



**RELATÓRIO ANALÍTICO DE ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DA CÂMARA LEGISLATIVA DO DISTRITO FEDERAL
JANEIRO e FEVEREIRO - 2008**

1 - INTRODUÇÃO

Este relatório terá como foco principal a análise das dotações orçamentárias da CLDF previstas na Lei Orçamentária anual, dando destaque à metodologia utilizada na definição dos valores previstos nos diversos programas de trabalho que compõem o orçamento 2008 da Câmara Legislativa. Além disso, **serão considerados aspectos importantes a serem observados no decorrer deste ano, em especial as previsões de despesas com pessoal, tendo em vista as perspectivas de enquadramento nos próximos quadrimestres deste ano**, em relação à receita corrente líquida do GDF estimada para o mesmo período, **nos limites estabelecidos pela Lei Complementar nº 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal)**. Como parte integrante deste relatório seguem as tabelas do acompanhamento da execução orçamentária por intermédio dos anexos I,II,III, que estão disponíveis no endereço eletrônico: <http://www.cl.df.gov.br/portal/transparencia/relatorios-orcamenty/relatorio-analitico-de-acompanhamento-da-execucao-orcamentaria/>

O Orçamento do Poder Legislativo para o exercício 2008 foi resultado de um amplo processo de participação dos órgãos diretivos da Casa, iniciado no ano passado com um ciclo de reuniões, debates e consultas sobre o tema, sob incumbência da Coordenadoria de Planejamento e Elaboração Orçamentária. Primeiramente foram levantadas as informações junto aos gestores das unidades com objetivo de consolidar o Plano Plurianual (PPA) 2008-2011 da CLDF e, em um segundo momento, as informações relativas à elaboração da proposta orçamentária para 2008, obtidas a partir do levantamento dos **"Planos Setoriais"** de todas as unidades administrativas da Casa : **Definição das Metas e Ações de trabalho de cada uma das unidades administrativas, bem como as previsões de recursos orçamentários necessários para sua efetiva realização, seguindo como orientação os objetivos traçados e as prioridades definidos por cada um dos Secretários Executivos do Gabinete da Mesa Diretora**. Este instrumento do processo de planejamento contribuiu sobremaneira para otimização dos resultados, **possibilitando fornecer aos gestores da Casa uma proposta orçamentária atrelada a um plano de trabalho devidamente estruturado por todas as unidades administrativas da CLDF**.

Este novo rumo no processo de planejamento interno da Casa foi assegurado pela aprovação do Ato da Mesa Diretora nº 80, de 18/10/2007, que **instituiu a Gestão de Planejamento Integrado da Câmara Legislativa do Distrito Federal – GPI**, com o intuito de:

- 1) promover a integração entre as unidades administrativas;
- 2) atender às demandas específicas dos diferentes setores;
- 3) conferir transparência à elaboração da proposta orçamentária, e
- 4) aferir o desempenho e qualidade dos serviços desenvolvidos nas diversas áreas.

Outro instrumento, fruto do processo de planejamento integrado, que visa a compatibilizar estes objetivos, é o **Relatório de Detalhamento Setorial de Despesas – DSD**. Nele é possível verificar os desdobramentos das dotações orçamentárias destinadas à CLDF, previstas na Lei Orçamentária 2008, em conformidade com os planos setoriais das unidades administrativas, aprovados pelo Gabinete da Mesa Diretora. Com isso, **passa a ser possível compatibilizar as dotações orçamentárias da CLDF com as necessidades apontadas pelos diversos setores da Casa. Essas necessidades, por sua vez, poderão ser melhor analisadas dentro do contexto de metas e ações de trabalho (Planos Setoriais) às quais estão vinculadas.** Os dados deste relatório estão disponíveis à clientela interna da Casa, no endereço: <http://intranet.cl.df.gov.br/intranet/vice-presidencia/planos-setoriais/ano-base-2008>

DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CLDF POR GRUPO DE DESPESA

R\$ 1,00

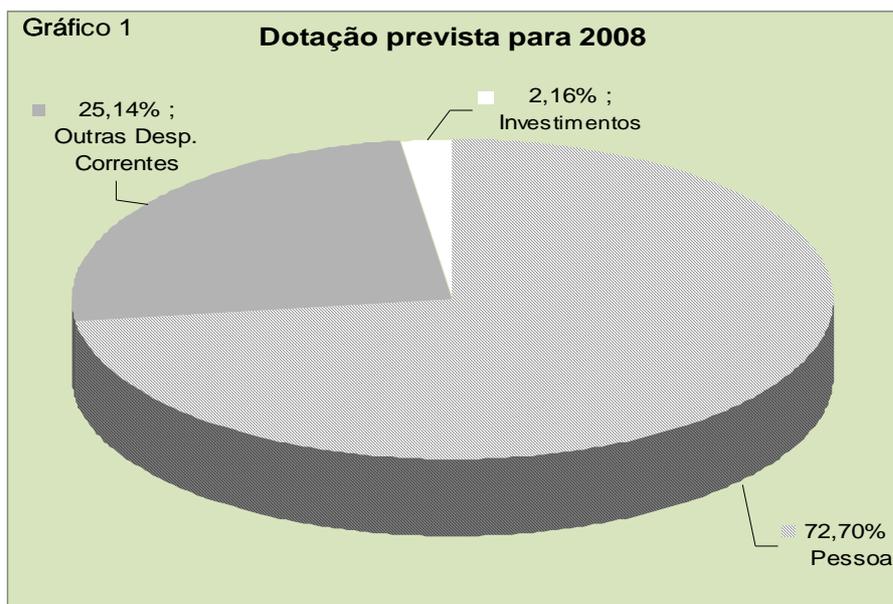
Grupo de Despesa ⁽¹⁾	DESPESA REALIZADA EXERCÍCIO 2007 (*)	DOTAÇÃO ANUAL PREVISTA NA LEI ORÇAMENTÁRIA 2008	VARIÇÃO 2008 / 2007 (%)	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ FEVEREIRO DE 2007	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ FEVEREIRO DE 2008	VARIÇÃO FEV 2008 / FEV 2007 (%)
	A	B	C = A / B	D	E	F = D / E
Pessoal e Encargos Sociais	181.096.370	192.672.768	+ 6,4%	31.354.070	25.970.192	- 17,2 %
Outras Despesas Correntes	38.176.412	66.637.976	+ 74,5%	3.498.734	6.446.571	+ 84,2 %
Investimentos	2.722.240	5.713.217	+ 109,9%	-	0	
T O T A L	221.995.023	265.023.961	+ 19,4%	34.852.804	32.416.763	- 7 %

(*) – Inclui despesas inscritas em “restos a pagar” – pagas até março de 2008 (pessoal: R\$ 759.585,90; corrente: R\$ 2.487.469,37 ; Investimento: R\$ 229.780,47)

(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.

A Lei Orçamentária aprovada para o exercício financeiro de 2008 (Lei nº 4.073, de 31/12/2007, publicada no suplemento do Diário Oficial do DF de 31/12/2007), prevê para a Câmara Legislativa uma dotação orçamentária de R\$ 265.023.961,00. Já para a nova unidade orçamentária, Fundação Câmara Legislativa do Distrito Federal – FUNCAL, criada através da Lei nº 3.725, de 29/12/2005, foram destinados recursos no valor de R\$ 4.600.000,00. Ressalte-se que em anos anteriores (2006 e 2007) as dotações da instituição estavam vinculadas ao orçamento da CLDF, dentro do programa de trabalho “Funcionamento da Fundação Câmara Legislativa”, sem, entretanto, registrar despesas no período.



Com relação à distribuição das dotações orçamentárias previstas para a CLDF no exercício 2008, por grupo de despesa (gráfico 1), observa-se que a participação de **“pessoal e encargos sociais”** deteve a maior parcela dos recursos (R\$ 192.672.768), chegando a 72,7% do montante. Os demais incrementos, em **“outras despesas correntes”** (R\$ 66.637.976,00) e **“investimento”** (R\$ 5.713.217), ficaram com 25,14% e 2,16%, respectivamente. Quanto à discriminação por programa de trabalho, conforme detalhado no quadro de despesas (QDD) – item 2 deste relatório -, é importante assinalar que as dotações alocadas na atividade de “Administração de Pessoal” (totalizando R\$ 175.904.288,00) foram desmembradas em duas atividades com a mesma finalidade. Esta impropriedade ocorreu durante a fase do cadastramento das emendas ao orçamento anual, que classificou esta atividade com subfunções distintas: 01.**031**.0254.8502 (dotação na LOA de R\$ 7.531.150,00) e 01.**122**.0254.8502 (dotação na LOA de R\$ 168.373.138,00). Este erro será corrigido por meio das reprogramações orçamentárias a serem realizadas no decorrer dos próximos meses.

Comparando o orçamento 2008 da CLDF (R\$ 265.023.961,00 – coluna “B” do quadro demonstrativo inicial), com a despesa realizada em 2007 (incluídas as despesas inscritas em “restos a pagar” – pagas até março de 2008) – coluna “A” -, verifica-se crescimento de 19,4%, assim detalhado por grupo de despesa (coluna “C”) : “Pessoal e Encargos Sociais”, com aumento de 6,4%; “Outras Despesas Correntes”, com dotação superior em 74,5% ; e “Investimentos”, com acréscimo de 109,9%. Embora essas

diferenças sejam bastante significativas, deve-se considerar nesta análise o fato de que, nos últimos anos, as dotações previstas nas respectivas leis orçamentárias não foram totalmente utilizadas pela Câmara Legislativa:

- A Lei Orçamentária de 2006 previu R\$ 295.464.470,00 e a despesa total realizada no ano foi de aproximadamente R\$ 213.752.298,00, correspondendo a uma redução de 27,5 %.
- A Lei Orçamentária de 2007 previu para a CLDF uma dotação de R\$ 290.278.961,00 e a despesa total realizada foi de R\$ 221.995.023,00 (inclusas as despesas inscritas em "restos a pagar" – pagas até março de 2008), representando uma redução de 23,5% em relação aos recursos inicialmente previstos.

O acompanhamento mensal da execução orçamentária da Câmara Legislativa realizado até o mês de fevereiro do corrente exercício mostra que foram liquidados R\$ 32.416.763,00, representando 12,2% da dotação anual. O saldo orçamentário atual é de R\$ 232.607.198,00. Procedendo-se uma comparação com as despesas liquidadas no primeiro bimestre de 2007 (R\$ 34.852.804,00), **nota-se que no mesmo período de 2008 houve um recuo de 7% nas despesas liquidadas** (menos R\$ 2.436.041,00). **Destaca-se a queda expressiva de 17,2% no grupo de despesa "pessoal e encargos sociais", resultado das medidas de contenção de gastos com pessoal, implantadas a partir do mês de outubro/2007 pela resolução nº 229.** Já no grupo de despesa "outras despesas correntes" verificou-se crescimento expressivo de 84,2% no volume de recursos liquidados. Para "investimentos" não foram registradas despesas liquidadas, mantendo-se o mesmo comportamento do ano anterior (colunas "D", "E" e "F" do quadro demonstrativo anterior).

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

R\$ 1,00

PREVISTO				REALIZADO		
EXERCÍCIO	RECEITA TOTAL DO GDF PREVISTA NA LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL	DOTAÇÃO ANUAL DA CLDF PREVISTA NA LEI ORÇAMENTÁRIA	PARTICIPAÇÃO DA DOTAÇÃO PREVISTA PARA A CLDF EM RELAÇÃO À PREVISÃO DE RECEITA TOTAL DO GDF	RECEITA TOTAL DO GDF REALIZADA NO EXERCÍCIO	DESPESA TOTAL REALIZADA PELA CLDF NO EXERCÍCIO (*)	PARTICIPAÇÃO DA DESPESA REALIZADA PELA CLDF EM RELAÇÃO À RECEITA TOTAL REALIZADA PELO GDF
	A	B	C = B / A	D	E	F = E / D
2005	7.723.178.215	225.615.000	2,92 %	6.862.631.401	172.142.048	2,51 %
2006	8.169.879.275	295.464.470	3,61 %	7.882.113.141	213.752.298	2,71 %
2007	9.898.039.788	290.278.961	2,93 %	8.510.557.957	221.995.023	2,61 %
2008	9.688.660.057	265.023.961	2,74 %	-	-	-

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

A tabela anterior sintetiza as dotações orçamentárias anuais da CLDF (previstas e realizadas) no período de 2005 a 2008 em relação à receita total do GDF (prevista e realizada). As colunas assinaladas de cinza demonstram a receita efetivamente apurada pelo GDF, assim como as despesas da CLDF efetivamente realizadas. Já a parte em branco trata das previsões de arrecadação estimadas pelo GDF, expressas na lei orçamentária anual – LOA, bem como das dotações orçamentárias previstas para a Câmara Legislativa no mesmo período. Considerando essas informações, é possível verificar que :

- A participação das dotações orçamentárias da CLDF em relação às receitas totais do GDF, ambas previstas nas leis orçamentárias aprovadas para os últimos exercícios financeiros (2005, 2006, 2007 e 2008), correspondeu a 2,92 %; 3,61 % e 2,93 % e 2,74%, respectivamente (coluna "C"). Observa-se que o maior percentual foi atingido no ano de 2006 (3,61%) ao passo que **o índice de 2008 (2,74%) representa o menor patamar verificado nos últimos anos.**
- Sob a ótica da despesa efetivamente realizada pela CLDF (coluna "E") em relação à receita total realizada pelo GDF (coluna "D"), esta participação foi crescente nos anos de 2005 e 2006, passando de 2,51% para 2,71%, **voltando a cair em 2007 (2,61%).**

2 – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CLDF POR SUBTÍTULO

COMPORTAMENTO DA DESPESA POR SUBTÍTULO

R\$ 1,00

SUBTÍTULOS	LEI ORÇAMENTÁRIA 2008 (DOTAÇÃO ATUALIZADA)	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ FEVEREIRO 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	27.889	0,2 %	11.450.771
Partic. da CLDF em Inst. Ligadas às Ativ. do Poder Legisl.	60.000	8.916	14,9 %	51.083
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	24.159.855	14,3 %	144.213.283
Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF	18.348.160	4.143.182	22,6 %	14.204.978
Manutenção dos Serviços Administrativos Gerais da CLDF	12.396.950	411.956,00	3,3 %	11.984.994
Capacitação de Recursos Humanos da CLDF	366.170	607	0,2 %	365.563
Funcionamento da Escola do Legislativo do DF	800.000	-	-	800.000
Publicidade e Propaganda da CLDF	20.500.000	1.404.032	6,8 %	19.095.968
Funcionamento da TV Legislativa	3.500.000	327.450	9,4 %	3.172.550
Funcionamento da Rádio Legislativa	1.000.000	-	-	1.000.000
Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF	3.414.103	122.539	3,6 %	3.291.564
Pagamento de Inativos e Pensionistas da CLDF	15.918.480	1.810.336	11,4 %	14.108.144
Apoio Financeiro à Escola de Educação Infantil da LBV	150.000	-	-	150.000
TOTAL – CLDF	265.023.961	32.416.763	12,2 %	232.607.198
FUNDAÇÃO CÂMARA LEGISLATIVA DO DF – FUNCAL				
Manutenção de Serviços Administr. Gerais da FUNCAL	100.000	-	-	100.000
Publicidade e Propaganda da FUNCAL	4.000.000	-	-	4.000.000
Promoção de Atividades Culturais – FUNCAL	250.000	-	-	250.000
Apoio à Realização de Programas Culturais – FUNCAL	250.00	-	-	250.00
TOTAL – FUNCAL	4.600.000	-	-	4.600.000

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

A dotação orçamentária prevista para esta atividade em 2008 é de R\$ 160.000,00. Este programa de trabalho foi incluído na Lei Orçamentária vigente por meio de emenda da Mesa Diretora. **Sua implementação está à cargo da Assessoria de Fiscalização e Controle – ASFICO.** Até o momento nenhuma despesa foi liquidada nesta ação. De acordo com o **relatório de detalhamento setorial da despesa – DSD**, a dotação ora destinada permanece sem vínculo específico com as metas e ações previstas nos planos setoriais da Casa.

2.2 – MODERNIZAÇÃO DO SISTEMA DE INFORMÁTICA DA CLDF

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM INFORMÁTICA

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2006 (*)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO 2007 (**)	Despesa Anual de 2007 Estimada (***)	Dotação Orçamentária em 2008	Despesas Liquidadas Até Fevereiro 2008	Saldo Orçamentário em 2008
	A	B	C	D	E	F= (D - E)
33.90.35 – Consultoria	-	-	-	1.003.000	0	1.003.000
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	1.309.465	937.288	986.970	7.047.843	27.889	7.019.954
33.90.92 – Despesas de exercícios anteriores	7.779	-	-	-	-	-
44.90.52 – Equipamentos e Mat. Permanente	415	1.018.436	3.781.148	3.427.817	-	3.427.817
TOTAL	1.317.659	1.955.724	4.767.518	11.478.660	27.889	11.450.771

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) Considera despesas inscritas em restos a pagar – pagas

(**) Inclui despesas inscritas em "restos a pagar" – pagas até março de 2008 (33.90.39: R\$ 461.986,91 ; 44.90.52: R\$ 221.562,00)

(***) Inclui o total de despesas inscritas em restos a pagar , em dezembro de 2007.

A dotação orçamentária prevista para este projeto em 2008 é de R\$ 11.478.660,00 (coluna "C" da tabela acima). No primeiro bimestre do ano foram liquidados R\$ 27.889,00, relacionados exclusivamente ao elemento de despesa 33.90.39 – outros serviços de terceiros/pessoa jurídica, o que corresponde a 0,24% da dotação original.

A trajetória verificada na evolução das despesas realizadas em 2007, quando comparada com os resultados apresentados em 2006, é resultado da 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. Percebe-se que o volume de recursos investidos nesta área em 2007 foi fundamental para uma significativa melhoria da qualidade dos bens, equipamentos e serviços prestados aos usuários do sistema.

Com relação à despesa anual estimada para 2007, a expectativa é de que atinja um total de aproximadamente R\$ 4.800.000 (coluna "C" da tabela anterior), tendo em vista a previsão dos valores inscritos em "restos a pagar" em 31/12/2007 (R\$ 3.495.343,00), que estão sendo pagos gradativamente a partir do mês de janeiro de 2008. Até o mês de março deste ano foram liquidados R\$ 683.548,91 (valores inscritos em restos a pagar), atualizando desta maneira as despesas efetivamente realizadas no exercício de 2007 (R\$ 1.955.724,00 = coluna "B" da tabela anterior).

Por fim, destacamos a seguir o detalhamento das dotações orçamentárias previstas para 2008 na área de informática, em conformidade com os Planos Setoriais das unidades administrativas (metas e ações de trabalho de cada unidade administrativa da Câmara Legislativa, aprovadas pelo Gabinete da Mesa Diretora para o exercício 2008), expressas no **relatório "Detalhamento Setorial da Despesa – DSD"**:

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

Unidade Solicitante : Coordenadoria de Modernização e Informática - CMI

Meta 1: Administrativa da CLDF racionalizada

Despesas previstas : Consultoria em administração de processos organizacionais e inteligência organizacional (R\$ 28.576,00).

Meta 2 : Sistema de Informações Modernizados

Despesas previstas : Consultoria em gestão e desenvolvimento de sistemas (R\$ 333.381,00).

Meta 3 : Infra-estrutura de Rede Institucional em estado operacional

Despesas previstas : Consultoria em Administração e Segurança de Rede (R\$ 476.258,00).

Meta 4 : Infra-estrutura de Banco de Dados em Estado Operacional

Despesas previstas : Consultoria em Administração de Dados e em Otimização de banco de dados (R\$ 123.827,00).

Meta 5 : Equipamentos de microinformática da CLDF atualizados em 20% (Ato da Mesa Diretora nº 15/2007);

Despesas previstas : Consultoria em Serviço de Atendimento ao Usuário - SAU (R\$ 40.958,00).

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

Unidade Solicitante : Coordenadoria de Modernização e Informática – CMI

Meta 1: Infra-estrutura de Tecnologia em Estado Operacional

Despesas previstas : Softwares para atender os Gabinetes Parlamentares e a Estrutura Administrativa da Casa (R\$ 80.000,00); Licenças de uso de software para a CLDF (R\$ 320.000,00).

Meta 2: Sistemas de Informações Modernizados

Despesas previstas : Aplicativos para os gabinetes parlamentares e para a estrutura administrativa da Casa (R\$ 636.000,00); Aperfeiçoamento dos sistemas em utilização pela CLDF (R\$ 720.000,00).

Meta 3: Infra-estrutura de Rede Institucional em estado operacional

Despesas previstas : Softwares da área de administração de redes (R\$ 450.000,00); Contratos de acesso a redes de comunicações (GDF-NET, Internet), contratos de manutenção dos servidores da rede e outros (R\$ 215.000,00).

Meta 4: Infra-estrutura de Banco de dados em estado operacional

Despesas previstas : Softwares e licenças de uso relacionadas à área de banco de dados (R\$ 127.000,00).

Meta 5: Equipamentos de microinformática da CLDF atualizados em 20% (Ato da Mesa Diretora nº 15/2007)

Despesas previstas : Manutenção de microcomputadores e impressoras (R\$ 70.000,00).

Unidade Solicitante : Divisão de Cadastro e Pagamento de Pessoal

Meta : Contrato de manutenção preventiva do software Menthorh renovado

Despesas previstas : Contrato de manutenção preventiva com a empresa OSM – Consultoria e sistemas Ltda.; (R\$ 168.000,00).

Unidade Solicitante : Divisão de Material e Patrimônio

Meta 1: Catálogo de material implantado no setor de material

Despesas previstas : Sistema de gerenciamento do catálogo de material (R\$ 36.000,00).

Meta 2: Sistema de gerenciamento do patrimônio e almoxarifado mantidos

Despesas previstas : Manutenção dos módulos do sistema ASI de almoxarifado e patrimônio (R\$ 60.000,00).

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

Unidade Solicitante : Coordenadoria de Modernização e Informática

Meta 1: Infra-estrutura de Rede Institucional em estado operacional

Despesas previstas : Servidores de rede e demais equipamentos de rede (R\$ 1.869.718,00).

Meta 2: – Equipamentos de microinformática da CLDF atualizados em 20% (Ato da Mesa Diretora nº 15/2007)

Despesas previstas : Equipamentos de Microinformática - microcomputadores, impressoras, notebooks, datashows, etc. - (R\$ 1.558.099,00).

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

Uma das novidades inseridas no orçamento da Câmara Legislativa para o exercício 2008 foi a criação de atividade destinada à realização de contribuições às instituições ligadas às atividades do Poder Legislativo. Até o ano passado este tipo de despesa era contabilizado na atividade de "Manutenção dos Serviços Administrativos Gerais da Câmara Legislativa".

A dotação orçamentária prevista para 2008 é de R\$ 60.000,00 . Até o mês de fevereiro foram liquidados R\$ 8.916,00 , referentes à contribuição mensal no valor de R\$ 4.458,00 à União Nacional dos Legislativos Estaduais – UNALE, na forma da resolução nº 112/1996 e do estatuto da instituição.

O relatório "**Detalhamento Setorial da Despesa para 2008 – DSD**", cujo conteúdo detalha as dotações orçamentárias da CLDF de acordo com os Planos Setoriais das unidades administrativas (metas e ações de trabalho de cada unidade administrativa da Câmara Legislativa, aprovadas pelo Gabinete da Mesa Diretora para o exercício 2008), prevê para este ano a seguinte despesa :

Unidade solicitante : Divisão de Orçamento, Finanças e Contabilidade

Meta : Compromissos externos da CLDF cumpridos

Ação 1 : Participar em instituição nacional de representação dos legislativos estaduais – UNALE

Despesa prevista : Taxa de filiação à União Nacional dos Legislativos Estaduais – UNALE – R\$ 60.000,00

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

Mais uma das novidades inseridas no orçamento da Câmara Legislativa para o exercício 2008 foi a criação do Programa de Trabalho destinado à "Promoção de eventos para o desenvolvimento da cidadania". Constam neste programa o desenvolvimento de cinco ações, destinadas à construção da cidadania, que visam aproximar a instituição aos diversos segmentos da sociedade : visitas de alunos das redes pública e privada, a terceira idade, visitas da CLDF às cidades, CLDF nas universidades e representação e participação em projetos e cursos relacionados com a Escola do Legislativo do DF.

A dotação orçamentária total prevista para 2008 é de R\$ 740.000,00 . Até o mês de fevereiro não houve qualquer liquidação de despesa.

O relatório "**Detalhamento Setorial da Despesa para 2008 – DSD**" prevê para este ano as seguintes despesas :

➤ **Elemento de Despesa 33.90.39 (vinculado à atividade "Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica")**

Unidade solicitante : Coordenadoria de Comunicação Social

Meta : Relações públicas realizadas

Ação 1 : Realizar o projeto cidadão do futuro por meio de visitas agendadas de alunos da rede de ensino do DF e pessoas da terceira idade

Despesa prevista : Visitas agendadas de alunos da rede de ensino do DF e pessoas da terceira idade (R\$ 390.000,00).

Ação 2 : Realizar o projeto cidadania para todos por meio de sessões simuladas para cidadãos da terceira idade.

Despesa prevista : Sessões simuladas para cidadãos da terceira idade (R\$ 5.000,00).

Ação 3 : Realizar projeto Câmara itinerante por meio de visitas da CLDF a cidades e eventos, estandes e faixas.

Despesa prevista : Visitas da CLDF a cidade e eventos, estandes e faixas (R\$ 250.000,00).

Ação 4 : Realizar o projeto Câmara nas universidades

Despesa prevista : Palestras da CLDF nas Faculdades de Direito e Comunicação (R\$ 50.000,00).

Ação 5 : Participar em projetos e cursos, representando a CLDF em eventos e cursos relacionados com a Escola do Legislativo e aperfeiçoamento.

Despesa prevista : Representação da CLDF em eventos e cursos relacionados com a Escola do legislativo e aperfeiçoamento (R\$ 45.000,00).

Embora este programa de trabalho seja uma novidade, introduzida no processo de planejamento e orçamento para 2008, a sua execução terá que passar por um melhor entendimento entre a Coordenadoria de Comunicação Social-Seção de Relações Públicas (responsável inicialmente pelo desenvolvimento dessas ações), e a Escola do Legislativo, que foi criada no último bimestre de 2007, e tem todas as atribuições previstas para a implementação deste programa de trabalho (ver, adiante, o subtítulo 2.11). Para a melhor execução destas ações será necessário ocorrer uma colaboração e uma transição entre as duas unidades administrativas na operacionalização destas atribuições, com o eventual estabelecimento de parceria entre elas, e se chegar eventualmente até ao compartilhamento da dotação orçamentária específica, além do pessoal e experiência adquirida.

2.5 – REFORMAS E BENFEITORIAS NO ED. SEDE DA CLDF

O Projeto "Reformas e Benfeitorias no Edifício Sede da CLDF", previsto na Lei Orçamentária 2008, possui dotação orçamentária anual de R\$ 52.250,00 . Analisando o **relatório "Detalhamento Setorial da Despesa para 2008 – DSD"**, cujo conteúdo detalha as dotações orçamentárias da CLDF de acordo com os Planos Setoriais das unidades administrativas (metas e ações de trabalho de cada unidade administrativa da Câmara Legislativa, aprovadas pelo Gabinete da Mesa Diretora para o exercício 2008), foram identificadas as seguintes demandas vinculadas a este Projeto :

Unidade solicitante : Comissão Permanente de Licitação

Meta : Auditório da CPL reformado

Ação : Realizar pintura, instalações elétricas e colocação de vidros nas divisórias

Despesa prevista : Pintura, revisão de instalações elétricas e m² de vidro p/ divisórias – R\$ 6.250,00

Unidade solicitante : Divisão de Seguridade Social

Meta : Assistência psicológica adequada aos servidores da CLDF

Ação : Redistribuir as divisórias do SAS, garantindo espaço para consultório psicológico de 9m², com isolamento acústico

Despesa prevista : Execução de serviços de remanejamento de divisórias e obras que assegurem o isolamento acústico – R\$ 6.000,00

Unidade solicitante : Divisão de Cadastro e Pagamento de Pessoal

Meta : SLMP funcionando em ambiente e espaços adequados

Ação : Mudar lay-out do balcão de atendimento para guichê de atendimento individual

Despesa prevista : Divisórias com guichês para atendimento individual – R\$ 3.000,00

Unidade solicitante : Divisão de Desenvolvimento de Recursos Humanos

Meta : Unidade funcionando em ambiente e espaço físico adequados

Ação : Realizar pintura do SERES e revisar gesso do teto

Despesa prevista : serviço de pintura e substituição do gesso do teto – R\$ 4.000,00

Unidade solicitante : Divisão de Serviços Gerais

Meta : Ferramentaria de manutenção abrigada

Ação : Construir edificação para ferramentaria de manutenção elétrica, hidráulica e marcenaria

Despesa prevista : 35m² de construção – R\$ 28.000,00

Unidade solicitante : Divisão de Taquigrafia e apoio ao plenário

Meta : Unidade funcionando em espaço físico adequado

Ação : Ampliar e reformar espaço físico da divisão

Despesa prevista : Readaptação de divisórias e demais instalações elétricas – R\$ 5.000,00

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

A atividade em análise, inserida pela primeira vez no orçamento anual da Câmara Legislativa, visa a garantir dotação orçamentária específica para as ações voltadas à política de atenção à saúde e qualidade de vida no trabalho dos servidores da Câmara Legislativa, atendendo a reivindicações das áreas de Assistência Social e de Assistência à Saúde, vinculadas à Divisão de Seguridade Social (1ª Secretaria). Segundo essas áreas, a ampliação da necessidade de novas ações nos últimos anos, coadunadas à realidade da força de trabalho desta Casa, não vem sendo acompanhada de apoio institucional, muitas vezes por insuficiência de recursos orçamentários, inviabilizando uma série de atividades planejadas pelas unidades administrativas. Com a aprovação da Lei Orçamentária 2008, foram previstas as seguintes dotações visando garantir recursos que permitam a melhoria / ampliação dos serviços prestados :

- 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
- Material Permanente e Equipamentos (44.90.52) : R\$ 50.000,00

Segundo o **relatório "Detalhamento Setorial da Despesa para 2008 – DSD"**, estão previstas as seguintes metas e ações de trabalho para este ano, vinculados aos respectivos elementos de despesa acima elencados :

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

Unidade solicitante : Divisão de Seguridade Social

Meta 1 : Atendimento médico aos parlamentares, servidores e visitantes da CLDF realizado

Ação : Adquirir material de consumo

Despesa prevista : medicamentos e materiais médico-hospitalares (R\$ 16.000,00)

Meta 2 : Atendimento odontológico aos parlamentares e servidores da CLDF realizado

Ação : Adquirir material de consumo odontológico

Despesa prevista : medicamentos e materiais odontológicos (R\$ 10.000,00)

➤ **Outros serviços de terceiros /Pessoa Física (elemento de despesa 33.90.36) :**

Unidade solicitante : Divisão de Seguridade Social

Meta 1 : Projeto "De bem com a vida" realizado

Ação : Realização de palestras e vivências

Despesa prevista : Pagamento de hora-aula aos palestrantes (R\$ 1.818,00)

Meta 2 : Projeto "Segundas com arte" realizado

Ação : Apresentações artísticas e culturais

Despesa prevista : pagamento de cachê aos artistas (R\$ 1.818,00)

Meta 3 : Programa de preparação para aposentadoria realizado

Ação : Realização de palestras, encontros e orientações dirigidas aos pré-aposentados

Despesa prevista : Pagamento de hora-aula aos palestrantes (R\$ 404,00)

Meta 4 : Coral de servidores da CLDF implantado

Ação : Ensaios e apresentação do coral da CLDF

Despesa prevista : pagamento de hora-aula à regência do coral (R\$ 24.240,00)

➤ **Outros serviços de terceiros /Pessoa Jurídica (elemento de despesa 33.90.39) :**

Unidade solicitante : Divisão de Seguridade Social

Meta 1 : Atendimento médico aos parlamentares, servidores e visitantes da CLDF realizado

Ação 1 : Manutenção preventiva/corretiva de equipamentos médicos

Despesa prevista : Contratos de manutenção de equipamentos médicos (R\$ 2.000,00)

Ação 2 : Serviços de lavanderia com empresa especializada

Despesa prevista : contrato de serviços de lavanderia (R\$ 1.000,00)

Meta 2 : Atendimento odontológico aos parlamentares e servidores da CLDF realizado

Ação 1 : Manutenção preventiva/corretiva de equipamentos odontológicos

Despesa prevista : contrato de manutenção de equipamentos odontológicos (R\$ 2.000,00)

Meta 3 : Programa de promoção e prevenção da saúde dos parlamentares e servidores da CLDF oferecido

Ação 1 : Contratação de laboratório de análise clínicas para realização de exames admissionais, periódicos e demissionais

Despesa prevista : Contrato com laboratório de análises clínicas (R\$ 90.000,00)

Ação 2 : Contratação de clínicas especializadas em vacinas contra gripe

Despesa prevista : Contrato com clínicas especializadas (R\$ 31.940,00)

Meta 4 : Projeto videocâmara realizado

Ação 1 : Exibição de vídeos aos servidores

Despesa prevista : Locação de vídeos (R\$ 280,00)

Meta 5 : Atividades sócio-culturais nas datas comemorativas dos servidores realizadas

Ação 1 : Realização de atividades sócio-culturais

Despesa prevista : Confecção de faixas e locação de videoke (R\$ 3.400,00)

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

Unidade solicitante : Divisão de Seguridade Social

Meta 1 : Atendimento médico aos parlamentares, servidores e visitantes da CLDF realizado

Ação : Adquirir mobiliário médico e equipamentos médicos

Despesas previstas : mobiliário médico (R\$ 15.000,00) e Equipamentos médicos (R\$ 10.000,00)

Meta 2 : Atendimento odontológico aos parlamentares e servidores da CLDF realizado

Ação : Adquirir consultório odontológico

Despesa prevista : consultório odontológico completo (R\$ 25.000,00)

De acordo com o acompanhamento da execução da despesa, até o mês de fevereiro não foram registrados gastos nesta atividade. Segundo informações dos setores de assistência social e de assistência à saúde, são diversas - **e urgentes** - as providências/despesas a serem autorizadas pela direção da Casa, sob pena de inviabilizar por completo as atividades dessas áreas. A título de exemplo, podem-se citar as seguintes carências :

- Não existe atualmente na Casa aparelho "desfibrilador" portátil, destinado a atendimento de emergência médica (problemas cardíacos) nas dependências internas da CLDF, contrariando a legislação que obriga a existência deste tipo de aparelho em locais públicos;
- O aparelho "autoclave", responsável pela esterilização do instrumental médico-hospitalar, encontra-se quebrado, sem contrato de manutenção;
- Diversos instrumentos médico-hospitalares não possuem contrato de manutenção (ex: medidores de pressão arterial);
- Os atendimentos realizados pelos psicólogos (atendimento psicoterápico aos servidores, que requer sigilo) não vêm sendo realizados em espaço físico adequado, com total falta de privacidade. A solução imediata necessária é dotar o consultório de isolamento acústico ;
- Desde o ano passado a Câmara Legislativa passou a contar nos seus quadros funcionais com servidor concursado / odontólogo. Infelizmente, devido à inexistência de espaço físico apropriado para instalação de consultório odontológico, bem como ausência dos equipamentos necessários ao seu funcionamento, o referido servidor não vem desenvolvendo suas atividades.

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 FEVEREIRO 2008	Despesa Estimada para MAR/ DEZ 2008	Despesa Anual Estimada	Saldo orçamentário atual
	A	B	C	D	E=(C+D)	F=(B – C)
31.90.09 – Salário Família	-	-	-	-	-	-
31.90.11 – Vencimentos e Vantagens Fixas	143.462.648	145.904.388	21.243.132	124.300.000	145.543.132	124.661.256
31.90.13 – Obrigações Patronais (INSS)	9.127.588	9.500.000	1.490.623	8.045.477	9.536.100	8.009.377
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	876.498	500.000	281.275	218.725	500.000	218.725
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	14.587.197	20.000.000	1.144.826	18.855.174	20.000.000	18.855.174
TOTAL	168.053.931	175.904.288	24.159.855	151.419.376	175.759.232	151.744.433

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

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

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

Os gastos acumulados em janeiro e fevereiro referentes à Administração de Pessoal atingiram R\$ 24.159.856,00, equivalentes a 13,7% da previsão orçamentária para 2008. Caso seja mantida esta média até o fim do exercício, as despesas totais neste programa encerrarão o ano em aproximadamente R\$ 175,0 milhões. Este valor leva em conta o fato de que, por força da Resolução 229/2007, o pagamento de adicional de férias e gratificação natalícia de servidores será iniciado apenas a partir do final de abril, momento previsto para enquadramento dos gastos com a folha de pagamento da CLDF às exigências da Lei de Responsabilidade Fiscal.

Do total dos gastos liquidados até fevereiro, 60% referiram-se ao pagamento de vencimentos e vantagens fixas, que totalizaram R\$ 21.243.132,00. No mesmo período de 2007 esta despesa foi de R\$ 28.010.132,00. Esta redução expressiva (de 24,2%) deve-se à suspensão temporária do pagamento do adiantamento da gratificação natalícia e do pagamento do adicional de férias (1/3 de férias), conforme os Art 20 § 1º e Art 4 inciso II da Resolução 229/2007.

Além disso, um total de R\$ 1.771.898,00 foi liquidado 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\$ 24.159.856,00 - devem ser considerados para fins de cálculo dos limites estabelecidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal, excluindo-se deste total os R\$ 1.144.826,00 referentes às despesas com pessoal relativas a exercícios anteriores (elemento de despesa 31.90.92), além de R\$ 222.927,48 relativos ao pagamento de ajuda de custo, em fevereiro, a 18

parlamentares (contabilizado no elemento de despesa 31.90.11). **Na tabela a seguir, apresentamos a situação atual das despesas com pessoal acumuladas nos últimos 12 meses (março de 2007 a fevereiro de 2008), discriminadas por elemento de despesa, além dos itens a serem deduzidos para efeito de verificação do cumprimento da LRF.**

LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

R\$ 1,00

Despesas com Pessoal da CLDF para fins de apuração do limite estabelecido pela LRF	Despesa realizada nos últimos 12 meses
31.90.11 – Vencimentos e Vantagens fixas	136.817.681
31.90.13 – Obrigações Patronais	9.715.967
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	889.443
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	15.001.529
31.90.03 – Pensionistas / Fonte 106	684.386
31.90.03 – Pensionistas / Fonte 100	481.944
31.90.01 – Pagamento de Inativos / Fonte 106	7.246.695
31.90.01 – Pagamento de Inativos / Fonte 154	1.376.891
31.90.94 – Indenizações e Restituições Trabalhistas	1.206.582
31.90.96 – Ressarcimento de Pessoal requisitado	1.036.174
Total parcial	174.457.292
(-) Despesas vinculadas às fontes 106 e 154	9.307.972
(-) despesas de exercícios anteriores (período de competência anterior a 12 meses)	15.001.530
(-) Indenizações e Restituições Trabalhistas	1.206.582
(-) Abono de permanência	493.938
(-) Ajuda de custo dos parlamentares	421.072
TOTAL DA DESPESA A SER COMPUTADA	148.026.197

Foi publicado, no Diário Oficial do DF – DODF - de 12/03/2008, o valor atualizado da Receita Corrente Líquida (RCL) do Distrito Federal referente ao encerramento do exercício de 2007, que atingiu R\$ 8.165.043.021,97. Deste montante, R\$ 448.516.153,13 correspondem aos recursos do Fundo Constitucional do Distrito Federal (FCDF) efetuados no período. Para efeito da apuração do limite de gastos com pessoal da CLDF exigidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal, **estima-se que o valor da RCL (adicionado ao Fundo Constitucional do DF) alcance R\$ 8.375.434.866,09 ao termo do primeiro quadrimestre de 2008.** Nesta previsão, alguns pressupostos são admitidos:

- a) O valor projetado da RCL ao fim do primeiro quadrimestre corresponde à soma das observações desta variável no período entre maio e dezembro de 2007, adicionados da previsão da Receita Corrente Líquida para os quatro primeiros meses de 2008;
- b) As estimativas para a RCL entre janeiro e abril de 2008 são computadas utilizando-se os valores observados nos mesmos períodos de 2007, multiplicados pelo fator de crescimento da variável verificado entre 2006 e 2007 para o quadrimestre em questão. Destaque-se que esta taxa é mais baixa do que calculada para os anos de 2004 e 2005, resultando em estimativas mais conservadoras do que uma média envolvendo anos anteriores a 2006;
- c) Para previsão das transferências do FCDF considera-se, por conservadorismo, o mesmo valor observado até dezembro de 2007, sem considerar qualquer aumento nos primeiros quatro meses de 2008;
- d) A projeção das despesas com pessoal da CLDF ao final de abril compreende a soma dos dispêndios realizados nesta atividade entre maio de 2007 e abril de 2008. Para os dois últimos meses do quadrimestre (março e abril) será atribuída, por prudência, valor superior à média das despesas observadas no primeiro bimestre;
- e) Para o cálculo do limite de gastos com pessoal da CLDF, soma-se o valor estimado da RCL ao total de recursos do FCDF;
- f) O percentual de gastos com pessoal será igual ao quociente entre o valor destas despesas acumuladas até abril e o valor da RCL acumulada no mesmo período, conforme o item "e", que não deverá exceder 1,76%, para que se atinja o enquadramento à LRF.

Assim, considerando-se os pressupostos acima, **conclui-se que as condições para o enquadramento à Lei de Responsabilidade Fiscal no prazo programado vêm sendo cumpridas satisfatoriamente e, caso as estimativas se concretizem, o percentual de 1,73% da Receita Corrente Líquida – inferior à meta de 1,76% estabelecida pela resolução 229 - deve ser alcançado até o final de abril.**

Cenário 1 - 100% da gratificação natalícia em dezembro/2008 - 100% do adicional de férias pagos até agosto			
Quadrimestre	Desp Pessoal (est.)	RCL (est.)	Percentual
1Q 2008	144.891.255,48	8.375.434.866,09	1,73%
2Q 2008	142.100.799,18	8.650.459.239,57	1,64%
3Q 2008	148.137.139,98	9.098.257.361,46	1,63%

Cenário 2 - Pagamento de 50% da gratificação natalícia em julho/2007 - 100% do adicional de férias pagos até agosto			
Quadrimestre	Desp Pessoal (est.)	RCL (est.)	Percentual
1Q 2008	144.891.255,48	8.375.434.866,09	1,73%
2Q 2008	147.600.799,18	8.650.459.239,57	1,71%
3Q 2008	148.137.139,98	9.098.257.361,46	1,63%

As tabelas anteriores demonstram simulações de cenários que explicitam o valor dos percentuais das despesas com pessoal em relação à RCL. A hipótese de pagamento de 100% da gratificação natalícia em dezembro, determinada pela Resolução 229/2007, é levada em conta no primeiro quadro. A possibilidade de adiantamento de 50% deste montante já em julho, admitida pelo mesmo ato, é explicitada no "Cenário 2". **Em ambos os casos considera-se, por conservadorismo, que todos os servidores terão percebido o adicional de férias (1/3 de férias) até 31 de agosto, e que este gasto será 20% maior do que a terça-parte da média mensal da folha de pagamento**, em virtude de eventuais desvios ocasionados por exonerações não-antecipadas.

No primeiro cenário, espera-se que o percentual no encerramento do 2º quadrimestre seja de 1,64%, **valor que deve alcançar 1,71% naquele momento, caso opte-se pelo pagamento de 50% da gratificação natalícia em julho. Portanto, em se confirmando os valores estimados para RCL e vencimentos/vantagens fixas, o adiantamento de parte da gratificação natalícia não deverá elevar o percentual a ponto de comprometer o enquadramento à LRF no segundo quadrimestre.** Neste contexto, o percentual em questão deverá encerrar o exercício em 1,63%, a despeito do momento a ser estipulado para o pagamento dessa despesa.

Analisando-se o histórico do comportamento da Receita Corrente Líquida do DF, nota-se que o viés de sua evolução é crescente, em que pese a instabilidade do ritmo de crescimento verificado ano a ano. Considerando-se estas limitações, apresentam-se, a seguir, outros dois cenários que levam em conta eventuais desvios para os valores observados da RCL, de maneira a delinear o provável impacto destas variações sobre o percentual aqui discutido.

Cenário 3 - Previsão RCL - Desvio 5% (50% da Gratificação Natalícia em Jul/2008) - 100% do adicional de férias pagos até agosto					
Quadrimestre	Desp Pessoal	RCL (-5%)	Percentual	RCL (+5%)	Percentual
2Q 2008	147.600.799,18	8.217.936.277,59	1,80%	9.082.982.201,55	1,63%
3Q 2008	148.137.139,98	8.643.344.493,39	1,71%	9.553.170.229,53	1,55%

Cenário 4 - Previsão RCL - Desvio 5% (100% da Gratificação Natalícia em Dez/2008) - 100% do adicional de férias pagos até agosto					
Quadrimestre	Desp Pessoal	RCL (-5%)	Percentual	RCL (+5%)	Percentual
2Q 2008	142.100.799,18	8.243.887.655,31	1,72%	9.082.982.201,55	1,56%
3Q 2008	148.137.139,98	8.643.344.493,39	1,71%	9.553.170.229,53	1,55%

No Cenário 3, constata-se que, caso as RCLs efetivas para o 2º e 3º quadrimestres frustrem em 5% as estimativas, espera-se que o percentual se eleve para 1,80% em agosto, encerrando o ano em 1,71%, no caso de opção pelo pagamento de 50% da gratificação natalícia em julho. Se os valores reais da variável excederem os previstos em 5%, estes percentuais devem se reduzir para 1,63% e 1,55%, respectivamente.

Na hipótese de escolha pelo pagamento integral da gratificação natalícia em dezembro (Cenário 4), caso a RCL para o 2º semestre materialize-se 5% inferior ao valor atualmente estimado – R\$ 8.243.887.655,31 – espera-se um incremento do percentual para 1,72%, que terminará o exercício na marca de 1,71%. Na eventualidade de a RCL superar o montante previsto em 5%, calcula-se o percentual na marca de 1,55% ao termo do período.

A tabela abaixo mostra a RCL mínima exigida para enquadramento, dadas as estimativas de gastos com pessoal (Cenários 1 e 2).

RCL mínima exigida para enquadramento - 12 meses		
	Adiantamento 50% da Gratificação Natalícia em Jul/2008	Pagamento de 100% da Gratificação Natalícia em Dez/2008
1Q 2008	R\$ 8.232.457.697,73	R\$ 8.232.457.697,73
2Q 2008	R\$ 8.386.409.044,32	R\$ 8.073.909.044,32
3Q 2008	R\$ 8.416.882.953,41	R\$ 8.416.882.953,41
RCL 2007	R\$ 8.165.043.022,23	

Pelo exposto, deve-se ter em mente que os valores estimados foram obtidos a partir de premissas conservadoras, sendo improvável a reversão da tendência ao enquadramento aventada nos Cenários 1 e 2 no atual contexto de parcimônia na condução da política de gastos com pessoal.

Por fim, em razão da decisão do GDF (decretos 26.648/2007 e 28.660/2008) em determinar o retorno de boa parte dos trabalhadores requisitados aos órgãos de origem, reduziu-se sobremaneira a quantidade de funcionários nesta situação (173 em dezembro de 2007 contra 137 em fevereiro deste ano) na Casa. O número de servidores se diminuiu de 1911 para 1901 entre dezembro e fevereiro, tendo o total de comissionados crescido de 816 para 833 no mesmo período. O detalhamento dos quantitativos segundo a situação funcional de pessoal é apresentado a seguir:

Discriminação - Fev/ 08	Quantidade
<i>Efetivos</i>	785
<i>Efetivos Cedidos</i>	22
<i>Inativos</i>	90
<i>Pensionistas</i>	34
<i>Livre Provisamento</i>	833
<i>Requisitados CLT</i>	18
<i>Requisitados Estatutários</i>	112
<i>Requisitados sem Vínculo</i>	7
Total	1901

2.8 – CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES DA CLDF

A dotação orçamentária de 2008 prevista para a concessão de benefícios a servidores é de R\$ 18.348.160,00. Esse montante é 15% maior do que as despesas executadas no ano de 2006 e 11,3% maior em relação à despesa realizada em 2007.

Os valores individuais do "auxílio-alimentação" e do "auxílio-creche" sofreram reajuste de 4,55% a partir do mês de janeiro (Ato da Mesa Diretora nº 003/2008), que é o índice de variação do IPCA* no Distrito Federal verificado em 2007 (dados do IBGE). Em anos anteriores, foram registrados os seguintes reajustes: 2006 (3,37%); 2007 (4,22%).

*<http://economia.uol.com.br/ultnot/2008/01/11/ult4294u936.jhtm>

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM BENEFÍCIOS

R\$ 1,00					
ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2006	Despesa Liquidada até DEZEMBRO 2007 (**)	Dotação Orçamentária em 2008	Despesas Liquidadas Até Fevereiro 2008	Saldo Orçamentário em 2008
	A	B	C	D	E = (C – D)
33.90.08 – Auxílio Creche / Auxílio Natalidade	3.042.819	2.913.612	3.535.000	455.161	3.079.839
33.90.46 – Auxílio Alimentação	11.519.615	12.202.637	13.345.980	3.383.983	9.961.997
33.90.49 – Auxílio Transporte	1.394.411	1.372.428	1.467.180	304.039	1.163.141
33.90.92 – Despesas Exercícios Anteriores	2.042	-			
TOTAL	15.958.887	16.488.677	18.348.160	4.143.182	14.204.978

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) Dotação orçamentária vigente em 31/dez/2007

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

O acompanhamento da execução orçamentária demonstra que as despesas liquidadas nesta atividade até o mês de fevereiro já acumularam um total de R\$ 4.143.182,00, o que equivale a 22,6% da dotação orçamentária anual (R\$ 18.348.160,00). O saldo atual é de R\$ 14.204.978,00, demonstrando ser suficiente para atender a essas despesas até o final do exercício.

✓ **Elemento de Despesa 33.90.08 (Auxílio creche /natalidade / funeral) :**

A dotação neste elemento de despesa para o ano de 2008 é de R\$ 3.535.000,00. No primeiro bimestre do ano as despesas liquidadas com este benefício alcançaram R\$ 455.161,00, correspondendo a 12,9% da dotação anual. O saldo orçamentário de R\$ 3.079.839,00 demonstra ser suficiente para atender as despesas até o final do exercício considerando a atual demanda (servidor/dependente) atendidos no período: janeiro (440 ; 532) ; fevereiro (433 ; 524), conforme memorandos de nºs 006 e 021/2008 – SS/DSS.

✓ **Elemento de Despesa 33.90.46 (Auxílio alimentação) :**

A dotação prevista na lei orçamentária anual é de R\$ 13.345.980,00. Até o mês de fevereiro foram liquidados R\$ 3.383.983,00, o que equivale a 25,4% da dotação anual. Ressalte-se que já está incluída nesse montante a parcela relativa ao mês de março. Deste modo, ao analisar o cronograma de desembolso dos três primeiros meses do ano, nota-se que houve uma despesa média de R\$ 1.127.994,33/mês. Considerando o cenário atual, estima-se que os gastos para os próximos nove meses fique em torno de aproximadamente R\$ 10 milhões e que, somados aos recursos liquidados no trimestre, totalizarão aproximadamente R\$ 13,4 milhões, ficando bem próximo da dotação prevista para 2008 (R\$ 13.345.980,00).

O número de servidores atendidos com este benefício manteve-se praticamente estável, apresentando os seguintes dados: janeiro: 1.800 servidores; e fevereiro: 1.803 servidores, conforme memorandos de nºs 006 e 021/2008 – SS/DSS.

✓ **Elemento de Despesa 33.90.49 (Auxílio Transporte) :**

No caso do auxílio transporte, a dotação prevista para 2008 é de R\$ 1.467.180,00. Até o mês de fevereiro foram liquidados R\$ 304.039,00, o que significa em 20,7% da dotação anual. Vale salientar que neste montante já estão incluídas as despesas referentes ao mês subsequente (março) - a parcela liquidada em janeiro (R\$ 187.603,00) incluiu os valores referentes aos meses de janeiro e fevereiro, e a parcela liquidada em fevereiro referiu-se ao mês de março (R\$ 116.436,00). O valor médio das despesas liquidadas no primeiro bimestre é de R\$ 93.801,50/mês, bem inferior à parcela de março (R\$ 116.436,00/mês). Essa diferença é atribuída à variação no número de servidores beneficiados, uma vez que nos meses de janeiro e fevereiro parte representativa dos servidores não recebeu o benefício por estar de férias, ao passo que no mês de março o quantitativo eleva-se ao patamar padrão. De acordo com os memorandos de nºs 006 e 021/2008 – SS/DSS, o número de beneficiários atendidos no período foi de 1.036 servidores em janeiro (inclusive fevereiro) e 1.285 em fevereiro (relativo a março).

Com base nos valores liquidados no mês de março (R\$ R\$ 116.436,00), estima-se para os próximos nove meses uma despesa de aproximadamente R\$ 1.050.000,00. Adicionando-se este valor às

despesas liquidadas no primeiro trimestre (R\$ 304.039,00) projeta-se uma despesa anual de aproximadamente R\$ 1.354.000,00 , ou seja, bem inferior à dotação prevista para 2008 (R\$ 1.467.180,00). Vale ressaltar que não foi previsto nesta simulação um eventual ajuste da tarifa de transporte público.

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	Variação %	Despesa Liquidada até Fevereiro de 2008	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C = B/A	D	E = B - D
33.90.14 – Diárias	21.902	167.400	+ 664,31%	-	167.400
33.90.30 – Material de Consumo	1.061.462	1.800.000	+ 69,58 %	66.266	1.733.734
33.90.33 – Passagens	22.519	170.000	+ 654,92 %	-	170.000
33.90.39 – Outros Serv. De Terc. / Pes. Jurídica	6.136.249	8.072.000	+ 31,54 %	345.556	7.726.444
33.90.47 – Obrigações Tributárias e Contributivas	8.499	4.400	- 48,23 %	134	4.266
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	215.453	-	-	-	-
44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente	74.797	2.183.150	+2818,77%	-	2.183.150
TOTAL	7.540.881	12.396.950	+ 64,4 %	411.956	11.984.994

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) Considera os valores inscritos em restos a pagar em 31/dez/2007, a serem pagos no exercício de 2008.

A dotação orçamentária total prevista para 2008 na atividade “manutenção de serviços administrativos gerais da CLDF” é 64,4% superior à despesa total realizada em 2007, conforme detalhamento apresentado no quadro demonstrativo acima (colunas “A” e “B”). Dentre os principais elementos de despesa que compõem esta atividade, destaca-se o crescimento de 69,58 % para material de consumo (elemento 33.90.30), de 31,54% para outros serviços de terceiros / pessoa jurídica (elemento 33.90.39) e de 2.818,77% para aquisição de equipamentos e material permanente (elemento 44.90.52). Segundo informações obtidas no **relatório “Detalhamento Setorial da Despesa da CLDF – DSD – exercício 2008”**, as principais despesas previstas para este ano são:

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

Unidade Solicitante : Divisão de Serviços Gerais

Meta 1 : Conservação geral realizada

Despesa prevista : Fornecimento de água mineral (R\$ 35.000,00)

Meta 2 : Frota oficial de veículos mantida e abastecida

Despesas previstas : Gasolina e lubrificantes (R\$ 42.000,00); Peças de reposição (R\$ 40.250,00).

Meta 3 : Demandas gerais de consumo da casa atendidas

Despesas previstas : Ferramentas p/ serviços gerais (R\$8.000,00); Materiais elétricos (R\$56.000,00); Materiais p/ manutenção de bens imóveis (R\$ 100.000,00); Materiais p/ manutenção de bens móveis (R\$ 10.000,00); Utensílios de copa e cozinha/copos descartáveis (R\$ 70.000,00); Artigos alimentícios (R\$ 20.000,00); Materiais de limpeza e conservação (R\$ 300.000,00)

Unidade Solicitante : Divisão de Material e Patrimônio

Meta : Unidades da CLDF atendidas com material de consumo

Despesa prevista : Material de expediente (R\$ 650.000,00)

Unidade Solicitante : Diretoria Legislativa

Meta : Unidade funcionando com equipamentos de informática e acessórios de áudio e vídeo adequados

Despesa prevista : Acessórios de áudio e vídeo (R\$ 6.800,00)

Unidade Solicitante : Divisão de Informação e Documentação Legislativa

Meta : Unidade funcionando com móveis e equipamentos adequados

Ação : Adquirir material de consumo para o setor de biblioteca

Despesa prevista : Aquisição de livros (R\$ 29.400,00)

Unidade Solicitante : Ouvidoria

Meta : Trabalhos da ouvidoria divulgados

Ação : Implantar a ouvidoria itinerante

Despesa prevista : Material de divulgação (R\$ 5.000,00)

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

Unidade Solicitante : Coordenadoria de Editoração e Produção Gráfica

Meta : Estrutura administrativa da CLDF e Gabinetes Parlamentares atendidos com a melhoria nos serviços prestados

Despesa prevista : Manutenção de equipamentos gráficos (R\$ 168.000,00)

Unidade Solicitante : Divisão de Serviços Gerais

Meta 1 : Manutenção de equipamentos realizado

Despesas previstas : Contrato de aluguel e manutenção de máquinas copiadoras utilizadas na reprografia central (R\$ 115.200,00); Contrato de aluguel e manutenção de máquinas copiadoras de pequeno e médio porte utilizadas nas seções da CLDF (R\$ 223.200,00); Manutenção de aparelhos de fax (R\$ 9.360,00); Manutenção de máquina fragmentadora de papel (R\$ 9.000,00); Manutenção de elevadores Otis (R\$ 8.000,00);

Meta 2 : Conservação geral realizada

Despesas previstas : Fornecimento de água (R\$ 150.000,00); Fornecimento de energia elétrica (R\$ 580.000,00).

Meta 3 : Frota oficial de veículos mantida e abastecida

Despesas previstas : Serviços de mecânica nos veículos oficiais (R\$ 28.750,00); Seguro de veículos oficiais (R\$ 17.000,00); Seguros DPVAT (R\$ 1.150,00)

Meta 4 : Serviços de suporte administrativo fornecidos

Despesas previstas : Ligações de telefonia (R\$ 1.037.260,00); Serviços postais (R\$ 3.636.750,00); Manutenção da central telefônica (R\$ 135.188,00); Manutenção da rede interna de telefonia (R\$ 23.400,00); Assinatura de jornais e revistas (R\$ 92.738,00); Assinatura DODF (R\$ 22.522,00); Assinatura do Diário da Justiça (R\$ 1.200,00)

Unidade Solicitante : Ouvidoria

Meta : Trabalhos da ouvidoria divulgados

Ação : Instalar linha 0800 e implementação do programa carta-resposta por meio de serviços prestados pela ECT

Despesa prevista : Contrato com operadoras de telefonia e com a ECT (R\$ 100.000,00)

➤ **Aquisição de equipamentos e material permanente (elemento de despesa 44.90.52) :**

Unidade Solicitante : Coordenadoria de Polícia Legislativa

Meta : Coordenadoria aparelhada tecnicamente conforme resolução 223/2006

Despesas previstas : Aquisição de armamento (R\$ 29.375,00); Veículo automotivo (R\$ 72.000,00)

Unidade Solicitante : Coordenadoria de Editoração e Produção Gráfica

Meta : Estrutura administrativa da CLDF e Gabinetes Parlamentares atendidos com melhoria nos serviços prestados

Despesas previstas : Máquina de furar de 2 e 4 furos (R\$ 27.907,00); Máquina dobradeira 1/2 folha (R\$ 372.092,00); 2 impressoras off-set (R\$ 745.164,00)

Unidade Solicitante : Divisão de Material e Patrimônio

Meta : Unidades da CLDF atendidas com mobiliário

Despesa prevista : Mobiliário e material permanente p/ a CLDF (R\$ 542.456,00)

Unidade Solicitante : Divisão de Informação e Documentação Legislativa

Meta 1 : Unidade atendendo usuário em tempo hábil e com eficácia

Despesa prevista : Arquivo climatizado p/ documentos especiais (R\$ 136.597,00)

Meta 2 : Unidade funcionando com móveis e equipamentos adequados

Despesas previstas : Material permanente p/ biblioteca (R\$ 12.338,00); Livros e Coleções (R\$ 51.598,00)

Unidade Solicitante : Divisão de Taquigrafia e apoio ao plenário

Meta : Unidade funcionando com mobiliário e equipamentos adequados

Despesas previstas : Mesa de som com 24 canais analógicos e 16 digitais (R\$ 8.813,00); Gravador MP3, Placa de som, Amplificadores, Microfones, Nobreak , DVD player, caixa ativa, distribuidor de áudio, compressor de áudio, redutor de feedback (R\$ 46.022,00); Sistema completo de som ambiente sem fio (R\$ 39.168,00)

Unidade Solicitante : Diretoria Legislativa

Meta 1 : Unidade funcionando com equipamentos de informática e acessórios de áudio e vídeo

Despesa prevista : Mesa de som profissional – 3 unidades (R\$19.094,00)

Meta 2 : Unidade com veículo automotivo tipo van para utilização em sessões externas

Despesa prevista : Veículo automotivo tipo van (R\$ 70.000,00)

Unidade Solicitante : Comissão de Segurança

Meta : Unidade funcionando com móveis e equipamentos adequados

Despesas previstas : Máquina fotográfica digital padrão (R\$ 587,00); Gravador portátil digital (R\$ 343,00)

Unidade Solicitante : Comissão Permanente de Licitação

Meta : Sistema de pregão presencial da CPL atualizado e melhorado

Despesas previstas : Data Show e Telão de Projeção (R\$ 3.721,00)

Conforme apresentado no quadro demonstrativo anterior, nos dois primeiros meses de 2008 foram liquidados nesta atividade R\$ 411.956,00 (R\$ 66.266,00 com material de consumo, R\$ 345.556,00 com outros serviços de terceiros/pessoa jurídica, e R\$ 134,00 com obrigações tributárias e contributivas), que corresponde a 3,3% da dotação orçamentária anual. As principais despesas liquidadas nos meses de janeiro e fevereiro foram:

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

- Material de expediente : R\$ 46.015,00
- Gêneros de alimentação : R\$ 1.635,00
- Material de limpeza e produtos de higienização : R\$ 7.020,00
- Material para manutenção de bens móveis : R\$ 572,00
- Material elétrico e eletrônico : R\$ 524,00
- Despesas de pronto pagamento : R\$ 10.500,00

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

- Assinatura de periódicos e anuidades : R\$ 87.842,00
- Locação de máquinas e equipamentos : R\$ 9.600,00
- Manutenção, conservação e inst. de máquinas e equipamentos : R\$ 31.176,00
- Serviços de energia elétrica : R\$ 30.763,00
- Serviços de água e esgoto : R\$ 11.524,00
- Serviços Postais : R\$ 44.420,00
- Serviços de telefonia : R\$ 101.699,00
- Despesas de pronto pagamento : R\$ 5.500,00
- Seguros em geral : R\$ 8.641,00
- Serviços de cópias e reprodução de documentos : R\$ 18.600,00

Segundo relatório da Comissão Permanente de Licitação, encontram-se em fase licitatória os seguintes processos, cujas finalizações irão influenciar o fluxo de despesas a serem liquidadas nos próximos meses:

Processos concluídos :

- Prestação de serviços de engenharia, com fornecimento de material e mão de obra para reforma dos sanitários da CLDF – valor : R\$ 89.557,88 ;
- Materiais para impressoras – valor : R\$ 206.957,40
- Fornecimento de papel off-set para gráfica – valor : 36.700,00 ;
- Aquisição de copos descartáveis – valor : R\$ 10.695,00 ;
- Aquisição de fitas videocassete – valor : R\$ 37.635,00 ;
- Material gráfico – valor : R\$ 56.916,75 ;
- Material de expediente – valor : R\$ 3.369,99 ;
- Aquisição de dois veículos de representação para a CLDF – valor : R\$ 167.000,00 .

Processos fracassados :

- Prestação de serviços técnicos de engenharia elétrica, de diagnóstico energético e de verificação de conformidade às normas da ABNT, para análise de todas as instalações elétricas, desde o ponto de entrega da concessionária de energia até os pontos fins de consumo, visando eliminar riscos de acidentes, diminuir a demanda, consumo e uso racional de energia elétrica instaladas no Ed. Sede da CLDF – valor estimado pelo Setor de Compras da CLDF – R\$ 54.938,66 : Apenas uma empresa compareceu à sessão de licitação, que apresentou preço superior em relação ao valor estimado. O pregão foi declarado fracassado e o processo foi

devolvido à Diretoria de Administração e Finanças (DAF) para reinstrução, em razão da necessidade de nova pesquisa de preço e/ou reavaliação do projeto básico .

Processos em andamento :

- Aquisição de água mineral (galão) – valor estimado : R\$ 28.500,00 ;
- Aquisição de toners para impressoras – valor estimado : R\$ 26.373,50 ;
- Aquisição de carteiras em couro (porta identidade parlamentar) – valor estimado : R\$ 5.500,00

Processos desertos :

- Aquisição de telhas e cumeeiras – valor estimado : R\$ 6.564,20
- Manutenção de scanner – valor estimado : R\$ 7.353,96

2.10 – CAPACITAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS DA CLDF

A atividade denominada “Capacitação de Recursos Humanos”, prevista na Lei Orçamentária 2008, está desmembrada em dois subtítulos - “Capacitação de Recursos Humanos da Câmara Legislativa” e “Funcionamento da Escola do Legislativo do Distrito Federal” – com dotações orçamentárias para o exercício 2008 nos valores de R\$ 366.170,00 e R\$ 800.000,00, respectivamente. Até o ano passado o primeiro subtítulo estava vinculado ao Setor de Treinamento e Desenvolvimento de Recursos Humanos, subordinado à Primeira Secretaria da Mesa Diretora. Com a aprovação da Resolução nº 230/2007, que criou a Escola do Legislativo do DF, este Setor foi extinto da estrutura administrativa da Câmara Legislativa, passando seus servidores, sua estrutura física, logística e patrimonial, bem como sua dotação orçamentária anual, a integrar a estrutura da Escola do Legislativo do DF, subordinada à Mesa Diretora. Sendo assim, a programação de despesas em 2008 nestes dois subtítulos ficará sob a responsabilidade da Escola do Legislativo.

A **dotação Orçamentária prevista em 2008** para este subtítulo está assim detalhada:

- Elemento de Despesa 33.90.36 (outros serviços de terceiros – pessoa física) : Pagamento de instrutores externos – pessoa física : R\$ 66.600,00 ;
- Elemento de Despesa 33.90.39 (outros serviços de terceiros – pessoa jurídica) : Despesas relacionadas a eventos internos e externos – pessoa jurídica : R\$ 296.070,00 ;

- Elemento de Despesa 33.90.92 (despesas de exercícios anteriores) : Pagamento de despesas pendentes de exercícios anteriores : R\$ 3.500,00 ;
- Elemento de Despesa 31.90.16 (outras despesas variáveis) : Pagamento de instrutores internos (servidores da Casa) : R\$ 40.400,00 (vinculado à atividade de "Administração de Pessoal da CLDF").

Informações contidas no **relatório "Detalhamento Setorial da Despesa para 2008 – DSD"** apontam as seguintes despesas para este ano:

Elemento de Despesa 31.90.16 (vinculado à atividade de "Administração de Pessoal da CLDF")

Unidade Solicitante : Escola do Legislativo

Meta : Programa de treinamento e desenvolvimento integralmente realizado.

Ação 1 : Realizar eventos internos com instrutores internos

Despesa prevista : Pagamento de 400 horas aula de instrutor interno – R\$ 40.400,00

Elemento de Despesa 33.90.36

Unidade Solicitante : Escola do Legislativo

Meta : Programa de treinamento e desenvolvimento integralmente realizado.

Ação 1 : Realizar eventos internos com instrutores externos

Despesa prevista : Pagamento de 300 horas aula de instrutor externo – R\$ 60.600,00

Ação 2 : Desenvolvimento Gerencial

Despesa Prevista : 4 Palestras de desenvolvimento gerencial – R\$ 6.000,00 .

Elemento de Despesa 33.90.39

Unidade Solicitante : Escola do Legislativo

Meta : Programa de treinamento e desenvolvimento integralmente realizado.

Ação 1 : Participação em eventos externos de treinamento

Despesa prevista : Participação de servidores em eventos externos de treinamento – R\$ 29.049,00

Ação 2 : Participação em eventos de pós-graduação

Despesa Prevista : Participação de servidores em pós-graduação – R\$ 52.339,00

Ação 3 : Desenvolvimento Gerencial

Despesa prevista : contratação de curso de desenvolvimento gerencial – R\$ 15.806,00

Ação 4 : Desenvolvimento tecnológico / informática

Despesa prevista : participação de servidores da área de informática em cursos de desenvolvimento tecnológico – R\$ 202.376,00

Face à recente implantação e estruturação da Escola do Legislativo - ELEG, nenhum evento de treinamento, interno ou externo, foi realizado nos meses de janeiro e fevereiro. Segundo informações fornecidas pela direção da Escola, a programação de treinamento/eventos para 2008 encontra-se em fase de consolidação para posterior submissão ao Conselho Escolar da ELEG, conforme disposto no art.4º, IV, do seu Regimento Interno.

2.11 – FUNCIONAMENTO DA ESCOLA DO LEGISLATIVO DO DISTRITO FEDERAL

A Escola do Legislativo do Distrito Federal – ELEG – criada no último bimestre de 2007 através da Resolução nº 230, tem por objetivos (art. 1º do seu regimento interno) :

1. Desenvolver atividades pedagógicas voltadas ao desenvolvimento cultural e profissional de parlamentares, servidores públicos e outros segmentos da sociedade;
2. Desenvolver programas de formação, aperfeiçoamento e especialização técnica de pessoal, no Brasil e no exterior;
3. Oferecer aos servidores do Poder Legislativo os recursos necessários ao seu constante aperfeiçoamento, por meio de programas de formação, aperfeiçoamento e especialização, para assegurar a qualidade de suas atividades junto à CLDF e à sociedade;
4. Realizar cursos, palestras, debates e seminários, inclusive em parceria com instituições científicas e educacionais;
5. Aprofundar a aproximação entre o Poder Legislativo e a comunidade, por meio de projetos de educação política e de mecanismos de participação popular, visando o fortalecimento do Poder como instrumento essencial ao Estado democrático e ao exercício da cidadania;
6. Estimular e dar suporte ao desenvolvimento de projetos, estudos e atividades de pesquisa técnico-científica, voltados à Câmara Legislativa, em cooperação com outras instituições de ensino;
7. Editar publicações sobre temas de relevância para as atividades de ensino, pesquisa e extensão acerca do Poder Legislativo;
8. Promover permanente intercâmbio de informações e experiências com instituições públicas e privadas, em todo o país e no exterior, em assuntos atinentes ao Parlamento, notadamente em torno dos campos temáticos das Comissões;
9. Integrar o programa Interlegis do Senado Federal, propiciando a participação de parlamentares, servidores e agentes políticos em videoconferências e cursos presenciais e a distância;
10. Propiciar ao parlamentar e aos servidores da CLDF a possibilidade de completar seus estudos em todos os níveis de escolaridade;
11. Desenvolver programas objetivando a formação e a qualificação de lideranças comunitárias e políticas;

12. Oferecer os recursos necessários à participação de servidores efetivos e cursos de pós-graduação no Brasil e no exterior.

A dotação orçamentária prevista na Lei Orçamentária 2008 para o subtítulo "Funcionamento da Escola do Legislativo do Distrito Federal" é de R\$ 800.000,00. Conforme já mencionado no item 2.10 deste relatório, também estão previstos para a realização de ações educacionais sob a responsabilidade da Escola do Legislativo:

- R\$ 366.170,00 do subtítulo "Capacitação de Recursos Humanos da Câmara Legislativa",
- R\$ 40.400,00 da Atividade "Administração de Pessoal da CLDF", vinculado ao elemento de despesa 31.90.16 (outras despesas variáveis) - destinado ao pagamento de instrutores internos da Casa.

2.12 - PUBLICIDADE E PROPAGANDA DA CLDF

A dotação orçamentária anual total, para 2008, referente a esta atividade, é de R\$ 20.500.000,00. Conforme a orientação de Tribunais de Contas (TCDF, TCU), deve prevalecer o entendimento de que a atividade de Comunicação Social envolve várias etapas, que devem ser planejadas, executadas, medidas e avaliadas por diferentes contratações. Assim, à publicidade e propaganda restrita (produção e veiculação de um Plano de Comunicação), acrescentam-se as Pesquisas de Opinião (sobre a imagem da CLDF e dos temas a serem decididos em plenário), a repercussão das iniciativas referidas (por meio do monitoramento dos Meios de Comunicação – "Clipping") e termina com a realização de Eventos (onde a CLDF entra em contato formal e informal com seus representados e comunidade em geral).

Com relação a essas últimas etapas, embora já exista sua concepção geral, não foi dado início formal aos respectivos processos licitatórios, mas há uma expectativa da Coordenadoria de Comunicação Social de colocá-los em andamento e publicar os editais, sendo que em 2008 espera-se a contratação de empresas para realizar PESQUISA (cerca de R\$ 1.000.000,00), CLIPPING (cerca de 1.500.000,00) e EVENTOS (cerca de R\$ 7.000.000,00).

Em fase mais adiantada está a etapa "Publicidade e Propaganda", regida pelo Edital da Concorrência nº 001/2007-CEL/CLDF, processo nº 001-000.945/2007, que tem por objeto a contratação de 02 (duas) agências de propaganda para prestação de serviços de publicidade para a Câmara Legislativa do Distrito Federal – CLDF. O montante constante do edital de licitação para a publicidade e propaganda "restrita" é de R\$ 10.350.000,00, que correrão no elemento de despesa 33.90.39 (Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica). A distribuição da referida verba pela CLDF, conforme edital, será de no mínimo 25% e no máximo de

75% para cada uma das contratadas, podendo a critério da CLDF e aceitação das contratadas haver a prorrogação dos contratos nos próximos exercícios.

A licitação de Publicidade e Propaganda da CLDF, na modalidade de Concorrência do tipo Técnica e Preço, está em pleno andamento e encontra-se na etapa final, tendo a sua seqüência sido autorizada pelo TCDF em Decisão Liminar nº 001-2008, publicada no Diário da Câmara Legislativa – DCL - de 9 de janeiro de 2008. Já foram abertos os envelopes A, B, C e D, com as três empresas melhor classificadas na contagem de pontos técnicos, sendo prevista a abertura dos envelopes E (Preço) no dia 19 de abril de 2008, conforme publicado no DCL pela Comissão de Licitação.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PUBLICIDADE E PROPAGANDA

R\$ 1,00				
ELEMENTO DE DESPESA	DESPESA REALIZADA EM 2007(*)	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA PREVISTA PARA 2008	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ FEVEREIRO DE 2008	Variação % 2007 / 2006
	A	B	C	D = C / B
33.90.39 – Outros Serviços Terceiros / Pessoa Jurídica	6.819.887	20.500.000	1.404.032	6,8 %
TOTAL	6.819.887	20.500.000	1.404.032	6,8%

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

Analisando o comportamento da execução orçamentária nos últimos dois meses, verifica-se que as despesas com publicidade e propaganda estão sendo realizadas por meio da prorrogação do contrato prévio, sendo que até o mês de fevereiro foi liquidado um total de R\$ 1.404.032,36 (R\$ 1.398.000,00 a favor da empresa DCR Comunicação Ltda - vencedora da licitação anterior - e R\$ 6.032,36 relativos a despesas de publicação de matérias - comunicados oficiais da CLDF - no DODF, entre outros gastos menores).

2.13 - FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA

A dotação orçamentária para o Funcionamento da TV Legislativa, em 2008, é de R\$ 3.500.000,00.

Estão previstos no relatório “**Detalhamento Setorial da Despesa para 2008 – DSD**” a realização das seguintes despesas neste exercício :

➤ **Elemento de Despesa 33.90.39 (vinculado à atividade "Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica") :**

Unidade solicitante : Coordenadoria de Comunicação Social

Meta : Divulgação institucional realizada

Ação : Manter a TV Distrital – canal 9 Net (TV a cabo) por meio da produção e transmissão das sessões plenárias, atividades das comissões, eventos da Casa, ações dos deputados e debates.

Despesa prevista : Produção e gravação externa e local, copiagem, arquivamento, programação e transmissão ao vivo e gravada das atividades da Casa via cabo Canal 9 Net – R\$ 3.500.000,00

A licitação da TV Legislativa está em andamento, na modalidade de Concorrência, do tipo Técnica e Preço, conforme o Processo nº: 01.000.555/2007, e encontra-se nas etapas iniciais, sendo prevista a entrega dos primeiros envelopes no dia 29 de abril de 2007. O objeto contratado abrange a produção e veiculação da programação da CLDF na TV a Cabo (canal 9 da NET) já existente, mas inclui também a veiculação por meio de uma TV-Web, pela internet, conforme está transcrito do referido Edital, a seguir.

"CONCORRÊNCIA DO TIPO TÉCNICA E PREÇO, para Contratação de empresa especializada para realizar os serviços de criação, produção, transmissão e copiagem de conteúdos audiovisuais, utilizando o canal a cabo da Câmara Legislativa do DF (Canal 9 da operadora de TV a cabo local NET), a rede intranet instalada na CLDF e a internet, através da implantação de uma TV WEB, conforme especificações e quantidades descritas no Anexo I do Edital, a serem realizados na forma de execução indireta, sob o regime de empreitada por preço global, nos termos da Lei nº 8.666, de 21.06.93, e modificações posteriores, e disposições deste Edital."

Até fevereiro de 2008 foram liquidadas despesas num total de R\$ 327.450,00, a favor da empresa Canal 1 Produções Ltda, vencedora da licitação anterior.

2.14 - FUNCIONAMENTO DA RÁDIO LEGISLATIVA

A dotação orçamentária para o Funcionamento da Rádio Legislativa, em 2008, é de R\$ 1.000.000,00. Como em anos anteriores, a dotação orçamentária enfrenta dificuldades de ser concretizada / executada.

Está previsto no relatório “**Detalhamento Setorial da Despesa para 2008 – DSD**” :

➤ **Elemento de Despesa 33.90.39 (vinculado à atividade “Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica”):**

Unidade solicitante : Coordenadoria de Comunicação Social

Meta : Divulgação institucional realizada

Ação : 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.

Despesa prevista : Produção e gravação externa e local, edição, copiagem, arquivamento, programação e transmissão ao vivo e gravada das atividades da Casa via estúdio radiofônico e canal licenciado para a CLDF (R\$ 1.000.000,00).

A execução deste subtítulo em 2008, classificado com o elemento de despesa 33.90.39, está condicionada à tramitação do pedido de concessão de uma faixa de frequência de rádio-difusão no DF (FM) ao Ministério das Comunicações.

A expectativa da CLDF, de se ter ao menos uma frequência provisória, não se concretizou. Mesmo sendo uma situação transitória, seria possível fazer a montagem do estúdio e a capacitação de uma equipe de rádio, com a transmissão, mesmo que em uma área restrita do DF (em Sobradinho e vizinhança), advinda da devolução da frequência anteriormente utilizada pela Rádio da Justiça, quando do recebimento de sua frequência definitiva. No entanto, como esta a permissão não abrange todo DF, não ocorreu a devolução daquela que era emprestada e provisória.

A expectativa, no início de 2008, é que a obtenção da frequência de FM para a Rádio Legislativa do DF só ocorrerá quando houver maior disponibilidade de faixas no espectro eletromagnético, advindas da introdução da transmissão digital. Como este é um programa federal que não deve se realizar a curto prazo, a introdução do sistema digital no rádio será paulatina. Além disso, os receptores têm que ser adequados ao sistema digital, para que a sintonia possa ser feita e ser reproduzido adequadamente o sinal.

Assim sendo, continua não havendo expectativa de realização de despesa nos próximos meses.

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 FEVEREIRO 2008	Despesa Estimada para MAR/ DEZ 2008	Despesa Anual Estimada	Saldo orçamentário atual
	A	B	C	D	E=(C+D)	F=(B – C)
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	617.646	10.000	-	10.000	10.000	10.000
31.90.94 – Indeniz. e Restituições Trabalhistas	1.206.582	-	-	-	-	-
31.90.96 – Ressarcimento Pessoal Requisitado	1.073.221	840.000	-	840.000	840.000	840.000
33.90.93 – Indenizações e Restituições	2.865.214	2.564.103	122.539	2.440.000	2.562.539	2.441.564
TOTAL	5.762.663	3.414.103	122.539	3.290.000	3.412.539	3.291.564

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

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

Observando-se o comportamento dos gastos com ressarcimentos, indenizações e restituições da Casa nos dois primeiros meses do ano constata-se que não houve dispêndio em praticamente todos os elementos de despesa. Apenas no elemento 33.90.93 - Indenizações e Restituições - identificaram-se gastos no valor de R\$ 122.539,00 a título de pagamento da verba indenizatória dos parlamentares. Não houve, portanto, até o fim do segundo bimestre, reembolsos das obrigações referentes a pessoal requisitado às instituições cedentes.

Enfatize-se, entretanto, que em todos os elementos de despesa a dotação orçamentária definida para 2008 é inferior à autorizada em 2007, sendo a provisão para este ano inferior ao total liquidado no exercício precedente em 41%. Ademais, deve-se salientar que a decisão do GDF, divulgada em fevereiro, em determinar o retorno de todos os requisitados às suas instituições de origem, foi parcialmente revertida. Desta forma, é razoável projetarem-se gastos da ordem de R\$ 3.400.000,00 neste programa no encerramento do ano, uma vez que não estão previstos, para 2008, os incentivos à aposentadoria concedidos em 2007, que ocasionaram despesas de R\$ 1.206.582,00, tampouco estão previstos pagamentos de despesas de exercícios anteriores.

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 FEVEREIRO 2008	Despesa Total Estimada para 2008	Saldo orçamentário estimado 2008
	A	B	C	D	E=(B – D)
31.90.01 – Inativos (Fonte 106)	8.247.008	3.000.000	250.428	1.665.346	1.334.654
31.90.01 – Inativos (Fonte 154)	-	11.218.480	1.376.891	9.156.325	2.062.055
31.90.03 – Pensionistas (Fonte 106)	501.369	1.325.730	183.017	1.217.056	108.674
31.90.03 – Pensionistas (Fonte 100)	674.074	-	-	-	-
31.90.03 – Pensionistas (Fonte 154)	-	374.270	-	374.270	-
T O T A L	9.422.451	15.918.480	1.810.336	12.412.997	3.505.483

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

As despesas liquidadas com o pagamento de inativos e pensionistas alcançaram R\$ 1.810.336,00 ao fim de fevereiro, valor correspondente a 11,4% do total da dotação orçamentária prevista para 2008. Observe-se que, diferentemente do observado no ano anterior, parte dos gastos com inativos e pensionistas – 72,8% dos dispêndios totais do programa - passou a ser originada da fonte 154 (Contribuição Previdenciária do Servidor da Câmara Legislativa do Distrito Federal). Na prática, a criação do novo código justifica-se pela necessidade de maior precisão na identificação da natureza dos recursos recolhidos pela própria instituição.

Vale lembrar que, além das despesas financiadas com a fonte 154, são também deduzidos do cômputo do limite de gastos com pessoal, conforme definido pela Lei de Responsabilidade Fiscal, as despesas pagas com recursos provenientes da fonte 106 (Contribuições para o Plano de Seguridade Social do Servidor) - ver tabela "Lei de Responsabilidade Fiscal" na seção 2.7 .

Com relação à expectativa da despesa a ser realizada em 2008, espera-se um maior dispêndio neste programa ao término de 2008 frente ao apurado em 2007, uma vez que 22 funcionários passaram a ser classificados como inativos em dezembro do ano passado, como resultado das medidas de incentivo à aposentadoria trazidas pela Resolução 229/2007, registrando-se atualmente um total de 90 inativos e 34 pensionistas. Ainda assim, mantida a média de gastos observados no primeiro bimestre, prevê-se que o total de despesas nesta ação não deverá ultrapassar R\$ 12.500.000,00, resultando em saldo orçamentário de aproximadamente R\$ 3.500.000,00 ao final do exercício.

2.17 – APOIO FINANCEIRO À ESCOLA DE EDUCAÇÃO INFANTIL DA LBV

Esta atividade, inserida na LOA 2008 por emenda de parlamentar, visando à promoção da proteção e cuidado à infância, não apresentou despesas até o mês de fevereiro, embora haja previsão orçamentária de R\$ 150.000,00 ao longo do ano para benefício de 200 crianças. Não há até o momento expectativa quanto a sua execução.

2.18 – FUNDAÇÃO CÂMARA LEGISLATIVA – F U N C A L

Com a promulgação da Lei Orçamentária 2008, a Fundação Câmara Legislativa – FUNCAL – passou a ser considerada como unidade orçamentária, ou seja, como segmento da administração direta a que o orçamento do GDF consigna dotações orçamentárias específicas para a realização / gerenciamento dos seus programas de trabalho. São eles:

- Manutenção de Serviços Administrativos Gerais da Funcal – Dotação Orçamentária prevista no valor de R\$ 100.000,00 ;
- Publicidade e Propaganda da Funcal – Dotação Orçamentária prevista no valor de R\$ 4.000.000,00 ;
- Promoção de Atividades Culturais – Dotação Orçamentária prevista no valor de R\$ 250.000,00 ;
- Apoio à realização de Programas Culturais – Dotação Orçamentária prevista no valor de R\$ 250.000,00 .

Tais programas estão estruturados de acordo com as atribuições previstas para a Funcal na Lei nº 3.725, de 29/12/2005, isto é, promover, apoiar, incentivar e custear atividades culturais, educacionais, assistenciais e de comunicação social.

Por fim, também cabe informar que a autonomia orçamentária alcançada pela Fundação Câmara Legislativa, na medida em que passou a ser considerada como “unidade orçamentária”, faz com que todo o processo de execução do seu orçamento ocorra de forma desvinculada da unidade orçamentária “Câmara Legislativa”, assim como já ocorre com a unidade orçamentária “FASCAL – Fundo de Assistência à Saúde dos Servidores da CLDF”.