; Valor Homologado : R\$ 18.180,00	
Processo nº 411/2008 – Aquisição de material gráfico – papel : valor estimado de R\$ 87.820,00 ; Valor Homologado : R\$ 87.380,00	
PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS (*)	
A B R I L	
Processo nº 1426/2007 – Aquisição de material de expediente: R\$ 37.370,29 ;	
Processo nº 0242/2008 – Aquisição de material de expediente: R\$ 6.360,01 ;	
Processo nº 0397/2008 – Aquisição de cartuchos e tonners para impressoras: R\$ 273.696,46 ;	
Processo nº 1399/2007 – Material Gráfico: R\$ 284.052,09 ;	
Processo nº 0174/2008 – Material de consumo (copa e cozinha): R\$ 2.110,20 ;	
• TOTAL DAS DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES : R\$ 603.589,05	

(*) Relatório de Modalidades Licitatórias, da Comissão Permanente de Licitação (CPL-CLDF)

ANÁLISE COMPARATIVA

"OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS – PESSOA JURÍDICA / ELEMENTO DE DESPESA 33.90.39"

R\$ 1,00

PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO ANO DE 2007	DESPESA LIQUIDADADA NO PERÍODO : JANEIRO A ABRIL 2007	DESPESA LIQUIDADADA NO PERÍODO : JANEIRO A ABRIL 2008	VARIAÇÃO (%)
	A	B	C	D = C / B
Assinatura de periódicos e anuidades	192.366	52.992	92.283	+ 74,1%
Locação de máquinas e equipamentos	133.311	40.382	33.226	- 17,7%
Manutenção e conservação de máquinas e equip.	450.730	156.322	120.148	- 23,1%
Manutenção e Conserv. de Bens Imóveis	14.495	14.495	0	-
Energia elétrica	503.087	132.811	109.467	- 17,6%
Água e esgoto	131.651	42.713	28.315	- 33,7%
Serviços de comunicação em geral (correios)	2.404.739	815.111	167.292	- 79,5%
Serviços de telecomun. (telefonia fixa e móvel)	1.302.078	344.113	400.646	+ 16,4%
Despesas de pronto pagamento	86.234	7.500	18.500	+ 146,6%
Serviços de cópias e reprodução de documentos	204.600	55.800	55.800	-
Seguros em Geral	10.946	3.977	16.376	+ 311,7 %

Analisando comparativamente as principais despesas de manutenção da CLDF, relativas ao elemento "33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica", observa-se que no período de janeiro a abril deste ano (R\$ 1.039.680,00) houve redução média de aproximadamente 36,3% no volume de recursos liquidados quando confrontado com o mesmo período do exercício anterior (R\$ 1.633.316,00). Os itens que mais contribuíram para esse declínio foram "correios e telégrafos" (redução de 79,5 %) e "água / esgoto" (redução de 33,7%). Na mesma trajetória de queda, mantiveram-se também as contas com "energia elétrica" (redução de 17,6%) e "manutenção e conservação de máquinas e equipamentos" (redução de 23,1%). Por outro lado, nota-se que houve crescimento das despesas liquidadas com "assinatura de periódicos e anuidades" (alta de 74,1%), "serviços de telecomunicações - telefonia fixa e móvel" (alta de 16,4%), "seguros em geral" (alta de 311,7%) e com "despesas de pronto pagamento" (alta de 146,6 %).

O saldo orçamentário atual neste elemento de despesa é de R\$ 7.031.820,00 para fazer frente às despesas previstas até o encerramento do exercício. A expectativa para os próximos meses é de que, além do pagamento das despesas consideradas de "manutenção básica" da Casa (correios, luz, água, telefone, manutenção de máquinas e equipamentos), sejam liquidadas aquelas em processo de licitação, conforme detalhadas no quadro a seguir :

ELEMENTO DE DESPESA :	
33.90.39 – OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS / PESSOA JURÍDICA	
PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS / VALORES HOMOLOGADOS (*)	
Mês de A B R I L	
Processo nº 393/2008 – Seguro de veículo da presidência: valor estimado de R\$ 9.145,23 . Valor Homologado : R\$ 4.501,21 .	
Processo nº 938/2006 – Serviço de engenharia elétrica: processo licitatório fracassado	
Processo nº 1147/2005 – Seguro de um veículo (mini van): situação: Fracassado	
PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS (*)	
Mês de A B R I L	
Processo nº 0312/2008 – Contratação de empresas para lavagem de carros : R\$ 23.040,00	
Processo nº 1292/2007 – Contratação de empresa especializada no fornecimento de uniformes : R\$ 17.010,66	
Processo nº 334/2008 – Confecção de uniformes de segurança: R\$ 35.318,50 ;	
Processo nº 755/2007 – Limpeza de lugares de difícil acesso : R\$ 5.830,00	
• TOTAL DAS DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES : R\$ 81.199,16	

(*) Relatório de Modalidades Licitatórias, da Comissão Permanente de Licitação (CPL-CLDF)

ANÁLISE COMPARATIVA

✓ **Elemento de Despesa 44.90.52 – EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE :**

PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO ANO DE 2007	DESPESA LIQUIDADADA NO PERÍODO : JANEIRO A ABRIL 2007	DESPESA LIQUIDADADA NO PERÍODO : JANEIRO A ABRIL 2008	VARIAÇÃO (%)
	A	B	C	D = C / B
Mobiliário em Geral	0	0	10.658	-
Veículos de Tração Mecânica	0	0	167.000	-

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

A dotação orçamentária anual 2008 prevista para aquisição de equipamentos e material permanente, destinados aos serviços de manutenção da CLDF, é de R\$ 2.183.150,00 . Até o mês de abril foram liquidados R\$ 178.458,00, representando 8,2 % do total previsto, e foram centradas nos subelementos de despesas de “mobiliário em geral” (R\$ 10.658,00) e “veículos de tração mecânica” (R\$ 167.000,00). Esta última despesa refere-se à aquisição de 02 veículos de representação para a CLDF, marca/modelo Ford Fusion, adquirido da empresa Ford Motor Company Ltda (processo nº 0278/2008). Para os próximos meses existe a expectativa de realização de despesa da ordem de R\$ 19.925,66 , conforme processo licitatório em curso :

ELEMENTO DE DESPESA :	
44.90.52 – EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	
PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS / VALORES HOMOLOGADOS (*) Mês de A B R I L	
Processo nº 0279/2008 – Aquisição de cadeiras altas : valor estimado R\$ 3.561,00 . Valor Homologado : R\$ 3.100,00 .	
PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS (*) Mês de A B R I L	
Processo nº 0912 /2007 – Aquisição de materiais permanentes (máquinas e equipamentos gráficos) : R\$ 19.925,66	
TOTAL DAS DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES : R\$ 19.925,66	

(*) Relatório de Modalidades Licitatórias, da Comissão Permanente de Licitação (CPL-CLDF)

Para finalizar, vale destacar o Ato nº 01/2008, da Segunda Secretaria de Mesa Diretora (Diário da Câmara Legislativa do dia 18/04/08, pág. 8), que dispõe sobre os procedimentos para adesão à ata de registro de preços de órgãos públicos, por parte desta Casa :

"Art. 1º - Determinar ao Setor de Compras que, quando da realização da pesquisa de preços detectar que o preço praticado em ata de registro de preços de órgãos públicos é mais vantajoso para a Câmara Legislativa, desde que atendidas as especificações e os quantitativos solicitados, encaminhe o processo de aquisição à Divisão de Material e Patrimônio para as providências necessárias à adesão à respectiva ata."

Com isso, a adoção do registro de sistema de preços, além de gerar maior economia nas despesas a serem realizadas pela CLDF, irá propiciar maior celeridade nos processos de compras. No entanto, é importante ressaltar que, "caso o Ordenador de Despesa não autorize a despesa por adesão, o processo será encaminhado à Comissão Permanente de Licitação – CPL - para abertura de processo licitatório, na modalidade indicada pelo Ordenador de Despesa e tendo por base o preço registrado na ata." (art. 3º, inciso IV).

2.10 – CAPACITAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS DA CLDF

A despesa total liquidada com a capacitação de servidores da CLDF até abril foi de apenas R\$ 11.513,00, equivalente a 3,1% da dotação autorizada para 2008, que é de R\$ 366.170,00. No último mês houve uma alteração orçamentária no Quadro de Detalhamento de Despesas (QDD) neste subtítulo no valor de R\$ 110,00. Os recursos reforçaram a dotação orçamentária no elemento de despesa "33.90.92 – Despesas de exercícios anteriores", mediante o cancelamento de dotação no elemento de despesa "33.90.39 – outros serviços de terceiros – pessoa jurídica".

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM TREINAMENTO DE SERVIDORES

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Total Estimada para 2007 (*)	Dotação Orçamentária Atualizada em 2008	Despesa Liquidada Até Abril 2008	Saldo Orçamentário Atual
	B	C	D	E = (D – C)
33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pés. Física	35.876	66.600	-	66.600
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pés. Jurídica	21.542	295.960	7.903	288.057
33.90.92 – Despesas de exercícios anteriores		3.610	3.609	1
TOTAL	57.418	366.170	11.513	354.657

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Inclui despesas inscritas em "restos a pagar", pagas até abril de 2008 : 33.90.39 : R\$ 606,67

Os subtítulos - "Capacitação de Recursos Humanos da CLDF" e "Funcionamento da Escola do Legislativo do DF" – pertencentes à atividade de "Capacitação de Recursos Humanos", deverão sofrer alguns ajustes no próximo mês visando reorganizar as dotações orçamentárias destinadas à implementação da programação de treinamento da Escola do Legislativo aprovada para o exercício de 2008. Com isso, o saldo orçamentário atual do subtítulo "Capacitação de Recursos Humanos da CLDF", no valor de R\$ 242.120,80, deverá ser futuramente transferido para um novo subtítulo denominado "capacitação e desenvolvimento de recursos humanos pela Escola do Legislativo – ELEGIS".

2.11 – FUNCIONAMENTO DA ESCOLA DO LEGISLATIVO DO DISTRITO FEDERAL

A dotação orçamentária - 2008 prevista para este subtítulo é de R\$ 800.000,00. Somente no mês de abril é que foram computadas as primeiras despesas do ano, no valor de R\$ 2.840,00, o que corresponde a 0,4% da dotação original. De acordo com o relatório "Relatório Performance por Programa de Trabalho 09 – abril 2008 – Setor de Execução Orçamentária", essas despesas referem-se à realização de inscrição de servidores no curso de "Formação e Capacitação de Pregoeiros". Segundo informações contidas no Memorando nº 109/2008 – ELEGIS, foi autorizado no mês de abril a participação de servidores nos seguintes eventos externos, cujas despesas deverão ser liquidadas no mês de maio: 1) "Curso de Promoção de Prevenção de Saúde e Gerenciamento de Pacientes Crônicos e; 2) "Seminário Internacional do Planeta Terra". Para o mês de maio está prevista a participação de servidores nos seguintes eventos externos: 1) "26º Simpósio Brasileiro de Redes de Computadores e Sistemas Distribuídos (02 treinandos); 2) "III Conferência Nacional do

Meio Ambiente" (01 treinando); 3) "IV Simpósio de Áreas Protegidas – SAP" (01 treinando); 4) "XXXV Seminário Internacional de Orçamento Público" (05 treinandos); 5) "Fórum Nacional de Gestão de Pessoas (3 treinandos). Também está prevista a realização de dois cursos internos : 1) "Gestão de Documentos – 15 horas", para 30 treinandos, no valor de R\$ 1.590,00 e; 2) "Redação Oficial – 36 horas", para 30 treinandos, no valor de R\$ 3.816,00 . Cabe ressaltar que esses dois últimos cursos serão realizados com instrutores internos da CLDF, cujas despesas serão liquidadas no elemento de despesa "31.90.16 – outras despesas variáveis" , vinculado ao programa de trabalho "Administração de Pessoal da CLDF".

Com relação ao andamento de alguns processos licitatórios vinculados à Escola de Legislativo, e tendo em vista o que consta da ata de abertura e julgamento da Comissão Permanente de Licitação (pregão presencial nº 16/2008), no mês de abril foi concluído o processo nº 1044/2007, que tem por objeto a contratação de empresa especializada na prestação de serviços técnicos de treinamento voltados para a área de informática. São eles : instalação e configuração MW Windows Vista, configuração de aplicações e ferramentas Windows vista, resoluções de problemas do Windows vista, suporte ao Windows vista utilizando imagens e pacotes para servidores da CLDF. Foi declarada vencedora do certame a empresa Hepta Tecnologia e Informática Ltda e o valor homologado foi de R\$ 25.000,00. Outro processo que se encontra em andamento é o de nº 0200/2008 (Pregão nº 23/2008, publicado no DCL de 17.04.08, pág. 16), com a finalidade de contratar empresa especializada na prestação de serviços técnicos de treinamento em: TCP/IP BÁSICO e TCP/IP AVANÇADO para servidores da Câmara Legislativa do DF. O valor estimado dessa despesa é de aproximadamente R\$ 12.950,00.

Outro fato importante ocorrido no mês de abril e que irá influenciar o fluxo de despesas nos próximos meses foi a aprovação pelo Gabinete da Mesa Diretora da "Programação de Eventos de Capacitação e Desenvolvimento de Pessoal da CLDF para o exercício 2008", conforme consta da Ata publicada no Diário da Câmara Legislativa 16.04.08 . O detalhamento orçamentário desta Programação, voltada para as ações de educação permanente e de projetos especiais, pode ser observado nos Anexos I e II, respectivamente.

ANEXO I

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM AS AÇÕES DE EDUCAÇÃO PERMANENTE 2008

<i>Elemento de Despesa</i>	<i>Estratégias</i>	<i>Custo</i>	<i>Custo Total Por Elemento de Despesa</i>
* 31.90.16	Treinamentos Internos/Instrutores Internos	(39.750,00)	(39.750,00)
33.90.39	Desenvolvimento Gerencial	56.000,00	1.006.272,47
	Desenvolv. Tecnológico/Informática	229.639,99	
	Estudos Legislativos	286.692,48	
	Segurança Legislativa	90.000,00	
	Participação em Eventos Externos	343.940,00	
34.90.36	Treinamentos Internos/Instrutores Internos	177.232,00	177.232,00
TOTAL (I)		1.223.254,47	1.223.254,47
TOTAL (II) (* excluída a despesa de R\$ 39.750,00 , a ser computada no programa de trabalho Administração de Pessoal - 31.90.16 – Outras Desp. Variáveis)		1.183.504,47	1.183.504,47

ANEXO II

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM AS AÇÕES DE PROJETOS ESPECIAIS 2008

<i>Elemento de Despesa</i>	<i>Estratégias</i>	<i>Custo Detalhado por Estratégias</i>	<i>Custo Total/Por Elementos de Despesas</i>
* 31.90.16	Ciclo de Palestras Trein. Públicos Externos/Instrutores Internos	(3.816,00)	(3.816,00)
33.90.39	Projeto Cidadão do Futuro	131.572,00	397.417,00
	Projeto Jovem Cidadão	258.445,00	
	Projeto Cidadania Para Todos	5.000,00	
	Segurança Legislativa	90.000,00	
	Ciclo de Palestras – Material Didático	2.400,00	
TOTAL (I)		401.233,00	401.233,00
TOTAL II (* excluída a despesa de R\$ 3.816,00 , a ser computada no programa de trabalho Administração de Pessoal - 31.90.16 – Outras Desp. Variáveis)		397.417,00	397.417,00

De acordo com esses demonstrativos, o custo total previsto para implementação desta programação no ano em curso é da ordem de R\$ R\$ 1.580.921,47, já excluídos R\$ 43.566,00 destinados ao pagamento de instrutores internos, a serem computados no programa de trabalho "Administração de Pessoal" (elemento de despesa : 31.90.16 – outras despesas variáveis).

Segundo informações do Setor de Execução Orçamentária, a dotação orçamentária atual disponível no subtítulo "Funcionamento da Escola do Legislativo" é de R\$ 682.750,00 (já descontado os valores provisionados para despesas previstas neste subtítulo) e de R\$ 242.120,00 no subtítulo "Capacitação de Recursos Humanos da CLDF". Com isso, a dotação orçamentária atual disponível, no valor de R\$ 924.870,00 , mostra-se insuficiente para atender à programação de eventos de capacitação aprovada para 2008 , no valor de R\$ 1.580.921,47 , o que irá requerer algumas providências / ajustes. Está em estudo a seguinte alternativa :

- ✓ Utilização, através de abertura de crédito suplementar, de R\$ 490.000,00 da atividade "Promoção de eventos da CLDF para o desenvolvimento da cidadania", conforme mencionado no relatório anterior, e ;
- ✓ Ajuste na programação anual de eventos de capacitação : revisão dos valores previstos para as ações de projetos especiais, com proposta de redução no valor de R\$ 166.051,47 .

Com isso, a dotação orçamentária destinada à programação de eventos de capacitação e desenvolvimento de pessoal da CLDF para o exercício 2008 deverá ficar no valor de R\$ 1.414.870,00 .

2.12 - PUBLICIDADE E PROPAGANDA DA CLDF

Conforme mencionado no relatório anterior, o processo licitatório concluído recentemente, destinado à contratação de duas agências de propaganda para prestação de serviços de publicidade para a CLDF, refere-se, em linhas gerais, aos seguintes objetivos vinculadas ao subtítulo "Publicidade e Propaganda da CLDF":

" 1.1. A presente licitação tem por objeto a prestação de serviços de publicidade para a Câmara Legislativa do Distrito Federal – CLDF, compreendendo:

I – Estudo, planejamento, criação, produção e distribuição de campanhas, projetos, ações promocionais e institucionais, voltadas para a história e atividades inerentes à CLDF, bem como da promoção de sua imagem, acompanhadas de peças publicitárias;

II – Serviços de terceiros:

a) – Na execução de projetos, ações e peças de endomarketing, relações públicas, publicidade e propaganda;

b) - Elaboração e registro de marcas, expressões de propaganda, logotipos e de outros elementos de programação visual;

c) – Assessoramento no desenvolvimento de produtos e serviços.

1.2. Para a prestação dos serviços de publicidade serão contratadas 02 (duas) agências de propaganda, doravante denominadas agências, licitantes ou contratadas."

Com a assinatura dos contratos prevista para os próximos dias, as despesas estimadas para o período inicial de doze meses são da ordem de R\$ 10.350.000,00, a serem executadas no elemento de despesa 33.90.39 (outros serviços de terceiros / pessoa jurídica).

Atualmente, a agência responsável pela publicidade e propaganda da CLDF é a empresa "DCR Comunicação Ltda". O contrato de prestação de serviços venceu em 2007, sendo prorrogado em 20/11/2007 através do Termo Aditivo nº 05/2007, no valor de R\$ 8.625.000,00 . De acordo com o acompanhamento da execução orçamentária, os valores pagos até o momento totalizam R\$ 5.403.423,84, distribuídos conforme detalhamento abaixo:

- ✓ R\$ 219.109,50 – pagos em 2007 ;
- ✓ R\$ 505.734,36 – pagos em 2008, inscritos em "restos a pagar de 2007" ;
- ✓ R\$ 4.678.579,98 – pagos de janeiro a abril de 2008 .

Desta forma, resta o montante de R\$ 3.221.576,16, que poderão ser utilizados até a assinatura do novo contrato com as empresas vencedoras do processo licitatório mencionado anteriormente. Para os próximos meses existe a expectativa de conclusão de 02 novos processos com previsão de realização de despesa da ordem de R\$ 1.042.600,06 , conforme relacionados a seguir.

ELEMENTO DE DESPESA :	
33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	
PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS / VALORES HOMOLOGADOS (*)	
Mês de Abril	
Processo nº 945/2007 – Publicidade : R\$ 10.350.000,00	
PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS (*)	
Mês de A b r i l	
Processo nº 1366/2007 – Clipping impresso e eletrônico : R\$ 966.600,06	
Processo nº 1364/2007 – Pesquisa de opinião pública : R\$ 76.000,00	
• TOTAL DAS DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES : R\$ 1.042.600,06	

(*) Relatório de Modalidades Licitatórias, da Comissão Permanente de Licitação (CPL-CLDF)

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PUBLICIDADE E PROPAGANDA

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Total Estimada para 2007 (*)	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA PREVISTA PARA 2008	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ A B R I L DE 2008	SALDO ORÇAMENTÁRIO ATUAL
	A	B	C	D = B - C
33.90.39 – Outros Serviços Terceiros / Pessoa Jurídica	6.699.775	20.500.000	4.720.250	15.779.750
TOTAL	6.699.775	20.500.000	4.720.250	15.779.750

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Inclui despesas inscritas em "restos a pagar", pagas até abril de 2008 : 33.90.39 : R\$ 735.865,86

A dotação orçamentária - 2008 aprovada para o Programa de Trabalho "Publicidade e Propaganda" é da ordem de R\$ 20.500.000,00 (coluna "B" do quadro acima). Só no último mês de abril a despesa liquidada com a empresa "DCR Comunicação Ltda" foi da ordem de R\$ 1.157.734,00, acumulando no primeiro quadrimestre um valor total de R\$ 4.720.250,00 (coluna "C" do quadro acima), representando 23,0 % da dotação anual.

Pelo demonstrativo da tabela acima, nota-se que o valor expressivo verificado com gastos de publicidade no primeiro quadrimestre do ano (R\$ 4.720.250,00) representam quase 69,21% de toda a despesa total estimada no exercício de 2007 (R\$ 6.819.887,00). Contudo, é importante lembrar que no primeiro quadrimestre de 2007 praticamente não houve liquidação de despesas, sendo de apenas R\$ 20.055,00, reflexo das medidas de contenção de despesas adotadas pela direção da Casa. Conforme despacho do Presidente da CLDF, publicado no Diário da Câmara Legislativa de 05/01/2007, todas as despesas com publicidade foram suspensas naquele período, a não ser aquelas de cunho administrativo e com autorização expressa da Presidência.

2.13 - FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM O FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Anual Estimada (*)	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA PREVISTA PARA 2008	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ A B R I L DE 2008	SALDO ORÇAMENTÁRIO ATUAL
	A	B	C	D = B - C
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pessoa Jurídica	3.929.400	3.500.000	982.350	2.517.650
T O T A L	3.929.400	3.500.000	982.350	2.517.650

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Inclui despesas inscritas em "restos a pagar", pagas até abril de 2008 : 33.90.39 : R\$ 327.450,00

Ao término do primeiro quadrimestre de 2008 as despesas com este subtítulo totalizaram R\$ 982.350,00, que corresponde ao pagamento de R\$ 327.450,00 / mês dos serviços prestados pela empresa "Canal 1 Produções Ltda" . Caso seja mantido este contrato até o final de 2008, a despesa anual será de R\$ 3.929.400,00, ou seja, a mesma verificada em 2007 (coluna "B" do quadro demonstrativo acima). Neste caso, a dotação orçamentária prevista para 2008, no valor de R\$ 3.500.000,00 (coluna "B"), será insuficiente.

De acordo com o relatório da Comissão Permanente de Licitação , atualmente encontra-se em andamento o processo nº 001-000.555/2007, na modalidade concorrência, do tipo melhor técnica e menor preço, cujo objeto contratado abrange a produção e veiculação da programação da CLDF na TV a Cabo (Canal 9 da Net), já existente, e também a veiculação por meio de uma TV Web, pela internet. O valor estimado para a realização dessa despesa, com contrato inicial de doze meses, é de R\$ 3.500.000,00, que corresponde a um custo mensal de aproximadamente R\$ 292.000,00.

2.14 - FUNCIONAMENTO DA RÁDIO LEGISLATIVA

A Lei Orçamentária para 2008 prevê para este subtítulo uma dotação no valor de R\$ 1.000.000,00, vinculada à implementação da **"ação 1.1.1: – Implantar e operacionalizar a rádio distrital por meio da produção e transmissão das sessões plenárias, atividades das comissões, eventos da Casa, ações dos deputados e debates"**, constantes dos planos setoriais para 2008. Com relação à tramitação do pedido de

concessão de uma faixa de frequência de rádio-difusão no DF (FM) ao Ministério das Comunicações, já abordada em relatórios anteriores, até o momento não houve maiores avanços, permanecendo inalteradas as perspectivas para sua execução neste ano.

2.15 – RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2007 (*)	Dotação Orçamentária em 2008	Despesa Liquidada até A B R I L DE 2008	Saldo Orçamentário atual
	A	B	C	D= B – C
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	617.646	20.000	11.378	8.622
31.90.94 – Indeniz. e Restituições Trabalhistas	1.206.582	-	-	-
31.90.96 – Ressarcimento Pessoal Requisitado	1.123.240	830.000	-	830.000
33.90.93 – Indenizações e Restituições	2.865.213	2.564.103	666.705	1.897.398
T O T A L	5.812.681	3.414.103	678.083	2.736.020

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(*) Incluídas as despesas inscritas em restos a pagar liquidadas até **abril**/2008.

As despesas liquidadas com o pagamento da verba indenizatória dos parlamentares totalizaram até o momento R\$ 666.705,00 , que corresponde aos pagamentos referentes aos meses de janeiro a março. Considerando que o custo mensal médio é de R\$ 270.000,00 , a despesa estimada para os próximos nove meses é de R\$ 2.430.000,00 , o que totaliza uma despesa anual de aproximadamente R\$ 3.096.705,00 . Considerando que a previsão orçamentária para 2008 é de R\$ 2.564.103,00 (coluna "B" do quadro demonstrativo acima), estima-se a necessidade de reforço orçamentário até o final do ano de aproximadamente R\$ 532.602,00 .

No caso do ressarcimento de servidores requisitados com ônus para a CLDF (4 servidores), até o momento não foram liquidadas despesas. Segundo estimativas realizadas, a previsão de despesa em 2008 é de R\$ 218.000,00 , o que deverá gerar um superávit orçamentário de aproximadamente R\$ 612.000,00 , dado que a dotação orçamentária anual prevista para esta finalidade é de R\$ 830.000,00 (coluna "B"). Sendo assim, confirmando-se esta previsão, será possível utilizar parte desses recursos para reforço orçamentário do elemento de despesa 33.90.93, destinado ao pagamento da verba indenizatória.

2.16 – PAGAMENTO DE INATIVOS E PENSIONISTAS DA CLDF

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2007	Dotação Orçamentária em 2008	Despesa Liquidada até A B R I L de 2008	Despesa Estimada Maio a Dez 2008	Despesa Anual Estimada	Saldo Orçamentário Anual Estimado
	A	B	C	D	E = C + D	F = B – E
31.90.01 – Inativos (Fonte 106)	8.247.008	3.000.000	373.710	1.083.000	1.456.710	+ 1.543.290
31.90.01 – Inativos (Fonte 154)	-	11.218.480	2.924.306	6.750.000	9.674.306	+ 1.544.174
31.90.03 – Pensionistas (Fonte 106)	501.369	1.325.730	380.651	1.044.000	1.424.651	- 98.921
31.90.03 – Pensionistas (Fonte 100)	674.074	-	-	-	-	-
31.90.03 – Pensionistas (Fonte 154)	-	374.270	-	-	-	+ 374.270
C						
TOTAL	9.422.451	15.918.480	3.678.667	8.877.000	12.555.667	+ 3.362.813

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

FONTE 106 : CONTRIBUIÇÕES PARA O PLANO DE SEGURIDADE SOCIAL DO SERVIDOR

FONTE 154 : CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO SERVIDOR DA CÂMARA LEGISLATIVA DO DISTRITO FEDERAL

O número de servidores inativos e pensionistas sofreu acréscimo durante o mês de abril, passando de 90 para 91 no primeiro caso, e de 34 para 39 no segundo caso. Com relação ao comportamento para os próximos meses, permanece a expectativa de crescimento ainda maior no número de novos servidores inativos, podendo chegar a 8 no decorrer do segundo semestre. Com isso, as estimativas de despesas para o período de maio a dezembro sofreram alterações quando comparadas com aquelas apresentadas no relatório anterior. De acordo com o quadro demonstrativo acima, mesmo com o crescimento das despesas com inativos e pensionistas, verificam-se que as dotações orçamentárias para 2008 (coluna "B") são maiores que as previsões de despesas (coluna "E"), disponibilizando ao final do exercício um superávit orçamentário de aproximadamente R\$ 3.362.813,00 . Analisando individualmente as projeções em cada um dos elementos de despesa e respectiva fonte de recursos, verifica-se que os recursos previstos na lei orçamentária vigente são mais do que suficientes, com exceção do pagamento de pensionistas na fonte 106. Neste caso, parte da despesa com pensionistas deverá ser paga com recursos previstos na fonte 154.

2.17 – APOIO FINANCEIRO À ESCOLA DE EDUCAÇÃO INFANTIL DA LBV

Além das informações já observadas no relatório anterior, cabe informar que até o mês de abril não foi registrada nenhuma despesa neste programa de trabalho, permanecendo inalterada a dotação orçamentária anual de R\$ 150.000,00.