



**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 AGOSTO - 2008**

**1 - INTRODUÇÃO**

O volume de recursos liquidados no mês de agosto manteve o mesmo comportamento verificado em meses anteriores sem grandes variações. Até o momento foram liquidados cerca de 55,6 % da previsão orçamentária para o exercício de 2008 e os saldos orçamentários existentes em cada um dos elementos de despesa vinculados aos diversos programas de trabalho que compõem o quadro de detalhamento de despesas (QDD) desta Casa indicam, com algumas exceções, serem mais do que suficientes para atender às despesas previstas para os próximos meses. Com isso, aquelas despesas que venham a necessitar de reforço orçamentário poderão utilizar parte dessas dotações excedentes.

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

R\$ 1,00

Grupo de Despesa <sup>(1)</sup>	DESPESA REALIZADA EXERCÍCIO 2007 (*)	DOTAÇÃO ANUAL PREVISTA NA LEI ORÇAMENTÁRIA 2008	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ AGOSTO DE 2007	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ AGOSTO DE 2008	RECURSOS LIQUIDADADOS ATÉ AGOSTO 2008 (%)	VARIAÇÃO AGO 2008 / AGO 2007 (%)
	A	B	C	D	E = D / B	F = D / C
<b>Pessoal e Encargos Sociais</b>	181.460.371	<b>200.203.918</b>	122.382.794	<b>119.516.736</b>	<b>59,7 %</b>	- 2,3 %
<b>Outras Despesas Correntes</b>	38.261.362	<b>63.106.826</b>	20.316.922	<b>29.909.601</b>	<b>47,4 %</b>	+ 47,2%
<b>Investimentos</b>	3.605.714	<b>5.713.217</b>	396.045	<b>184.902</b>	<b>3,2 %</b>	- 53,3 %
<b>TOTAL</b>	223.327.447	<b>269.023.961</b>	143.095.761	<b>149.611.239</b>	<b>55,6 %</b>	+ 4,6 %

(\*) – 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.

No último mês ocorreram duas reprogramações orçamentárias, ambas no programa de trabalho "Manutenção de Serviços Administrativos Gerais", nas quais foram reforçadas as dotações orçamentárias destinadas aos elementos de despesa "33.90.30 – Material de Consumo", no valor de R\$ 500.000,00 , e "33.90.36 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Física", no valor de R\$ 35.000,00 . Em contrapartida, foram cancelados recursos dos elementos de despesa "33.90.14 – Diárias", no valor de R\$ 100.000,00 , "33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica, no valor de R\$ 400.000,00 , e "33.90.33 – Passagens", no valor de R\$ 35.000,00 .

Analisando comparativamente o período de janeiro a agosto de 2008 com o de 2007 (coluna "F" do quadro demonstrativo anterior) observa-se a manutenção do comportamento verificado em relatórios anteriores :

- ✓ Queda de 2,3% no volume de recursos liquidados destinados ao pagamento de "Pessoal e Encargos Sociais" em virtude dos ajustes realizados para adequação da Câmara Legislativa aos limites de despesas com pessoal impostos pela Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF. No entanto, deve-se chamar atenção para o fato de que estão computados neste grupo de despesa os recursos liquidados com o pagamento de despesas de exercícios anteriores, destinados ao pagamento de decisões judiciais e acertos de anos anteriores : de janeiro a agosto de 2007 foi de R\$ 10.738.074,00 e no mesmo período de 2008 é de R\$ 16.038.383,00 . Desconsiderando esses valores, que não são computados no cálculo do percentual de gastos com pessoal definido pela LRF, a economia realizada pela CLDF até o momento é de 6,7% em relação ao mesmo período de 2007;
- ✓ crescimento expressivo de 47,2% no volume de recursos liquidados no grupo de despesa "Outras Despesas Correntes", impulsionado pelas despesas com :
  - Concessão de Benefícios : de janeiro a agosto de 2007 totalizou R\$ 10.813.707,00 e em 2008 foi de R\$ 13.037.688,00 ;
  - Publicidade e Propaganda : de janeiro a agosto de 2007 totalizou R\$ 1.404.811,00 e em 2008 foi de R\$ 8.599.293,00 .

Para finalizar, destacam-se, como parte integrante deste relatório, as tabelas do acompanhamento da execução orçamentária (anexos I,II e III) que estão disponíveis no endereço eletrônico: <http://www.cl.df.gov.br/portal/transparencia/relatorios-orcamenty/relatorio-analitico-de-acompanhamento-da-execucao-orcamentaria/>

## 2 – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CLDF POR SUBTÍTULO

### COMPORTAMENTO DA DESPESA POR SUBTÍTULO

R\$ 1,00

SUBTÍTULOS	LEI ORÇAMENTÁRIA 2008 ( DOTAÇÃO ATUALIZADA )	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ AGOSTO 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	1.037.348	9,0 %	10.441.312
Partic. Da CLDF em Inst. Ligadas às Ativ. Do Poder Legisl.	60.000	34.208	57,0%	25.792
Promoção de Eventos da CLDF p/ Desenv. da Cidadania	250.000	-	-	250.000
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	404	0,2%	234.496
Administração de Pessoal da CLDF (Subfunção 122)	175.904.288	111.314.260	63,3%	64.590.028
Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF	18.348.160	13.037.688	71,1%	5.310.472
Manutenção dos Serviços Administrativos Gerais da CLDF	12.396.950	3.839.787	31,0%	8.557.163
Capacitação de Recursos Humanos da CLDF	107.120	13.079	12,2%	94.041
Funcionamento da Escola do Legislativo do DF (subtítulo)	363.704	4.540	1,2%	359.164
Capacit. e Desenv. Rec. Humanos p/ ELEGIS (subtítulo.)	908.980	7.500	0,8%	901.480
Execução Projetos Especiais pela ELEGIS (subtítulo)	276.366	-	-	276.366
Publicidade e Propaganda da CLDF	16.968.850	8.599.293	50,7%	8.369.557
Funcionamento da TV Legislativa	4.300.000	1.964.700	45,7%	2.335.300
Funcionamento da Rádio Legislativa	200.000	-	-	200.000
Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF	3.414.103	1.823.329	53,4%	1.590.774
Pagamento de Inativos e Pensionistas da CLDF	15.918.480	7.935.104	49,8%	7.983.376
Apoio Financeiro à Escola de Educação Infantil da LBV	150.000	-	-	150.000
<b>TOTAL – CLDF</b>	<b>269.023.961</b>	<b>149.611.239</b>	<b>55,6%</b>	<b>119.412.722</b>

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

A previsão orçamentária anual neste programa de trabalho é de R\$ 160.000,00 , porém não há despesas programadas para os meses seguintes.

## 2.2 – MODERNIZAÇÃO DO SISTEMA DE INFORMÁTICA DA CLDF

### DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM INFORMÁTICA

**R\$ 1,00**

<b>ELEMENTO DE DESPESA</b>	<b>Despesa Realizada em 2007 (*)</b>	<b>Dotação Orçamentária Atualizada em 2008</b>	<b>Despesas Liquidadas Até AGOSTO 2008</b>	<b>Saldo Orçamentário Atual</b>
	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D= (B – C)</b>
33.90.35 – Consultoria	-	<b>1.003.000</b>	<b>0</b>	1.003.000
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	941.088	<b>6.489.843</b>	<b>518.405</b>	5.971.438
33.90.92 – Despesas de Exerc. Anteriores	-	<b>558.000</b>	<b>518.943</b>	39.057
44.90.52 – Equipamentos e Mat. Permanente	1.854.148	<b>3.427.817</b>	<b>0</b>	3.427.817
<b>TOTAL</b>	2.795.236	<b>11.478.660</b>	<b>1.037.348</b>	10.441.312

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 despesa total liquidada até o mês de agosto neste programa de trabalho foi de R\$ 1.037.348,00 , sendo R\$ 518.943,00 utilizados no pagamento de despesas de exercícios anteriores. Com isso, o saldo orçamentário atual é de R\$ 10.441.312,00 distribuído nos seguintes elementos de despesa :

- Serviços de Consultoria (elemento 33.90.35) – saldo de R\$ 1.003.000,00 : Não há, até o momento, previsão de despesas a serem realizadas nos próximos meses;
- Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica (33.90.39) – saldo de R\$ 5.971.438,00 : A previsão de despesas até o mês de dezembro é de aproximadamente R\$ 190.000,00 . Confirmando-se este valor, o saldo orçamentário excedente deverá ser de aproximadamente R\$ 5.781.000,00 ;
- Equipamentos (44.90.52) – saldo atual de R\$ 3.427.817,00 : A única despesa prevista até o momento refere-se ao Pregão nº 34/2008, concluído no mês de agosto, que consiste na aquisição 02 (dois)

cofres de segurança para o armazenamento de mídias de backup DLT e LT01 , no valor de R\$ 35.900,00 ;

- Despesas de Exercícios Anteriores (elemento 33.90.92) – saldo atual de R\$ 39.057,00 , sem previsão de novas despesas até o final do exercício.

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

As despesas programadas para 2008 neste programa de trabalho incluem o pagamento da contribuição mensal à *União Nacional dos Legislativos Estaduais – UNALE* (no valor de R\$ 4.458,24/mês) e da taxa de anuidade à Associação Brasileira das Escolas do Legislativo - ABEL (no valor de R\$ 3.000,00/ano). Até o mês de agosto as despesas totalizaram R\$ 34.208,00 (referentes a sete meses da UNALE e o total da taxa anual da ABEL), o que corresponde a 57,0% da dotação total definida para 2008. Deste modo, a previsão de despesas para o período de setembro a dezembro é de R\$ 22.291,00 , totalizando R\$ 56.499,20 no ano, ou seja, próximo do valor da dotação orçamentária anual prevista, que é de R\$ 60.000,00.

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

Em função da reprogramação orçamentária procedida durante o mês de junho, já detalhada no último relatório analítico, a dotação orçamentária disponível para a "Promoção de eventos da CLDF para o Desenvolvimento da Cidadania" passou a ser de R\$ 250.000,00.

Mediante o que consta da Ata da Sessão de abertura de licitação do dia 22/08/08, continua em andamento, mais precisamente na fase de julgamento por parte da Comissão Especial de Licitação, a Concorrência 003/2008 - Registro de Preços – Eventos (processo nº 001-01365/2007), que tem por objeto a Contratação de empresa especializada em planejamento, promoção e execução de eventos, bem como na avaliação de patrocínios e na criação, julgamento, divulgação e outorga de prêmios, com experiência comprovada em organização dos mais diversos tipos de eventos. Vale observar mais uma vez que, embora esta concorrência esteja vinculada ao programa de trabalho de "Publicidade e Propaganda", sob a responsabilidade da Coordenadoria de Comunicação da CLDF, que tem o expressivo valor provisionado de R\$ 3.774.996,00, existe a possibilidade da Seção de Relações Públicas, responsável pelo programa de trabalho "Promoção de eventos da CLDF para o desenvolvimento da cidadania", remanejar sua dotação orçamentária para aquele

programa principal, alvo da contratação, como forma de reposição. Entretanto, isto só ocorrerá no caso de se verificar viável a execução do projeto "Câmara Itinerante" constante no relatório de "Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2008", que consiste na participação da CLDF em eventos/feiras e visitas às regiões administrativas do DF.

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

Permanece sem qualquer previsão a realização de despesas neste projeto nos meses de setembro a dezembro, disponibilizando, a princípio, a dotação orçamentária anual de R\$ 52.250,00 para utilização em outros programas de trabalho que venham a necessitar de reforço orçamentário.

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

A programação de despesas previstas para os meses de agosto e setembro, conforme informadas no relatório do mês anterior, até o momento não foi iniciada, permanecendo inalterado o saldo orçamentário disponível no valor total de R\$ 234.496,00 . Segundo informações da Divisão de Seguridade Social, responsável pela execução deste programa de trabalho, estão previstas as seguintes despesas para os próximos meses :

**Elemento de despesa 33.90.30 (material de consumo)** : saldo orçamentário atual de R\$ 26.000,00 . Despesas previstas : R\$ 3.542,00 para o pagamento de medicamentos e material médico/hospitalar;

**Elemento de despesa 33.90.36 (outros serviços de terceiros – pessoa física)** : saldo orçamentário de R\$ 27.876 . Despesas previstas : R\$ 849,00 para o pagamento de hora/aula aos palestrantes (projeto "De bem com a vida") e R\$ 424,00 para o pagamento de hora/aula aos artistas (projeto "Segundas com arte");

**Elemento de despesa 33.90.39 (outros serviços de terceiros / pessoa jurídica)** : saldo orçamentário de R\$ 8.860,00. Despesa prevista : R\$ 1.485,00 para o pagamento de manutenção preventiva/corretiva de equipamentos médicos;

**Elemento de despesa 33.90.93 (Indenizações e restituições)** : saldo orçamentário de R\$ 121.940,00 . As despesas a serem liquidadas neste elemento de despesa estão relacionadas aos exames médicos realizados

na rede conveniada do Fundo de Assistência à Saúde dos Servidores da Câmara Legislativa – FASCAL. De acordo com a parceria firmada entre o FASCAL e a 1ª Secretaria (responsável pela área de saúde e assistência social da CLDF), caberá ao FASCAL solicitar a restituição dos valores pagos com a realização desses exames.

**Elemento de despesa 44.90.52 (equipamentos e material permanente)** : saldo orçamentário de R\$ 50.000,00 . Não há previsão de despesas.

## 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 Prevista para 2008 (**)	Despesa Liquidada até AGOSTO 2008	Despesa Estimada para SET / 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	<b>145.904.288</b>	<b>88.956.107</b>	<b>49.167.000</b>	<b>138.123.107</b>	<b>+ 7.781.181</b>
31.90.13 – Obrigações Patronais (INSS)	10.038.029	<b>9.500.000</b>	<b>5.580.830</b>	<b>5.055.000</b>	<b>10.635.830</b>	<b>- 1.135.830</b>
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	876.498	<b>830.000</b>	<b>738.940</b>	<b>192.800</b>	<b>931.740</b>	<b>- 101.740</b>
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	14.587.197	<b>27.201.150</b>	<b>16.038.383</b>	<b>11.300.000</b>	<b>27.338.383</b>	<b>- 137.233</b>
<b>TOTAL</b>	169.090.452	<b>183.435.438</b>	<b>111.314.260</b>	<b>65.714.800</b>	<b>177.029.060</b>	<b>+ 6.406.378</b>

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 acumuladas nos dois quadrimestres do ano referentes à Administração de Pessoal atingiram R\$ 111.314.260,00, equivalentes a 63,3% da previsão orçamentária para 2008. Caso seja mantida esta média até o final do exercício, a despesa total neste programa encerrará o ano em aproximadamente R\$ 177,0 milhões. Deve-se ressaltar que estão incluídas nesta totalização as despesas referentes ao pagamento da segunda parcela da gratificação natalícia prevista para ocorrer no mês de dezembro e a recomposição dos valores dos cargos comissionados a partir do mês de outubro (art. 12 da Resolução nº 229, de 28/09/2007).

Do total das despesas liquidadas até agosto, 80% referem-se ao pagamento de vencimentos e vantagens fixas – elemento de despesa 31.90.11 - que totalizaram R\$ 88.956.107,00 (coluna "C" da tabela acima). No mesmo período de 2007 estas despesas atingiram um patamar mais elevado (R\$ 97.825.615,00). Fundamentalmente, pode-se atribuir esta redução de 9% como consequência das medidas impostas pela Resolução nº 229/2007, como por exemplo:

- ✓ Suspensão pelo período de 01 (um) ano: a) das concessões de adicional de tempo de serviço; b) de mudanças de padrão pela progressão na carreira; c) da incorporação de parcelas denominadas quintos ou décimos; d) da concessão do abono de permanência instituído pela Emenda Constitucional nº 41 de 2003;
- ✓ Proibição da 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;
- ✓ Proibição do pagamento de horas-extras;
- ✓ Adoção de uma 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;
- ✓ Restrição quanto ao período de pagamento de 50% da gratificação natalícia (previsto para dezembro) ;
- ✓ Extinção e recriação de cargos com vistas a reduzir o valor das remunerações dos mesmos;
- ✓ Estabelecimento de condições para a permanência de servidores requisitados com ônus para a CLDF.

Quanto à participação das demais despesas relacionadas a esta atividade, nota-se que um total de R\$ 6.319.770,00 foram liquidados nos elementos de despesa 31.90.13 (Obrigações patronais) e 31.90.16 (Outras despesas variáveis). É importante enfatizar que apenas os elementos de despesa mencionados até aqui – que somam R\$ 95.275.877,00 - devem ser considerados para fins de cálculo do limite percentual em relação à receita corrente líquida do GDF, conforme estabelecido pela Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF. Não são computados os R\$ 16.038.383,00 referentes ao pagamento de despesas de exercícios anteriores (elemento de despesa 31.90.92) uma vez que o período de competência dessas despesas são anteriores aos últimos doze meses (inciso IV, § 1º, art. 19 da LRF).

Na edição do relatório de julho foram detalhadas as reprogramações orçamentárias ocorridas no mês de junho com a finalidade de recompor as dotações orçamentárias nos elementos de despesas 31.90.92 (despesas de exercícios anteriores) e 31.90.16 (outras despesas variáveis). De acordo com novas estimativas realizadas para os meses de setembro a dezembro (coluna "F" do quadro demonstrativo anterior), permanece a necessidade de reforço orçamentário no elemento de despesa 31.90.13 (obrigações patronais: INSS) de aproximadamente R\$ 1.135.830,00; no elemento de despesa 31.90.16 (outras despesas variáveis) de aproximadamente R\$ 101.740,00; e no elemento de despesa 31.90.92 (despesas de exercícios anteriores) de R\$ 137.233,00. As estimativas também indicam que, para fazer essas suplementações orçamentárias nos próximos meses, será possível utilizar parte do excedente orçamentário previsto para o elemento de despesa 31.90.11 (vencimentos e vantagens fixas), estimado em aproximadamente R\$ 7.781.181,000. Mesmo realizando essas compensações, esta atividade deverá encerrar o exercício de 2008 com um saldo orçamentário excedente de aproximadamente R\$ 6,4 milhões (coluna "F" do quadro demonstrativo anterior).

## LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL – L R F

Com relação ao comportamento das despesas com pessoal da Câmara Legislativa liquidadas no período de janeiro a agosto deste ano, bem como as projeções realizadas para os meses de setembro a dezembro, verifica-se redução gradativa no percentual de participação dessas despesas em relação à receita corrente líquida (RCL). Caso a receita corrente líquida acumulada nos últimos doze meses (agosto de 2007 a setembro de 2008), a ser divulgada pela Secretaria de Fazenda do GDF no final do mês de setembro, seja igual àquela estimada por esta Casa (em torno de R\$ 9.187.000.000,00) a participação das despesas com pessoal da CLDF deverá corresponder a aproximadamente **1,58% da receita corrente líquida ao final do segundo quadrimestre. Ao final do último quadrimestre**, relativo ao período de janeiro a dezembro de 2008, **estimativa é de que fique em torno de 1,54%**. Com a confirmação desses resultados, os índices de participação dessas despesas em relação à receita corrente líquida deverão ficar abaixo do limite prudencial de 1,67%, conforme regra estabelecida no parágrafo único do art. 22 da LRF.

### **DESPESA COM PESSOAL DA CLDF (\*) EM RELAÇÃO À RECEITA CORRENTE LÍQUIDA** **- ESTIMATIVA POR QUADRIMESTRE -**

Mês / Ano	Despesa Liquidada (*)	Despesa Estimada (*)	Despesa acumulada nos últimos doze meses a ser apurada nos quadrimestres ( Estimativa )	
			2º Quadrimestre 2008 (SET/2007 a AGO/2008)	3º Quadrimestre 2008 (JAN A DEZ/2008)
SETEMBRO / 2007	12.538.862,28		<b>12.538.862,28</b>	
OUTUBRO / 2007	11.930.772,91		<b>11.930.772,91</b>	
NOVEMBRO / 2007	11.903.048,07		<b>11.903.048,07</b>	
DEZEMBRO / 2007	13.682.048,97		<b>13.682.048,97</b>	
JANEIRO / 2008	11.491.785,02		<b>11.491.785,02</b>	<b>11.491.785,02</b>
FEVEREIRO / 2008	10.226.071,12		<b>10.226.071,12</b>	<b>10.226.071,12</b>
MARÇO / 2008	10.741.991,14		<b>10.741.991,14</b>	<b>10.741.991,14</b>
ABRIL / 2008	10.806.636,01		<b>10.806.636,01</b>	<b>10.806.636,01</b>
MAIO / 2008	13.433.812,30		<b>13.433.812,30</b>	<b>13.433.812,30</b>
JUNHO / 2008	16.391.427,49		<b>16.391.427,49</b>	<b>16.391.427,49</b>
JULHO / 2008	10.969.236,45		<b>10.969.236,45</b>	<b>10.969.236,45</b>
AGOSTO / 2008	10.876.001,07		<b>10.876.001,07</b>	<b>10.876.001,07</b>
<b>SETEMBRO / 2008</b>		<i>54.216.800,00</i>		<b>54.216.800,00</b>
<b>OUTUBRO / 2008</b>				
<b>NOVEMBRO / 2008</b>				
<b>DEZEMBRO / 2008</b>				
<b>TOTAL ACUMULADO (ESTIMATIVA)</b>			<b>144.991.692,83</b>	<b>149.153.760,60</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ESTIMADA</b>			<b>9.187.156.132,00</b>	<b>9.684.827.822,00</b>
<b>PARTICIPAÇÃO DAS DESPESAS COM PESSOAL DA CLDF EM RELAÇÃO À RECEITA CORRENTE LÍQUIDA: ESTIMATIVA ( % )</b>			<b>1,58 %</b>	<b>1,54 %</b>

(\*) Despesas com Pessoal da CLDF computadas na apuração do limite estabelecido pela LRF :

31.90.11 – Vencimentos e Vantagens fixas

31.90.13 – Obrigações Patronais

31.90.16 – Outras Despesas Variáveis

31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores (Período de competência inferior a dozes meses)  
 31.90.96 – Ressarcimento de Pessoal requisitado  
 31.90.01 e 31.90.03 – Inativos e Pensionistas pagos com recursos da Fonte 100  
 ( - ) Abono de permanência  
 ( - ) Ajuda de custo dos parlamentares

Prosseguindo, cabe mencionar que as projeções das despesas com pessoal, realizadas para os meses de setembro a dezembro, consideraram:

- Pagamento do adicional de férias aos servidores no período de setembro a dezembro;
- Pagamento da segunda parcela (50%) da gratificação natalícia no mês de dezembro;
- Recomposição dos valores dos cargos comissionados a partir do mês de outubro;
- Pagamento integral do ressarcimento de pessoal requisitado;
- Crescimento da despesa com INSS (obrigação patronal) em função do pagamento da segunda parcela da gratificação natalícia e da recomposição dos valores dos cargos comissionados;
- Manutenção do fluxo de despesas, sem previsão de crescimento: vencimentos, adicional por tempo de serviço, adicional de insalubridade, vantagem pessoal, gratificação de atividade legislativa, abono especial, substituições, adicional noturno e hora extra.

### **Quantitativo de servidores da CLDF – Exercício 2008**

<b>Servidores</b>	<b>JAN</b>	<b>FEV</b>	<b>MAR</b>	<b>ABR</b>	<b>MAI</b>	<b>JUN</b>	<b>JUL</b>	<b>AGO</b>
• Efetivos	781	785	785	782	779	780	783	781
• Efetivos cedidos	23	22	22	22	22	21	17	17
• Livre Provimento	815	833	832	830	831	831	831	831
• Requisitados	173	137	138	137	136	136	136	136
• Inativos	90	90	90	91	93	93	94	96
• Pensionistas	32	34	34	39	39	39	39	39
<b>TOTAL</b>	<b>1.914</b>	<b>1.901</b>	<b>1.901</b>	<b>1.901</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>

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**

Os valores liquidados até o mês de agosto com a concessão de benefícios aos servidores representam uma despesa total acumulada de R\$ 13.037.688,00 (coluna "C" do próximo quadro demonstrativo), o que corresponde a 71,1% da dotação orçamentária anual desta atividade (R\$ 18.348.160,00).

## DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM BENEFÍCIOS

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Liquidada até DEZEMBRO 2007 (*)	Dotação Orçamentária Prevista para 2008	Despesas Liquidadas Até A G O S T O 2008	Despesa estimada SETa 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	<b>3.535.000</b>	<b>1.971.907</b>	<b>980.000</b>	<b>2.951.907</b>	<b>+ 583.093</b>
33.90.46 – Auxílio Alimentação	12.202.637	<b>13.345.980</b>	<b>10.039.633</b>	<b>3.345.000</b>	<b>13.384.633</b>	<b>- 38.653</b>
33.90.49 – Auxílio Transporte	1.372.428	<b>1.467.180</b>	<b>1.026.148</b>	<b>420.000</b>	<b>1.446.148</b>	<b>+ 21.032</b>
<b>TOTAL</b>	16.488.677	<b>18.348.160</b>	<b>13.037.688</b>	<b>4.745.000</b>	<b>17.782.688</b>	<b>+ 565.472</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

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

### **Elemento de despesa 33.90.46 – auxílio alimentação:**

Percebe-se que nos últimos três meses tem ocorrido equilíbrio em relação ao número de benefícios concedidos, conforme resultado apurado: junho (1.791), julho (1.789) e agosto (1.787). Com relação à despesa mensal liquidada, o valor médio mensal no período de janeiro a junho era de R\$ 1.117.684,00 e no mês de agosto foi de R\$ 1.102.908,00. Considerando a projeção para os próximos meses, prevista em aproximadamente R\$ 3.345.000,00 (coluna "D"), constata-se que até o término do exercício poderá ocorrer a necessidade de reforço orçamentário nesta dotação de aproximadamente R\$ 38.653,00 (coluna "F").

### **Elemento de despesa 33.90.08 – Auxílio Creche/Aux. Natalidade:**

No caso do auxílio creche, nota-se que o número de dependentes atendidos com este benefício tem apresentado uma trajetória de crescimento, ainda que pouco acentuada, nos últimos três meses: junho (529), julho (533) e agosto (537). Mesmo que esta tendência de crescimento seja mantida nos próximos meses, a despesa anual estimada deverá ficar muito aquém da dotação orçamentária prevista para 2008, disponibilizando um excedente orçamentário ao final do exercício de aproximadamente R\$ 583.093,00 (coluna "F" do quadro demonstrativo anterior).

### **Elemento de despesa 33.90.49 – Auxílio Transporte**

Quanto ao comportamento das despesas com auxílio transporte nota-se que o número de servidores atendidos com este benefício teve crescimento significativo nos últimos meses, basta constatar que até o encerramento do 1º semestre do ano o número de servidores atendidos era de 1.209, já nos meses de julho e agosto este quantitativo passou para 1.290 e 1.265, respectivamente. Essas oscilações fizeram aumentar a previsão de despesa anual com este benefício, estimada em aproximadamente R\$ 1.446.148,00 (coluna "E"). Mesmo assim, estima-se que a dotação orçamentária anual prevista para a concessão deste benefício será mais do que suficiente, indicando saldo orçamentário excedente de aproximadamente R\$ 21.032,00 (coluna "F").

**Memória de cálculo - Projeção de Despesa para o período : setembro a Dezembro / 2008 :**

R\$ 1,00

Benefício	Despesa Média Mensal até Junho	Despesa Liquidada no mês de julho	Despesa Liquidada no mês de agosto	Número de Servidores/Dependentes Atendidos		Estimativa de Setembro a Dezembro
				Julho	Agosto	
<b>Auxílio Creche</b>	245.420,16	243.883,00	255.504,00	533 depend.	537 depend.	245.000,00 x 4 meses: <b>980.000,00</b>
<b>Auxílio Alimentação</b>	1.117.684,14	1.112.935,00	1.102.908,00	1.789	1.787	1.115.000,00 x 3 meses <sup>(*)</sup> : <b>3.345.000,00</b>
<b>Auxílio Transporte</b>	109.614,28	124.014,00	134.834,00	1.290	1.265	140.000,00 x 3 meses <sup>(*)</sup> : <b>420.000,00</b>

(\*) No caso dos auxílios alimentação e transporte, os benefícios são liquidados no mês que antecede a concessão. Sendo assim, até o mês de agosto já foram liquidadas despesas referentes ao mês de setembro, restando apenas 3 meses a serem liquidados até o final do exercício.

**2.9 – MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS GERAIS DA CLDF****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 até AGOSTO 2008	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D= (B – C)
33.90.14 – Diárias	21.902	<b>47.400</b>	<b>12.651</b>	<b>34.750</b>
33.90.30 – Material de Consumo	1.032.730	<b>2.295.000</b>	<b>1.013.677</b>	<b>1.281.323</b>
33.90.33 – Passagens	22.519	<b>135.000</b>	<b>9.773</b>	<b>125.227</b>
33.90.36 – Outros Serv. De Terc. / Pess. Física	-	<b>55.500</b>	<b>255</b>	<b>55.245</b>
33.90.39 – Outros Serv. De Terc. / Pess. Jurídica	5.925.752	<b>7.671.500</b>	<b>2.617.933</b>	<b>5.053.567</b>
33.90.47 – Obrigações Tributárias e Contributivas	8.073	<b>9.400</b>	<b>597</b>	<b>8.803</b>
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	215.453	-	-	-
44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente	73.797	<b>2.183.150</b>	<b>184.902</b>	<b>1.998.248</b>
<b>TOTAL</b>	7.353.591	<b>12.396.950</b>	<b>3.839.787</b>	<b>8.557.163</b>

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

O mês de agosto foi marcado pela realização de algumas reprogramações orçamentárias nesta atividade visando ajustar os saldos orçamentários à programação de despesas previstas para ocorrer até o final do exercício. Foram suplementados R\$ 500.000,00 no elemento de despesa 33.90.30 (material de consumo), sendo cancelados R\$ 100.000,00 do elemento de despesa 33.90.14 (diárias) e R\$ 400.000,00 do elemento de despesa 33.90.39 (outros serviços de terceiros - pessoa jurídica); e suplementados R\$ 35.000,00 no elemento de despesa 33.90.36 (outros serviços de terceiros – pessoa física) e cancelados igual valor do elemento de despesa 33.90.33 (passagens).

**Material de consumo (elemento de despesa 33.90.30)**

Foram liquidados até o mês de agosto R\$ 1.013.677,00 e o saldo orçamentário atual é de R\$ 1.281.323,00 . No entanto, apenas R\$ 44.285,00 deste total está disponível para a realização de novas despesas uma vez que o valor restante (R\$ 1.237.038,00) já está comprometido com o pagamento de despesas cujos processos de compra estão em tramitação na Casa e devem ser finalizados nos próximos meses. Mantendo-se esta previsão, estima-se a necessidade de reforço orçamentário neste elemento de despesa no decorrer dos meses de setembro a dezembro. Segundo informações da comissão permanente de licitação, somente os processos em fase licitatória totalizam até o momento R\$ 932.028,00 . São eles :

R\$ 1,00

<b>ELEMENTO DE DESPESA :</b>
<b>33.90.30 – MATERIAL DE CONSUMO</b>
<b>PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS / VALORES HOMOLOGADOS (*)</b>
Processo nº 166/2008 – Aquisição de água mineral em galões – Valor homologado: R\$ 35.040,00
<b>PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS (*)</b>
Processo nº 1292 /2007 – Contratação de empresas espec. no fornecimento de uniformes: R\$ 17.010,86
Processo nº 397/2008 – Aquisição de material de expediente: cartuchos e tonners para impressoras : R\$ 273.696,46
Processo nº 743 /2008 – Material de expediente : R\$ 11.575,59
Processo nº 745 /2008 – Material de expediente : R\$ 9.931,82
Processo nº 612/2008 – Material de consumo para manutenção de bens imóveis : R\$ 7.694,68
Processo nº 748/2008 – Material de informática : R\$ 69.628,62
Processo nº 681/2008 – Material hidráulico : R\$ 8.596,80
Processo nº 611/2008 – Material de expediente : R\$ 6.732,92
Processo nº 736/2008 – Material gráfico : R\$ 324.523,67
Processo nº 732/2008 – Aquisição de toners e cartuchos para impressoras : R\$ 202.636,78
<b>• TOTAL DAS DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES : R\$ 932.028,20</b>

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

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

Até o mês de agosto foram liquidados R\$ 2.617.933,00 . Considerando que no último mês foram cancelados R\$ 400.000,00 da dotação anual prevista para este elemento de despesa, conforme já mencionado acima, o saldo orçamentário atual é de R\$ 5.053.567,00. Segundo informações do setor de execução orçamentária, as despesas previstas para ocorrer até o final do exercício totalizam até agora cerca de R\$ 4.900.000,00 . Estima-se que parte dela, no valor aproximado de R\$ 2,5 milhões , está relacionada ao pagamento de despesas básicas de manutenção nos meses de setembro a dezembro (água e esgoto, energia elétrica, telefonia fixa e móvel, correios e telégrafos, manutenção de máquinas e equipamentos, serviços de reprografia) :

### **ANÁLISE COMPARATIVA DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE MANUTENÇÃO DA CLDF**

R\$ 1,00

Energia Elétrica									
PERÍODO	Jan	Fev	Mar	Abr	Maio	Jun	Jul	Agosto	Total
2007	-	35.762	37.736	59.313	58.885	50.398	44.456	40.434	<b>326.985</b>
<b>2008</b>	-	30.764	35.591	42.975	50.842	39.075	38.786	<b>42.099</b>	<b>278.959</b>

Água e Esgoto									
PERÍODO	Jan	Fev	Mar	Abr	Maio	Jun	Jul	Agosto	Total
2007	9.377	10.202	10.205	12.928	9.305	10.828	9.243	9.605	<b>81.695</b>
<b>2008</b>	6.877	4.647	8.518	8.272	8.639	7.608	12.489	<b>9.986</b>	<b>67.036</b>

Serviços de Comunicação em Geral (Correios)									
PERÍODO	Jan	Fev	Mar	Abr	Maio	Jun	Jul	Agosto	Total
2007	-	52.564	128.277	634.270	43.021	125.099	160.083	152.228	<b>1.295.542</b>
<b>2008</b>	-	44.419	48.446	74.426	81.865	91.113	129.764	<b>129.251</b>	<b>599.284</b>

Serviços de Telecomunicações (telefonia móvel e fixa)									
PERÍODO	Jan	Fev	Mar	Abr	Maio	Jun	Jul	Agosto	Total
2007	819	75.542	123.729	144.022	119.669	98.549	94.357	131.852	<b>788.541</b>
<b>2008</b>	819	100.880	172.747	126.199	90.532	125.520	116.874	<b>122.052</b>	<b>878.241</b>

Serviços de Cópias e Reprodução de Documentos									
PERÍODO	Jan	Fev	Mar	Abr	Maio	Jun	Jul	Agosto	Total
2007	-	18.600	18.600	18.600	18.600	18.600	18.600	18.600	<b>130.200</b>
<b>2008</b>	-	18.600	18.600	18.596	18.516	18.600	13.020	<b>13.020</b>	<b>118.952</b>

Manutenção, Conservação e Instalação de Máquinas e Equipamentos									
PERÍODO	Jan	Fev	Mar	Abr	Maio	Jun	Jul	Agosto	Total
2007	3.412	72.409	26.377	54.123	55.913	35.730	33.288	34.7456	<b>316.000</b>
<b>2008</b>	-	31.176	27.834	61.138	46.049	45.486	50.034	<b>39.279</b>	<b>300.997</b>

Com relação às despesas em processo de licitação, segundo relatório da Comissão Permanente de Licitação (CPL) a previsão inicial é que sejam despendidos nos próximos meses cerca de R\$ 1.846.000,00 . Somando-se este valor às despesas de manutenção básica projetadas para os próximos meses (cerca de R\$ 2.500.000,00) e aos processos em fase de instrução (que não tiveram processo licitatório iniciado), o saldo orçamentário disponível para empenho de novas despesas até o final do exercício é de apenas R\$ 127.000,00 , indicando, também neste caso, necessidade futura de reforço orçamentário.

R\$ 1,00

<b>ELEMENTO DE DESPESA :</b> <b>33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica</b>
<b>PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS (*)</b>
Processo nº 755/2007 – Contratação de empresa para limpeza de locais de difícil acesso: R\$ 5.830,00;
Processo nº 694/2008 – Contratação de serviços para realização do acabamento dos exemplares da Lei Orgânica do DF - impressão de 10.000 (dez) mil capas e encadernação de 200 (duzentos) exemplares em capa com couro e douração : R\$ 14.892,50;
Processo nº 508/2008 – Contratação de empresa especializada para prestação de serviços técnicos de impermeabilização dos reservatórios de água e das lajes da cobertura, e limpeza e tratamento químico da caixa d'água da CLDF: R\$ 24.889,33 ; Situação atual: FRACASSADO;
Processo nº 1.176/2007 – Contratação de empresa especializada na elaboração de projetos para adequação e reforma das instalações prediais de proteção contra incêndio e pânico do edifício (em funcionamento) da CLDF: R\$ 14.226,66
Processo nº 637/2008 – Aquisição de circuito fechado de TV para a biblioteca da CLDF : R\$ 15.311,89
Processo nº 312/2008 – Contratação de empresa especializada em lavagem, limpeza, conservação e enceramento de veículos oficiais para a CLDF : R\$ 23.040,00
Processo nº 533/2008 – Contratação de pessoa jurídica para prestação de serviço telefônico fixo comutado STFC, na modalidade local e suas derivações, cumulado com linhas telefônicas diretas não residenciais sobre par metálico, troncos digitais sobre fibra óptica da discagem direta a ramal e grupo de ramais : R\$ 1.725.095,84
<b>• TOTAL DAS DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES : R\$ 1.846.326,22</b>

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

### **Elemento de despesa 44.90.52 (material permanente)**

O saldo orçamentário neste elemento de despesa no mês de agosto manteve-se praticamente inalterado em relação ao valor apresentado no relatório anterior : R\$ 1.998.248,00 . O saldo provisionado destinado ao pagamento de possíveis despesas previstas para os próximos meses, relativas aos processos de aquisição de bens duráveis em tramitação na Casa, é de R\$ 431.057,00. Em fase licitatória encontram-se apenas dois processos que totalizam R\$ 24.721,00 . Mesmo que essas despesas se concretizem nos próximos meses, estima-se ao final do exercício um saldo orçamentário excedente neste elemento de despesa que poderá ser oferecido em contrapartida para suplementações orçamentárias de outros elementos de despesa que venham a necessitar de reforço orçamentário, como é o caso de "material de consumo" (elemento 33.90.30) e de "outros serviços de terceiros – pessoa jurídica" (elemento 33.90.39).

<b>ELEMENTO DE DESPESA :</b>
<b>44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente</b>
<b>PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS (*)</b>
Processo nº 912/2007 – Aquisição de guilhotina elétrica e copiadora digital – valor estimado : R\$ 19.925,66.
Processo nº 583/2008 – Aquisição de TV, DVD, Som, Máquina fotográfica para a CLDF : R\$ 4.795,30
<b>• TOTAL DAS DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES : R\$ 24.720,96</b>

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

## 2.10 – CAPACITAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS DA CLDF

### DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM CAPACITAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Total Estimada para 2007 (*)	Dotação Orçamentária em 2008	Despesa Liquidada Até A G O S T O 2008	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = ( B – C )
33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pés. Física	35.876	0	-	-
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pés. Jurídica	21.542	103.510	9.470	94.040
33.90.92 – Despesas de exercícios anteriores	-	3.610	3.609	1
<b>TOTAL</b>	57.418	107.120	13.079	94.041

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

Em virtude do cancelamento parcial das dotações orçamentárias ocorridas neste subtítulo e a criação do novo subtítulo "Capacitação e Desenvolvimento de Recursos Humanos pela Escola do Legislativo – ELEGIS", aprovadas pelas Lei nº 4.163, de 20 de junho de 2008, publicada no Diário Oficial do DF de 23/06/2008, devidamente detalhadas na última edição deste relatório analítico, é pertinente informar que, de acordo com o acompanhamento mensal da execução orçamentária, até o momento foram liquidados apenas R\$ 13.079,00 , o que corresponde a 12,2% da dotação orçamentária total prevista para 2008 (R\$ 107.120,00). Portanto, resta um saldo remanescente de R\$ 94.041,00 neste subtítulo (em extinção) para fins de atender às despesas já empenhadas e que, segundo informações do Setor de Execução Orçamentária, podem atingir um montante de aproximadamente R\$ 55.000,00 . Neste caso, ocorrendo a liquidação dessas despesas, estima-se que, ao final deste exercício, haverá um saldo orçamentário excedente de aproximadamente R\$ 42.000,00

neste antigo subtítulo que poderá ser utilizado futuramente para reforço orçamentário de outro programa de trabalho.

## 2.11 – FUNCIONAMENTO DA ESCOLA DO LEGISLATIVO DO DISTRITO FEDERAL

### DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM FUNCIONAMENTO DA ESCOLA DO LEGISLATIVO

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Total Estimada para 2007	Dotação Orçamentária em 2008	Despesa Liquidada Até A G O S T O 2008	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = ( B – C )
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pés. Jurídica	-	363.704	4.540	359.164
<b>TOTAL</b>	-	<b>363.704</b>	<b>4.540</b>	<b>359.164</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

No último mês de junho foram cancelados R\$ 436.296,00 do extinto subtítulo: "Implantação da Escola do Legislativo do DF", sendo parte dele destinado ao novo subtítulo denominado "Execução de Projetos Especiais pela Escola do Legislativo – ELEGIS", criado através da Lei nº 4.163, de 20 de junho de 2008. Portanto, até o mês de agosto há um saldo orçamentário neste programa de trabalho (em extinção) no valor de R\$ 359.164,00 . Segundo dados fornecidos pela Seção de Execução Orçamentária (relatório CONEXO/agosto/2008), o valor provisionado, ou seja, reservado para atender às despesas futuras previstas para ocorrerem neste subtítulo, é de R\$ 221.040,00 . Segundo relatório da Comissão Permanente de Licitação (CPL) – Agosto/2008, encontram-se tramitando naquela Comissão apenas dois processos vinculados a este subtítulo:

#### **EM ANDAMENTO:**

- Processo nº 516/2008: Que tem por objeto a contratação de instituição de Ensino Superior, devidamente credenciada pelo Ministério da Educação, para ministrar "Curso de Assessoramento Parlamentar", com um total de 360 horas/aulas para os servidores da CLDF (Pregão Presencial nº 49/2008, publicado no Diário da Câmara Legislativa de 26.08.08, página 09);

#### **CONCLUÍDO:**

- Processo nº 1127/2008: Que tem por objeto à contratação de empresa especializada na prestação de serviços técnicos de treinamento em: 1- Microsoft para Técnicos de Rede; 2- Planejamento e

Manutenção da Infra-estrutura de Rede do MS Windows Server; 3- Planejamento, implementação e manutenção da Infra-estrutura de Diretório Ativo do Windows 2003; 4- Introdução à Instalação e Gerenciamento do Microsoft Exchange Server 2007; 5- Controle da Segurança de Mensagens usando o Microsoft Exchange Server 2007; 6-Monitoração e pesquisa de defeitos do Ms Exchange Server 2007; e, 7- Execução, controle e manutenção da Rede de Infra-estrutura e Serviços do MS Windows 2003 para servidores da Câmara Legislativa do Distrito Federal.

Com relação a este último processo cabe informar que o certame licitatório foi homologado durante o mês de agosto no valor de R\$ 100.000,00.

## 2.12 – 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 - ELEGIS

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Orçamentária em 2008	Despesa Liquidada Até A G O S T O 2008	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C = ( A – B )
33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pessoa Física	177.232	0	177.232
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pés. Jurídica	731.748	7.500	724.248
<b>T O T A L</b>	<b>908.980</b>	<b>7.500</b>	<b>901.480</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

O volume de recursos liquidados com este novo subtítulo, inserido recentemente na Lei Orçamentária Anual através da Lei nº 4.163, de 20/06/2008, soma R\$ 7.500,00 (coluna "C"), o que equivale a 0,8% da dotação anual prevista (R\$ 908.980,00). Este subtítulo dispõe ainda de uma dotação de R\$ 43.566,00, destinada ao pagamento de instrutores internos, que está prevista na atividade de "Administração de Pessoal da CLDF", vinculada ao elemento de despesa 31.90.96 (outras despesas variáveis).

Segundo informações da Escola do Legislativo, estão previstas as seguintes despesas até o final do exercício neste subtítulo :

- ✓ 33.90.36 (outros serviços de terceiros – pessoa física) - Destinado ao Pagamento de Instrutores Externos :

A dotação prevista na Lei Orçamentária para este tipo de despesa é de R\$ 177.232,00 . Estão previstos para iniciar nos meses de setembro e outubro os seguintes eventos internos com o pagamento de instrutores externos: “Lei de Responsabilidade Fiscal”, “Língua Brasileira de Sinais – LIBRAS Básico”, “Atendimento ao Público” , “Noções de Secretariado” e, por último, “Workshop Sobre Legislação de Pessoal e Legislação Previdenciária”. Estima-se que sejam utilizados até o mês de dezembro cerca de R\$ 53.500,00 destinados aos seguintes cursos :

Curso	Valor Estimado
Lei de Responsabilidade Fiscal	R\$ 6.360,00
Língua Brasileira de Sinais – LIBRAS Básico	R\$ 10.600,00
Língua Brasileira de Sinais – LIBRAS Avançado	R\$ 10.600,00
Atendimento ao Público e Noções de Secretariado	R\$ 3.816,00
Desenvolvimento de Equipes	R\$ 6.360,00
Gestão de Pessoas	R\$ 5.088,00
Licitação e Elaboração de Projetos Básicos	R\$ 5.088,00
Oratória	R\$ 4.240,00
WorkShop – Legislação de Pessoal e Previdenciária	R\$ 1.272,00

Confirmando-se esta previsão, estima-se ao final do exercício um saldo orçamentário excedente de aproximadamente R\$ 123.732,00 neste elemento de despesa , que poderá ser oferecido em contrapartida para reforço orçamentário de outras despesas da Casa que venham a necessitar de recursos adicionais.

Acrescente-se, ainda, que estão provisionados cerca de R\$ 5.000,00 para este elemento de despesa, com objetivo de atender a premiação para escolha da logomarca Escola do Legislativo do Distrito Federal, nos termos do Edital publicado no Diário Oficial da Câmara Legislativa de 05/08/08, página 07. O resultado do concurso será anunciado em 15 de outubro de 2008.

- ✓ 31.90.16 (outras despesas variáveis) / vinculado ao programa de trabalho “administração de pessoal da CLDF” - Destinado ao Pagamento de Instrutores Internos :

A dotação orçamentária anual prevista para este tipo de despesa é de R\$ 43.566,00 . Atualmente estão em andamento os cursos de “Regimento Interno” e de “Gramática Avançada” e para o mês de outubro está previsto o início dos cursos: “SIGGO- Sistema Integrado de Gestão Governamental” e “Redação Parlamentar”. Durante o mês de agosto foi concluído o curso sobre “Crédito Adicionais”, no valor de

R\$ 1.590,00 (17 treinandos). Com isso já foram liquidados até o momento um total de R\$ 13.903,00 e o saldo até o mês de dezembro é de R\$ 29.663,00 para atender à seguinte programação :

Curso	Valor Estimado
*Gramática Avançada	R\$ 3.180,00
*Regimento Interno	R\$ 2.862,00
SIGGO – Sistema Integrado de Gestão Governamental	R\$ 2.226,00
Lei Orçamentária Anual	R\$ 1.272,00
Redação Parlamentar	R\$ 3.816,00

\*Cursos em andamento: ago/set/2008.

Confirmando-se esta previsão, serão utilizados até o mês de dezembro cerca de R\$ 13.356,00.

- ✓ 33.90.39 (outros serviços de terceiros – pessoa jurídica) - Destinado ao Pagamento de Participações em Eventos Externos :

Embora o saldo orçamentário para este elemento de despesa seja bastante significativo (R\$ 731.748,00), segundo relatório da área de execução orçamentária o total de processos em tramitação na Casa totalizam até o momento despesas estimadas no valor R\$ 33.660,00 a serem realizadas nos próximos meses. No entanto, conforme detalhamento apresentado no quadro abaixo, a programação de cursos apresentada pela Escola do Legislativo prevê a realização de despesas com custo estimado de aproximadamente R\$ 115.000,00 . Sendo assim, conclui-se que parte dessa despesa será financiada com recursos orçamentários previstos no subtítulo “Funcionamento da Escola do Legislativo”, que apresenta um saldo orçamentário de R\$ 359.164,00 .

Eventos Externos	Valor Estimado
Curso de tiro para policiais legislativos	R\$ 50.000,00
Desenvolvimento Gerencial (ENAP)	R\$ 37.000,00
Pós-graduação em Direito Tributário (até Julho/2010)	R\$ 1.800,00 (1º mód. Até dez/2008)
Pós-Graduação em Gestão de Pessoas (440 horas)	R\$ 8.800,00
Especialização em Direito Público (até set/2009)	R\$ 3.445,00
Curso de Administração Orçament. e Financeira (3 serv.)	R\$ 3.900,00
Designer Gráfico/Aplicativos e Projetos	R\$ 9.840,00

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

A dotação orçamentária aprovada para este novo subtítulo é de R\$ 276.366,00 , sendo :

- ✓ R\$ 172.716,00 no Elemento de Despesa 33.90.32 (Material de distribuição Gratuita);
- ✓ R\$ 103.650,00 no Elemento de Despesa 33.90.39 (outros serviços de terceiros – pessoa jurídica)

Esses recursos estão destinados basicamente à execução de três projetos : a) Cidadão do Futuro (voltado para estudantes do ensino fundamental); b) Jovem Cidadão (voltado para estudantes do ensino médio) e; c) Cidadania para todos (voltado para pessoas da terceira idade). No relatório anterior foram descritas as etapas pendentes para início destes projetos, como por exemplo, a contratação de empresa responsável pelo fornecimento de lanches aos alunos; conclusão do material de distribuição gratuita, denominado "Kit Cidadania" (material educativo a ser distribuído aos alunos participantes dos projetos). Durante o mês de agosto houve um avanço concernente a conclusão do certame licitatório (processo nº 514/2008) para contratação de serviços de terceiros para realização do transporte de alunos da rede de ensino do Distrito Federal, sendo declarada vencedora a empresa "COOP. DOS CAMINHONEIROS AUTON. DE CARGAS E PAS". O Valor estimado para a prestação destes serviços, que era de R\$ 68.436,00 , foi homologado no valor de R\$ 24.900,00. (Ata de Abertura e Julgamento da Comissão Permanente de Licitação, datada de 28.08.08). No entanto, como o processo licitatório para a contratação de empresa responsável pelo fornecimento de lanches aos alunos, bem como aquisição de material de distribuição gratuita denominado "Kit Cidadania" (material educativo a ser distribuído aos alunos participantes dos projetos) ainda não foram concluídos, permanece a expectativa da direção da Escola do Legislativo para início desses projetos somente a partir dos meses de outubro ou novembro/2008.

No que diz respeito aos recursos orçamentários disponíveis, permanece a previsão demonstrada no relatório anterior, que é de que sejam utilizados até o mês de dezembro cerca de R\$ 40.000,00 no elemento de despesa 33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica, para pagamento de transporte escolar e aquisição de lanches para os estudantes, disponibilizando um saldo orçamentário de R\$ 63.650,00 e que provavelmente não será utilizado. No caso do material de distribuição gratuita (elemento de despesa 33.90.32), a previsão é de utilização quase que integral dos recursos existentes, no valor de R\$ 172.716,00, uma vez que os "kits cidadania" podem ser confeccionados em quantidade maior que a necessária para este ano e guardados para distribuição no próximo ano.

## **2.14 - PUBLICIDADE E PROPAGANDA DA CLDF**

A dotação orçamentária anual para este subtítulo, depois da redução já descrita no relatório anterior, ficou em R\$ 16.968.850,00.

A despesa liquidada no mês de agosto, neste subtítulo, foi de R\$ 827.994,00, totalizando no período de janeiro a agosto o montante de R\$ 8.599.293,00 . Deste total, R\$ 7.740.000,00 foram pagos à

empresa "DCR Comunicação Ltda", que foi a agência responsável pela publicidade e propaganda da CLDF até o mês de maio. A partir do mês de junho esta tarefa passou a ser das agências "Tom Comunicação Ltda" e "Agnelo Pacheco Criação e Propaganda Ltda", vencedoras do certame licitatório finalizado no mês de março.

### **DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PUBLICIDADE E PROPAGANDA**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Total Estimada para 2007 (*)	Dotação Orçamentária prevista para 2008	Despesa Liquidada até AGOSTO de 2008	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = B - C
33.90.39 – Outros Serviços Terceiros / Pessoa Jurídica	6.699.775	<b>16.968.850</b>	<b>8.599.293</b>	<b>8.369.557</b>
<b>TOTAL</b>	6.699.775	<b>16.968.850</b>	<b>8.599.293</b>	<b>8.369.557</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Inclui despesas inscritas em "restos a pagar", pagas até maio de 2008 : 33.90.39 : (o total inscrito é de R\$ 735.865,86, e o pago até maio, só para a "DSR", é de R\$ 505.734,50)

O saldo orçamentário atual para despesas a serem realizadas neste ano é de R\$ 8.369.557,00. Deste total, segundo relatório do Setor de Execução Orçamentária, estão provisionados cerca de R\$ 6.924.946,00 reservados para atender despesas contratuais com as agências de publicidade, além de processos de aquisição de serviços em fase de licitação. Destacam-se :

- Contratação de empresa especializada, conforme o processo nº: 001-01365/2007, nomeada Concorrência 003/2008 Registro de Preços – Eventos, com abertura inicial dos envelopes já realizada em 22 de agosto de 2008, tendo sido vencida a fase de habilitação, com concordância de todos, sendo que a nova fase, já com o exame dos envelopes técnicos e de preço, será proximamente convocada por publicação no DODF e no DCL. Esta concorrência destina-se a suprir as várias necessidades de toda a área de Comunicação Social (planejamento, promoção e execução de eventos, avaliação de patrocínios, criação, julgamento, divulgação e outorga de prêmios) para realizar os mais diversos tipos de eventos (Conferência, Palestra, Seminário, Encontro, Debate, Fórum, Prêmio, Exposições e Feiras e outros). O valor provisionado para este contrato é de R\$ 3.774.996,00 ;
- A contratação de empresa especializada para preparar Clipping impresso e eletrônico (imprensa escrita, falada e vídeo-TVs) – processo nº 1.366/2007 – Concorrência 001/2008 , com valor provisionado de R\$ 724.950,00 , teve a concorrência revogada, conforme o Aviso do presidente da Comissão, publicada no DCL (assinada em 28 de agosto de 2008), e decisão do Secretário Geral/Ordenador de Despesas da CLDF, dada a baixa habilitação – só duas empresas – e a reclamação de muitos interessados de que o escopo era muito amplo (uma mesma empresa teria que cobrir: jornais, revistas, TVs, Web etc), o que dificultava uma maior participação e, portanto, a

salutar competição. Um novo processo licitatório deve ser proximamente realizado, dividindo o escopo em partes homogêneas, que facilitem a participação de mais empresas especializadas em determinados segmentos.

- Contratação de empresa especializada em pesquisa de opinião pública – processo nº 1.364/2007 – Concorrência nº 002/2008 – valor estimado de R\$ 76.000,00 . A sessão de abertura desta licitação foi adiada *sine die*, conforme aviso do presidente da comissão especial, assinado em 09 de maio de 2008.

## 2.15 - FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA

### DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM O FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Total Estimada para 2007 (*)	Dotação Orçamentária prevista para 2008	Despesa Liquidada até AGOSTO de 2008	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D = B – C
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pessoa Jurídica	3.929.400	4.300.000	1.964.700	2.335.300
<b>TOTAL</b>	3.929.400	4.300.000	1.964.700	2.335.300

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

Com a alteração orçamentária, aprovada através da Lei nº 4.162, de 20 de junho de 2008, disponibilizou-se uma dotação orçamentária de R\$ 4.300.000,00 para o exercício de 2008 .

Até o mês de agosto foram liquidados R\$ 1.964.700,00 relativos ao pagamento de seis meses do contrato de veiculação da programação da CLDF na TV a cabo (canal 9 da NET), sob a responsabilidade da empresa "Canal 1 Produções Ltda" (R\$ 327.450,00 / mês). A previsão de despesa a ser realizada até o mês de dezembro é de R\$ 1.964.700,00 . Caso seja mantida a liquidação mensal vigente, o exercício de 2008 deverá totalizar uma despesa de R\$ 3.929.400,00 . Sendo assim, ficará disponível um saldo orçamentário de R\$ 370.600,00 .

O presente contrato vem sendo prorrogado em decorrência do processo licitatório anterior ter sido revogado (concorrência nº 003/2007), mas já está em curso a realização de uma nova concorrência (concorrência nº 004/2008) com o edital já lançado, com data de abertura dos envelopes em 24 de outubro de

2008, tendo sido provisionados R\$ 1.0000.000,00 , suficiente para a execução dos meses restantes de 2008 (porém a validade do contrato a ser assinado é de doze meses, podendo ser eventualmente prorrogado por necessidade da administração).

## 2.16 - FUNCIONAMENTO DA RÁDIO LEGISLATIVA

Não houve alteração em relação às informações apresentadas em relatórios anteriores, sem qualquer previsão quanto ao início das atividades da Rádio Legislativa. A dotação orçamentária anual destinada ao "Funcionamento da Rádio Legislativa", com os cancelamentos, passou a ser de R\$ 200.000,00, sem previsão de realização de despesas nos próximos meses.

## 2.17 – RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF

No período de janeiro a agosto do ano em curso foram liquidados nesse programa de trabalho R\$ 1.823.329,00 , o que corresponde a 53,4% da dotação anual (R\$ 3.414.103,00). Com base nas simulações realizadas, a despesa anual estimada (coluna "E" do quadro demonstrativo abaixo) aponta para um montante de aproximadamente R\$ 3.306.377,00 , ou seja, praticamente igual à dotação anual prevista (coluna "B").

### **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 G O S T O 2008	Despesa Estimada SET a DEZ 2008	Despesa Anual Estimada	Saldo Orçamentário Anual Estimado
	A	B	C	D	E = C + D	F = B – E
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	617.646	20.000	13.702	6.298	20.000	-
31.90.94 – Indeniz. e Restituições Trabalhistas	1.206.582	250.000	162.420	-	162.420	+ 87.580
31.90.96 – Ressarcimento Pessoal Requisitado	1.123.240	580.000	91.250	126.750	218.000	+ 362.000
33.90.93 – Indenizações e Restituições	2.865.213	2.564.103	1.555.957	1.350.000	2.905.957	- 341.854
<b>TOTAL</b>	5.812.681	3.414.103	1.823.329	1.483.048	3.306.377	+ 107.726

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

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

➤ **Indenizações e Restituições - ( elemento de despesa 33.90.93) :**

As despesas liquidadas até o mês de agosto com o pagamento de verbas indenizatórias dos parlamentares (elemento de despesa 33.90.93) acumularam o total de R\$ 1.555.957,00 (valores correspondentes à indenizações e restituições de sete meses), representando 60,7% da dotação anual prevista no valor de R\$ 2.564.103,00 (coluna "B"). Em conformidade com o acompanhamento da despesa liquidada nos últimos meses, o valor mensal médio das verbas indenizatórias dos parlamentares vem se mantendo em aproximadamente R\$ 252.000,00, ou seja, abaixo do valor máximo permitido, que é de R\$ 270.000,00 , conforme definido no Ato da Mesa Diretora nº 97/2005. Ponderando este comportamento prevê-se para período de setembro a dezembro uma despesa total que deverá oscilar entre R\$ 1.260.000,00 (valor mensal médio de R\$ 252 mil) e R\$ 1.350.000,00 (valor mensal médio de R\$ 270 mil). Adotando uma previsão mais conservadora, estima-se que o saldo orçamentário atual não será suficiente até o final do exercício, indicando, a princípio, necessidade de reforço orçamentário de R\$ 341.854,00 (coluna "F").

Para verificar o detalhamento mensal da prestação de contas dos parlamentares da CLDF com a verba indenizatória, a saber: aluguel e manutenção de imóveis, locação de máquinas e equipamentos, locação de veículos, combustíveis e lubrificantes, assessoria/consultoria – pessoa física/jurídica, divulgação de atividade parlamentar e outras despesas, basta acessar o portal da CLDF por meio do seguinte endereço eletrônico: <http://www.cl.df.gov.br/portal/transparencia/verba-indenizatoria/quadro-demonstrativo/>

➤ **Indenizações e Restituições Trabalhistas - ( elemento de despesa 31.90.94) :**

Como não há previsão de novas despesas neste elemento até o final do exercício, estima-se que o saldo orçamentário atual, no valor de R\$ 87.580,00 , poderá ser oferecido em contrapartida para reforço orçamentário de outros programas de trabalho até o final do exercício, inclusive no elemento de despesa 33.90.93, destinado ao pagamento de verbas indenizatórias dos parlamentares (coluna "F").

➤ **Ressarcimento de despesas com pessoal requisitado (elemento de despesa 31.90.96) :**

Até o momento foram liquidadas despesas com ressarcimento de pessoal requisitado no valor de R\$ 91.250,00 . Considerando que a previsão de despesa anual é de aproximadamente R\$ 218.000,00 , estima-se que a dotação orçamentária anual disponível será mais do que suficiente, indicando um saldo orçamentário excedente de aproximadamente R\$ 362.000,00 ao final do exercício (coluna "F" do quadro demonstrativo anterior). Este valor, somado ao saldo orçamentário previsto para o elemento de despesa 31.90.94 (indenizações e restituições trabalhistas), no valor de R\$ 87.580,00 , poderá ser oferecido em contrapartida ao elemento de despesa 33.90.93, destinado ao pagamento de verbas indenizatórias dos parlamentares, caso venha haver necessidade de reforço orçamentário nos próximos meses (coluna "F").

## 2.18 – 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 G O S T O 2008	Despesa Estimada SET 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	2.650.275	349.725	3.000.000	0
31.90.01 – Inativos ( Fonte 154 )	-	11.218.480	4.427.923	3.822.275	8.250.198	+ 2.968.282
31.90.03 – Pensionistas ( Fonte 106 )	501.369	1.325.730	595.295	318.000	913.295	+ 412.435
31.90.03 – Pensionistas ( Fonte 100 )	674.074	-	-	-	-	-
31.90.03 – Pensionistas ( Fonte 154 )	-	374.270	261.611	106.000	367.611	+ 6.659
<b>T O T A L</b>	9.422.451	15.918.480	7.935.104	4.584.000	12.531.104	+ 3.387.376

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

Restando apenas quatro meses para o término do exercício, a avaliação que se faz para o comportamento das despesas com pessoal inativos é bem similar às apontadas em relatórios anteriores, ou seja, deve apresentar uma leve tendência de aumento em virtude das previsões de novas aposentadorias a serem concedidas no período. Observa-se que no intervalo do mês de julho para agosto o número de servidores aposentados (tabela constante no item 2.7 – *Administração de Pessoal*) cresceu de 94 para 96, podendo chegar a 98 no final de 2008. Com isso, a despesa liquidada no mês de agosto, no valor de R\$ 856.825,00, tende a crescer nos próximos meses. De acordo com a memória de cálculo apresentada no quadro abaixo, a previsão de despesa no período de setembro a dezembro deverá ficar em torno de R\$ 4.172.000,00, já incluído neste total o pagamento da segunda parcela da gratificação natalícia a ser realizada no mês de dezembro. A expectativa é de que grande parte desta despesa seja paga com recursos da fonte 154, proveniente da contribuição dos servidores da CLDF, totalizando R\$ 3.822.275,00, e complementada com recursos da fonte 106 (contribuição para o plano de seguridade do servidor), no valor de R\$ 349.725,00. Já a projeção anual indica que a despesa total estimada deverá utilizar integralmente a previsão orçamentária na fonte 106 (R\$ 3 milhões) e deverá ficar bem abaixo daquela prevista na fonte 154, que é de R\$ 11.218.480,00 (colunas "B", "E" e "F" do quadro demonstrativo anterior).

**Memória de cálculo - Projeção de Despesa – Inativos**

**Período : Setembro a Dezembro / 2008 :**

R\$ 1.00

<b>INATIVOS</b> 31.90.01	DESPESA MENSAL MÉDIA (JANEIRO A JULHO)	DESPESA LIQUIDADADA EM AGOSTO	<b>ESTIMATIVA</b> <b>SETEMBRO A DEZEMBRO</b>	DESPESA ANUAL ESTIMADA
<b>FONTE 106</b>	256.207 x 7 = 1.793.450	856.825	<b>349.725</b>	3.000.000
<b>FONTE 154</b>	632.560 x 7 = 4.427.923	0	<b>3.822.275</b>	8.250.198
<b>TOTAL</b>	<b>6.221.373</b>	<b>856.825</b>	<b>4.172.000</b>	<b>11.250.198</b>

Já com relação aos pensionistas, a previsão para os próximos meses é de que seja mantida a despesa liquidada no mês de agosto, no valor de R\$ 105.329,00, totalizando R\$ 424.000,00 no período de setembro a dezembro. Também neste caso observa-se que a despesa total em 2008 deverá ficar inferior à dotação orçamentária prevista na Lei Orçamentária vigente, indicando saldo orçamentário excedente de aproximadamente R\$ 412.435,00 na fonte 106 (colunas "B", "E" e "F" do quadro demonstrativo anterior) .

**Memória de cálculo - Projeção de Despesa – Pensionistas**

**Período: Setembro a Dezembro / 2008**

R\$ 1.00

<b>PENSIONISTAS</b> 31.90.03	DESPESA MENSAL MÉDIA (JANEIRO A JULHO)	DESPESA LIQUIDADADA EM AGOSTO	<b>ESTIMATIVA</b> <b>SETEMBRO A DEZEMBRO</b>	DESPESA ANUAL ESTIMADA
<b>FONTE 106</b>	69.995 x 7 = 489.966	105.329	106.000 x 3 meses = <b>318.000</b>	913.295
<b>FONTE 154</b>	37.373 x 7 = 261.611	0	1 mês = <b>106.000</b>	367.611
<b>TOTAL</b>	<b>751.577</b>	<b>105.329</b>	<b>424.000</b>	<b>1.280.906</b>

**2.19 – APOIO FINANCEIRO À ESCOLA DE EDUCAÇÃO INFANTIL DA LBV**

Não há previsão de despesas a serem realizadas, permanecendo inalterada a dotação orçamentária anual de R\$ 150.000,00 .