



**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 JUNHO / JULHO - 2008**

**1 - INTRODUÇÃO**

Os desdobramentos mais recentes do orçamento da Câmara Legislativa do Distrito Federal, referentes ao período de janeiro a julho do corrente exercício, demonstram que o volume de recursos liquidados já alcançaram R\$ 133.872.608,00 (coluna "D" da tabela abaixo) de uma dotação orçamentária anual prevista no valor de R\$ 269.023.961,00, indicando comprometimento de 49,8% deste total. Conforme será verificado no decorrer deste relatório, o saldo orçamentário atual, no valor de R\$ 135.151.353,00, indica ser mais do que suficiente para fazer frente às despesas até o final do exercício, disponibilizando, em quase todos os programas de trabalho, recursos orçamentários excedentes que, a princípio, não serão utilizados.

**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 JULHO DE 2007	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ JULHO DE 2008	RECURSOS LIQUIDADOS ATÉ JULHO 2008 (%)	VARIAÇÃO JULHO 2008 / JULHO 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>	107.697.925	107.683.721	<b>53,8 %</b>	- 0,01 %
<b>Outras Despesas Correntes</b>	38.261.362	<b>63.106.826</b>	17.474.345	26.007.285	<b>41,2 %</b>	+ 48,8 %
<b>Investimentos</b>	3.605.714	<b>5.713.217</b>	3.375	181.602	<b>3,2 %</b>	+ 5.381%
<b>TOTAL</b>	223.327.447	<b>269.023.961</b>	<b>125.175.645</b>	<b>133.872.608</b>	<b>49,8%</b>	+ 6,9 %

(\*) – 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.

De acordo com os dados apresentados no quadro demonstrativo anterior, as despesas totais liquidadas de janeiro a julho cresceram 6,9% em comparação ao mesmo período do ano anterior, influenciado principalmente pela elevação de 48,8% no grupo de despesa “**outras despesas correntes**”, que passaram de R\$ 17.474.345,00 no período de janeiro a julho de 2007 para os atuais R\$ 26.007.285,00. Contribui também para este resultado, ainda que em menor escala de dispêndio, o total liquidado no grupo de despesa “**investimento**”, que no período de 2007 somou apenas R\$ 3.375,00 e atualmente é de R\$ 181.602,00. Quanto ao grupo de despesa “**pessoal e encargos sociais**”, a exemplo dos resultados disponibilizados nos relatórios anteriores, a despesa liquidada no período de 2008 apresentou queda se comparada ao exercício anterior. No entanto, a redução de apenas 0,01% foi influenciada pelo crescimento de despesa verificado no último mês de julho, quando foi pago o adiantamento de 50% da gratificação natalícia, além do adicional de férias relativo ao período de janeiro a maio, pago no mês de maio.

É relevante notar que o mês de junho foi marcado por um significativo ajuste nas dotações orçamentárias da Câmara Legislativa, quando foram abertos créditos suplementares que totalizaram R\$ 9.516.496,00, nos termos das Leis nºs 4.162/08 e 4.163/08, publicadas no Diário Oficial do DF de 23/06/08. **Foram cancelados** R\$ 4.000.000,00 do orçamento da Fundação Câmara Legislativa – FUNCAL e os R\$ 5.516.496,00 restantes de programas de trabalho da própria Câmara legislativa :

Orçamento da CLDF

Publicidade e Propaganda da CLDF .....	3.531.150,00
Funcionamento da Rádio Legislativa da CLDF.....	800.000,00
Promoção de Eventos da CDLF p/ o Desenvolvimento da Cidadania.....	490.000,00
Capacitação de Recursos Humanos da CLDF (subtítulo).....	259.050,00
Funcionamento da Escola do Legislativo do DF(subtítulo).....	436.296,00
<b>Total -----</b>	<b>5.516.496,00</b>

Orçamento da FUNCAL

Publicidade e Propaganda da Fundação Câmara Legislativa.....	4.000.000,00
<b>Total -----</b>	<b>4.000.000,00</b>

Esses recursos foram utilizados nas seguintes **suplementações** orçamentárias :

- “**Administração de Pessoal da CLDF**” : R\$ **7.531.150,00**, destinado ao elemento de despesa 31.90.92 – despesas de exercícios anteriores;
- “**Funcionamento da TV Legislativa**” : R\$ **800.000,00** ;
- “**Capacitação de Rec. Humanos pela Escola do Legislativo - ELEGIS**” : R\$ **905.980,00** e;
- “**Execução de Projetos Especiais pela Escola do Legislativo - ELEGIS**” : R\$ **276.366,00**.

Ocorreram também, por meio de "Alteração do Quadro de Detalhamento de Despesa (QDD)", duas reprogramações orçamentárias (Portarias do Gabinete da Mesa Diretora, nºs. 072 e 081/2008) : a primeira delas foi realizada no programa de trabalho "**Promoção da Qualidade de Vida no Trabalho e Bem-Estar Social dos Servidores**", transferindo R\$ 121.940,00 do elemento de despesa 33.90.39 (Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica) para o elemento de despesa 33.90.33 (Indenizações e Restituições) ; a segunda na atividade de "**Administração de Pessoal da CLDF**", transferindo R\$ 330.000,00 do elemento de despesa 31.90.92 (Despesas de Exercícios Anteriores) para o elemento de despesa 31.90.16 (Outras Despesas Variáveis) . Já no último mês de julho ocorreu apenas uma reprogramação orçamentária (Portaria do Gabinete da Mesa Diretora nº 095/2008), no valor de R\$ 550.000,00 , com a finalidade de reforçar o elemento de despesa 33.90.92 (Despesa de Exercícios Anteriores), vinculado ao projeto "**Modernização do Sistema de Informática**", cancelando parte da dotação prevista no elemento de despesa 33.90.39 (Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica).

Em referência à **Lei de Responsabilidade Fiscal**, no último dia 30 de julho foi divulgada pela Secretaria de Fazenda do GDF a receita corrente líquida acumulada nos últimos doze meses (Julho de 2007 a Junho de 2008), que totalizou R\$ 8.940.722.441,31 (Diário Oficial do DF, de 30/07/2008, págs. 12 e 13). Quando comparada com a despesa com pessoal da CLDF verificada no mesmo período (R\$ 148.897.620,02) , verificou-se comprometimento de 1,67 % , ficando bastante abaixo do limite máximo permitido, que é de 1,76%, atestando mais uma vez os bons resultados que vêm sendo alcançados a partir da implementação das medidas de contenção de gastos adotadas por esta Casa, associadas ao ritmo favorável demonstrado pela evolução da receita do GDF em 2008. De acordo com as últimas projeções realizadas pela Seção de Elaboração Orçamentária (que tem adotado parâmetros conservadores nas metodologias de cálculo da RCL e dos gastos com pessoal da CLDF), o nível de comprometimento da receita corrente líquida em relação às despesas com pessoal da CLDF apuradas no mês de julho já caiu para 1,62 %, mantendo tendência de queda ainda maior nos próximos meses, chegando a 1,58% ao final do terceiro quadrimestre, quando serão computados os dados relativos ao período de setembro/2007 a agosto/2008, e a 1,54% ao final do último quadrimestre, que corresponde ao período de janeiro a dezembro de 2008. A análise mais detalhada sobre este estudo poderá ser vista mais adiante, no item "*2.7 – Administração de Pessoal*" deste relatório.

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 JULHO 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	451.767	3,9%	11.026.893
Partic. Da CLDF em Inst. Ligadas às Ativ. Do Poder Legisl.	60.000	29.749	49,6%	30.251
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	100.479.783	57,1%	75.424.505
Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF	18.348.160	11.544.441	62,9%	6.803.719
Manutenção dos Serviços Administrativos Gerais da CLDF	12.396.950	3.377.851	27,2%	9.019.099
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	-	-	908.980
Execução Projetos Especiais pela ELEGIS (subtítulo)	276.366	-	-	276.366
Publicidade e Propaganda da CLDF	16.968.850	7.771.299	45,8%	9.197.551
Funcionamento da TV Legislativa	4.300.000	1.637.250	38,1	2.662.750
Funcionamento da Rádio Legislativa	200.000	-	-	200.000
Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF	3.414.103	1.589.494	46,6%	1.824.609
Pagamento de Inativos e Pensionistas da CLDF	15.918.480	6.972.950	43,8%	8.945.530
Apoio Financeiro à Escola de Educação Infantil da LBV	150.000	-	-	150.000
<b>TOTAL – CLDF</b>	<b>269.023.961</b>	<b>133.872.608</b>	<b>49,8</b>	<b>135.151.353</b>

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

A previsão orçamentária anual deste 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

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2007 (*)	Dotação Orçamentária Atualizada em 2008	Despesas Liquidadas Até JULHO 2008	Saldo Orçamentário Atual
	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D= (B – C)</b>
33.90.35 – Consultoria	-	<b>1.003.000</b>	-	<b>1.003.000</b>
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	941.088	<b>6.489.843</b>	<b>451.767</b>	<b>6.038.076</b>
33.90.92 – Despesas de Exerc. Anteriores	-	<b>558.000</b>	-	<b>558.000</b>
44.90.52 – Equipamentos e Mat. Permanente	1.854.148	<b>3.427.817</b>	-	<b>3.427.817</b>
<b>TOTAL</b>	2.795.236	<b>11.478.660</b>	<b>451.767</b>	<b>11.026.893</b>

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)

As despesas liquidadas nos últimos sete meses com a "modernização do sistema de informática da CLDF" totalizaram R\$ 451.767,00 (coluna "C" do quadro acima), vinculadas exclusivamente ao elemento de despesa 33.90.39 (Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica), o que representa apenas 3,9% da dotação orçamentária anual prevista para este projeto, que é de R\$ 11.478.660,00 (coluna "B").

Ao examinar o comportamento da execução orçamentária neste projeto no período de janeiro a julho, nota-se que as despesas liquidadas no mês de junho (R\$ 292.161,00) superaram os demais meses, sendo responsável por 64,7% do total liquidado até o momento (R\$ 451.767,00). Já o resultado das despesas liquidadas no mês de julho (R\$ 30.976,00) manteve a média verificada nos demais meses.

De acordo com o relatório da Comissão Permanente de Licitação desta Casa, atualizado até o mês de julho, alguns processos relacionados à área de informática estão em andamento e outros em estágio de preparação :

### **Processos em andamento em junho/julho:**

- Pregão nº 34/2008, aquisição 02 (dois) cofres de segurança para o armazenamento de mídias de backup DLT e LT01, no valor estimado de R\$ 43.866,67; Situação Atual: O pregão fracassou porque o preço mínimo alcançado no certame ficou muito acima do valor estimado pelo Setor de Compras da CLDF ((Ata de Abertura e Julgamento do Pregão nº 34/2008, datada de 30/06/2008 - CPL).

### **Processos conclusos junho/julho:**

- Pregão nº 30/2008, aquisição de 40 (quarenta) licenças de softwares de Microsoft Office 2007 Professional para a CLDF; Situação Atual: Foi homologada como vencedora do certame a Empresa "Infordados Com. Serv. Ltda", no valor de R\$ 35.900,00 (Ata de Abertura e Julgamento do Pregão nº 30/2008, datada de 30/06/2008 - CPL).

Para finalizar, cabe informar que no mês de julho foi realizada uma alteração orçamentária no Quadro de Detalhamento de Despesas (QDD) deste projeto, no valor de R\$ 550.000,00, para reforçar a dotação orçamentária no elemento de despesa "33.90.92 – Despesas de exercícios anteriores", mediante o cancelamento de dotação no elemento de despesa "33.90.39 – Outros serviços de terceiros / pessoa física" (Portaria nº 95, de 09/07.08, publicada no Diário da Câmara Legislativa de 10/07/08, pág. 04), alterando as dotações orçamentárias previstas para 2008, conforme detalhadas na coluna "B" do quadro demonstrativo anterior. A previsão de despesas para os próximos meses é a seguinte:

**Elemento de despesa 33.90.35 (serviços de consultoria)** : Não há qualquer previsão de realização de despesas, disponibilizando, a princípio, um saldo orçamentário de R\$ 1.003.000,00 ;

**Elemento de despesa 33.90.39 (outros serviços de terceiros / pessoa jurídica)** : liquidação de despesas no valor de R\$ 186.597,00 . Também estão provisionados recursos da ordem de R\$ 70.229,00 , reservados para atender despesas futuras, cujos processos de aquisição de serviços estão em tramitação na Casa. A previsão atual de saldo orçamentário disponível é de aproximadamente R\$ 5.781.250,00 ;

**Elemento de despesa 33.90.92 (despesas de exercícios anteriores)** : liquidação de despesas no valor de R\$ 518.943,00 , disponibilizando, a princípio, um saldo orçamentário excedente de R\$ 39.057,00 ;

**Elemento de despesa 44.90.52 (equipamentos)** : liquidação de despesas no valor de R\$ 117.200,00 , disponibilizando, até o momento, um saldo excedente de R\$ 3.310.617,00 .

## **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 julho foram liquidados R\$ 29.749,44 (referentes a seis meses da UNALE e o total da taxa anual da ABEL). Deste modo, a previsão de despesas para o período de agosto a dezembro é de R\$ 26.749,00 , totalizando R\$ 56.498,00 no ano, ou seja, próximo, mas ainda abaixo, 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**

A dotação orçamentária anual inicialmente prevista para esta atividade, no valor de R\$ 740.000,00 , foi alterada por meio de uma emenda supressiva da CLDF, que cancelou R\$ 490.000,00 deste programa de trabalho e suplementou o programa de trabalho de "Capacitação e Desenvolvimento de Recursos Humanos pela Escola do Legislativo - ELEGIS", conforme sanção do executivo, publicado no DODF de 23 de junho de 2008, constante da Lei Nº 4.163/08. Com isso, a dotação orçamentária disponível para a "Promoção de eventos da CLDF para o Desenvolvimento da Cidadania" passou a ser de R\$ 250.000,00 .

O relatório "Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2008" aponta que estes recursos estão destinados à execução do projeto "Câmara Itinerante", que consiste na participação da CLDF em eventos/feiras e visitas às regiões administrativas do DF.

Segundo informações da área responsável (Seção de Relações Públicas/Coordenadoria de Comunicação Social) está em andamento a contratação de empresa especializada, conforme o processo nº: 001-01365/2007, nomeada Concorrência 003/2008 Registro de Preços – Eventos, com data de abertura dos envelopes prevista para 22 de agosto de 2008, que poderá dar suporte à organização de eventos, elaboração de material impresso, banners, cartazes, etc. Embora esta licitação seja muito mais abrangente, feita principalmente para o programa de trabalho de "Publicidade e Propaganda", da Coordenadoria de Comunicação da CLDF, que tem o expressivo valor provisionado de R\$ 3.774.996,00 , poderá a Seção de Relações Públicas, se houver necessidade e conveniência, fazer uso parcial do contrato, pois esta Seção é parte desta mesma Coordenadoria, e eventualmente repassar sua dotação orçamentária para aquele programa principal, alvo da contratação, como uma forma de reposição.

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

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

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

No período de janeiro a julho do corrente exercício foi liquidada despesa de apenas R\$ 404,00 neste programa de trabalho, o que corresponde a 0,2% da dotação prevista para 2008, que é de R\$ 234.900,00 . Esta despesa foi computada no elemento de despesa 33.90.36 (Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Física), relacionada ao pagamento de instrutor externo para atividade a "De Bem com a Vida", promovida pela Divisão de Seguridade Social - Processo nº 0537/2008.

Durante o mês de junho ocorreu uma alteração orçamentária no Quadro de Detalhamento de Despesas (QDD) desta ação, no valor de R\$ 121.940,00 , para reforçar a dotação orçamentária no elemento de despesa "33.90.33 – Indenizações e Restituições", mediante o cancelamento de dotação no elemento de despesa "33.90.39 – Outros serviços de terceiros / pessoa física" (Portaria nº 72, de 30/05.08, publicada no Diário da Câmara Legislativa de 03/06/08, pág. 04). O remanejamento desta dotação está associado ao ressarcimento que a CLDF terá que fazer ao FASCAL, de acordo com a parceria firmada entre a 1ª Secretaria, responsável pela Divisão de Seguridade Social, e pela Vice-Presidência, responsável pelo FASCAL (Ato da Mesa Diretora nº 021/2008, publicado no Diário da Câmara Legislativa de 25/04/2008). As ações a serem realizadas com recursos deste elemento de despesa referem-se à promoção e prevenção da saúde dos parlamentares e servidores da Casa, que consiste na realização de exames médicos admissionais, periódicos e demissionais, de caráter obrigatório, e de campanha de vacinação dos servidores contra a gripe. Com esta alteração, as dotações orçamentárias previstas para este programa de trabalho passaram a ser as seguintes :

- 33.90.30 (material de consumo) : R\$ 26.000,00 ;
- 33.90.36 (outros serviços de terceiros / pessoa física) : R\$ 28.280,00 ;
- 33.90.39 (outros serv. de terc. / pessoa jurídica) : R\$ 8.680,00 ;
- 33.90.93 (indenizações e restituições) : R\$ 121.940,00 .
- 44.90.52 (equipamentos e material permanente): R\$ 50.000,00

De acordo com informações fornecidas pela Divisão de Seguridade Social (Memorando nº 79/2008-DSS), algumas atividades estão programadas para serem executadas nos meses de agosto e

setembro do ano corrente. Caso isto ocorra, estas despesas devem representar um impacto de R\$ 6.300,62 nos próximos meses, conforme detalhamento abaixo:

<b>Meta</b>	<b>Estimativa</b>
Realizar palestras e vivências como parte do Projeto de "Bem com a Vida"	Encargos previstos com pagamento de hora-aula aos palestrantes: R\$ 849,08
Realizar apresentações artísticas e culturais como parte do Projeto: "Segundas com Arte"	Pagamento de hora-aula aos artistas : R\$ 424,54
Atendimento médico aos parlamentares , servidores e visitantes da CLDF	Adquirir material de consumo (medicamentos e materiais médico/hospitalares) : R\$ 3.542,20
Atendimento médico aos parlamentares , servidores e visitantes da CLDF	Manutenção preventiva / corretiva de equipamentos médicos (autoclave): R\$ 1.484,80

Outra atividade prevista para o mês de agosto, denominada "Vídeocâmara" , será realizada através de parceria firmada com o SINDICAL, sem custo para a CLDF, uma vez que ficou inviabilizada a contratação de empresa para locação de vídeo neste exercício. O mesmo ocorre na atividade "Coral dos Servidores da CLDF", com custo previsto de R\$ 24.240,00 para contratação de serviços de regência , que não serão utilizados neste ano. Esta atividade foi substituída pela "Oficina de Técnicas Vocais", sem ônus financeiro para a CLDF.

## 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 J U L H O 2008	Despesa Estimada para AGO / 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>78.982.425</b>	<b>59.457.000</b>	<b>138.439.425</b>	<b>+ 7.464.863</b>
31.90.13 – Obrigações Patronais (INSS)	10.038.029	<b>9.500.000</b>	<b>4.828.994</b>	<b>5.840.000</b>	<b>10.668.994</b>	<b>- 1.168.994</b>
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	876.498	<b>830.000</b>	<b>629.981</b>	<b>269.000</b>	<b>898.981</b>	<b>- 68.981</b>
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	14.587.197	<b>27.201.150</b>	<b>16.038.383</b>	<b>11.350.000</b>	<b>27.388.383</b>	<b>- 187.233</b>
<b>T O T A L</b>	169.090.452	<b>183.435.438</b>	<b>100.479.783</b>	<b>76.916.000</b>	<b>177.395.783</b>	<b>+ 6.039.655</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.

O último relatório de acompanhamento da execução orçamentária, relativo ao período de janeiro a maio de 2008, apontava a necessidade de reforço orçamentário em alguns dos elementos de despesa que compõem a atividade de administração de pessoal. Parte dessas necessidades foram sanadas no mês de junho com a aprovação de abertura de dois créditos suplementares :

1. Suplementação de R\$ 7.201.150,00 no elemento de despesa 31.90.92 (despesas de exercícios anteriores), através do cancelamento de R\$ 4.000.000,00 da atividade de "publicidade e propaganda da Funcal (Fundação Câmara Legislativa)" e de R\$ 3.201.150,00 da atividade de "publicidade e propaganda da CLDF";
2. Suplementação de R\$ 330.000,00 no elemento de despesa 31.90.16 (outras despesas variáveis), através do cancelamento de dotação da atividade de publicidade e propaganda da CLDF.

No entanto, segundo estimativas realizadas para os meses de agosto 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\$ 1.168.994,00; no elemento de despesa 31.90.16 (outras despesas variáveis) de R\$ 68.981,00; e no elemento de despesa 31.90.92 (despesas de exercícios anteriores) de R\$ 187.233,00 . 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\$ 7.464.863,00 . Mesmo que isto venha a ocorrer, esta atividade deverá encerrar o exercício de 2008 com um saldo orçamentário excedente de aproximadamente R\$ 6 milhões (coluna "F" do quadro demonstrativo anterior).

Analisando o comportamento das despesas com pessoal da Câmara Legislativa no período de janeiro a julho deste ano, bem como as projeções realizadas para os meses de agosto a dezembro, constatam-se os bons resultados alcançados por esta instituição em adequar essas despesas ao limite estabelecido pela **Lei de Responsabilidade Fiscal**, cumprindo satisfatoriamente os objetivos de redução dos gastos com pessoal, traçados na Resolução nº 229, de outubro/2007. Outro fato que tem contribuído para a redução gradativa do percentual de participação das despesas de pessoal da CLDF em relação à receita corrente líquida (RCL) é a manutenção do ritmo de crescimento mensal da arrecadação tributária do GDF em 2008, superando as projeções realizadas. No último dia 30 de julho a Secretaria de Fazenda do GDF divulgou a receita corrente líquida acumulada nos últimos doze meses (**Julho de 2007 a Junho de 2008**), no valor de **R\$ 8.940.722.441,31** (Diário Oficial do DF, de 30/07/2008, págs. 12 e 13). Considerando que a despesa com pessoal da CLDF neste mesmo período foi de **R\$ 148.897.620,02** , o percentual de comprometimento da Receita Corrente Líquida (RCL) foi de **1,67 %**, muito inferior ao limite máximo permitido, que é de 1,76%. Deve-se ressaltar que estão incluídas nesta totalização as despesas referentes ao pagamento do adiantamento de 50% da gratificação natalícia, pago no mês de julho, e do adicional de férias, pago no mês de maio aos servidores que gozaram férias no período de janeiro a maio deste ano.

As projeções realizadas para os próximos meses indicam queda gradual neste percentual, tendo já alcançado 1,62% no mês de julho. De acordo com os dados apresentados no próximo quadro demonstrativo,

a participação das despesas com pessoal deverá corresponder a aproximadamente 1,58% da receita corrente líquida ao final do terceiro quadrimestre , quando serão apurados os dados relativos ao período de setembro/2007 a agosto/2008, e a 1,54% ao final do último quadrimestre do ano, relativo ao período de janeiro a dezembro de 2008. Cabe informar que esses índices diferem bastante daqueles apontados em relatórios anteriores em função das revisões, para maior, das projeções de receita corrente líquida nos próximos meses, seguindo a tendência de crescimento da arrecadação do GDF verificada nos meses de janeiro a junho deste ano, conforme dados divulgados recentemente pela Secretaria de Estado de Fazenda (DODF de 30/06/2008).

**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	10.999.809,58		<b>10.999.809,58</b>	<b>10.999.809,58</b>
<b>AGOSTO / 2008</b>			<b>11.150.600,00</b>	<b>11.150.600,00</b>
<b>SETEMBRO / 2008</b>		<b>65.369.000,00</b>		<b>54.218.400,00</b>
<b>OUTUBRO / 2008</b>				
<b>NOVEMBRO / 2008</b>				
<b>DEZEMBRO / 2008</b>				
<b>TOTAL ACUMULADO (ESTIMATIVA)</b>			<b>145.296.865,00</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

As projeções das despesas com pessoal, realizadas para os meses de agosto a dezembro, consideraram:

- Pagamento do adicional de férias aos servidores no período de agosto 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>Janeiro</b>	<b>Fevereiro</b>	<b>Março</b>	<b>Abril</b>	<b>Maió</b>	<b>Junho</b>	<b>Julho</b>
• Efetivos	<b>781</b>	<b>785</b>	<b>785</b>	<b>782</b>	<b>779</b>	<b>780</b>	<b>783</b>
• Efetivos cedidos	<b>23</b>	<b>22</b>	<b>22</b>	<b>22</b>	<b>22</b>	<b>21</b>	<b>17</b>
• Livre Provimento	<b>815</b>	<b>833</b>	<b>832</b>	<b>830</b>	<b>831</b>	<b>831</b>	<b>831</b>
• Requisitados	<b>173</b>	<b>137</b>	<b>138</b>	<b>137</b>	<b>136</b>	<b>136</b>	<b>136</b>
• Inativos	<b>90</b>	<b>90</b>	<b>90</b>	<b>91</b>	<b>93</b>	<b>93</b>	<b>94</b>
• Pensionistas	<b>32</b>	<b>34</b>	<b>34</b>	<b>39</b>	<b>39</b>	<b>39</b>	<b>39</b>
<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>

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**

### **DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM BENEFÍCIOS**

R\$ 1,00

<b>ELEMENTO DE DESPESA</b>	<b>Despesa Liquidada até DEZEMBRO 2007 (*)</b>	<b>Dotação Orçamentária Prevista para 2008</b>	<b>Despesas Liquidadas Até J U L H O 2008</b>	<b>Despesa estimada AGO a DEZ 2008</b>	<b>Despesa Anual Estimada</b>	<b>Saldo Orçamentário Estimado</b>
	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E=C+D</b>	<b>F = B – E</b>
33.90.08 – Auxílio Creche / Aux. Natalidade	2.913.612	<b>3.535.000</b>	<b>1.716.403</b>	<b>1.225.000</b>	<b>2.941.403</b>	<b>+ 593.597</b>
33.90.46 – Auxílio Alimentação	12.202.637	<b>13.345.980</b>	<b>8.936.724</b>	<b>4.460.000</b>	<b>13.396.724</b>	<b>- 50.744</b>
33.90.49 – Auxílio Transporte	1.372.428	<b>1.467.180</b>	<b>891.314</b>	<b>560.000</b>	<b>1.451.314</b>	<b>+ 15.866</b>
<b>TOTAL</b>	16.488.677	<b>18.348.160</b>	<b>11.544.441</b>	<b>6.245.000</b>	<b>17.789.441</b>	<b>+ 558.719</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.

Incorporando os valores liquidados nos meses de junho e julho, a despesa total acumulada até o momento com a concessão de benefícios aos servidores é de R\$ 11.544.441,00 (coluna "C" do quadro demonstrativo anterior). Com a revisão das estimativas de despesas para os próximos meses (coluna "D"), permanece a tendência de necessidade de reforço orçamentário no elemento de despesa 33.90.46 – auxílio alimentação, conforme já apontado em relatórios anteriores, embora tenha ocorrido queda no número de benefícios concedidos (1.793 em maio e 1.789 em julho) e na despesa mensal (o valor médio mensal no período de janeiro a maio era de R\$ 1.117.090,00 e no mês de julho foi de R\$ 1.112.935,00). No caso do auxílio creche, a estimativa de despesa para os próximos meses é de queda em relação ao valor médio liquidado nos meses de janeiro a maio, influenciado pela redução no número de dependentes atendidos com este benefício : 538 no mês de maio e 533 no mês de julho. Com isso, o saldo orçamentário excedente previsto ao final do exercício 2008 deverá crescer um pouco mais, passando a ser de aproximadamente R\$ 593.597,00 (coluna "F" do quadro demonstrativo anterior). Já o número de servidores atendidos com o auxílio transporte teve crescimento significativo nos últimos meses, passando de 1.206 servidores no mês de maio para 1.290 servidores no mês de julho, o que fez aumentar a previsão de despesa anual com este benefício, estimada em aproximadamente R\$ 1.451.314,00 (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\$ 15.866,00 (coluna "F") .

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

R\$ 1,00

Benefício	Despesa Média Mensal até Maio	Despesa Liquidada no mês de Junho	Despesa Liquidada no mês de Julho	Número de Servidores/Dependentes Atendidos		Estimativa de Agosto a Dezembro
				Maio	Julho	
<b>Auxílio Creche</b>	245.200,00	243.659,00	243.883,00	538 depend.	533 depend.	245.000,00 x 5 meses: <b>1.225.000,00</b>
<b>Auxílio Alimentação</b>	1.117.090,00	1.119.389,00	1.112.935,00	1.793	1.789	1.115.000,00 x 4 meses <sup>(*)</sup> : <b>4.460.000,00</b>
<b>Auxílio Transporte</b>	111.414,00	140.180,00	124.014,00	1.206	1.290	140.000,00 x 4 meses <sup>(*)</sup> : <b>560.000,00</b>

(\*) No caso dos auxílios alimentação e transporte, os benefícios do mês seguinte são liquidados no mês anterior. Sendo assim, até o mês de julho já foram liquidadas despesas referentes ao mês de agosto, restando apenas 4 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 JULHO 2008	Saldo Orçamentário Atual
	A	B	C	D= (B – C)
33.90.14 – Diárias	21.902	147.400	7.390	140.010
33.90.30 – Material de Consumo	1.032.730	1.795.000	971.031	823.969
33.90.33 – Passagens	22.519	170.000	9.773	160.227
33.90.36 – Outros Serv. De Terc. / Pess. Física	-	20.500	255	20.245
33.90.39 – Outros Serv. De Terc. / Pess. Jurídica	5.925.752	8.071.500	2.207.247	5.864.253
33.90.47 – Obrigações Tributárias e Contributivas	8.073	9.400	597	8.803
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	215.453	-	-	-
44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente	73.797	2.183.150	181.558	2.001.592
<b>TOTAL</b>	7.353.591	12.396.950	3.377.851	9.019.099

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

Em julho, as despesas liquidadas relativas à "Manutenção de Serviços Administrativos Gerais da CLDF" totalizaram R\$ 3.377.85,00 , equivalente a 27,2% da dotação autorizada de R\$ 12.396.950,00. Grande parte desta despesa concentra-se nos elementos 33.90.39 (Outros Serviços Terceiros / Pessoa Jurídica), no valor de R\$ 2.207.247,00 e 33.90.30 (Material de Consumo), no valor de R\$ 971.031,00.

Cotejando-se as principais despesas liquidadas no transcurso dos últimos sete meses e considerando os dados apresentados nas colunas "B", "C" e "D" do quadro demonstrativo anterior, procede-se à seguinte análise:

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

Dispondo de uma dotação anual atualizada de R\$ 1.795.000, até o momento foram liquidadas despesas da ordem de R\$ 971.031,00 (coluna "C" ), correspondendo a 54,1%. A despesa liquidada em julho foi de R\$ 45.602,13 e no mês anterior foi de R\$ 533.415,21. O fluxo de despesas a serem liquidadas nos próximos meses deverá ser influenciado pelos processos já conclusos, ou em andamento, que se encontram na Comissão Permanente de Licitação (CPL), a saber:

<b>ELEMENTO DE DESPESA :</b>
<b>33.90.30 – MATERIAL DE CONSUMO</b>
<b>PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS / VALORES HOMOLOGADOS (*)</b>
Processo nº 334/2008 – Confecção de uniformes de segurança: R\$ 26.897,46
Processo nº 624/2008 – Aquisição de papel toalha e desinfetante:: R\$ 14.650,00
<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 0397/2008 – Aquisição de material de expediente: cartuchos e tonners para impressoras : R\$ 273.696,46
<b>• TOTAL DAS DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES : R\$ 332.254,78</b>

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

Vale enfatizar que os valores apontados nos processos “em andamento” correspondem às estimativas realizadas pelo Setor de compras, podendo ser reduzidos em até 30% após a conclusão do processo licitatório.

#### **Diárias (elemento 33.90.14) e Passagens (33.90.33)**

As despesas liquidadas até o mês de julho com diárias (R\$ 7.390,00) e com passagens (R\$ 9.773,00) totalizaram R\$ 17.163,00,00 . Este valor é bem inferior ao registrado no mesmo período do ano passado quando essas despesas somaram R\$ 34.621,00. Até o momento, as únicas despesas a serem liquidadas no próximo mês referem-se à viagem de 01 parlamentar (Deputado Brunelli), no período de 07 a 16 de agosto de 2008 (9 diárias), à cidade de Washington - EUA, para participar da Conferência Regional do Festival Global da Paz (Ato da Mesa Diretora nº 048/2008, publicado no DCL de 30/07/2007 – página 01).

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

O acompanhamento da execução orçamentária mostra que o volume de despesas liquidadas neste elemento vem mantendo-se constante nos últimos meses – em junho foi de R\$ 369.827,00 e em julho de R\$ 372.198,00 . Expõe-se, à seguir, um comparativo do comportamento das despesas liquidadas nos principais subelementos de despesa desta rubrica nos primeiros sete meses deste ano em relação ao mesmo período do ano anterior:

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

R\$ 1,00

Energia Elétrica								
PERÍODO	Jan	Fev	Marc	Abr	Maio	Jun	Jul	Total
2007	-	35.762	37.736	59.313	58.885	50.398	44.456	<b>286.551</b>
<b>2008</b>	-	30.764	35.591	42.975	50.842	39.075	38.786	<b>238.033</b>
Água e Esgoto								
PERÍODO	Jan	Fev	Marc	Abr	Maio	Jun	Jul	Total
2007	9.377	10.202	10.205	12.928	9.305	10.828	9.243	<b>72.090</b>
<b>2008</b>	6.877	4.647	8.518	8.272	8.639	7.608	12.489	<b>57.050</b>
Serviços de Comunicação em Geral (Correios)								
PERÍODO	Jan	Fev	Marc	Abr	Maio	Jun	Jul	Total
2007	-	52.564	128.277	634.270	43.021	125.099	160.083	<b>1.143.314</b>
<b>2008</b>	-	44.419	48.446	74.426	81.865	91.113	129.764	<b>470.033</b>
Serviços de Telecomunicações (telefonia móvel e fixa)								
PERÍODO	Jan	Fev	Marc	Abr	Maio	Jun	Jul	Total
2007	819	75.542	123.729	144.022	119.669	98.549	94.357	<b>656.689</b>
<b>2008</b>	819	100.880	172.747	126.199	90.532	125.520	116.874	<b>756.189</b>
Serviços de Cópias e Reprodução de Documentos								
PERÍODO	Jan	Fev	Marc	Abr	Maio	Jun	Jul	Total
2007	-	18.600	18.600	18.600	18.600	18.600	18.600	<b>111.600</b>
<b>2008</b>	-	18.600	18.600	18.596	18.516	18.600	13.020	<b>105.932</b>
Manutenção, Conservação e Instalação de Máquinas e Equipamentos								
PERÍODO	Jan	Fev	Marc	Abr	Maio	Jun	Jul	Total
2007	3.412	72.409	26.377	54.123	55.913	35.730	33.288	<b>281.255</b>
<b>2008</b>	-	31.176	27.834	61.138	46.049	45.486	50.034	<b>261.718</b>

Esses dados mostram que no período de janeiro a julho deste ano (R\$ 2.207.247,00) **houve redução média de aproximadamente 22,2%** no volume de recursos liquidados quando confrontado com o mesmo período do exercício anterior (R\$ 2.697.374,00). O item que mais contribuiu para esse declínio foi "correios e telégrafos" ( redução de 143,2 % ). Na mesma trajetória de queda mantiveram-se as despesas liquidadas com "energia elétrica" (redução de 20,4%), "água e esgoto" (redução de 20,9%), Manutenção, Conservação e Instalação de Máquinas e Equipamentos (redução de 6,94%) e Serviços de Cópias e Reprodução de Documentos (redução de 5%). Por outro lado, dentre os itens elencados, nota-se que houve crescimento de 15,1 % das despesas liquidadas com "serviços de telecomunicações - telefonia fixa e móvel" .

O saldo orçamentário atual neste elemento de despesa é de R\$ 5.864.253,00 para fazer frente às despesas previstas até o encerramento do exercício. A expectativa de gastos para os próximos meses é de que, além do pagamento das despesas consideradas de "manutenção básica" da Casa (correios, luz, água,

telefone, manutenção de máquinas e equipamentos), sejam liquidadas aquelas em processo de licitação, conforme detalhadas no quadro a seguir :

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 0755/2007 – Contratação de empresa para limpeza de locais de difícil acesso: R\$ 5.830,00;
Processo nº 0312/2008 – Contratação de empresa para lavagem de carros oficiais : R\$ 23.040,00;
Processo nº 0694/2008 – Contratação de serviços de terceiros para realização do acabamento dos exemplares da Lei Orgânica do DF e 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 0508/2008 – 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 pessoa física ou 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
<b>• TOTAL DAS DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES : R\$ 57.989,16</b>

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

### **Elemento de despesa - 33.90.92 (despesas de exercícios anteriores)**

Até o mês de julho não foram computadas despesas neste elemento de despesa.

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

De acordo com o quadro demonstrativo apresentado anteriormente, somente nos meses de abril (R\$ 178.458,00) e de junho (R\$ 3.100,00) foram liquidadas despesas nesta rubrica, totalizando R\$ 181.558,00 , que correspondem a apenas 8,3% da dotação anual prevista no valor de R\$ 2.183.150,00. Segundo relatório do Setor de Execução Orçamentária, estão provisionados recursos orçamentários da ordem de R\$ 415.283,00 , reservados para atender despesas futuras de aquisições de equipamentos e materiais permanentes cujos processos estão em tramitação na Casa. Dentre eles destaca-se o de nº 0697/2007 - aquisição de equipamentos gráficos - com valor estimado de R\$ 338.466,00 . Também deve influenciar a movimentação orçamentária nesta rubrica o seguinte processo, já em fase licitatória:

<b>ELEMENTO DE DESPESA :</b>
<b>44.90.52 – Equipamento e Material Permanente</b>
<b>PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS (*)</b>
Processo nº 0912/2007 – Aquisição de guilhotina elétrica e copiadora digital – valor estimado : R\$ 19.925,66.
<b>• TOTAL DAS DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES : R\$ 19.925,66</b>

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

Por fim, vale mencionar que consoante a Ata da 17ª Reunião do Gabinete da Mesa Diretora/2008, publicado no Diário da Câmara Legislativa de 17/06/2008, os membros da Mesa Diretora aprovaram o calendário de compras referente a 2008, em especial a compra de equipamentos, exceto mobiliário e aparelhos de ar condicionado, haja vista o planejamento de aquisições para a nova Sede da CLDF.

## 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 JULHO 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

Com a criação do novo subtítulo denominado “Capacitação e Desenvolvimento de Recursos Humanos pela Escola do Legislativo – ELEGIS”, aprovado através da Lei nº 4.163, de 20 de junho de 2008, publicada no Diário Oficial do DF de 23/06/2008, foram cancelados R\$ 259.050,00 do subtítulo “Capacitação de Recursos Humanos da CLDF”, isto é, R\$ 66.600,00 do elemento de despesa 33.90.36 (outros serviços de terceiros – pessoa física) e R\$ 192.450,00 do elemento de despesa 33.90.39 (outros serviços de terceiros – pessoa jurídica), permanecendo um saldo orçamentário anual de R\$ 107.120,00 (coluna “B” do quadro demonstrativo acima) para fazer frente às despesas já empenhadas. Até o momento foram liquidados apenas R\$ 13.079,00 e, segundo informações do Setor de Execução Orçamentária, existem despesas a serem

liquidadas nos próximos meses no valor total de R\$ 50.400,00 , além de R\$ 9.460,00 provisionados, ou seja, reservados para atender despesas futuras cujos processos estão em tramitação na Casa. Neste caso, ocorrendo a liquidação dessas despesas, estima-se que, ao final deste exercício, haverá um saldo orçamentário excedente de aproximadamente R\$ 34.181,00 neste subtítulo e 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 J U L H 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>T O T A L</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 deste subtítulo, 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. Com isso, o saldo orçamentário anual foi reduzido de R\$ 800.000,00 para R\$ 363.704,00 (coluna "B" do quadro demonstrativo anterior). De acordo com o acompanhamento mensal da execução orçamentária, até o momento foram liquidados apenas R\$ 4.540,00 e há previsão de despesas a serem liquidadas nos próximos meses no valor de R\$ 19.000,00. O valor provisionado, ou seja, reservado para atender às despesas futuras relativas aos processos de aquisição de serviços pela Escola do Legislativo, atualmente em tramitação na Casa, é de R\$ 333.750,00 .

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

Este novo subtítulo, inserido recentemente na Lei Orçamentária Anual através da Lei nº 4.163, de 20/06/2008, foi criado para agregar todas as despesas relacionadas ao programa de

educação continuada da Escola do Legislativo, com previsão orçamentária de R\$ 908.980,00 assim distribuída:

- ✓ Elemento de Despesa 33.90.36 (outros serviços de terceiros – pessoa física) - R\$ 177.232,00
- ✓ Elemento de Despesa 33.90.39 (outros serviços de terceiros – pessoa jurídica) – R\$ 731.748,00

Vale lembrar que a dotação orçamentária destinada ao pagamento de instrutores internos, no valor de R\$ 43.566,00 , não sofreu alteração e 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 . 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.

- ✓ 31.90.96 (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 . Até o momento foram liquidados R\$ 11.356,00 e o saldo até o mês de dezembro é de R\$ 32.210,00 para atender à seguinte programação :

Curso	Valor Estimado
Gramática	R\$ 3.180,00
Regimento Interno	R\$ 2.862,00
SIGGO – Sistema Integrado de Gestão Governamental	R\$ 2.226,00
Créditos Adicionais	R\$ 1.590,00
Lei Orçamentária Anual	R\$ 1.272,00
Redação Parlamentar	R\$ 3.816,00

Confirmando-se esta previsão, serão utilizados até o mês de dezembro cerca de R\$ 15.000,00 , disponibilizando um saldo orçamentário excedente de R\$ 17.210,00 .

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

A dotação orçamentária anual destinada a este elemento de despesa é bastante significativa, no valor de R\$ 731.748,00 . No entanto, até o momento estão programadas despesas futuras de aproximadamente R\$ 112.500,00 , ou seja, 15% da dotação orçamentária anual prevista para esta finalidade :

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 Auditoria Operacional (3 servidores)	R\$ 7.500,00
Curso de Administração Orçament. e Financeira (3 serv.)	R\$ 3.900,00

## **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). Segundo informações da Escola do Legislativo, o início dessas atividades depende da conclusão dos processos licitatórios destinados à contratação de empresa responsável pelo transporte dos estudantes (ônibus) e à contratação de empresa responsável pelo fornecimento de lanches aos alunos. Já a definição do material de distribuição gratuita, denominado "Kit Cidadania" (material educativo a ser distribuído aos alunos participantes dos projetos), está sob a responsabilidade da agência de publicidade que presta serviços a esta Casa. A previsão para a apresentação do projeto final (livretos, ilustração, itens do Kit, etc.), bem como do custo para sua confecção, deverá ser finalizado até o final de agosto. Em função dessas pendências, a direção da Escola do Legislativo prevê a realização desses projetos somente nos meses de outubro e novembro, atendendo a um número máximo de 1.000 crianças. Quanto aos recursos orçamentários disponíveis, a previsão 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.

Outra atividade que vem sendo desenvolvida dentro deste subtítulo trata da realização de seminários voltados para o público externo. Recentemente foram realizados 2 eventos intitulados : "A Câmara Legislativa para os Jornalistas". Mais dois estão previstos para ocorrer até o final do ano : um direcionado para alunos de cursos de direito legislativo e outro para pessoas da terceira idade, em parceria com a Comissão de Direitos Humanos e Cidadania desta Casa. Para a realização desses eventos foram despendidos até o momento R\$ 4.770,00 , destinados ao pagamento de instrutores internos, com impacto orçamentário no elemento de despesa 31.90.16 – outras despesas variáveis, vinculado ao programa de trabalho "Administração de Pessoal da CLDF". Também está previsto para ocorrer nos próximos meses o seminário comemorativo dos 15 anos da Lei Orgânica do DF. No entanto, a realização deste evento não irá gerar custo para a Escola do Legislativo.

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

A dotação orçamentária anual prevista para este subtítulo foi reduzida de R\$ 20.500.000,00 para R\$ 16.968.850,00 em função do cancelamento de dotação, no valor de R\$ 3.531.150,00 , oferecido em contrapartida para reforço de dotação da atividade de "Administração de Pessoal da CLDF" , nos termos da Lei nº 4.162, de 20 de junho de 2008, publicada no Diário Oficial do DF de 23/06/2008.

## 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 J U L H O 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>7.771.299</b>	<b>9.197.551</b>
<b>TOTAL</b>	6.699.775	<b>16.968.850</b>	<b>7.771.229</b>	<b>9.197.551</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)

A despesa liquidada nos últimos dois meses neste subtítulo foi de R\$ 1.481.966,00 , totalizando no período de janeiro a julho o montante de R\$ 7.771.299,00 . 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. O saldo orçamentário atual para despesas a serem realizadas nos meses de agosto a dezembro é de R\$ 9.197.551,00. Deste total, segundo relatório do Setor de Execução Orçamentária, estão provisionados cerca de R\$ 8.370.000,00 , reservados para atender despesas futuras cujos processos de aquisição de serviços encontram-se em andamento. Destacam-se :

- Contratação de empresa especializada, conforme o processo nº: 001-01365/2007, nomeada Concorrência 003/2008 Registro de Preços – Eventos, com data de abertura dos envelopes prevista para 22 de agosto de 2008, destinado a suprir as várias necessidades de toda a área de Comunicação Social, compreendendo o planejamento, promoção e execução de eventos, bem como na avaliação de patrocínios e na criação, julgamento, divulgação e outorga de prêmios, a ser feito, conforme edital, por empresa com experiência comprovada em organização dos mais diversos tipos de eventos, com os de: Conferência, Palestra, Seminário, Encontro, Debate, Fórum, Prêmio, Exposições e Feiras, além dos Serviços de Assessoria Prévia, Hospedagem e Recursos Humanos Especializados. O valor provisionado para este contrato é de R\$ 3.774.996,00 ;
- 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 ;
- 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 .

## 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 JULHO 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	1.637.250	2.662.750
<b>TOTAL</b>	3.929.400	4.300.000	1.637.250	2.662.750

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, publicada no Diário Oficial do DF de 23/06/2008, foram suplementados neste subtítulo R\$ 800.000,00 , disponibilizando uma dotação orçamentária de R\$ 4.300.000,00 para o exercício de 2008 . Até o mês de julho foram liquidados R\$ 1.637.250,00 , relativos ao pagamento de cinco 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\$ 2.292.150,00 , totalizando uma despesa anual de R\$ 3.929.400,00 . Mantendo-se esta previsão, estima-se um saldo orçamentário excedente de R\$ 370.600,00 ao final deste exercício.

## 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. Em função desta realidade, foram cancelados R\$ 800.000,00 deste subtítulo, oferecidos em contrapartida para a suplementação orçamentária mencionada no item 2.15 deste relatório (Funcionamento da TV Legislativa). Com isso, a dotação orçamentária anual destinada ao "Funcionamento da Rádio Legislativa" 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

### 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 J U L H O de 2008	Despesa Estimada AGO 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	54.834	163.166	218.000	+ 362.000
33.90.93 – Indenizações e Restituições	2.865.213	2.564.103	1.358.538	1.620.000	2.978.538	- 414.435
<b>TOTAL</b>	5.812.681	3.414.103	1.589.494	1.789.464	3.378.958	+ 35.145

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

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

Durante o mês de julho foram liquidadas as primeiras despesas relativas ao ressarcimento de pessoal requisitado, no valor de R\$ 54.834,00 . Considerando que a previsão de despesa anual é de 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 para reforço orçamentário no elemento de despesa 33.90.93, destinado ao pagamento de verbas indenizatórias dos parlamentares (coluna "F"). De acordo 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. No período de janeiro a julho foram liquidados R\$ 1.358.538,00 , que correspondeu ao pagamento de 6 meses. Para o período de agosto a dezembro está prevista uma despesa total que deverá oscilar entre R\$ 1.512.000,00 (valor mensal médio de R\$ 252 mil) e R\$ 1.620.000,00 (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\$ 414.435,00 (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 JULHO de 2008	Despesa Estimada AGO 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	<b>3.000.000</b>	<b>1.793.450</b>	<b>950.000</b>	<b>2.743.450</b>	<b>+ 256.550</b>
31.90.01 – Inativos ( <b>Fonte 154</b> )	-	<b>11.218.480</b>	<b>4.427.923</b>	<b>4.080.000</b>	<b>8.507.923</b>	<b>+ 2.710.557</b>
31.90.03 – Pensionistas ( Fonte 106 )	501.369	<b>1.325.730</b>	<b>489.966</b>	<b>424.000</b>	<b>913.966</b>	<b>+ 411.764</b>
31.90.03 – Pensionistas ( Fonte 100 )	674.074	-	-	-	-	-
31.90.03 – Pensionistas ( <b>Fonte 154</b> )	-	<b>374.270</b>	<b>261.611</b>	<b>106.000</b>	<b>367.611</b>	<b>+ 6.659</b>
<b>TOTAL</b>	9.422.451	<b>15.918.480</b>	<b>6.972.950</b>	<b>5.560.000</b>	<b>12.532.950</b>	<b>+ 3.385.530</b>

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

Conforme informado no relatório anterior, a despesa com pessoal inativo tende a aumentar no segundo semestre deste ano tendo em vista as previsões de novas aposentadorias a serem concedidas no período. No mês de julho o número de servidores aposentados cresceu de 93 para 94, podendo chegar a 98 no final de 2008. Com isso, a despesa liquidada no mês de julho, no valor de R\$ 852.320,00 , tende a crescer nos próximos meses, passando a ser de aproximadamente R\$ 870.000,00 . De acordo com a memória de cálculo apresentada no quadro abaixo, a previsão de despesa no período de agosto a dezembro deverá ficar em torno de R\$ 5.030.000,00 , 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\$ 4.080.000,00 , e complementada com recursos da fonte 106 (contribuição para o plano de seguridade do servidor), no valor de R\$ 950.000,00 .

#### Memória de cálculo - Projeção de Despesa para o período : Agosto a Dezembro / 2008 :

R\$ 1.00

PESSOAL INATIVO 31.90.01	DESPESA MENSAL MÉDIA (JANEIRO A JUNHO)	DESPESA LIQUIDADADA EM JULHO	ESTIMATIVA AGOSTO A DEZEMBRO	DESPESA ANUAL ESTIMADA
FONTE 106	267.505 x 6 = 1.605.030	188.420	190.000 x 5 meses = <b>950.000</b>	2.743.450
FONTE 154	627.337 x 6 = 3.764.023	663.900	680.000 x 6 meses <sup>(*)</sup> = <b>4.080.000</b>	8.507.923
TOTAL	5.369.053	852.320	5.030.000	11.251.373

(\*) inclui parcela excedente para pagamento da segunda parcela da gratificação natalícia e ajustes no período.

Confirmando-se esta previsão, a despesa total com o pagamento de pessoal inativo em 2008 deverá ser bem menor que a previsão orçamentária contemplada na Lei Orçamentária vigente, tanto na fonte 154 quanto na fonte 106 (colunas "B", "E" e "F" do quadro demonstrativo anterior) .

Com relação aos pensionistas, a previsão para os próximos meses é de que seja mantida a despesa liquidada no mês de julho, no valor de R\$ 105.329,00 , totalizando R\$ 530.000,00 no período de agosto 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\$ 411.764,00 na fonte 106 (colunas "B", "E" e "F" do quadro demonstrativo anterior) .

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

R\$ 1.00

<b>PENSIONISTAS</b> 31.90.03	DESPESA MENSAL MÉDIA (JANEIRO A JUNHO)	DESPESA LIQUIDADADA EM JULHO	<b>ESTIMATIVA</b> <b>AGOSTO A DEZEMBRO</b>	DESPESA ANUAL ESTIMADA
<b>FONTE 106</b>	81.661 x 6 = 489.966	0	106.000 x 4 meses = <b>424.000</b>	913.966
<b>FONTE 154</b>	26.047 x 6 = 156.282	105.329	1 mês = <b>106.000</b>	367.611
<b>TOTAL</b>	646.248	105.329	530.000	1.281.577

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

Não há previsão de realização de despesa, permanecendo inalterada a dotação orçamentária anual de R\$ 150.000,00 .